

2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung.....	3
Budgetrichtlinien.....	6
Vorbericht.....	8
Ergebnishaushalt 2024-2027.....	48
Finanzhaushalt 2024-2027.....	56
Investitionsprogramm.....	58
Verpflichtungsermächtigungen.....	67
Stellenplan.....	68
Statistische Produktbereiche.....	79
Produkthaushalte (Teilergebnishaushalte/Teilfinanzhaushalte/ Produktspezifische Investitionsprogramme/Produktbeschreibungen mit Kennzahlen und Leistungsmengen).....	85
Übersicht über den vor. Stand der Rücklagen und Rückstellungen.....	296
Ungebundene Liquidität.....	297
Übersicht über den vor. Stand der Verbindlichkeiten.....	298
Übersicht Fraktionsmittel.....	299
Finanzstatusbericht.....	300
Vorläufige Rechnungslegung 2022.....	314
<u>nachrichtlich:</u>	
Wirtschaftsplan 2024 / Jahresabschluss 2022 Bäderbetrieb Herborn (Eigenbetrieb).....	320
Wirtschaftsplan 2024 / Jahresabschluss 2022 Tierpark Herborn GmbH.....	366
Wirtschaftsplan 2024 / Jahresabschluss 2022 Stadtmarketing Herborn GmbH.....	393
Wirtschaftsplan 2024 / Jahresabschluss 2022 Stadtwerke Herborn GmbH.....	417

Haushaltssatzung der Stadt Herborn für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung am 14.12.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	59.796.736 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	- 64.149.881 €
mit einem Saldo von	- 4.353.145 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	47.685 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	- 7.020 €
mit einem Saldo von	40.665 €
ausgeglichen / mit einem Überschuss (+) / Fehlbedarf (-) von	- 4.312.480 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-1.440.177 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.232.055 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 8.076.583 €
mit einem Saldo von	- 5.844.528 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 1.614.240 €
mit einem Saldo von	- 1.614.240 €
ausgeglichen / mit einem Zahlungsmittelüberschuss (+) / Zahlungsmittelbedarf (-) des Haushaltsjahres von	- 8.898.945 €

festgesetzt.

Der Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes ist durch die Inanspruchnahme auf Mittel der Rücklagen sichergestellt (§ 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO und § 24 Abs. 2 GemHVO). Der Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes ist durch die Inanspruchnahme ungebundener Liquidität sichergestellt (Finanzplanungserlass 2024, II.4).

§ 2

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden im Haushaltsjahr 2024 nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in den Jahren 2025-2027 wird auf 27.438.000,-- € festgesetzt.

§ 4

Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, werden im Haushaltsjahr 2024 nicht beansprucht.

§ 5

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

1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf		352 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf		413 v.H.
2. Gewerbesteuer auf		380 v.H.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

- (1) Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.
- (2) Freie und freiwerdende Stellen sind mit einer Stellenbesetzungssperre versehen. Diese Stellenbesetzungssperre kann, auch für einzelne Stellen, durch Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses aufgehoben werden. Ausgenommen hiervon sind Stellen im Teilhaushalt 060201 (Allgemeine Jugendarbeit) zur permanenten Aufrechterhaltung der Jugendarbeit und im Teilhaushalt 060401 (Kindertagesstätten) zur Erreichung bzw. Aufrechterhaltung der gesetzlichen vorgeschriebenen Betreuungsschlüssel.
- (3) Der Magistrat wird im Rahmen des Stellenplans ermächtigt, Stellen in Teilhaushalten in andere Teilhaushalte derselben Produktgruppe oder in andere Produktgruppen oder Produktbereiche umzusetzen. Die Ermächtigung gilt nicht im Falle von Umsetzungen zur Besetzung freier oder freiwerdender Stellen.

§ 8

Als im Umfang unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO und damit nicht der vorherigen Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung bedürftig gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 50.000,-- € im Einzelfall.

§ 9

- (1) Im Sinne des § 12 Abs.1 GemHVO gelten für Investitionen folgende Mindestbeträge als erheblich:

Art der Investition (Rubrik)	A. Folgekosten berechnung	B. Investitions rechnung	Erheblichkeitsgrenze für A. / B. in Euro
Ersatz / Sanierung	Ja	Nein	80.000,00
Rationalisierung	Ja	Ja	30.000,00
Erweiterung	Ja	Ja	25.000,00
gesetzliche / behördliche Vorgabe	Ja	Nein	80.000,00
Satzung / Vertrag / Fördermaßnahme	Nein	Nein	-
Grundstücke / Straßen / Gewässer	Nein	Nein	-
GWG / BGA	Nein	Nein	-

Die Höhe dieser Mindestbeträge bestimmt sich nach der jeweiligen Investitions-Rubrik. Diese bestimmt auch die zur Ermittlung der wirtschaftlichsten Lösung im Sinne des § 12 Abs.1 GemHVO anzuwendende(n) Methodik(en).

- (2) Im Sinne des § 12 Abs. 3 GemHVO gelten Instandhaltungs-, Instandsetzungsmaßnahmen und vergleichbare Maßnahmen ab einem Einzelwert von 150.000,00 € als erheblich.

§ 10

- (1) Im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 1 und Nr. 2 HGO gilt im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt jeweils ein Fehlbetrag in Höhe von 2.000.000 €, zum einen gegenüber dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis (Ergebnishaushalt) und zum anderen gegenüber dem Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzhaushalt) als erheblich.
- (2) Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO wird auf 4 % des veranschlagten Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen (Ergebnishaushalt) bzw. 4 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzhaushalt) festgesetzt.
- (3) Im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 4 i.V. m. § 98 Abs. 3 Nr.1 HGO gelten Auszahlungen bis zu 200.000 € als unerheblich.

§ 11

Im Sinne von § 17 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO gelten Aufwendungen und Auszahlungen ab einem Betrag von 50.000 € je angesetzter Zahlungsverpflichtung als erheblich.

Herborn, den 15.12.2023

Der Magistrat

Katja Gronau
Bürgermeisterin

Allgemeine Deckungsvermerke zum Haushaltsplan (Budgetrichtlinien)

a) Gesetzliche Deckungsfähigkeit

Nach § 4 Abs. 1 i. V. m. § 20 Abs. 1 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget, innerhalb dessen die veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sind.

Nach § 4 Abs. 1 i. V. m. § 20 Abs. 1 und 3 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget, innerhalb dessen die Ansätze für veranschlagte Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen gegenseitig deckungsfähig sind.

Ausgenommen hiervon sind nach § 20 Abs. 4 i. V. m. § 13 GemHVO die Verfügungsmittel des Stadtverordnetenvorstehers und des Bürgermeisters.

b) Erklärte Deckungsfähigkeit

Echte Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 2 GemHVO)

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Sachkonten 6200000 bis 6599999) sowie Reise- und Fortbildungskosten (Sachkonten 6850000, 6880000 und 6880100) aller Teilhaushalte erklärt.

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Aufwendungen für Abschreibungen (Sachkonto 6600000 bis Sachkonto 6699999) sowie außerplanmäßige Abschreibungen (Sachkonto 7910000 bis 7919999) aller Teilhaushalte erklärt.

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Teilhaushalte 041001 und 080101 erklärt.

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Bewirtschaftungsaufwendungen für *Gebäude* (Sachkonten: 6051000 bis 6057100, ausgenommen 6055000 (Treibstoffe), 6061000, 6062000, 6081000, 6120000, 6161000, 6162000, 6166100, 6171000, 6173000, 6179000, 6701400, 6900100) der Teilhaushalte 010109, 010111, 020301, 040201, 040801, 060201, 060401, 080201, 100201, 100301, 110601, 130101, 130301, 130502, 150203, 150205 und 150206 erklärt.

Unechte Deckungsfähigkeit (§ 19 Abs. 2 GemHVO)

Nach § 19 GemHVO wird erklärt, dass näher definierte zahlungswirksame Mehrerträge des Sachkontos 5479000 (Kostenerstattung von Mutterschaftsgeld und aus Beschäftigungsverbot) die Ansätze des Personalbudgets erhöhen.

Nach § 19 Abs. 2 GemHVO wird erklärt, dass bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge die Ansätze für bestimmte zahlungswirksame Aufwendungen erhöhen. Als bestimmt gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO gelten die Aufwendungen und Erträge gemäß nachfolgender Tabelle:

Hauptkonto	Mehrerträge	Hauptkonto	Aufwendungen
509	Sonstige Umsatzerlöse	617	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Produkt 130502)
515	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	679	Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

533	Erträge aus Schadenersatzleistungen	606	Materialaufwendungen für Reparatur und Instandsetzung
		616	Fremdinstandhaltung
542	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	712	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
548	Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen	606	Materialaufwendungen für Reparatur und Instandsetzung
		616	Fremdinstandhaltung
		717	Sonstige Erstattungen und Zuweisungen
590	Spenden und Schenkungen	606	Materialaufwendungen für Reparatur und Instandsetzung
		680	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Info u.ä.
		699	Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sachkonto	Mehrerträge	Sachkonto	Aufwendungen
5553000	Gewerbsteuer	7380100	Gewerbsteuerumlage
5553000	Gewerbsteuer	7353117	Heimatumlage

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Herborn für das Haushaltsjahr 2024

Inhalt

1. Vorbemerkung	1
2. Stand des Haushaltsvollzuges in den Haushaltsjahren 2021, 2022 und 2023.....	1
3. Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung	4
3.1 Allgemeines.....	4
3.2 Steuersätze	5
3.3 Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen	5
3.4. Haushaltsausgleich	5
3.4.1 Bestand der Rücklagen.....	6
3.4.2 Bestand der ungebundenen Liquidität.....	6
4. Demographischer Wandel.....	7
4.1 Erwartete Bevölkerungsentwicklung	7
4.2 Notwendige Planungen und Anpassungen.....	9
4.3 Maßnahmen bezogen auf den demographischen Wandel.....	10
5. Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes	11
5.1. Wesentliche ordentliche Erträge.....	11
5.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	11
5.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.....	12
5.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12
5.1.5 Erträge aus Transferleistungen	16
5.1.6 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	16
5.1.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17
5.1.8 Finanzerträge.....	17
5.1.9 Außerordentliche Erträge	17
5.2 Wesentliche ordentliche Aufwendungen	18
5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18
5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	24
5.2.3 Abschreibungen.....	26
5.2.4 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27
5.2.5 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	27
5.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen	28
5.2.7 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	28
5.2.8 Aufwendungsansätze, welche zu mehrjährigen Zahlungen verpflichten.....	29

5.2.9 Interne Leistungsverrechnung (ILV)	30
6. Investitionsprogramm.....	30
6.1 Investitionen ab 150 T€ für 2024 im Überblick.....	31
6.2 Verpflichtungsermächtigungen	32
7. Finanzplanung	33
7.1 Finanzhaushalt.....	33
7.2. Status der Jahresabschlüsse.....	35
7.3 Stand der Verbindlichkeiten.....	35
7.4 Hessenkasse.....	36
8. Ausblick	36

1. Vorbemerkung

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

Der Vorbericht enthält einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung. Im Vorbericht soll außerdem dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

2. Stand des Haushaltsvollzuges in den Haushaltsjahren 2021, 2022 und 2023

Plan/ Ist-Vergleich für **das Haushaltsjahr 2021:**

	Ist		Plan		Veränderung Plan/Ist
	31.12.2021		31.12.2021		
	€	%	€	%	€
Ordentliche Erträge					
Privatrechtliche und öffentlich-rechtlich Leistungsentgelte	1.894.726,50	3,83	2.069.978,00	5,00	-175.251,50
Steuern und steuerähnliche Erträge	38.330.120,29	77,56	31.393.783,00	75,76	6.936.337,29
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen	7.775.842,73	15,73	6.839.097,00	16,50	936.745,73
Übrige ordentliche Erträge	1.418.209,21	2,87	1.136.391,00	2,74	281.818,21
	49.418.898,73	100,0	41.439.249,00	100,0	7.979.649,73
Ordentliche Aufwendungen					
Personal- und Versorgungsaufwendungen	-12.572.617,81	26,53	-12.831.285,00	26,44	258.667,19
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.146.641,98	10,86	-6.109.402,00	12,59	962.760,02
Abschreibungen	-3.200.319,99	6,75	-3.351.225,00	6,91	150.905,01
Zuweisungen und Zuschüsse	-4.438.275,84	9,36	-4.853.560,00	10,00	415.284,16
Steueraufwand und gesetzliche Umlagen	-21.992.258,12	46,40	-21.321.870,00	43,94	-670.388,12
Übrige ordentliche Aufwendungen	-42.854,60	0,09	-53.330,00	0,11	10.475,40
	-47.392.968,34	100,00	-48.520.672,00	100,0	1.127.703,66
Verwaltungsergebnis	2.025.930,39		-7.081.423,00		9.107.353,39
Finanzergebnis	-133.040,05		-346.098,00		213.057,95
Ordentliches Ergebnis	1.892.890,34		-7.427.521,00		9.320.411,34
Außerordentlichen Erträge	1.078.476,26		131.355,00		947.121,26
Außerordentlichen Aufwendungen	-1.814.936,72		-7.010,00		-1.807.926,72
Außerordentliches Ergebnis	-736.460,46		124.345,00		-860.805,46
Jahresergebnis	1.156.429,88		-7.303.176,00		8.459.605,88

Für das Jahr 2021 wurde ein **außerordentliches Ergebnis** in Höhe von rd. **-737 T€** erzielt. Dieses ergibt sich aus dem Saldo der außerordentlichen Erträge in Höhe von 1.078 T€ (hauptsächlich Grundstücksverkäufe und Kfz-Abgänge über dem Buchwert, Geldeingänge aus bereits niedergeschlagenen Forderungen, Grundstückszugänge im Rahmen der Baulandumlegung Alsbach sowie Spenden) und außerordentlichen

Aufwendungen in Höhe von 1.815 T€ (diese ergeben sich hauptsächlich aus dem Abgang von Grundstücken im Rahmen der Baulandumlegung Alsbach, Verkauf von Grundstücken unter dem Buchwert, außerplanmäßigen Abschreibungen und periodenfremden Aufwendungen).

Im **ordentlichen Ergebnis** schließt das Jahr 2021 mit einem Überschuss in Höhe von **1.893 T€** ab. Dieser Überschuss ergibt sich hauptsächlich aus höheren Steuererträgen sowie aus geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Steuern als geplant.

Insgesamt ergibt sich daraus ein **Jahresergebnis** in Höhe von **1.156 T€** ab.

Unterjährig konnte die erforderliche Liquidität ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgehalten werden. Am 31.12.2021 betrug der Bestand an Liquiditätskrediten somit 0,- € . Mit einem **Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 5,178 Mio. €** zum gleichen Zeitpunkt war die Vorgabe des § 106 Abs. 1 HGO ebenfalls erfüllt.

Plan/ Ist-Vergleich für **das Haushaltsjahr 2022:**

	Ist 31.12.2022		Plan 31.12.2022		Veränderung Plan/Ist €
	€	%	€	%	
Ordentliche Erträge					
Privatrechtliche und öffentlich-rechtlich Leistungsentgelte	2.403.901,54	4,20	1.999.626,00	3,99	404.275,54
Steuern und steuerähnliche Erträge	45.452.846,89	79,32	39.222.659,00	78,22	6.230.187,89
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen	7.347.859,69	12,82	7.381.270,00	14,72	-33.410,31
Übrige ordentliche Erträge	2.099.289,00	3,66	1.543.345,00	3,08	555.944,00
	57.303.897,12	100,0	50.146.900,00	100,0	7.156.997,12
Ordentliche Aufwendungen					
Personal- und Versorgungsaufwendungen	-13.012.094,04	24,45	-13.459.050,00	25,28	446.955,96
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.731.078,02	10,77	-8.156.233,00	15,32	2.425.154,98
Abschreibungen	-3.668.406,69	6,89	-3.349.385,00	6,29	-319.021,69
Zuweisungen und Zuschüsse	-4.532.743,95	8,52	-5.265.866,00	9,89	733.122,05
Steueraufwand und gesetzliche Umlagen	-26.190.910,09	49,20	-22.957.371,00	43,13	-3.233.539,09
Übrige ordentliche Aufwendungen	-94.091,21	0,18	-45.104,00	0,08	-48.987,21
	-53.229.324,00	100,00	-53.233.009,00	100,0	3.685,00
Verwaltungsergebnis	4.074.573,12		-3.086.109,00		7.160.682,12
Finanzergebnis	-167.093,39		-204.250,00		37.156,61
Ordentliches Ergebnis	3.907.479,73		-3.290.359,00		7.197.838,73
Außerordentlichen Erträge	250.567,06		126.265,00		124.302,06
Außerordentlichen Aufwendungen	-64.029,10		-7.020,00		-57.009,10
Außerordentliches Ergebnis	186.537,96		119.245,00		67.292,96
Jahresergebnis	4.094.017,69		-3.171.114,00		7.265.131,69

Für das Jahr 2022 wurde ein **außerordentliches Ergebnis** in Höhe von rd. **187 T€** erzielt. Dieses ergibt sich aus dem Saldo der außerordentlichen Erträge in Höhe von 251 T€ (hauptsächlich Grundstücksverkäufe über dem Buchwert, Geldeingänge aus bereits abbeschriebenen Forderungen, außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten, Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen und Spenden) und außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 64 T€ (diese ergeben sich hauptsächlich aus Vermögensabgängen unter dem Buchwert, periodenfremden Aufwendungen und Rückzahlungen von Erschließungsbeiträgen).

Im **ordentlichen Ergebnis** schließt das Jahr 2022 mit einem Überschuss in Höhe von **3.908 T€** ab. Der Überschuss wurde hauptsächlich durch unerwartete Mehrerträge bei der Gewerbesteuer erzielt.

Insgesamt ergibt sich daraus ein **Jahresergebnis** in Höhe von **4.094 T€** ab.

Unterjährig konnte die erforderliche Liquidität ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgehalten werden. Am 31.12.2022 betrug der Bestand an Liquiditätskrediten somit 0,-- €. Mit einem **Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 11,359 Mio. €** zum gleichen Zeitpunkt war die Vorgabe des § 106 Abs. 1 HGO ebenfalls erfüllt.

Prognose für das **Haushaltsjahr 2023** (Buchungsstand 30.09.2023):

Nr.	Beschreibung	Planansatz 2023	Soll-Stellungen 1.-3.Quartal 2023	Erreichung des Ansatzes in %	Prognose Ergebnis 2023
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	682.207,00	1.069.452,12	156,76	1.206.899,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.392.534,00	1.152.969,66	82,80	1.405.050,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	395.315,00	119.385,44	30,20	566.414,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	47.151.595,00	34.205.410,99	72,54	45.929.618,00
06	Erträge aus Transferleistungen	820.355,00	695.958,31	84,84	795.863,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	5.847.469,00	4.148.668,91	70,95	5.506.359,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	669.922,00	528.983,43	78,96	721.486,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	3.344.894,00	541.776,53	16,20	3.411.556,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	60.304.291,00	42.462.605,39		59.543.245,00
11	Personalaufwendungen	-12.873.487,00	-8.456.708,66	65,69	-12.360.951,00
12	Versorgungsaufwendungen	-1.621.066,00	-1.032.978,79	63,72	-1.760.374,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.306.882,00	-4.773.876,19	51,29	-7.747.652,00
14	Abschreibungen	-3.331.073,00	-2.344.170,43	70,37	-3.233.001,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-5.436.786,00	-3.198.393,21	58,83	-5.219.470,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen	-26.526.871,00	-18.739.524,75	70,64	-25.035.957,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.264,00	-23.424,47	20,15	-65.967,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-59.212.429,00	-38.569.076,50		-55.423.372,00
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.091.862,00	3.893.528,89		4.119.873,00
21	Finanzerträge	93.540,00	227.623,91	243,34	372.918,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-266.195,00	-298.694,57	112,21	-390.957,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-172.655,00	-71.070,66		-18.039,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	60.397.831,00	42.690.229,30		59.916.163,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-59.478.624,00	-38.867.771,07		-55.814.329,00
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	919.207,00	3.822.458,23		4.101.834,00
27	Außerordentliche Erträge	124.970,00	206.710,46	165,41	211.601,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	-7.022,00	-3.443,14	49,03	-7.020,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	117.948,00	203.267,32		204.581,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.037.155,00	4.025.725,55		4.306.415,00

Das Jahr 2023 verläuft aus finanzieller Sicht bisher sehr gut. Der Ansatz der Gewerbesteuer wird nach aktuellem Kenntnisstand im Ist zwar nicht erreicht, der Fehlbetrag in diesem Bereich wird aber durch geringere Aufwendungen bei der Kreis- und Schulumlage und bei den Sach- und Dienstleistungen ausgeglichen. Aller Voraussicht nach wird ein deutlich positives Jahresergebnis erzielt werden können.

Auch die Liquidität kann derzeit problemlos ohne Liquiditätskredite sichergestellt werden. Die Investitionen der vergangenen Jahre konnten ohne die Aufnahme von Investitionskrediten gestemmt werden.

Durch die hohen Erträge aus der Gewerbesteuer steigt auch das Risiko von Rückzahlungsverpflichtungen. Insbesondere muss bedacht werden, dass bei vielen großen Gewerbesteuerzahlern das Jahr 2022 und bei einigen auch das Jahr 2021 noch nicht abgerechnet worden ist. Durch die Corona-Pandemie besteht insbesondere für das Jahr 2021 noch ein Rückzahlungsrisiko. Auch die durch den russischen Angriffskrieg gegen

die Ukraine ausgelöste Energiekrise ist noch nicht vollständig überwunden. Eine Gas-mangellage im kommenden Winter erscheint nach heutigem Kenntnisstand zwar nicht sehr wahrscheinlich. Sie kann aber auch nicht ausgeschlossen werden. Sollte sie eintreten, könnten die Gewerbesteuererträge schlagartig einbrechen und das Jahresergebnis deutlich verschlechtern.

Zusammengefasst lässt sich sagen, dass wir uns derzeit in einer komfortablen finanziellen Situation befinden. Dieser Situation stehen aber auch einige Risiken gegenüber. In den vergangenen Jahren konnte der Schuldenberg durch gute Jahresergebnisse zwar verkleinert werden; durch die bevorstehenden Großprojekte werden die Schulden der Stadt Herborn in den kommenden Jahren aber wieder ansteigen. Dies in Verbindung mit deutlich gestiegenen Zinsen für Kredite wird den Haushaltsplan in den Folgejahren wieder mehr belasten und positive Jahresergebnisse unwahrscheinlicher machen. Wir konnten durch die guten Jahresergebnisse der Vorjahre zwar für solche Zeiten vorsorgen, aber wir dürfen uns nicht auf unseren Rücklagen ausruhen.

3. Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

3.1 Allgemeines

Nach § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein.

Der **Ergebnishaushalt** ist ausgeglichen, wenn dieser unter der Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann.

Der **Finanzhaushalt** ist ausgeglichen, wenn der Saldo aus dem Zahlungsmittelfluss der laufenden Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit diese Auszahlungen nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Als Folge des Ukraine-Krieges war ein deutlicher Anstieg der Energiepreise zu verzeichnen. Auch wenn dieser Anstieg mittlerweile zum Teil wieder reduziert werden konnte, tragen sie in nicht unerheblichen Umfang zur Belastung der Haushalte in den kommenden Jahren bei. Des Weiteren befindet sich die deutsche Wirtschaft derzeit in einer Rezession mit einer sehr hohen Inflationsrate inkl. stark steigender Baupreisindizes, welche sich ebenfalls belastend auf die nächsten Haushalte auswirken werden.

Der Planansatz für die Kreisumlage liegt für das Jahr 2024 bei rd. 14,4 Mio. €, während der Ansatz für die Schulumlage bei 8 Mio. € liegt.

Der Haushalt für das Jahr 2024 weist folgende Eckdaten auf:

- Im Ergebnishaushalt ist mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von **4.312.480 €** zu rechnen.
- Während das ordentliche Ergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von **4.353.145 €** aufweist, führt das außerordentliche Ergebnis zu einem Überschuss von **40.665 €**.

- Der Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt **-1.440.177 €**.
- Im Finanzhaushalt wird mit einem Zahlungsmittelbedarf in Höhe von **8.898.945 €** gerechnet.

Aufgrund der oben aufgeführten Eckdaten kann der Ergebnishaushalt im engeren Sinne nicht ausgeglichen werden. Erst durch die Inanspruchnahme von Rücklagen kann ein Ausgleich im weiteren Sinne erzielt werden.

Für das Defizit im Finanzhaushalt kann die vorhandene ungebundene Liquidität zum Ausgleich genutzt werden. Näheres hierzu wird unter Punkt 3.4 beschrieben.

3.2 Steuersätze

Bei der Haushaltsplanung wurden folgende Steuersätze zugrunde gelegt:

Grundsteuer

- | | |
|--|----------|
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe
(Grundsteuer A): | 352 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B): | 413 v.H. |

Gewerbsteuer: 380 v.H.

Somit bleiben die Hebesätze für alle vorgenannten Steuerarten unverändert.

3.3 Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen

Kreditaufnahmen und Umschuldungen (Prolongationen) sind für das Haushaltsjahr 2024 nicht vorgesehen. Maßnahmen des Kommunalen Investitionsprogrammes (KIP) sind dabei nicht berücksichtigt.

Für die Jahre 2025 bis 2027 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 27,438 Mio. € veranschlagt.

3.4. Haushaltsausgleich

Wie bereits unter Punkt 3.1 beschrieben, muss der Haushalt in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Diese Vorgabe ist für alle vier Planjahre zu erfüllen und gilt sowohl für den Ergebnishaushalt, als auch für den Finanzhaushalt.

Der Ergebnishaushalt weist im ordentlichen Ergebnis für das Jahr 2024 einen Fehlbetrag in Höhe von 4.353.145,-- € aus. Aus Vorjahren ergeben sich keine Jahresfehlbeträge. Gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO können Fehlbeträge im Ergebnishaushalt durch die Inanspruchnahme von Mitteln aus Rücklagen ausgeglichen werden. Die Rücklagen der Stadt Herborn reichen aus, um die Fehlbeträge in den Ergebnishaushalten der Jahre 2024-2027 auszugleichen. Wie sich der Bestand der Rücklagen durch diese Inanspruchnahme verändert, ist unter Punkt 3.4.1 aufgeführt.

Im Finanzhaushalt weist der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ein Defizit in Höhe von 1.440.177,-- € aus. Dieser reicht demnach nicht für die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ aus. Somit müsste eigentlich ein Haushaltssicherungskonzept gemäß §92 a Abs. 1 Nr. 1 HGO erstellt werden, da der Finanzhaushalt im engeren Sinne als nicht ausgeglichen gilt.

Jedoch entfällt gemäß des Finanzplanungserlasses für das Jahr 2024 die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, wenn die Kommune genug ausreichend ungebundene Liquidität vorweisen kann, um damit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zu leisten. Die Stadt Herborn befindet sich derzeit in einer komfortablen finanziellen Situation und kann für alle vier Planjahre genug ungebundene Liquidität ausweisen. Somit muss kein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden und die Vorgaben für den Ausgleich des Finanzhaushaltes können im weiteren Sinne erfüllt werden. Wie sich die liquiden Mittel durch diese Inanspruchnahme verändern, ist unter Punkt 3.4.2 beschrieben.

3.4.1 Bestand der Rücklagen

Gemäß den Hinweisen zur HGO dürfen für den Ausgleich des Ergebnishaushaltes nur die Rücklagen aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verwendet werden. Außerordentliche Rücklagen stehen für den Ausgleich zunächst nicht zur Verfügung. Wie bereits unter Punkt 3.4 beschrieben, wird die Stadt Herborn für den Ausgleich des Ergebnishaushaltes in den Planjahre 2024-2027 ihre ordentlichen Rücklagen heranziehen. Durch diese Inanspruchnahme verringert sich der Bestand der Rücklagen jährlich wie folgt:

Jahr	Ordentliches Ergebnis	Stand der ord. Rücklagen	
		Zu Beginn (01.01)	Zum Ende (31.12)
2024	- 4.353 T €	39.928 T €	35.575 T €
2025	- 2.914 T €	35.575 T €	32.661 T €
2026	- 1.487 T €	32.661 T €	31.174 T €
2027	- 1.918 T €	31.174 T €	29.256 T €

3.4.2 Bestand der ungebundenen Liquidität

Der Finanzhaushalt weist in den Planjahren 2024 und 2025 einen negativen Cash-Flow vor Investitionen aus. Demnach reicht der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht dafür aus, um die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zu leisten. Um die Vorgaben dennoch erfüllen zu können, wird sich die Stadt Herborn in diesen zwei Jahren bei ihrer ungebundenen Liquidität bedienen. Durch die Inanspruchnahme verändert sich deren Bestand wie folgt:

Jahr	Cash-Flow nach Tilgungen	Stand der ungebundenen Liquidität	
		Zu Beginn (01.01)	Zum Ende (31.12)
2024	- 2.852 T €	16.353 T €	13.501 T €
2025	- 1.159 T €	13.501 T €	12.342 T €
2026	+ 490 T €	12.342 T €	12.832 T €
2027	+ 122 T €	12.832 T €	12.954 T €

Bei der Ermittlung der ungebundenen Liquidität werden die Auszahlungen für Netto-Investitionen sowie die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten nicht berücksichtigt. Wie sich diese im Detail berechnen lässt, kann für das erste Planjahr in den Anlagen zum Haushaltsplan („Ungebundene Liquidität“) eingesehen werden.

4. Demographischer Wandel

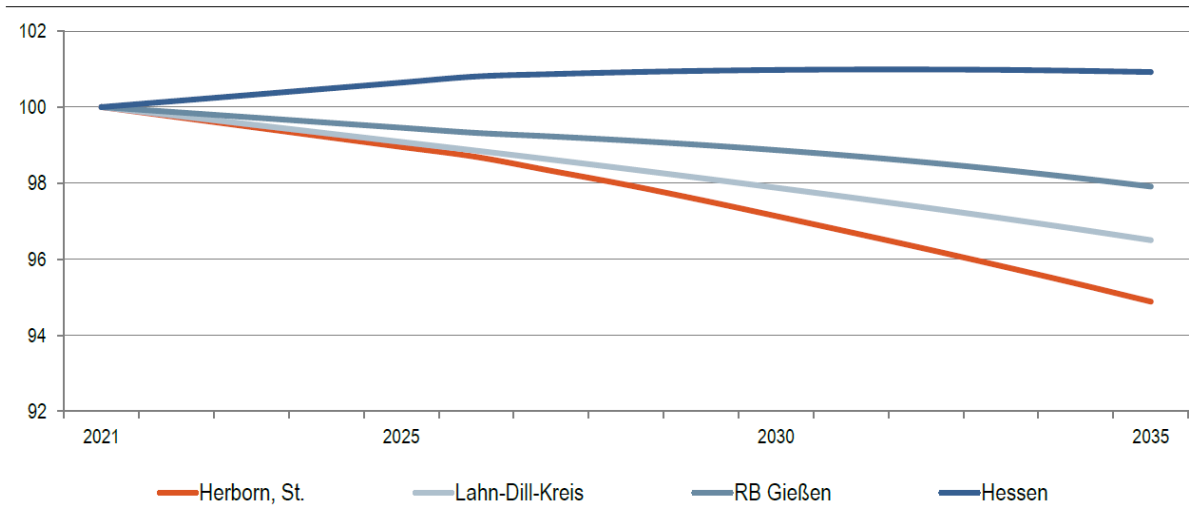
Gemäß § 6 Abs. 2 GemHVO soll im Vorbericht beschrieben werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Stadt und deren Einrichtungen ergeben werden. Demnach soll dargestellt werden, in welcher Art und Weise sich die Bevölkerung entwickeln wird und mit welchen Maßnahmen die Stadt diesen Auswirkungen begegnen möchte.

4.1 Erwartete Bevölkerungsentwicklung

Die Hessen Agentur veröffentlicht in regelmäßigen Abständen Vorausschätzungen für die Bevölkerungsentwicklung der einzelnen Regionen. Die letzte Vorausschätzung wurde im Jahr 2019 erstellt. In der nachfolgenden Grafik wird für Herborn ein Bevölkerungsrückgang prognostiziert, welcher sich auch überregional feststellen lässt:

Vorausschätzung:

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



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Neben der Bevölkerungsentwicklung untersucht die Hessen Agentur noch viele weitere Indikatoren, die sich mit dem demographischen Wandel beschäftigen. Erwähnenswert ist dabei das Durchschnittsalter in der Bevölkerung. Für Herborn wird für das Jahr 2035 ein durchschnittliches Alter von 48,8 Jahren prognostiziert. Damit liegt der Wert für Herborn etwas höher als die prognostizierte Zahl für Hessen (46,7 Jahre). Im Jahr 2000 betrug das Durchschnittsalter in Herborn noch 41,7 Jahre. Somit wird ein kontinuierlicher Anstieg vorhergesagt, der in Herborn stärker voranschreiten wird als hessenweit

In der nachfolgenden Übersicht können die jeweiligen Werte eingesehen werden:

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2021 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

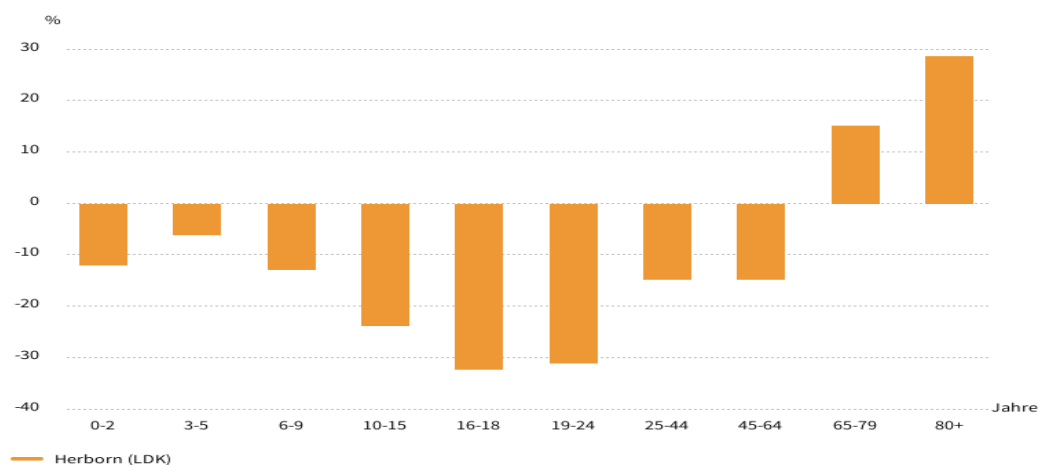
	Herborn, St.	Lahn-Dill-Kreis	RB Gießen	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	21,4	262,9	1.063,5	6.068,1
2021	20,5	253,4	1.050,8	6.295,0
2025	20,3	251,0	1.044,5	6.340,9
2035	19,5	244,5	1.028,8	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2021-2025	-1,0%	-0,9%	-0,6%	0,7%
2025-2035	-4,2%	-2,6%	-1,5%	0,2%
2021-2035	-5,1%	-3,5%	-2,1%	0,9%
nachrichtlich (vor Zensus 2011): 2000-2011	-4,2%	-3,9%	-2,2%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,7	40,7	40,4	41,1
2021	45,9	45,2	44,3	44,1
2025	46,5	45,9	45,1	44,9
2035	48,8	47,6	46,9	46,7

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2021: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;
2025 und 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2022), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Auch die Bertelsmann Stiftung beschäftigt sich mit der Altersstruktur in der Bevölkerung. Auf der Internetseite „Wegweiser Kommune“ kann man deren Hochrechnungen einsehen. Die dort angestellten Berechnungen wurden auf Basis der Daten vom 31.12.2012 erstellt. In der nachfolgenden Grafik werden ähnliche Entwicklungen prognostiziert wie in den Ergebnissen der Hessen Agentur:

Altersstruktur - Prognose im Jahr 2030
Herborn (im Lahn-Dill-Kreis)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

Datenlizenz Deutschland - Namensnennung - Version 2.0

| Bertelsmann Stiftung

Aus der vorliegenden Grafik geht eindeutig hervor, dass die Bevölkerung in Herborn bis zum Jahr 2030 im Durchschnitt älter werden wird. Bei den Personen von 65-79 Jahren sowie bei den Menschen über 80 Jahren wird ein deutlicher Zuwachs

vorhergesagt, während bei allen jüngeren Altersgruppen ein deutlicher Rückgang zu erwarten ist.

Somit kommen alle Prognosen und Hochrechnungen zu dem Ergebnis, dass die Bevölkerung in Herborn in den nächsten 10 bis 15 Jahren deutlich schrumpfen wird und ein höheres Durchschnittsalter vorweisen wird.

Dem gegenüber steht die starke Zuwanderung, die sich unter anderem aus dem russischen Angriffskrieg in der Ukraine ergeben hat. Unzählige Menschen sind seitdem auf der Flucht und suchen in Deutschland und anderen Ländern in Europa eine sichere Bleibe. Ob diese Menschen nach dem Kriegsende wieder in die Ukraine zurückkehren werden, bleibt fraglich. Umso länger der Krieg andauern wird, desto unwahrscheinlicher ist deren Rückkehr, schätzen Experten. Welche Auswirkungen sich dadurch auf den demographischen Wandel ergeben werden, ist derzeit schwer abzuschätzen. Möglicherweise könnte den vorbeschriebenen Entwicklungen durch die Zuwanderung, zumindest teilweise, entgegengewirkt werden.

4.2 Notwendige Planungen und Anpassungen

Um die notwendigen Planungen und Anpassungen hinsichtlich des demographischen Wandels abschätzen zu können, hat die Stadtverordnetenversammlung in ihrer Sitzung vom 27.04.2023 ein Konzept zur Erstellung eines integrierten Planwerkes beschlossen. Dieses steht für ein Stadtentwicklungskonzept, mit Hilfe dessen ein übergeordnetes Leitbild für die Stadt Herborn entwickelt werden soll. Die Zielsetzung soll im ersten Schritt zunächst zwischen der Verwaltung und den politischen Gremien erarbeitet werden, sodass im nächsten Schritt die Bürgerinnen und Bürger sowie ein Planungsbüro miteingebunden werden können.

Das integrierte Planwerk besteht aus verschiedenen Teilplänen, die ineinandergreifen oder aufeinander aufbauen. Diese beschäftigen sich neben den klimapolitischen Themen auch mit städtebaulichen Fragen und dem demographischen Wandel. Folgende Konzepte sind in diesem Zusammenhang erwähnenswert:

- Das Stadtentwicklungskonzept
- Die Bevölkerungsprognose
- Das Wohnbauflächenentwicklungskonzept
- Das Gewerbeflächenkonzept
- Diverse Konzepte zur sozialen Infrastruktur (die Kindertagesstätten-Bedarfsplanung, den Spiel- und Freizeitflächenplan, die Jugendhilfe und die medizinische Vorsorge)
- Ein Baulückenkataster
- Ein Klimaanpassungskonzept als Teil des Klimaschutzkonzeptes

Das Projekt soll mit der Vergabe der externen Leistungen im Jahr 2023 beginnen. Nach der Auftragserteilung werden die eigentlichen Arbeiten im Jahr 2024 starten. Die Teilpläne sollen dann nacheinander erstellt bzw. aktualisiert werden. Im Jahr 2028 soll das Projekt abgeschlossen werden.

4.3 Maßnahmen bezogen auf den demographischen Wandel

Auf Basis des vorbeschriebenen integrierten Planwerkes sollen in den nächsten Jahren Maßnahmen bezogen auf den demographischen Wandel entwickelt und umgesetzt werden. Neben diesen Maßnahmen lassen sich bereits in dem kommenden Haushaltsplan diverse Projekte finden, mit denen man dem demographischen Wandel begegnen möchte.

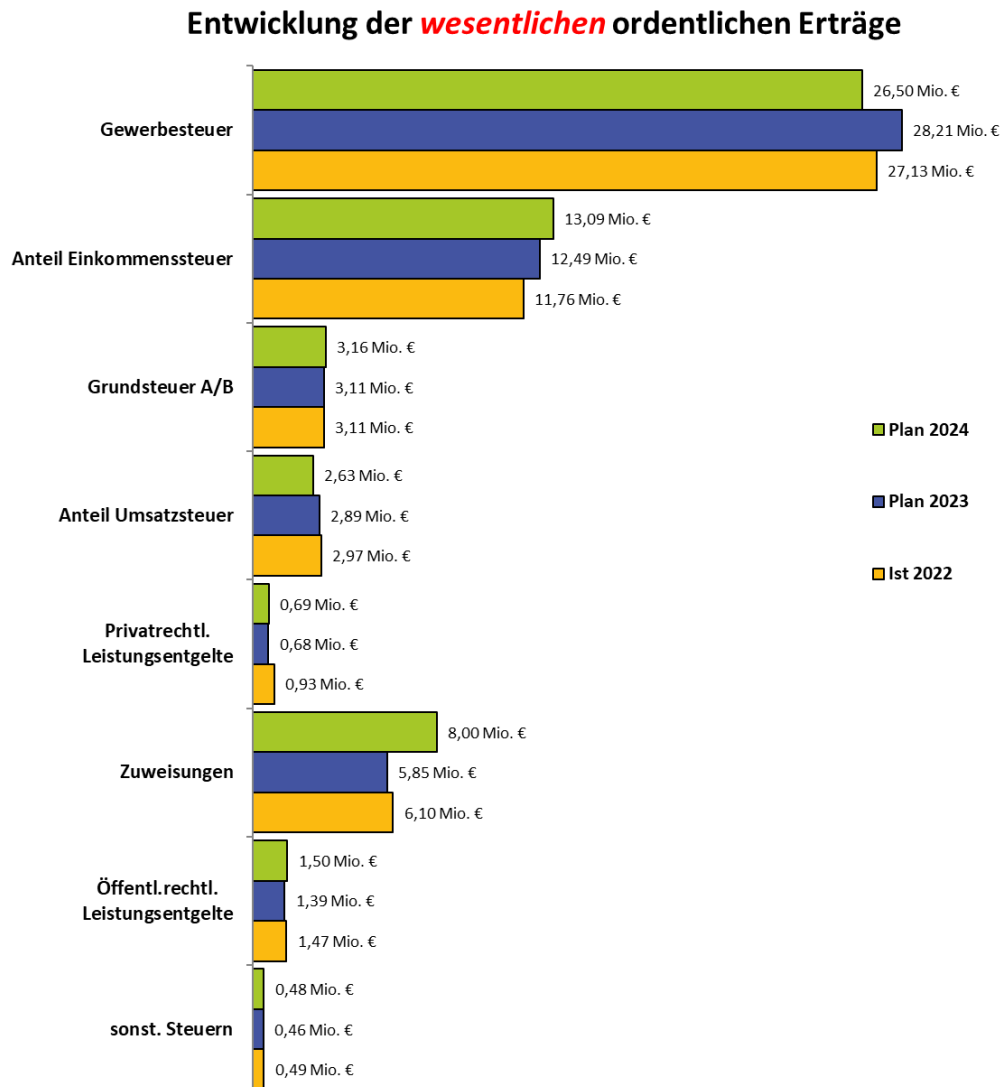
Zum einen wurden in der Vergangenheit diverse Neubaugebiete umgesetzt. Zurzeit entsteht in Herborn das Neubaugebiet „Alsbach II“ mit insgesamt 74 Grundstücken. Des Weiteren soll in den nächsten Jahren das Neubaugebiet „In der Grub“ in Merkenbach entstehen. Durch das Erschließen von zusätzlichen Neubaugebieten möchte die Stadt den Zuzug von jungen Familien fördern. Dieser Zuzug könnte sich positiv auf das Durchschnittsalter der Bevölkerung in Herborn auswirken.

In dem Zusammenhang soll in den nächsten Jahren eine neue Kindertagesstätte im Stadtgebiet Herborn gebaut werden. Des Weiteren sollen zusätzliche Gewerbeflächen am Rehberg geschaffen werden. Durch diese angestrebten Veränderungen möchte man die Stadt Herborn für junge Familien attraktiv gestalten. Abgesehen davon können durch diese Veränderungen auch noch neue Arbeitsplätze entstehen, was wiederum den Zuzug vorantreiben kann.

Abschließend ist an dieser Stelle noch das Förderprogramm zur Dorfentwicklung erwähnenswert. Aktuell werden in Zusammenarbeit mit den Ortsbeiräten Ideen und Maßnahmen entwickelt, mit denen die einzelnen Ortsteile für die Bevölkerung attraktiv gehalten werden sollen. Mit diesem Förderprogramm sollen Ortskerne verschönert werden oder private Baumaßnahmen in den Ortsteilen vorangetrieben werden. Man möchte durch das Förderprogramm die Attraktivität der jeweiligen Ortsteile erhalten bzw. verstärken.

5. Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes

5.1. Wesentliche ordentliche Erträge



5.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Folgende Ertragspositionen werden unter „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ ausgewiesen:

- Umsatzerlöse Mieten
- Umsatzerlöse Pachten, Erbbauzinsen
- Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten
- Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen/Recht
- Umsatzerlöse aus Handelswaren
- Sonstige Umsatzerlöse wie z.B. aus Holzverkauf, Forstnebennutzung und Friedwald

Der Haushaltsansatz 2023 belief sich auf 682.207,-- €. Für das Jahr 2024 sind 688.262,-- € angesetzt.

5.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Veranschlagung im Ergebnishaushalt beinhaltet folgende „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“:

- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren
- Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen

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

- Bußgelder, Verwarnungen
- öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren
- Sondernutzungs- und Benutzungsgebühren

Gegenüber dem Ansatz des Jahres 2023 in Höhe von 1.392.534,-- € erhöht sich der Ansatz im kommenden Jahr auf 1.504.150,-- €.

Das Ertragspotential der Stadt Herborn im Bereich „Benutzungsgebühren“ wird auch in den Jahren 2024-2027 nur teilweise ausgeschöpft. *Mindestens* für die folgenden Bereiche ist ein sogenannter „Verzicht auf Erträge“ planerisch verankert:

- Betrieb von Friedhöfen: 885 T€ (24,5 %)
- Tageseinrichtungen für Kinder: 9.225 T€ (21,2 %)

Die oben aufgeführten Werte stellen zum einen die geplanten, absoluten Kostenunterdeckungen und zum anderen die relativen Kostendeckungsgrade (**nach** interner Leistungsverrechnung) für das Jahr 2024 dar. Bei auskömmlichen Gebührensätzen (Kostendeckungsgrad \approx 100 %) würden die absoluten Kostenunterdeckungen nahe Null liegen und sich gleichzeitig das Ertragsvolumen um die o.a. Beträge erhöhen.

5.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Unter Kostenersatzleistungen und -erstattungen werden Erträge vereinnahmt, die von Dritten für Leistungen der Stadt erbracht werden.

Hierzu zählen Erstattungen von

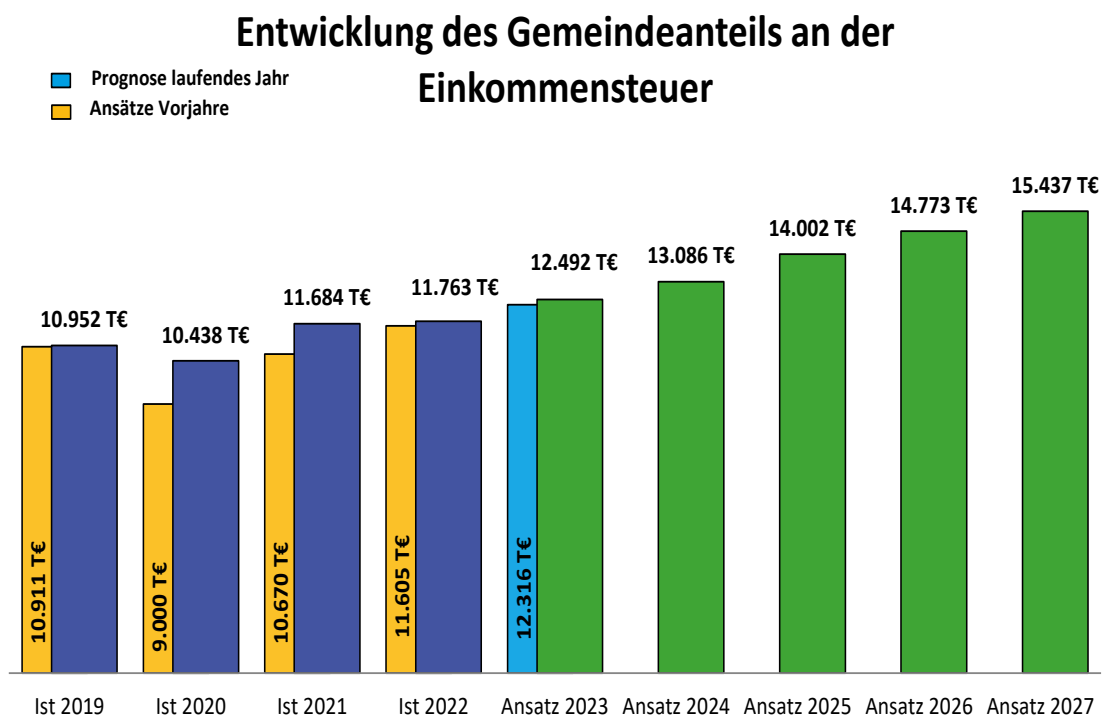
- Bund
- Ländern
- Gemeinden, Gemeindeverbänden
- Zweckverbänden
- gesetzlichen Sozialversicherungen
- verbundenen Unternehmen
- privaten Unternehmen
- privaten Bereichen
- übrigen Bereichen
- anderen Kostenersatzleistungen und Erstattungen

Gegenüber dem Ansatz des Jahres 2023 mit insgesamt 395.315,-- € steigt der Ansatz für 2024 auf 662.233,-- €. Diese deutliche Steigerung basiert vor allem auf den neu dazugekommenen Erstattungen des Lahn-Dill-Kreises für die Flüchtlingsunterbringung. Diesen Erstattungen stehen aber entsprechende Kosten auf der Aufwandsseite gegenüber.

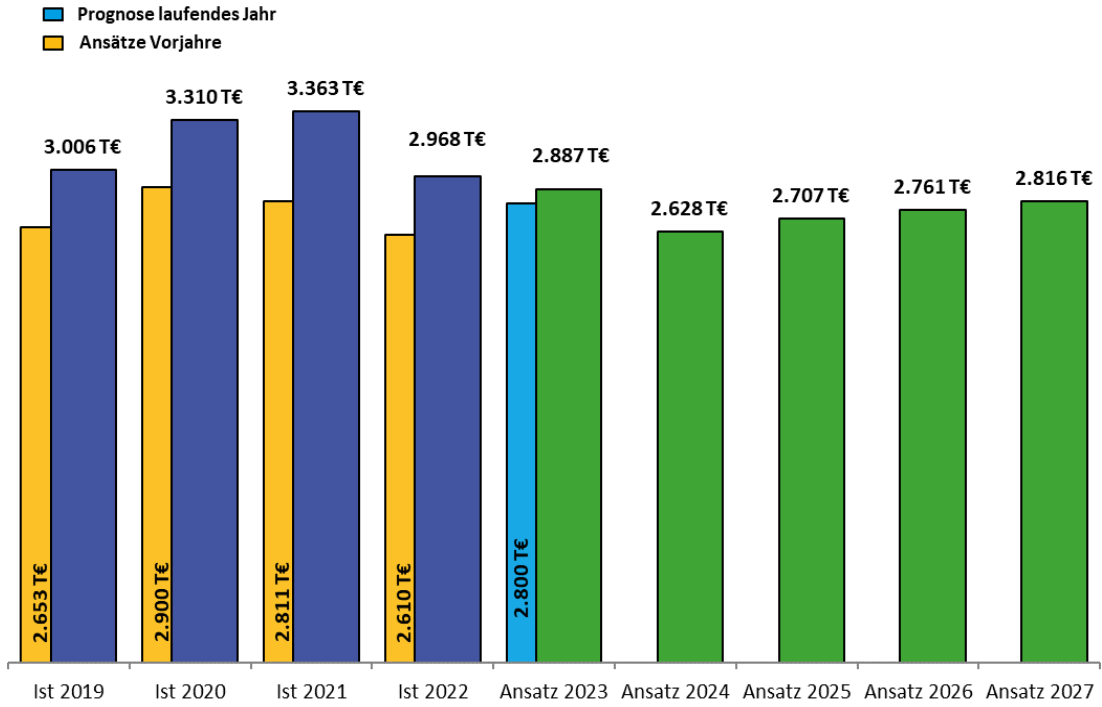
5.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Folgende geplanten Ertragspositionen werden in 2024 unter „Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen“ ausgewiesen:

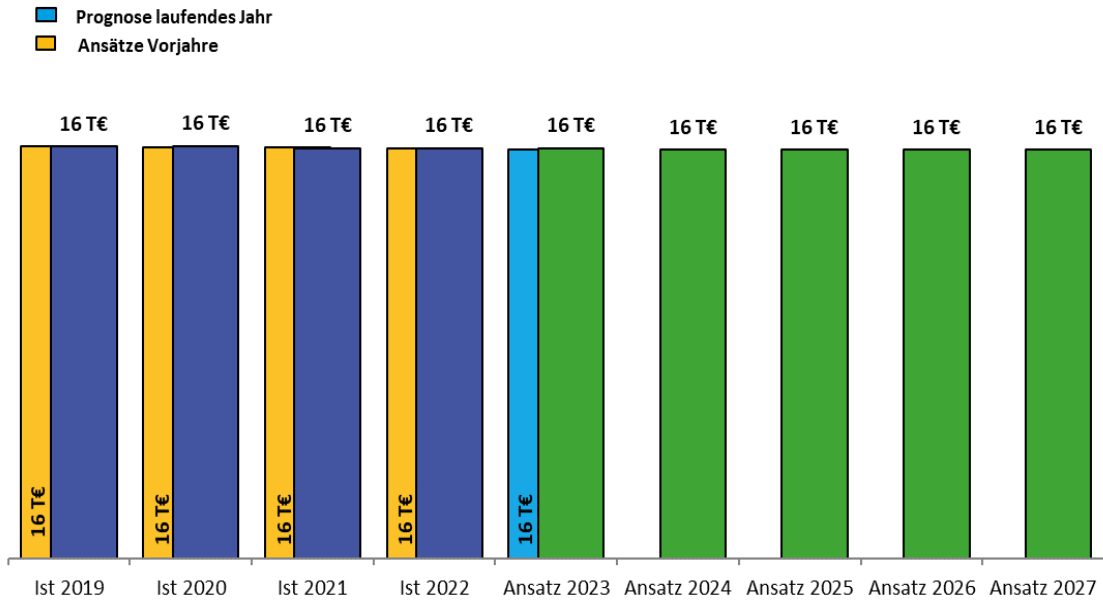
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.086.362,-- €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.627.991,-- €
- Grundsteuer A	15.500,-- €
- Grundsteuer B	3.146.270,-- €
- Gewerbesteuer	26.500.000,-- €
- Sonstige Vergnügungssteuer einschließlich Spielapparatsteuer und Wettaufwandssteuer	340.000,-- €
- Hundesteuer	100.000,-- €
- Steuerähnliche Abgaben (Jagdpacht)	43.000,-- €



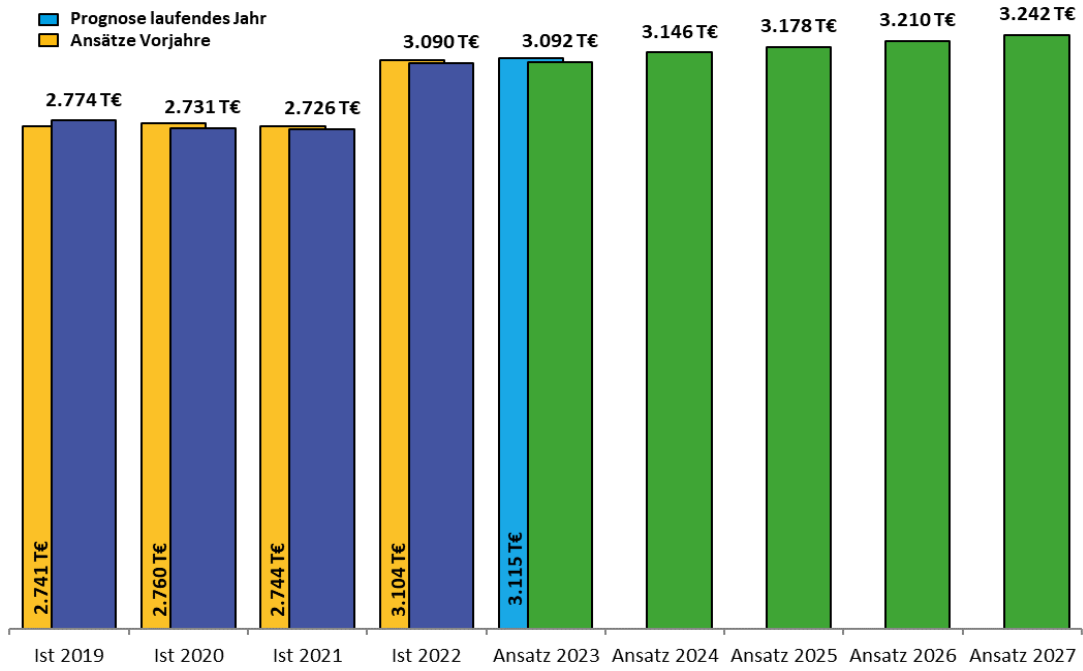
Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer



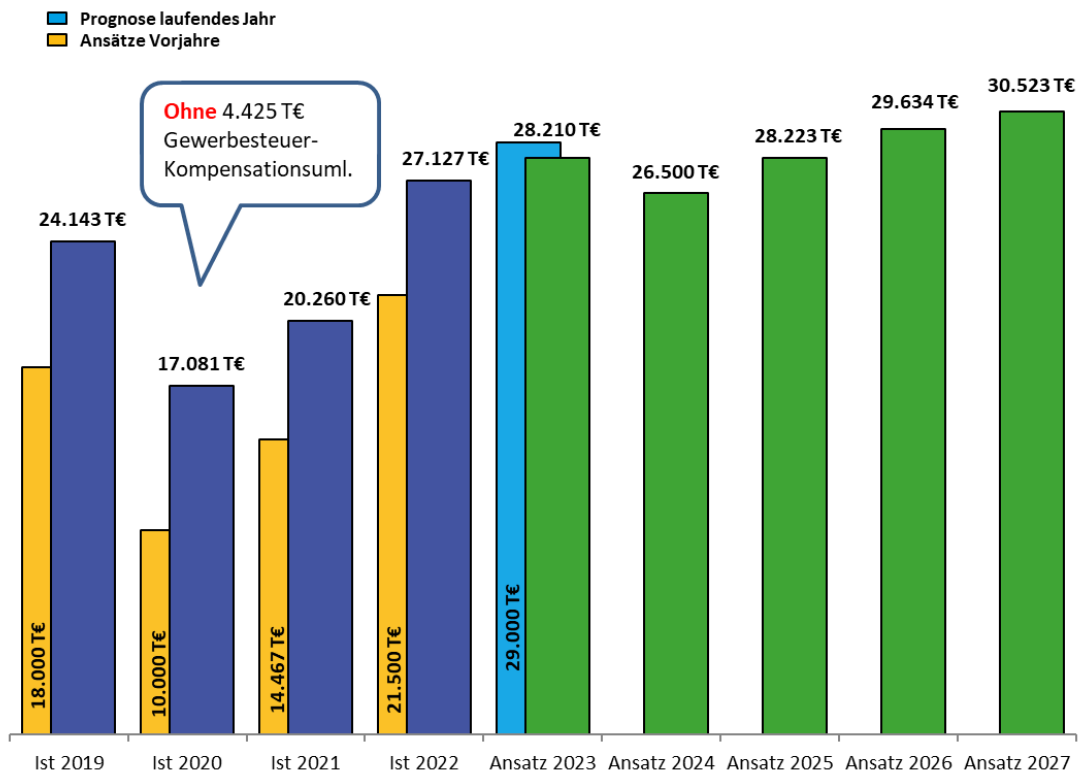
Entwicklung der Grundsteuer A



Entwicklung der Grundsteuer B



Entwicklung der Gewerbesteuer



Die voraussichtlichen Entwicklungen der Jahre 2024 bis 2027 beruhen in erster Linie auf den vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport herausgegebenen Orientierungsdaten und unterliegen der Einhaltung des Vorsichtsprinzips. Erhebliche Anteile der Erträge aus der Gewerbesteuer sind in Form der Gewerbesteuerumlage an Bund und Land abzuführen. Die Gewerbesteuerumlage wird bei den Aufwendungen noch näher erläutert.

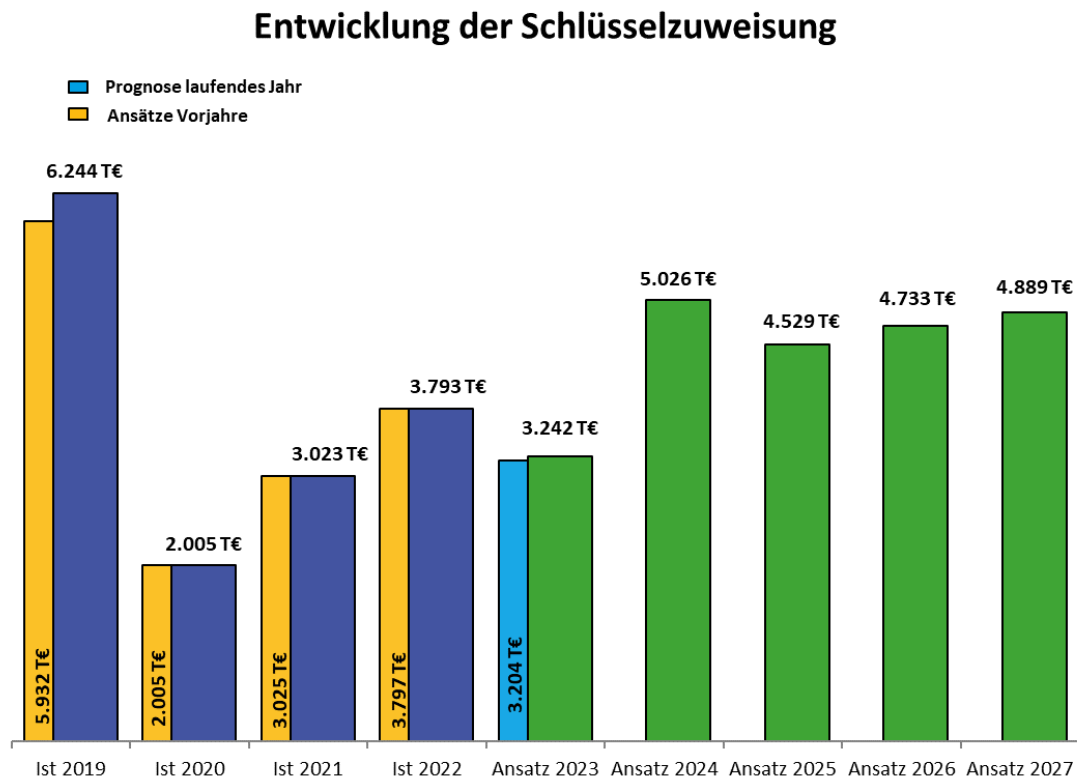
5.1.5 Erträge aus Transferleistungen

Hierbei handelt es sich u.a. um die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz. Der Ansatz des Haushaltsjahres 2023 betrug 820.355,-- €. Im Jahre 2024 wird ein Ansatz von 818.810,-- € veranschlagt.

5.1.6 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen

Das Land Hessen ist verpflichtet, im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit einen übergemeindlichen Finanzausgleich zu gewährleisten. Die vom Land Hessen bereitgestellten Zuweisungen ergänzen die eigenen Erträge der Gemeinden, die sie zur Finanzierung ihrer eigenen und der ihnen übertragenen Aufgaben benötigen. Die Kommunen erhalten Schlüsselzuweisungen (sogenannte zweckfreie Zuweisungen), deren Höhe sich nach ihrer durchschnittlichen Aufgabenbelastung und nach ihrer jeweiligen Steuerkraft in der Referenzperiode bemisst.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisung stellt sich wie folgt dar:



Zur Bemessung der Steuerkraft werden die Erträge aus den Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer und der Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich abzüglich der Gewerbesteuerumlagen herangezogen. Die Realsteuern werden mit fiktiven Hebesätzen, die im FAG festgesetzt sind, gewichtet. Der Ansatz für die Schlüsselzuweisung beträgt für 2024 demnach 5.026.216,-- €.

Weiterhin wird mit Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke vom Bund, vom Land sowie von Gemeinden u. anderen Gem.Verbänden in Höhe von 2.975.768,-- € gerechnet.

5.1.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Gemäß den Regelungen der GemHVO sind Erschließungsbeiträge für Investitionen und Investitionszuwendungen auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Die Höhe der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten ist immer abhängig von der bezuschussten Investitionstätigkeit einer Kommune. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Anlagegutes vorzunehmen.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden 669.922,-- € vorgesehen, während für das Jahr 2024 ein Haushaltsansatz in Höhe von 737.638,-- € geplant ist.

5.1.8 Finanzerträge

Die Finanzerträge sind im Vergleich zu den letzten Planansätzen stark angestiegen. Diese Steigerung basiert vor allem auf dem stark angehobenen Leitzins der europäischen Zentralbank. Der Planansatz für Bankzinsen liegt für 2024 bei 250.000 €. Während der Niedrigzinsphase in den Vorjahren war dieser Ansatz vergleichsweise bei 0,--€. Abgesehen von dieser Position fallen noch zusätzliche Finanzerträge in Höhe 98.515,-- € an. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus Beteiligungen	2.300,-- €
- Säumniszuschläge	12.000,-- €
- Mahngebühren	15.000,-- €
- Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	20.000,-- €
- Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	47.715,-- €
- Stundungszinsen	1.500,-- €

5.1.9 Außerordentliche Erträge

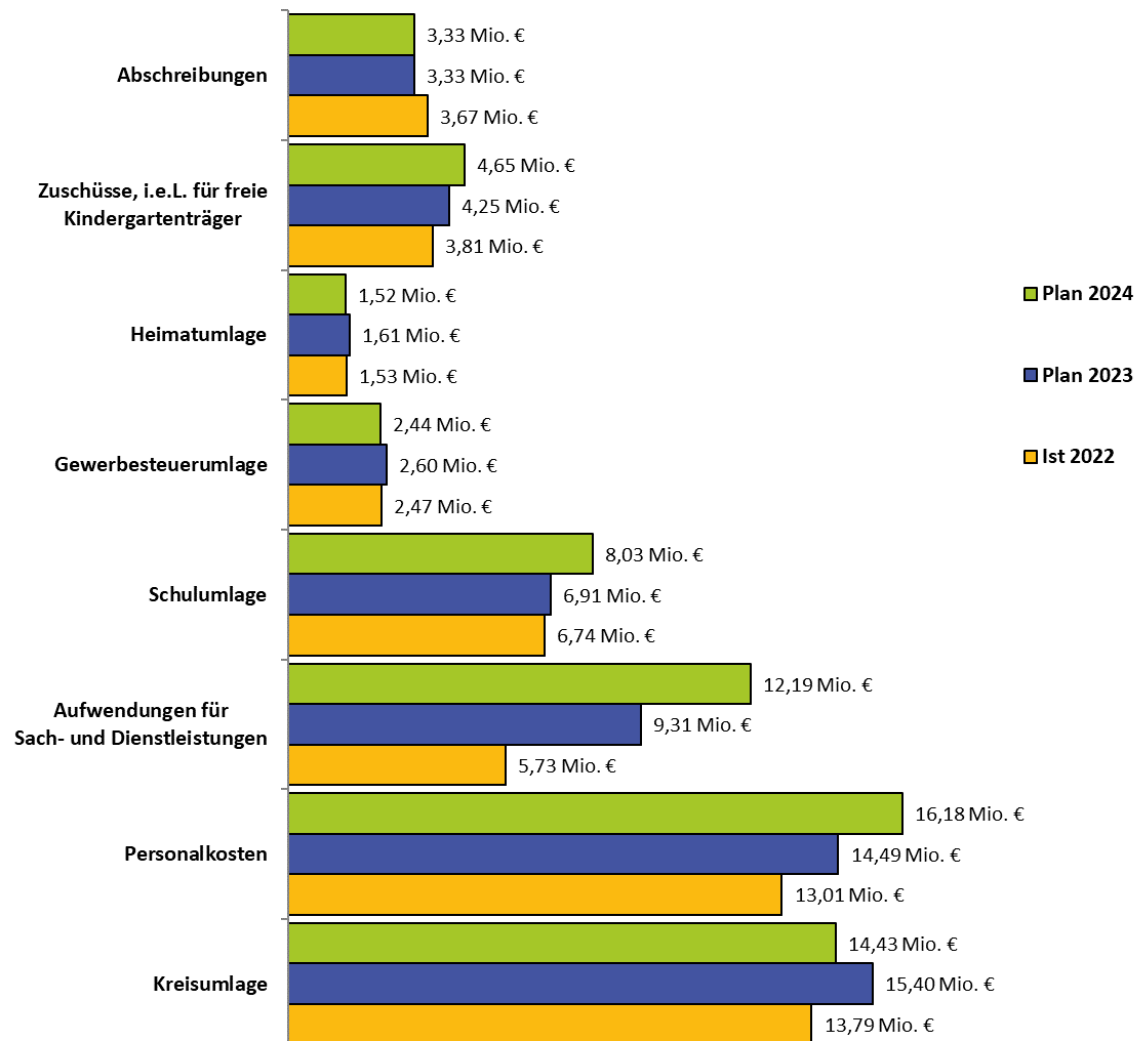
Der Haushaltsansatz dieser Ertragsart beträgt insgesamt 47.685,-- € und setzt sich für 2024 in erster Linie aus den nachfolgenden Positionen zusammen:

- Veräußerung von Vermögensgegenständen (> 410,--€):	25.500,-- €
- Veräußerung von Grundstücken, Gebäude u. Anlagen:	14.500,-- €
- Sonstige außerordentliche Erträge:	7.685,-- €

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken handelt es sich um Erträge aus dem Verkauf von Bauplätzen. Als **außerordentliche Erträge** sind grundsätzlich jeweils die Differenzbeträge zwischen den Werten in der Anlagenbuchhaltung und den tatsächlichen Verkaufswerten zu veranschlagen.

5.2 Wesentliche ordentliche Aufwendungen

Entwicklung der *wesentlichen* ordentlichen Aufwendungen



5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalkosten wurden aufgrund der zum Planungszeitraum bekannten Tatsachen berechnet. Die Entgelte wurden per Einzelkalkulationen pro Arbeitnehmer kalkuliert. Die personellen Veränderungen wurden entsprechend berücksichtigt. Gegenüber dem tatsächlichen Jahresergebnis kann es aber immer wieder zu Abweichungen kommen, weil im Laufe eines Haushaltsjahres die Zahlungsverpflichtungen aufgrund der Vorschriften der Lohnfortzahlung im Krankheitsfall, kurzfristig nicht besetzten Stellenanteilen etc. geringer ausfallen können.

Die Entwicklung der Entgelte und Besoldung:

Tarifbeschäftigte			Beamte		
Datum	Erhöhung	Bemerkung	Datum	Erhöhung	Bemerkung
01.03.2020	1,06 %		01.02.2020	3,2 %	
01.04.2021	1,4 %	mind. 50 €	01.01.2021	1,4 %	
01.04.2022	1,8 %		01.08.2022	2,2 %	
01.06.2023	Inflationsausgleich: 1.240 € Juni 23 220 € Juli 23 bis Februar 24		01.04.2023	3,0 %	
			01.08.2023	1,89 %	
01.03.2024	200 € und 5,5 %* *Bis zu 15 % je nach Entgelt- gruppe und -stufe		01.01.2024	3,0 %	

Bei den Nettopersonalkosten wurden die Erstattungsansprüche gegenüber Dritten berücksichtigt. Dies sind insbesondere das Land Hessen, die Krankenkassen, die Eigenbetriebe, die Gesellschaften, das Integrationsamt Hessen, die Agentur für Arbeit und ggf. sonstige Schadensersatzpflichtige.

Jahr	Personal- aufwendungen	Versor- gungsauf- wendungen	Bruttoperso- nalaufwand	Erstattungen	Nettopersonal- aufwand
2020	11.208 T€	1.692 T€	12.900 T€	179 T€	12.721 T€
2021	10.855 T€	1.717 T€	12.572 T€	196 T€	12.376 T€
2022	11.447 T€	1.565 T€	13.012 T€	278 T€	12.734 T€
2023*	12.874 T€	1.621 T€	14.495 T€	227 T€	14.268 T€
2024*	14.424 T€	1.755 T€	16.179 T€	200 T€	15.979 T€

*Planzahlen

Die Personal- bzw. Versorgungsaufwendungen teilen sich für das Jahr 2024 wie folgt auf:

Produkt- bereich	Personalauf- wendungen	Versorgungs- aufwendun- gen	Brutto- personal- aufwand	Erstattun- gen	Netto- personal- aufwand
Kernverwal- tung	5.881 T€	1.071 T€	6.952 T€	167 T€	6.785 T€
Baube- triebshof	2.429 T€	151 T€	2.580 T€	8 T€	2.572 T€
KITA und HdJ	5.253 T€	324 T€	5.577 T€	8 T€	5.569 T€
Forst	277 T€	16 T€	293 T€	0 T€	293 T€
Feuerwehr	584 T€	193 T€	777 T€	17 T€	760 T€
Gesamt	14.424 T€	1.755 T€	16.179 T€	200 T€	15.979 T€

Bei den Personalkostenerstattungen finden sich insbesondere die Beträge, die die Beteiligungen für die Serviceleistungen der Personal- und Finanzverwaltung zahlen. Außerdem sind die Erstattungen für das IKZ-Projekt in der IT und ab 2020 für den/die Datenschutzbeauftragte enthalten.

Besondere Regelung des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD)

Aufgrund einer Schlichtungsempfehlung wurde 2023 eine Tarifeinigung erzielt. Für die kommunalen Arbeitgeber handelt es sich beim letzten Tarifabschluss (was die „großen“ Tarifverträge angeht) um den teuersten Abschluss aller Zeiten. Allein für die Jahre 2023 und 2024, also während der Laufzeit der jetzt ausgehandelten Tarifeinigung, kostet der Tarifabschluss die Kommunen und kommunalen Einrichtungen und Unternehmen gut 17 Milliarden Euro. Für jedes folgende Jahr sind die Kommunen dann mit rund 13 Milliarden Euro belastet. Positiv zu bewerten ist die lange Laufzeit von 24 Monaten in Bezug auf die Planungssicherheit.

Das Ergebnis ist aber auch ein wichtiger Schritt, den kommunalen öffentlichen Dienst auch weiterhin attraktiv für Beschäftigte zu gestalten. Das ist ein gemeinsames Ziel der Gewerkschaften und kommunalen Arbeitgeber. Letztendlich profitiert die Stadt Herborn als kommunaler Arbeitgeber, indem die Möglichkeiten zur Personalgewinnung und Personalbindung verbessert wurden.

Details der Tarifeinigung:

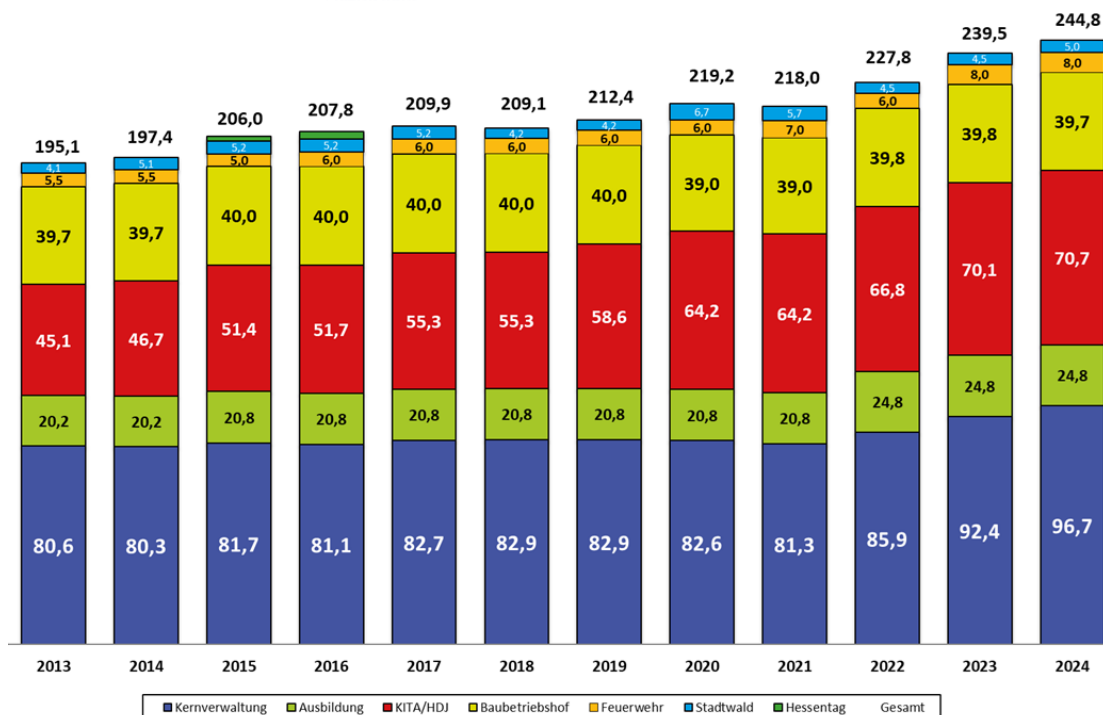
- **Lineare Entgelterhöhung:** ab 1. März 2024 um den Sockelbetrag von 200 Euro sowie die Erhöhung der so angepassten Entgelte um 5,5 Prozent, mindestens jedoch 340 Euro.
- **Inflationsausgleichsgeld** (gemäß § 3 Nr. 11c EStG steuer- und abgabenfrei): insgesamt 3.000 Euro. Einmalig erhalten die Beschäftigten im Juni 2023 1.240 Euro, anschließend monatlich 220 Euro im Zeitraum Juli 2023 bis Februar 2024.
- **Laufzeit:** 24 Monate (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2024).
- **Regelungen für Auszubildende, Praktikantinnen und Praktikanten sowie Studierende:** Das Inflationsausgleichsgeld wird hälftig ausgezahlt. Ab 1. März 2024 erhalten diese eine Entgelterhöhung um 150 Euro. Zudem wurde die Regelung zur befristeten Übernahme Auszubildender verlängert (§ 16a TVAöD).

Die Stellenentwicklung

- Im Jahr 2022 ergab sich eine Stellenausweitung mit der Schaffung von Wald- bzw. Naturgruppen sowie zur Entlastung des pädagogischen Personals im Küchen- und Empfangsbereich.
- Der Bereich Ausbildung in Teil E des Stellenplans enthält die Ausbildungsstellen nach dem Berufsbildungsgesetz sowie die Stellen für die Sozialassistenten und Jahrespraktikanten (Berufspraktikanten) in den Kindertagesstätten und im Haus der Jugend.
- Im Jahr 2022 gab es in der Kernverwaltung eine Stellenausweitung im Bereich der Digitalisierung (0,77 Stellen auf 5 Jahre) und im Bereich Klimaschutz (1 Stelle).
- Im Jahr 2023 wurden im Bereich der Stadtpolizei die Stellenanteile erhöht.

Stellenplanentwicklung Stadt Herborn *)

*) umgerechnet auf
Vollzeitstellen



Besondere Entwicklungen im Haushaltsjahr 2024

Datenschutz:

Die interkommunale Zusammenarbeit im Bereich Datenschutz ist nicht in dem ursprünglich vorgesehen Umfang umgesetzt worden. Aufgrund dessen werden die Stellenanteile auf der EG 9c auf den Umfang angepasst, wie sie derzeit besetzt sind. Das führt zu einer Reduzierung von 0,13 Anteilen.

Standesamt und soziale Angelegenheiten

Die gesetzlichen und organisatorischen Anforderungen an die Verwaltung der Kindertagesstätten steigen kontinuierlich. Die Einrichtung neuer Gruppen und die damit verbundenen Anpassungen der jeweiligen Betriebserlaubnisse, Zuschussanträge, Ausweitung des Berichtswesens an übergeordnete Stellen etc. führen zu einer stetig steigenden Arbeitsbelastung und letztendlich zu Überstunden. Daher ist die Schaffung eines Stellenanteils von 0,67 (26 Wochenstunden) eingeplant.

Der im Stellenplan angebrachte KW-Vermerk für eine Stelle nach EG S17 TVöD-SuE wurde durch die Streichung der Stelle umgesetzt.

Finanzverwaltung

Für die anstehende Mehraufwände aus der Grundsteuerreform wurde ein bestehender Stellenanteil von 0,14 auf 0,5 Stellen EG 6 TVöD angehoben. Zudem wird ein Stellenanteil von 0,5 Stellen EG 6 TVöD geschaffen. Hier erfolgt die Finanzierung durch eine Maßnahme des Integrationsamtes. Beide Stellen sind zweckbefristet und bekommen einen KW-Vermerk.

Fachdienst Personal

Das Kräfteverhältnis auf dem Arbeitsmarkt verändert sich. Demografischer Wandel und der Fachkräftemangel sorgen dafür, dass nicht genügend geeignete Bewerber für die derzeit offenen Stellen der Arbeitgeber gibt. Dies bedeutet, dass Arbeitnehmer eine größere Auswahl an geeigneten Jobs haben, und somit auch über eine stärkere Verhandlungsposition mit ihrem gegenwärtigen bzw. potenziellen Arbeitgeber verfügen.

Das wirkt sich auch auf die Arbeitsbelastung im Personalwesen aus:

- Mehr und längere Einstellungsverfahren, auch durch kurzfristige Absagen nach Abschluss des Einstellungsprozesses
- Viele Eingruppierungsverfahren, auch vor dem Arbeitsgericht
- Der Betreuungsaufwand für Auszubildende steigt kontinuierlich
- Aufwand für die betriebliche Eingliederung steigt stetig aufgrund gesundheitlicher Belastungen und Überlastungen.
- Hohe Fluktuation und ständig anzupassende Arbeitszeitmodelle im Bereich KiTa.
- Erheblich gesteigener Aufwand für die Vor- und Nachbereitung der Entscheidungsprozesse in den Gremien durch die vorgenannten Punkte.

Dadurch können wichtige Aufgaben im Bereich des betrieblichen Gesundheitswesens, bei Onboarding, in der Personalentwicklung nicht mehr im erforderlichen Umfang erledigt werden. Zukunftsprojekte in der Digitalisierung (P-Akte, Antragsverfahren, Fortschreibung von Stellenbeschreibungen etc.) müssen zurückgestellt werden.

Daher ist die Schaffung eines Stellenanteils von 0,6 (23,5 Wochenstunden) eingeplant.

Haus der Jugend

Der Betreuungsbedarf im Haus der Jugend ist in allen Arbeitsfeldern (z.B. Einzelfallhilfen, Aufbau Jugendforum, Betreuung von Personen, die Sozialstunden leisten etc.) deutlich gestiegen. Insgesamt benötigen die Jugendlichen mehr Aufmerksamkeit und Beratung. Auch Öffnungszeiten an Samstagen wären wünschenswert und macht vor dem Hintergrund der oft auch am Wochenende problematischen Freizeitgestaltung unbedingt Sinn. Zudem könnte ein Einstieg in die Sozialarbeit in den Kindertagesstätten erfolgen und auch die Vernetzung mit den Streetworkern wäre besser möglich. Hierzu wurde eine Stelle TVöD SuE 11b geschaffen.

Ein Stellenanteil von 0,38 TVöD SuE 4 wurde nach SuE 11b angehoben. In der Vergangenheit war hier eine Nichtfachkraft eingesetzt.

Stadtwald, Wildgehege und Betrieb von Friedhöfen

Um den Vorgaben der Veterinärbehörde zu entsprechen, wurde ein Forstwirt zum Werkstierpfleger qualifiziert. Er soll die im Stellenplan ausgewiesene Stelle besetzen. Aufgrund der persönlichen Eingruppierung ist die Anhebung der Stelle von EG 5 nach EG 6 erforderlich. Im Bereich Friedwald wurde ebenfalls eine halbe Stelle geschaffen, die mit dem gleichen Mitarbeiter besetzt werden soll. Bisher wurden die Personalkosten intern verrechnet.

Durch diese Maßnahmen wird im Bereich Stadtwald eine Stelle frei, die zukünftig neu besetzt werden soll. Für den zukünftigen Forstwirtschaftsmeister wurde eine Stelle von EG 6 TVöD nach EG 8 TVöD angehoben. Mit insgesamt drei Forstwirten und einem Forstwirtschaftsmeister besteht dann eine arbeitsfähige Einheit.

Stadtpolizei:

Im Bereich der Stadtpolizei wurde eine nicht besetzte Stelle gekürzt. Des Weiteren wurde für die Überwachung des fließenden Verkehrs 0,14 Stellenanteile geschaffen.

Reinigungskräfte:

Im Jahr 2024 soll überprüft werden, ob die Reinigung der öffentlichen Toiletten durch eigenes Personal günstiger ist als die Fremdreinigung. Vorsorglich wurden im Stellenplan und im Personalbudget 3 Stellen EG 2 vorgesehen.

Zukünftige Entwicklungen:

Die demografische Entwicklung, der Fachkräftemangel und die Digitalisierung der Verwaltungsverfahren sind wesentliche Herausforderungen für die Personalwirtschaft der nächsten Jahre. Der öffentliche Sektor wird sich im Wettbewerb um qualifizierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter nicht über die Gehalts- und Entgeltzahlungen behaupten können. Allenfalls die Aussicht auf einen vermeintlich sicheren Arbeitsplatz kann zur Wahl eines öffentlichen Arbeitgebers führen. Wichtig sind weiche Standortfaktoren wie die Vereinbarkeit von Familie und Beruf, flexible Arbeitszeitmodelle und auch Lebensarbeitszeitkonten. Hier ist die Stadt Herborn seit vielen Jahren gut aufgestellt.

Die Digitalisierung, die über das Online-Zugangsgesetz verpflichtend eingeführt wurde, bringt für die Verantwortlichen und Beschäftigten in der Verwaltung ein erhebliches Arbeits- und Veränderungspensum mit sich. Wichtig wird sein, dass alle die Veränderungen der Arbeitsabläufe unterstützen und aktiv mitarbeiten, damit optimierte digitale Prozesse entstehen. Aus derzeitiger Sicht kann sich der zukünftige Personalbedarf durch die Digitalisierung und Automation reduzieren. Betroffen sein werden Arbeitsplätze mit eher einfachen Tätigkeiten. Gleichzeitig wird der Bedarf an gut ausgebildetem Personal bleiben.

Die Stadt Herborn setzt als Maßnahme gegen den Fachkräftemangel bei der Personalentwicklung auf die Qualifizierung der sich als leistungsstark zeigenden Beschäftigten. So können Fach- und Führungskräfte frühzeitig gewonnen und leistungsstarke Beschäftigte gebunden werden. Auf Basis des Personalentwicklungskonzeptes werden bedarfsgesteuert berufsbegleitend Fortbildungen (Studium, Meister-, Techniker und Fachwirtausbildungen, Führungskräftebildungen etc.) in allen Arbeitsbereichen angeboten.

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich im Haushaltsjahr 2024 und im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung	rel. Abweich.
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	133.360,00 €	146.145,00 €	12.785,00 €	9,59%
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.100,00 €	1.350,00 €	250,00 €	22,73%
6030100	Betriebsstoffe	56.800,00 €	41.000,00 €	-15.800,00 €	-27,82%
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	67.950,00 €	5.960,00 €	-61.990,00 €	-91,23%
6030300	Verbrauchswerkzeuge	15.566,00 €	13.168,00 €	-2.398,00 €	-15,41%
6051000	Strom	1.700,00 €	2.182,00 €	482,00 €	28,35%
6051100	Strom verb. Unternehmen	393.729,00 €	368.777,00 €	-24.952,00 €	-6,34%
6052000	Gas	7.900,00 €	8.715,00 €	815,00 €	10,32%
6052100	Gas verb. Unternehmen	321.850,00 €	283.865,00 €	-37.985,00 €	-11,80%
6054000	Heizöl	36.537,00 €	36.235,00 €	-302,00 €	-0,83%
6055000	Treibstoffe	138.192,00 €	140.010,00 €	1.818,00 €	1,32%
6056000	Wasser	152,00 €	155,00 €	3,00 €	1,97%
6056100	Wasser verb. Unternehmen	38.554,00 €	41.231,00 €	2.677,00 €	6,94%
6057000	Abwasser	53.742,00 €	58.844,00 €	5.102,00 €	9,49%
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	71.825,00 €	109.377,00 €	37.552,00 €	52,28%
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	120.525,00 €	98.753,00 €	-21.772,00 €	-18,06%
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	118.660,00 €	125.370,00 €	6.710,00 €	5,65%
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	29.560,00 €	29.715,00 €	155,00 €	0,52%
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	108.767,00 €	93.125,00 €	-15.642,00 €	-14,38%
6081000	Reinigungsmaterial	24.857,00 €	21.560,00 €	-3.297,00 €	-13,26%
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	157.125,00 €	194.948,00 €	37.823,00 €	24,07%
6089100	übriger sonst. Materialaufwand (Wiederaufforstung)	66.050,00 €	69.150,00 €	3.100,00 €	4,69%
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	175.000,00 €	200.000,00 €	25.000,00 €	14,29%
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	468.500,00 €	775.750,00 €	307.250,00 €	65,58%
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	38.350,00 €	156.250,00 €	117.900,00 €	307,43%
6131010	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (Gesundheitsm.)	500,00 €	500,00 €		
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	28.500,00 €	30.150,00 €	1.650,00 €	5,79%
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	713.035,00 €	1.649.780,00 €	936.745,00 €	131,37%
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		3.000,00 €	3.000,00 €	
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	26.765,00 €	30.282,00 €	3.517,00 €	13,14%
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	270.500,00 €	265.600,00 €	-4.900,00 €	-1,81%
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	1.786.675,00 €	1.938.543,00 €	151.868,00 €	8,50%
6166000	Wartungskosten	172.155,00 €	106.770,00 €	-65.385,00 €	-37,98%
6166100	Gebäudebezogene Wartungskosten		81.610,00 €	81.610,00 €	
6169000	sonstige Fremdleistungen	6.477,00 €	5.534,00 €	-943,00 €	-14,56%
6171000	Aufwendungen für Fremdsorgung	161.149,00 €	176.857,00 €	15.708,00 €	9,75%
6173000	Fremdreinigung	72.646,00 €	186.400,00 €	113.754,00 €	156,59%
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	832.267,00 €	919.661,00 €	87.394,00 €	10,50%
6179900	sonstige Aufwendungen,bezogene Leistungen,Akt. RAP	12.500,00 €		-12.500,00 €	-100,00%
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		275,00 €	275,00 €	
6701100	Mieten	45.600,00 €	4.773,00 €	-40.827,00 €	-89,53%
6701200	Pachten, Erbbauzinsen	400,00 €	520,00 €	120,00 €	30,00%
6701300	Mieten für Geräte, Werkzeuge u.a.	50.035,00 €	50.160,00 €	125,00 €	0,25%
6701400	Miete Wärmeerzeugungsanlagen verb. Unternehmen	71.995,00 €	68.682,00 €	-3.313,00 €	-4,60%
6710000	Leasing	34.272,00 €	31.298,00 €	-2.974,00 €	-8,68%
6720000	Lizenzen und Konzessionen	42.950,00 €	57.738,00 €	14.788,00 €	34,43%
6720100	Miet-, Pflege- und Wartungskosten DV-Software	214.650,00 €	246.973,00 €	32.323,00 €	15,06%
6730000	Gebühren	13.538,00 €	8.392,00 €	-5.146,00 €	-38,01%
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	5.270,00 €	5.250,00 €	-20,00 €	-0,38%

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung	rel. Abweich.
6750001	Rücklastschriftgebühr	1.300,00 €	1.300,00 €		
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	21.200,00 €	12.400,00 €	-8.800,00 €	-41,51%
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	101.600,00 €	91.200,00 €	-10.400,00 €	-10,24%
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	135.000,00 €	150.000,00 €	15.000,00 €	11,11%
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	189.910,00 €	145.725,00 €	-44.185,00 €	-23,27%
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	50.835,00 €	52.875,00 €	2.040,00 €	4,01%
6810200	Aufw. für elektronische Medien d. Verw. u ähnl. Ei	3.500,00 €	3.600,00 €	100,00 €	2,86%
6820000	Porto und Versandkosten	46.830,00 €	62.295,00 €	15.465,00 €	33,02%
6831000	Datenübertragungskosten	193.460,00 €	219.325,00 €	25.865,00 €	13,37%
6832000	Telefonkosten	54.119,00 €	59.232,00 €	5.113,00 €	9,45%
6840000	amtliche Bekanntmachungen	16.235,00 €	16.460,00 €	225,00 €	1,39%
6850000	Reisekosten	29.215,00 €	33.115,00 €	3.900,00 €	13,35%
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	5.000,00 €	3.587,00 €	-1.413,00 €	-28,26%
6860200	Aufw. für Verfügungsmittel (StVV)	3.000,00 €	2.152,00 €	-848,00 €	-28,27%
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	162.990,00 €	159.165,00 €	-3.825,00 €	-2,35%
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	50.600,00 €	31.750,00 €	-18.850,00 €	-37,25%
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	22.450,00 €	19.200,00 €	-3.250,00 €	-14,48%
6871000	Geschenke bis 35 EURO	650,00 €	650,00 €		
6872000	Geschenke über 35 EURO	650,00 €	1.685,00 €	1.035,00 €	159,23%
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	186.590,00 €	228.230,00 €	41.640,00 €	22,32%
6880100	Aufw. zentr. Fort- und Weiterbildung FD 1.2	26.665,00 €	27.282,00 €	617,00 €	2,31%
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	42.615,00 €	48.529,00 €	5.914,00 €	13,88%
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	72.250,00 €	73.450,00 €	1.200,00 €	1,66%
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	199.011,00 €	204.678,00 €	5.667,00 €	2,85%
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	36.597,00 €	38.854,00 €	2.257,00 €	6,17%
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.500,00 €	1.500,00 €		
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	270.500,00 €	1.431.850,00 €	1.161.350,00 €	429,33%
6993020	sonst.betriebl.Aufwend_Minderzut.Bodenord_Umlegung	150.000,00 €	150.000,00 €		
6993100	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Herborn	10.600,00 €	11.000,00 €	400,00 €	3,77%
6993200	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Seelbach	8.480,00 €	8.800,00 €	320,00 €	3,77%
6993300	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Merkenbach	3.180,00 €	3.300,00 €	120,00 €	3,77%
6993400	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Uckersdorf	2.120,00 €	2.200,00 €	80,00 €	3,77%
		9.306.882,00 €	12.185.772,00 €	2.878.890,00 €	30,93%

Erläuterungen zu den erheblichen Aufwandserhöhungen vs. Ansatz 2023:

Sachkonto 6061000: Der höhere Ansatz lässt sich zum einen auf die hohen Ist-Aufwendungen der letzten Jahre zurückführen. Zum anderen sind zusätzliche Gelder für Maßnahmen bei den Feuerwehrstandorten vorgesehen. Dazu gehören u. a. der Austausch der elektronischen Schließanlagen, die Umrüstung der Beleuchtungen auf LED sowie Material für die Fassadenausbesserung an zwei Feuerwehrhäusern.

Sachkonto 6089000: Es fallen zusätzliche 85 T€ als Hardware für das Energiemanagementsystem an. Des Weiteren wurden 10 T€ für die Herrichtung einer Grünanlage in Schönbach eingeplant.

Sachkonto 6120000: Auf diesem Sachkonto kann ein Aufwandsvolumen in Höhe von 432 T€ dem integrierten Planwerk zugeordnet werden. Des Weiteren sind 50 T€ für die Planungen bzgl. der Umgestaltung des Schießplatzes vorgesehen sowie 40 T€ für die Bebauungsplanänderung im Wohngebiet Merkenbach.

Sachkonto 6131000: Ab 2024 soll den Feuerwehrinsatzkräften eine Entschädigung gezahlt werden. Dafür sind auf diesem Sachkonto zusätzliche 100 T€ eingeplant.

Sachkonto 6161000: Für den Bahnhof sind auf diesem Sachkonto 275 T€ eingeplant worden, mit denen vor allem der Gaststättenbereich umgebaut werden soll. Des Weiteren sind 500 T€ für die Brandschutzsanierung der Hohen Schule eingeplant.

Sachkonto 6165000: Für das kommende Jahr wurde die Sanierung der „Junobrücke“ in Herborn-Burg mit 500 T€ angesetzt. Des Weiteren sind für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung von NAV auf LED in Guntersdorf und Hörbach 180 T€ sowie für die Umgestaltung der 8 Wehre am Amdorfbach 450 T€ eingeplant worden. Für die Umgestaltung der Wehre ist auf der Ertragsseite eine 100%-Förderung vorgesehen.

Sachkonto 6173000: Die Aufwandserhöhung lässt sich zum einen auf die Fremdreinigung der neuen öffentlichen Toiletten in der Mühlgasse zurückführen. Und zum anderen basiert die Erhöhung auf den geplanten Fremdreinigungen der öffentlichen Toiletten am Schießplatz und in der Bahnhofstraße, die zukünftig nicht mehr durch den Bauhof ausgeführt werden sollen.

Sachkonto 6179000: In dem Ansatz für 2024 sind 195 T€ für den Holzeinschlag inkl. Verkehrssicherung enthalten. Dieser Position stehen teilweise Erträge bzgl. dem Holzverkauf entgegen. Des Weiteren wurden 100 T€ für die Baumpflege der Stadt- und Gewässerbäume vorgesehen.

Sachkonten 6720000 – 6720100 sowie das Sachkonto 6831000: Bei diesen drei Sachkonten geht es in erster Linie um die Software-Produkte, die bei der Stadt Herborn eingesetzt werden. Diesbezüglich entstehen je nach Software jährliche Aufwendungen für die Wartung, die eingesetzten Lizenzen sowie für die Datenübertragung. In 2024 neu dazu kommen u.a. Awareness-Schulungs-Software, Lizenzen für das Arbeitsprogramm der Ortsgerichte, eine Software für die kommunale Wärmeplanung, die „Herborn-App“ u.v.m.

Sachkonto 6820000: Die Aufwandserhöhung basieren in erster Linie auf der anstehenden Seniorenbeiratswahl, die deutliche Mehraufwendungen beim Porto und Versand auslöst.

Sachkonto 6880000: Ab 2024 sollen im Feuerwehrbereich für die Hauptamtlichen jährliche Dienstsportausbildungen durchgeführt werden. Diese erhöhen die jährlichen Kosten um 6,5 T€. Außerdem ist für nächstes Jahr mit 15 T€ ein Inhouse-Seminar für alle Führungskräfte geplant.

Sachkonto 6993000: Auf diesem Sachkonto sind die betragsmäßig größten Veränderungen festzustellen. Diese basieren vor allem auf der Flüchtlings-Unterbringung, der zum Teil Erträge entgegenstehen. Aus heutiger Sicht werden jedoch vom Lahn-Dill-Kreis nicht alle Kosten erstattet, sodass nicht gedeckte Aufwendungen in Höhe von ca. 750 T € von der Stadt getragen werden müssten.

5.2.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen beinhalten im einzelnen folgende Positionen:

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	46.597 €	42.571 €	-4.026 €
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw., -zuschüsse u. -beitr	462.555 €	421.229 €	-41.326 €
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.737.143 €	1.834.732 €	97.589 €
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	158.376 €	184.296 €	25.920 €
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	58.237 €	52.378 €	-5.859 €
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	62.566 €	37.263 €	-25.303 €
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	439.635 €	392.522 €	-47.113 €
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	155.653 €	121.741 €	-33.912 €
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	27.828 €	27.706 €	-122 €
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	39.500 €	54.500 €	15.000 €
6672000	Einzelwertberichtigung	15.000 €	30.000 €	15.000 €
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	127.983 €	127.983 €	
	Summe	3.331.073 €	3.326.921 €	-4.152 €

5.2.4 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Diese Position setzt sich in erster Linie aus den Zuschüssen für die Kindertagesstätten der freien Träger und Kirchen in Höhe von insgesamt 4.648.531,-- € zusammen. Hierin enthalten sind auch die, an die freien Träger weiterzuleitenden, anteiligen Beitragsfreistellungen nach § 32c HKJGB.

Weitere wesentliche Positionen dieser Aufwandsart sind:

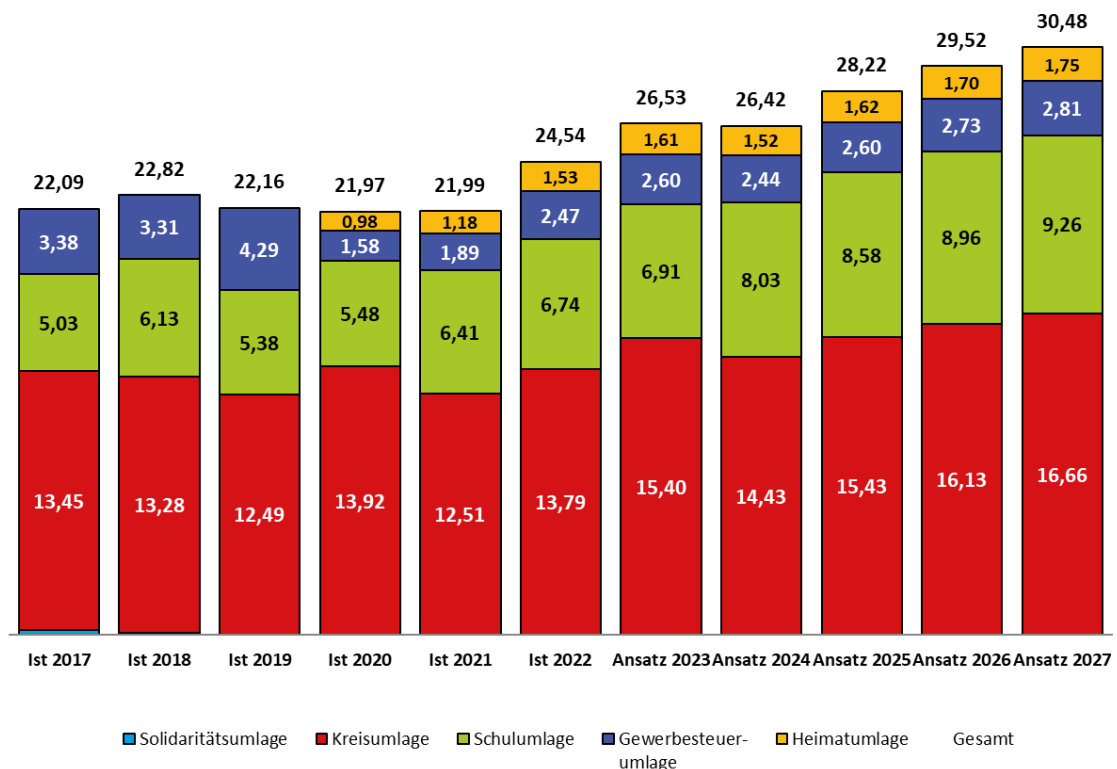
- Betriebskosten-Zuschuss - Stadtmarketing GmbH 447.980,-- €
- Betriebskosten-Zuschuss - Tierpark-Herborn GmbH 340.255,-- €
- Sportförderung 74.000,-- €
- Vereinsförderung (<> Sportvereine) 39.500,-- €
- Gründungsförderungen für Kleinunternehmern 25.000,-- €
- Förderung von Photovoltaikanlagen 100.000,-- €
- Förderung von Zisternen 30.000,-- €

Insgesamt liegt der Budgetansatz für diesen Bereich bei 5.692 T€. Der Ansatz 2023 lag bei 5.437 T€.

5.2.5 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Die Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen haben sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung aller Umlageverpflichtungen in Mio. €



Seit 2020 wird vom Gewerbesteueraufkommen der hessischen Städte und Gemeinden neben der Gewerbesteuerumlage noch die sogenannte Heimatumlage erhoben. Für das Jahr 2024 liegt der Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage bei 35 Prozentpunkten und für die Heimatumlage bei 21,75 Prozentpunkten.

Des Weiteren muss an den Lahn-Dill-Kreis die Kreis- und Schulumlage abgeführt werden. Die Hebesätze, die für die entsprechenden Haushaltsansätze zugrunde gelegt wurden, betragen für die Kreisumlage 34,18 % (+1,22 % vs. Ist 2023) und für die Schulumlage 19,02 % (+3,23 % vs. Ist 2023).

5.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich in 2024 in erster Linie zusammen aus:

- Betriebliche Steuern (Kfz- und Grundsteuer) 66.676,-- €
- Zuführung Rückstellung Fehlbelegungsabgabe 12.214,-- €

Ab dem Haushaltsjahr 2019 wird der Verlustausgleich des Bäderbetriebs hier nicht mehr im Ergebnishaushalt als Aufwand ausgewiesen. Dieser wird ab diesem Zeitpunkt von der Stadtwerke Herborn GmbH getragen.

5.2.7 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

Zu den Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zählen folgende Positionen:

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung
7710000	Bankzinsen	243.090 €	236.200 €	-6.890 €
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	5.100 €	4.624 €	-476 €
7730100	Auflösung von Disagio/Investitionsfonds B-Darlehen	3.005 €	- €	3.005 €
7750100	Zinsen für Kassenkredit	- €	- €	- €
7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	- €	- €	- €
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	15.000 €	30.000 €	15.000 €
	Summe	266.195 €	270.824 €	4.629 €

Für 2024 ist mit einer geringeren Zinslast zu rechnen. Dies resultiert zum einen auf einem geringeren Wertansatz der Bestandskredite und zum anderen auf dem Sachverhalt, dass in den letzten Jahren keine Kreditaufnahme notwendig war. Für den Zinsdienst für Darlehen nach den §§ 3 und 6 des Hessischen Sonderinvestitionsprogrammgesetzes wird vom Landeswohlfahrtsverband Hessen, von den Landkreisen, den kreisfreien Städten und den kreisangehörigen Gemeinden eine Zinsdienstumlage erhoben und der Finanzausgleichsmasse zugeführt. Das Umlagesoll entspricht dem im Landeshaushalt veranschlagten Betrag. Soweit er sich im Vollzug des Landeshaushalts verändert, sind die Mehr- oder Minderbeträge des Umlagesolls spätestens im übernächsten Haushaltsjahr zu veranschlagen.

5.2.8 Aufwendungsansätze, welche zu mehrjährigen Zahlungen verpflichten

Nach § 17 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Gemeinde über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, zu erläutern.

Für 2024 betrifft dies folgende, geplante Projekte bzw. Maßnahmen:

1. Umbau von acht Wehren am Amdorfbach:
Für diese Maßnahme fallen in den Jahren 2024 und 2025 jeweils 450T € an. In den Jahren 2026 und 2027 sind nochmal jeweils 100 T€ vorgesehen.
2. Verfahrenskosten Baulandumlegung Merkenbach:
Für die Maßnahme sind in den Jahren 2024 und 2025 jeweils 50 T€ zu erwarten.
3. Wildgehege
Für die weiteren Planungen bezüglich des Wildgeheges fallen zunächst im Jahr 2024 20 T€ an. Für die zwei Folgejahre 2025 und 2026 sind noch jeweils 40 T€ vorgesehen.
4. Integriertes Planwerk:
Im Zusammenhang mit dem integrierten Planwerk müssen in den nächsten Jahren diverse Verpflichtungen eingegangen werden, die zu mehrjährigen Zahlungen führen. Diese sind in der nachfolgenden Tabelle aufgeführt:

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamt inkl. MwSt.
1 Projektsteuerung und Vergabe		52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	260.000,00 €
2 Flächennutzungsplan		68.250,00 €	68.250,00 €	68.250,00 €	68.250,00 €	68.250,00 €	341.250,00 €
3 Landschaftsplan		48.500,00 €	48.500,00 €	48.500,00 €	48.500,00 €	48.500,00 €	242.500,00 €
4 Kommunikation und Beteiligung		20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	100.000,00 €
5 integriertes Stadtentwicklungskonzept		50.000,00 €	50.000,00 €				100.000,00 €
6 Bevölkerungsprognose, Wohnbauflächenentwicklungskonzept		25.000,00 €	25.000,00 €				50.000,00 €
7 Gewerbeflächenkonzept		16.000,00 €	16.000,00 €				32.000,00 €
8 kommunale Wärmeplanung als Klimaschutzteilkonzept	25.000,00 €	80.000,00 €					105.000,00 €
9 Klimaanpassungskonzept als Klimaschutzteilkonzept Klimaplanatlas (als Grundlage für weitere Planungen) inkl. Klimafunktionskarte nach VDI 3787 Blatt 1		72.000,00 €	72.000,00 €				144.000,00 €
Honorarsumme brutto	25.000,00 €	431.750,00 €	351.750,00 €	188.750,00 €	188.750,00 €	188.750,00 €	1.374.750,00 €
davon förderfähig (Annahme im Schnitt 90%)		15.800,00 €	15.800,00 €	95.800,00 €	15.800,00 €	4.200,00 €	147.400,00 €
Honorar brutto abzgl. Förderung	25.000,00 €	415.950,00 €	335.950,00 €	92.950,00 €	172.950,00 €	184.550,00 €	1.227.350,00 €

5. Energiemanagement:
Für die städtischen Liegenschaften soll im Zuge der Energieeinsparung und Controlling ein Energiemanagement System aufgebaut werden. Hierzu werden Sensoren an Wasser, Strom und Gaszähler installiert, um so die Verbräuche zu überwachen. Für das Energiemanagement müssen mehrjährige Zahlungsverpflichtungen eingegangen werden. Im Jahr 2024 werden 99.246,-- € und im Jahr 2025 74.256,-- € fällig. Für 2026 sind 10.472,-- € vorgesehen. Im Jahr 2027 fallen abschließend 8.687,-- € an.

5.2.9 Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Die geplanten Leistungsvolumina der leistenden Produkte (Sender), welche an andere Produkte (Empfänger) verrechnet werden, betragen für das Jahr 2024:

Sender (<i>leistendes Produkt</i>)	verrechnetes Leistungsvolumen
010111 - Bauhof	3.784 T€
010109 - Gebäudemanagement	1.467 T€
010103 - Zentrale Dienstleistungen	1.468 T€
010104 - Personaldienstleistungen	562 T€
010106 - Finanzverwaltung	949 T€
010107 - Kasse / Vollstreckung	317 T€
020301 - Brand / Katastrophenschutz	21 T€
020206 - Personenstandswesen	44 T€
040201 - Heimatmuseum	10 T€
080201 - Betrieb von Sportstätten	24 T€
130101 - Grün- und Freizeitanlagen	24 T€
130502 - Stadtwald	159 T€
140101 - Aufgaben des Umweltschutzes	174 T€
150205 - Betrieb öffentl. Einrichtungen	135 T€
150206 - Betrieb gewerbl. Einrichtungen	12 T€
Gesamt:	9.150 T€

Für die Teilergebnishaushalte hat die interne Leistungsverrechnung grundsätzlich folgende Auswirkungen:

- Produkte, welche interne Dienstleister innerhalb der Verwaltung darstellen, werden entlastet, da die Produktergebnisse ganz oder teilweise an andere Produkte umgelegt werden.
- Die empfangenden Produkte werden durch diese Umlagen belastet. Die Ergebnisse der empfangenden Produkte verschlechtern sich.
- Die interne Leistungsverrechnung hat keine Auswirkung auf das *Gesamtergebnis*, da jeder Belastung auch eine Entlastung in gleicher Höhe gegenübersteht.

6. Investitionsprogramm

Nach § 12 Abs. 1 der GemHVO soll, bevor eine Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen wird, unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens jedoch durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Stadt wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

Für die Stadt Herborn gelten im Sinne dieser Vorschrift lt. §9 (1) der Haushaltssatzung unterschiedliche Erheblichkeitsgrenzen. Diese bestimmen auch, ob für die geplanten Investitionen ausschließlich Folgekostenberechnungen oder darüber hinaus auch Wirtschaftlichkeitsvergleiche erstellt werden müssen.

Für Wirtschaftlichkeitsvergleiche nutzt die Stadt Herborn das Instrument der dynamischen Investitionsrechnung. Hierbei kommen die Kapitalwert-, und die interne Zinsfuß-Methode zum Einsatz.

Ab dem Planjahr 2019 wurden keine sog. „Haushaltsausgabereste“ mehr gebildet. Dies

hat zur Folge, dass Maßnahmen aus Vorjahren, welche noch nicht beendet oder noch nicht begonnen wurden, mit ihren Restbeträgen erneut zu veranschlagen sind.

6.1 Investitionen ab 150 T€ für 2024 im Überblick

Die Sortierung erfolgte aufsteigend nach der Summe der geplanten Auszahlungen für die Jahre 2024 – 2027:

Investitions-Nr.	Objekt	Bezeichnung / Erläuterungen	Ansatz 2024	Summe 2024-2027
22 020202 20	Geschwindigkeitsmessanlage mit Fahrzeug	Alternative Messanlage für die Leivtec XV3 und Fahrzeug Messanlage: 130.000 € Fahrzeug: 20.000 €	150.000 €	150.000 €
22 120101 20	Zukunft Innenstadt	Diverse Maßnahmen gem. Programmantrag "Zukunft Innenstadt"	162.000 €	162.000 €
21 020301 23	Wechselladerfahrzeug Ersatzbeschaffung	Ersatzbeschaffung Wechselladerfahrzeug (Baujahr 1999) für die FF Herborn. Betraganpassung aufgrund von Marktanalyse (Stand Juni 2023).	180.000 €	180.000 €
17 120101 55	Zum Hirtenborn Seelbach	Grundhafte Erneuerung Zum Hirtenborn Herbornseelbach	170.000 €	180.000 €
20 080101 20	Investitionskostenzuschuss Fußballplätze	Investitionskostenzuschuss für Erneuerung von Fußballplätzen in den Stadtteilen; 25 TE = "Notfallklausel"	150.000 €	225.000 €
22 010111 31	Fuhrpark Baubetriebshof	Unimog (Ersatzkauf für LDK H 9028)	240.000 €	240.000 €
22 020301 28	Mittleres Löschfahrzeug (MLF)	Ersatzbeschaffung für TSF-W Herborn gemäß zukünftigem Bedarfs- und Entwicklungsplan Mittelanpassung nach Marktanalyse 2023 (Preis ohne Zuwendung. Die Zuwendung wird durch das Land mit dem Fahrzlieferanten verrechnet. Als Fördersumme wird, wegen der Finanzstärke der Stadt Herborn, nur 36.740,00 € statt 50.100 € (Regelfördersatz) angerechnet.)	250.000 €	250.000 €
17 120101 62	Friedrichstraße Merkenbach	Grundhafte Erneuerung Friedrichstraße Merkenbach	375.000 €	385.000 €
18 120101 33	Hainstück Seelbach	Grundhafte Erneuerung Hainstück Herbornseelbach	390.000 €	400.000 €
20 060401 21	Kita Herborn (kath.) -Investitionskostenzuschuss	Inv.-kosten Zuschuss zur Erweiterung um 2 Gruppen und Strukturverbesserungen im Bestand; Planbetrag 2022 = 495.000€	495.000 €	495.000 €
23 020301 29	Drehleiter DLAK 23/12	Ersatzbeschaffung Drehleiter (Baujahr 2001) für die FF Herborn. (Wartungskosten in 2018 10.000,00€, in 2019 8.500,00€, in 2020 10.300,00 € in 2021 61.500,00 € und derzeit steht eine Reparatur aus. Kostenschätzung bis ca.	150.000 €	1.000.000 €
24 060401 23	Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen	event. Kauf des evang. Gemeindehauses Hbs. zur Schaffung weiterer Plätze (2 Gruppen + Schutzraum für Waldgruppe)	500.000 €	1.000.000 €
08 120101 44	Investitionsumlage Kanal (Oberflächenentwässerung) gem. Satzung, § 20 (1)	Investitionsumlage Kanal (Oberflächenentwässerung) aus Maßnahmen AVMD : <u>Investitionsumlage Kanal aus Maßnahmen 2024:</u> - Guntersdorf: Hofweg - Herborn: Gießereistraße/Hinterthal, Walther-Rathenau-Straße, Schulberg - Herbornseelbach: Adlerstraße, Friedhofstraße/Bergstraße, Marburger Straße/Dernbacher Weg/Am Bahnhof, Seelbachstraße/Steintalstraße - Hörbach: Herborner Straße	231.000 €	1.041.000 €
08 010110 33	Zugänge sonstige unbebaute Grundstücke	<u>sonstige</u> Grunderwerbe: 150.000,00 € jährlich	600.000 €	1.050.000 €
22 010110 21	Baugebiet Merkenbach	Ankauf von Grundstücken für Baugebiet Merkenbach Verfahrenskosten: ca. 100.000,00 € (Aufwand!!) Flächenerwerb: ca. 700.000,00 € (ca. 2 ha von ca. 3,7 ha; à ca. 35,00 €/qm)	600.000 €	1.050.000 €
23 140101 20	Photovoltaikanlagen	Installation von Photovoltaikanlagen für städtische Liegenschaften.	200.000 €	1.100.000 €
24 120101 22	Beethovenstraße Herborn	Grundhafte Erneuerung Beethovenstraße Herborn	300.000 €	1.130.000 €
	=NEU 2024-2027	Gesamt	5.143.000 €	10.038.000 €

Bei der Aufstellung der Investitionen ab 150 T€ wurden eventuelle Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (z.B. Straßenbeiträge oder Zuschüsse von Bund und Land) nicht berücksichtigt.

Das gesamte Investitionsprogramm der Jahre 2024-2027 umfasst folgendes Volumen:

Investitionstätigkeit :	Ansatz 2023	Forecast 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.316.000 €	2.617.541 €	2.717.000 €	5.853.000 €	12.428.400 €	8.820.000 €
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	2.030.750 €	1.000.103 €	3.602.730 €	2.912.450 €	1.727.750 €	1.668.450 €
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	632.859 €	629.100 €	34.853 €	31.602 €	32.370 €	26.114 €
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.591.000 €	61.700 €	1.722.000 €	2.082.000 €	782.000 €	722.000 €
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.570.609 €	4.308.444 €	8.076.583 €	10.879.052 €	14.970.520 €	11.236.564 €
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	- 201.405 €	- 201.414 €	- 201.030 €	- 200.795 €	- 183.455 €	- 112.420 €
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen (Straßenbeiträge)	- 977.422 €	- 898.134 €	- 562.838 €	- 932.236 €	- 1.252.336 €	- 1.252.336 €
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen (Förderungen)	- 451.150 €	- 182.372 €	- 435.187 €	- 404.762 €	- 202.372 €	- 62.372 €
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	- 615.500 €	- 488.800 €	- 1.033.000 €	- 45.000 €	- 23.000 €	- 23.000 €
= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.245.477 €	- 1.770.720 €	- 2.232.055 €	- 1.582.793 €	- 1.661.163 €	- 1.450.128 €
= Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	6.325.132 €	2.537.724 €	5.844.528 €	9.296.259 €	13.309.357 €	9.786.436 €

6.2 Verpflichtungsermächtigungen

Folgende Verpflichtungsermächtigungen (§ 102 HGO) sind im Rahmen des geplanten Investitionsprogramms vorgesehen:

Investitions-Nr.	Bezeichnung der Investition	2025	2026	2027	2028	2029
24 010111 22	Schmalspurkipper-Ersatz für Hansa LDK H 9032	150.000 €				
23 020301 29	Ersatzbeschaffung Drehleiter (Baujahr 2001) für die FF Herborn.	850.000 €				
22 020301 25	Ersatzbeschaffung des ELW 1, LDK-H 9062.	140.000 €				
21 020301 21	HLF 10 für die FF Seelbach	500.000 €				
22 020301 23	Neubau Fw Herborn, Planung, u. Neubau	590.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €		
22 010110 30	Ankauf von Grundstücken für Baugebiet Guntersdorf	210.000 €	210.000 €			
23 010110 20	Grundstück für Feuerwehr-Neubau in Herborn zum Marktwert	1.000.000 €				
22 010110 21	Ankauf von Grundstücken für Baugebiet Merkenbach	200.000 €				
19 060401 23	Kindergarten Neubau inkl. Planung / Projektsteuerung	2.400.000 €	2.000.000 €			
24 060401 23	event. Kauf des evang. Gemeindehauses Hbs. zur Schaffung weiterer Kita-Plätze	500.000 €				
20 120101 26	Endausbau Langwiesenstraße Herbornseelbach	90.000 €				
24 120101 20	Planung u. grundhafte Erneuerung Radweg Hörbach-Schönbach Süd	200.000 €				
17 120101 49	Grundhafte Erneuerung Schlinkenweg Guntersdorf	355.000 €	100.000 €	10.000 €		
24 120101 22	Grundhafte Erneuerung Beethovenstraße Herborn	730.000 €	100.000 €			
24 120101 24	Grundhafte Erneuerung Haydnstraße Herborn	185.000 €	60.000 €			
24 120101 25	Grundhafte Erneuerung Mozartstraße 2-24 Herborn	360.000 €	45.000 €			
17 120101 62	Grundhafte Erneuerung Friedrichstraße Merkenbach	10.000 €				
18 120101 33	Grundhafte Erneuerung Hainstück Herbornseelbach	10.000 €				
17 120101 55	Grundhafte Erneuerung Zum Hirtenborn Herbornseelbach	10.000 €				
23 140101 20	Installation von Photovoltaikanlagen für städtische Liegenschaften.	300.000 €	300.000 €	300.000 €		
23 041002 20	Wildgehege Herborn - Umgestaltung/Neubau	90.000 €	3.000 €			
08 041001 20	Investitionskostenzuschuss Tierpark	140.000 €	210.000 €	80.000 €		
	Summe	9.020.000 €	10.528.000 €	7.890.000 €		

Verpflichtungsermächtigungen, also „*Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen*“, sind insbesondere bei Projekten mit mehrjähriger Laufzeit, aber auch bei zeitkritischen, einjährigen Maßnahmen angebracht. Dies sollen folgende Beispiele verdeutlichen:

- Vergabe von mehrjährigen Tiefbaumaßnahmen (Laufzeit zwischen 2025 und 2027) bereits in 2024, um Lieferanten frühzeitig, i.S.v. „*Kapazitätssicherung*“, zu binden und/oder um preisliche *Skaleneffekte* zu nutzen.
- Bestellung eines Wirtschaftsgutes bereits in 2024 um eine *garantierte* Auslieferung in 2025 sicherzustellen (i. e. L. bei Fahrzeugen)
- Vergabe *aller* Teilgewerke eines mehrjährig laufenden und zeitsensitiven Hochbauprojektes bereits im Jahr des Projektbeginns zur Preissicherung und/oder Sicherstellung der geplanten Projekt-Laufzeit (alternativ: Vergabe an Generalunternehmer)

Alle in der o.a. Liste aufgeführten Projekte/Maßnahmen beruhen bzgl. ihrer „Notwendigkeit“ einer Verpflichtungsermächtigung auf mindestens einem der dargestellten Beispiele.

Da im mittelfristigen Planungszeitraum 2025-2027 von einer deutlich abnehmenden Liquidität ausgegangen wird, sind die vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen aus heutiger Sicht ab einem jährlichen Einzelwert von 400 T€ nur durch Kreditaufnahmen finanzierbar, zumindest für die Jahre 2025 und 2026.

7. Finanzplanung

7.1 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für die Investitionen ausgewiesen, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen Kassenbestand und Bankguthaben) der Stadt verändern. Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum.

Nicht zuletzt durch den freiwilligen Verzicht auf die Bildung sog. „Haushaltsausgabereste“ ist die Aussagefähigkeit bzw. Belastbarkeit dieses Planungsinstrumentes für die Stadt Herborn deutlich angestiegen.

Wann der Finanzhaushalt als ausgeglichen gilt, ist unter Punkt 3.4 beschrieben. Neben dem Haushaltsausgleich gibt es noch Vorgaben zu den Liquiditätskrediten nach § 105 Abs. 1 HGO. Diese besagen, dass unterjährige Liquiditätskredite bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden sollen.

Zu guter Letzt ist nach § 106 Abs.1 HGO eine Liquiditätsreserve in Höhe von 2% der durchschnittlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der dem Haushaltsjahr vorangehenden drei Jahre zu bilden.

Nach § 6 Abs. 1 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben.

Nachstehend eine Tabelle der Plan-Ist-Vergleich der letzten Jahre:

Jahr	Haushalt	Planwerte					Ergebnis - IST	
		ord. Ertrag	ord. Aufwand	ord. Ergebnis	Deckung	Jahresergebnis	vorl.	Jahresab
		in T €	in T €	in T €	%	in T €	in T €	in T €
2018	HH	48.693	48.689	4	100%	56	209	1.319
2019	HH	47.401	46.937	464	101%	747	4.743	4.743
2020	HH	35.445	48.733	-13.289	73%	-13.062	1.664	
2021	HH	41.573	49.000	-7.428	85%	-7.303	1.893	
2022	HH	50.268	53.558	-3.290	94%	-3.171	3.900	
2023	HH	60.398	59.479	919	102%	1.037		

Jahr	Verbindlichkeiten		Darlehensaufnahme		Tilgung	AO-Tilgung	Kassenkredite	
	Plan 31.12.	Ist 31.12.	Plan 31.12.	Ist 31.12.	pro Jahr (Ist)	im Jahr (Ist)	Höchstbetrag	tatsächlich
	in T €	in €	in €	in €	in €	in €	in T €	in T €
2018	26.399	25.490.079	2.000.000	-	877.793	-	20.000	15.000
2019	28.013	26.388.722	3.400.000	218.682	866.884	2.423.556	5.000	5.200
2020	40.600	26.194.308	4.615.000	2.860.604	847.290	-	15.000	6.000
2021	29.505	24.402.131	8.850.000	-	955.545	-	7.000	-
2022	26.439	22.912.917	6.750.000	-	962.275	-	7.500	-
2023	19.106		-					

Für die Planjahre 2024-2027 beinhalten die jeweiligen Finanzhaushalte folgende Eckpunkte:

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (CASH - FLOW)	-1.440.177,00	-33.383,00	1.470.962,00	1.225.932,00
Tilgungsleistungen-Kredite	-1.041.800	-998.200	-1.131.470	-1.256.815
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	202.622	202.622	202.622	152.397
Tilgungsleistungen-Hessenkasse	-572.440	-329.640	-52.040	
Cash - Flow nach Tilgungen	-2.851.795	-1.158.601	490.074	121.514
Ausgeglichener Finanzhaushalt ?	NEIN	NEIN	JA	JA
Liquiditätsreserve¹⁾	-980.722	-1.088.617	-1.182.246	-1.220.326
freie Liquidität für Investitionen/Schuldenabbau	-3.832.517	-2.247.218	-692.172	-1.098.812
Netto-Investitionen (OHNE Z. 32a!) ²⁾	6.047.150	9.498.881	13.511.979	9.938.833
Geplante Kreditaufnahme		8.000.000	12.500.000	6.300.000
Bestandsveränderung-Zahlungsmittel ³⁾	-8.898.945	-2.657.482	-521.905	-3.517.319
Entwicklung - Kassenbestand (Ist 31.12.2023 = -17.000 T€) ^{*)}	8.101.055	5.443.573	4.921.668	1.404.349
Entwicklung des Schuldenstandes aus Liquiditätskrediten ^{*)}				
Gesamt - Liquidität ^{*)}	8.101.055	5.443.573	4.921.668	1.404.349
Entwicklung des Schuldenstandes aus Investitionskrediten ^{*)}	18.071.610	25.073.410	36.441.940	41.485.125
Entwicklung des Schuldenstandes aus Hessenkasse ^{*)}	381.680	52.040		
Entwicklung des Gesamt-Schuldenstandes ^{*)}	18.453.290	25.125.450	36.441.940	41.485.125

^{*)} Stand zum Stichtag 31.12.

Aus den vorbeschriebenen Eckpunkten ergibt sich bezüglich der Erfüllung der unter 7.1 beschriebenen Vorgaben bzgl. der geplanten Finanzhaushalte 2024-2027 folgender Status:

§ 92 Abs. 5 (2) HGO – Ausgleich des Finanzhaushaltes:

Der Finanzhaushalt kann in den Planjahren 2024 und 2025 zunächst nicht ausgeglichen werden. Wie unter der Berücksichtigung der ungebundenen Liquidität dennoch ein Ausgleich im weiteren Sinne erreicht wird, ist unter 3.4 beschrieben.

§ 105 Abs. 1 HGO – Liquiditätskredite per Jahresende:

Die Vorgabe wird in allen vier Planjahren erfüllt.

§ 106 Abs.1 HGO - Liquiditätsreserve:

Die Vorgabe für die Liquiditätsreserve wird in allen vier Planjahren erfüllt. Die Liquiditätsreserve für das Jahr 2024 beträgt 980.722,-- € und berechnet sich wie folgt:

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO					
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit					
Vorjahr			Planzahl	2023	55.934.500,00
Vorvorjahr			Ist	2022	46.976.906,00
3. Vorjahr			Ist	2021	44.196.898,00
Summe					147.108.304,00
Durchschnitt					49.036.101,00
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve					
					980.722,00
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres				2024	17.000.000,00
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt					ja

7.2. Status der Jahresabschlüsse

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über den Status der Jahresabschlüsse:

Jahr	Aufstellungsbeschluss (§112 IX HGO)			Info Gve	Beschluss Gemeindevertretung (§ 114 HGO)		
	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €	Datum	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €
2018	05.08.2019	209.036,03	-964.947,35	13.02.2020	13.07.2023	1.318.555,50	-1.500.606,27
2019	24.08.2019	4.742.705,55	363.051,79	01.10.2020	13.07.2023	4.742.708,55	363.051,79
2020	17.05.2021	1.664.108,09	-199.383,32	10.06.2021			
2021	23.05.2022	1.892.890,34	-736.460,46	30.06.2022			
2022	31.07.2023	3.900.169,73	186.537,96	14.09.2023			

7.3 Stand der Verbindlichkeiten

Der Stand der Verbindlichkeiten (inkl. Hessenkasse) betrug zum Beginn des Jahres 2023 rd. 20.081 T€. Zu Beginn des Jahres 2024 wird ein Schuldenstand von rd. 19.114 T€ prognostiziert. Für die geplante Investitionstätigkeit sollen im Jahr 2024 keine weiteren Kredite aufgenommen werden. Der Stand der Verbindlichkeiten wird zum Ende des Haushaltsjahres 2024 somit rd. 18.072 T€ betragen. Hierin sind weder Liquiditätskredite, noch Verbindlichkeiten aus der „Hessenkasse“ enthalten (siehe auch Anlage „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten“).

Für das Jahr 2024 besteht kein Bedarf an unterjährigen Liquiditätskrediten. Bisher wurden für das Jahr 2023 ebenfalls keine Liquiditätskredite benötigt.

7.4 Hessenkasse

In der Sitzung vom 08.03.2018 hat die Stadtverordnetenversammlung einstimmig beschlossen, an der Kassenkreditschuldung (Abteilung II) der Hessenkasse teilzunehmen. Die Teilnahme an der Hessenkasse hat für die Stadt Herborn folgende Auswirkungen:

Nach Maßgabe des Hessenkassengesetzes ist ein jährlicher Beitrag von 25,--€ je Einwohner (20.816 Einwohner; Stand 31.12.2015 = 520.400,-- €) an die Hessenkasse zu leisten.

Bedingt durch die Corona-Pandemie wurden die Zahlungsmodalitäten der Tilgungsleistung kurzfristig verändert. Für 2020 wurde der Betrag von 520.400,-- € auf 260.200,-- € reduziert. Diese Reduzierung muss in den Jahren 2022 bis 2024 ausgeglichen werden, so dass sich in diesen Jahren die Tilgungsraten von 520.400,-- € auf 572.440,-- € erhöhen. Im Jahr 2026 endet die Tilgung an die Hessenkasse mit einer Schlussrate in Höhe von 52.040,-- €. Die Verbindlichkeiten aus der Hessenkasse werden per 31.12.2026 somit vollständig getilgt sein.

8. Ausblick

Im letzten Jahr gelang es der Stadt Herborn noch, einen ausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalt im engeren Sinne vorzulegen.

Leider ist dieses Ziel für das Jahr 2024 in weite Ferne gerückt, das heißt, beide Teilhaushalte weisen planerisch ein deutliches Minus aus. Neben einer niedrigeren Ertragerwartung, insbesondere im Bereich Gewerbesteuer, tragen vor allem deutliche Aufwandssteigerungen maßgeblich hierzu bei. Insbesondere die dynamische Inflationsentwicklung mit ihren massiven Auswirkungen sowohl auf die Einkaufspreise für Materialien und Dienstleistungen, als auch auf die Personalaufwendungen, ist hier als Haupteinflussgröße zu nennen. Die demgegenüber niedrigeren Ansätze im Bereich „Energie“ können diese Mehraufwendungen bei weitem nicht kompensieren. Obwohl der Haushalt 2024 durch die Inanspruchnahme von Rücklagen bzw. freier Liquidität im weiteren Sinne ausgeglichen werden kann, darf dies nicht darüber hinwegtäuschen, dass es immer schwerer fällt, einen Haushaltsausgleich überhaupt zu erreichen. Dieser erfüllt aber keinen Selbstzweck, sondern ist zumindest mittelfristig unabdingbar, um mindestens den erheblichen Umfang an kommunalen Pflichtaufgaben, inklusive der hierfür notwendigen Investitionen, sicherzustellen.

Allein die wichtige kommunale Pflichtaufgabe der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe belastet den städtischen Ergebnishaushalt ab 2024 mindestens mit einem Defizit von rd. 8,7 Mio. €, unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung sogar mit rd. 9,8 Mio. €. Hinzukommen, ausschließlich für diesen Aufgabenbereich, geplante Investitionen in Höhe von netto rd. 6,6 Mio. € für den Zeitraum 2024-2027.

Bedingt durch den im weiteren Sinne erzielten Haushaltsausgleich besteht für die Jahre 2024 ff. keine Notwendigkeit, ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Auch ohne diese Notwendigkeit wurden allein für 2024 Aufwandspositionen in einer Höhe von > 500 T€ durch die Verwaltung konsolidiert.

Das hohe Investitionsvolumen, welches sich in erster Linie aus der Verbesserung der Kita-Situation (siehe oben), der Verkehrsinfrastruktur (Straßenbauprogramm), der Entwicklung und Erschließung von Baugebieten und Ersatzinvestitionen im Bereich Brand- und Bevölkerungsschutz ergibt, müssen wegen fehlender Liquiditätsüberschüsse aus den Ergebnishaushalten spätestens ab dem Jahr 2025 zu einem Großteil mit Fremdkapital in Form von Krediten finanziert werden, was die Verschuldung wieder stark ansteigen lässt.

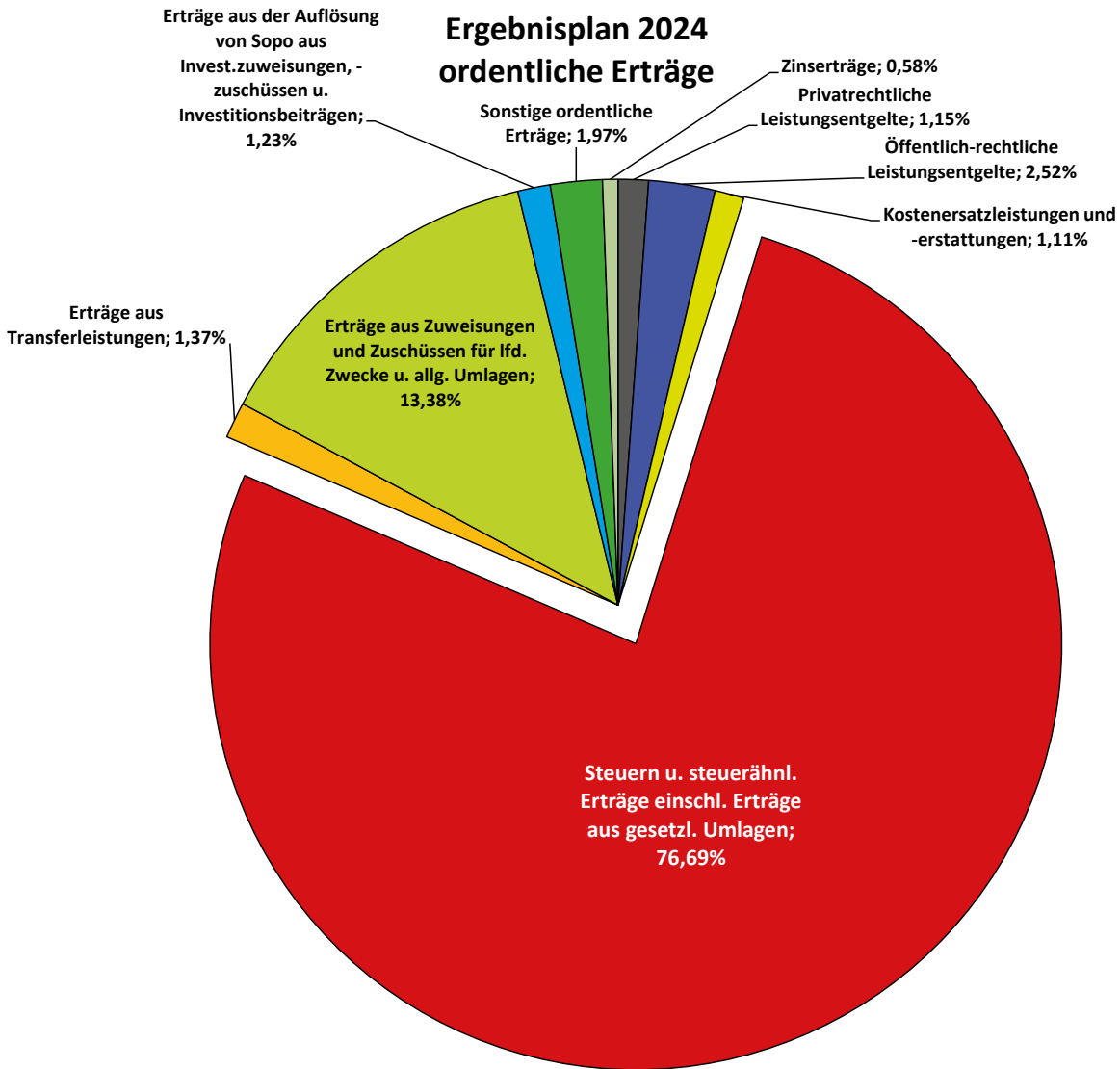
Herborn, den 15.12.2023

Katja Gronau
Bürgermeisterin

Ergebnisplan 2024

1. Ordentliche Erträge

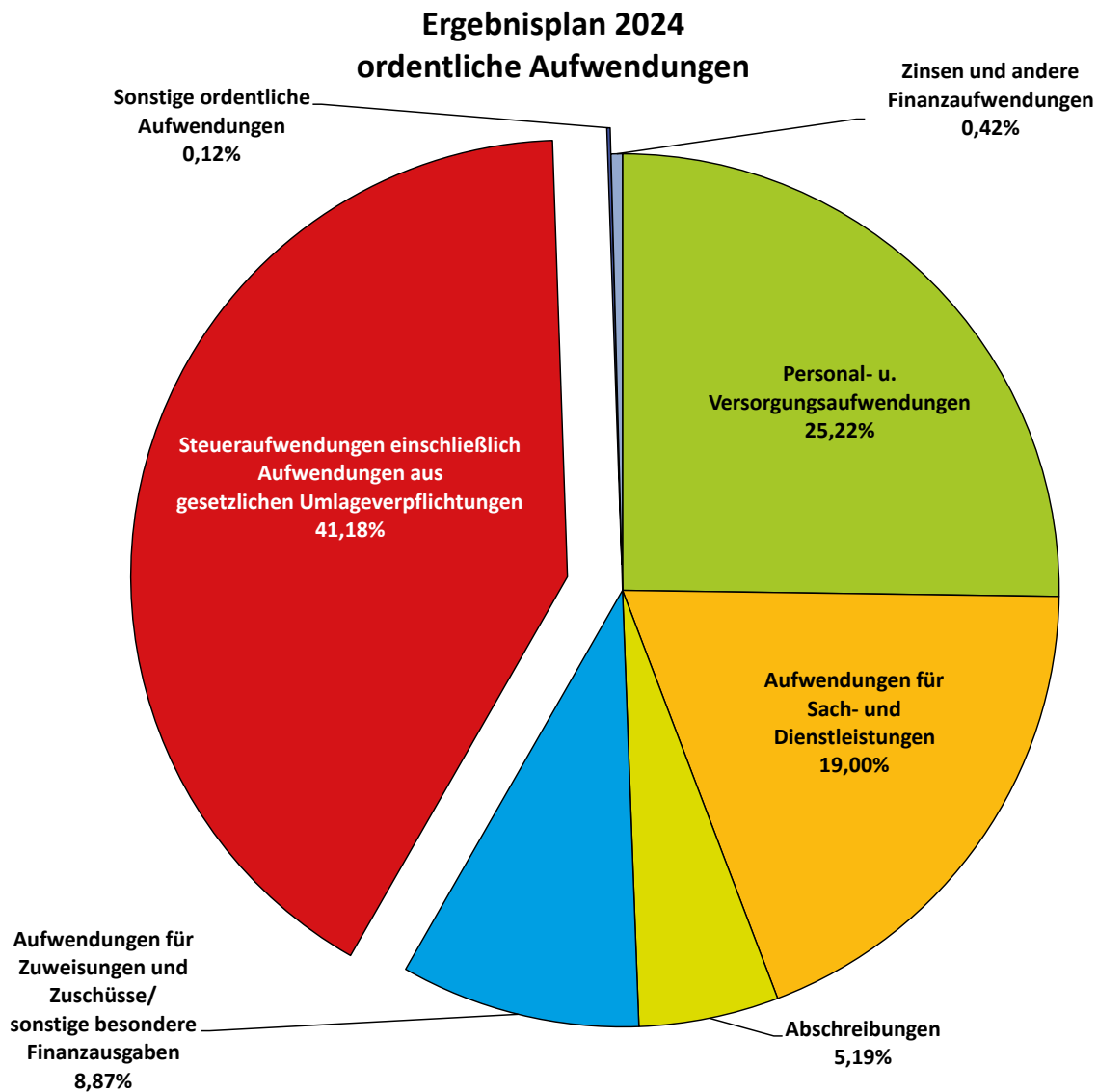
Ordentliche Erträge :	€	%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 688.262 €	1,15%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 1.504.150 €	2,52%
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	- 662.223 €	1,11%
Steuern u. steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	- 45.859.123 €	76,69%
Erträge aus Transferleistungen	- 818.810 €	1,37%
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	- 8.001.984 €	13,38%
Erträge aus der Auflösung von Sopo aus Invest.zuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	- 737.638 €	1,23%
Sonstige ordentliche Erträge	- 1.176.031 €	1,97%
Zinserträge	- 348.515 €	0,58%
Summe - ordentliche Erträge	- 59.796.736 €	100,00%



Ergebnisplan 2024

2. Ordentliche Aufwendungen

Ordentliche Aufwendungen :	€	%
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	16.179.451 €	25,22%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.185.772 €	19,00%
Abschreibungen	3.326.921 €	5,19%
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse/ sonstige besondere Finanzausgaben	5.691.578 €	8,87%
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	26.416.473 €	41,18%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.890 €	0,12%
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	270.796 €	0,42%
Summe - ordentliche Aufwendungen	64.149.881 €	100,00%



Haushaltsplan Stadt Herborn

Ergebnishaushalt 2024-2027								
Stadt Herborn								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	931.536	682.207	688.262	694.497	695.097	695.697
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.472.365	1.392.534	1.504.150	1.512.950	1.516.950	1.521.024
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	371.795	395.315	662.223	658.692	670.322	660.783
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	45.452.847	47.151.595	45.859.123	48.612.971	50.885.142	52.531.229
06	547	Erträge aus Transferleistungen	874.560	820.355	818.810	839.280	860.262	881.769
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	6.101.505	5.847.469	8.001.984	7.269.385	7.110.439	7.132.368
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	679.728	669.922	737.638	749.300	753.357	736.493
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.419.561	3.344.894	1.176.031	1.271.353	1.257.118	1.261.649
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	57.303.897	60.304.291	59.448.221	61.608.428	63.748.687	65.421.012
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-11.447.161	-12.873.487	-14.424.290	-14.570.153	-14.826.102	-15.091.011
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.564.933	-1.621.066	-1.755.161	-1.734.565	-1.780.234	-1.810.718
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.731.078	-9.306.882	-12.185.772	-10.490.653	-8.817.567	-8.651.177
14	66	Abschreibungen	-3.668.407	-3.331.073	-3.326.921	-3.453.839	-3.527.526	-3.685.175
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.532.744	-5.436.786	-5.691.578	-5.914.517	-6.192.391	-6.474.059
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-26.190.910	-26.526.871	-26.416.473	-28.224.704	-29.515.889	-30.476.636
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.091	-116.264	-78.890	-119.720	-118.822	-143.820
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-53.229.324	-59.212.429	-63.879.085	-64.508.151	-64.778.531	-66.332.596
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.074.573	1.091.862	-4.430.864	-2.899.723	-1.029.844	-911.584
21	56, 57	Finanzerträge	93.211	93.540	348.515	348.740	348.965	349.170
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-260.304	-266.195	-270.796	-363.281	-805.928	-1.355.785
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-167.093	-172.655	77.719	-14.541	-456.963	-1.006.615
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	57.397.108	60.397.831	59.796.736	61.957.168	64.097.652	65.770.182
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	-53.489.628	-59.478.624	-64.149.881	-64.871.432	-65.584.459	-67.688.381
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	3.907.480	919.207	-4.353.145	-2.914.264	-1.486.807	-1.918.199
27	59	Außerordentliche Erträge	250.567	124.970	47.685	49.685	27.685	27.685
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-64.029	-7.022	-7.020	-7.020	-7.020	-7.020
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	186.538	117.948	40.665	42.665	20.665	20.665
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.094.018	1.037.155	-4.312.480	-2.871.599	-1.466.142	-1.897.534
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	3.400.000	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	3.400.000	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	ERTRÄGE						
-----	-----						
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	1.260,00		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5003100	Umsatzerlöse Mieten	85.572,16	82.260,00	76.585,00	80.308,00	80.308,00	80.308,00
5003200	Umsatzerlöse Pachten, Erbbauzinsen	143.485,11	118.182,00	75.768,00	77.680,00	77.680,00	77.680,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	899,57	910,00	909,00	909,00	909,00	909,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	196.370,30	120.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	441.205,86	321.300,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00
5090100	sonstige Umsatzerlöse (Forstnebennutzungen)	7.454,47	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5090200	sonstige Umsatzerlöse (Friedwald)	49.483,05	32.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	288.051,96	292.075,00	308.500,00	312.000,00	315.700,00	319.474,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	718.573,46	680.459,00	730.350,00	735.350,00	735.350,00	735.350,00
5110010	öffentl.rechtl.Benutzungsgebühren Auflösung PRAP	112.321,16	105.000,00	111.900,00	111.900,00	111.900,00	111.900,00
5110100	öffentl. rechtl. Benutzungsgebühren (Verpflegung)	105.629,50	110.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	244.444,44	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	77.598,09	102.433,00	90.469,00	94.500,00	98.260,00	107.950,00
5300110	Nebenerlöse aus der Vermietung von Bürgerhäusern	14.731,93	18.628,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	20.000,47	21.450,00	28.350,00	23.350,00	8.350,00	8.350,00
5309100	Konzessionsabgaben	626.368,39	580.000,00	565.000,00	560.000,00	550.000,00	545.000,00
5309300	Fehlbelegungsabgabe	21.668,94	18.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	6.305,93	9.500,00	7.000,00	7.000,00	7.825,00	7.666,00
5309910	Nebenerlöse Eingenbeteiligung Verpflegungskosten		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	58.952,22	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	36.000,00					
5380100	Erträge Herabsetz/Auflös Pensionsrückstellungen	323.427,00	92.859,00	49.200,00	150.323,00	156.281,00	156.281,00
5380200	Erträge Herabsetz/Auflös Beihilferückstellungen	90.437,00	36.542,00	34.701,00	34.869,00	35.091,00	35.091,00
5381010	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst. Kreisumlage		1.796.200,00				
5381020	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst. Schulumlage		498.600,00				
5392000	Erträge Eigenbet.Wahlleistungen §6a HBeihVO,Beamte	1.360,80	1.740,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00
5392001	Erträge Eigenbet.Wahlleistungen §6a HBeihVO,Versor	2.872,80	3.442,00	2.496,00	2.496,00	2.496,00	2.496,00
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	361,03					
5401010	Schlüsselzuweisungen	3.793.026,00	3.242.295,00	5.026.216,00	4.528.908,00	4.732.709,00	4.888.888,00
5410200	Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen		134.760,00	63.260,00	22.000,00		
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes		267.500,00	529.000,00	513.000,00	100.000,00	100.000,00
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	10.538,00	10.500,00	140.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	2.207.873,91	2.026.714,00	2.167.500,00	2.118.500,00	2.190.050,00	2.055.078,00
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	80.295,00	158.200,00	71.508,00	71.977,00	72.455,00	72.941,00
5424000	Zuweisungen für lfd Zwecke gesetzl. Sozialversiche	6.271,83					
5427000	Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	2.500,00	7.500,00				
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	1.000,00		4.000,00	4.500,00	4.725,00	4.961,00
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	50.637,00	50.638,00	50.641,00	50.641,00	50.641,00	50.641,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	389.327,88	383.849,00	384.488,00	376.840,00	369.522,00	351.047,00
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	35.226,00	34.003,00	32.080,00	30.476,00	28.953,00	27.507,00
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	183.577,92	183.585,00	250.077,00	271.064,00	284.031,00	287.153,00
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	2.055,00	2.181,00	1.449,00	1.376,00	1.307,00	1.242,00
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	771.406,59	820.355,00	818.810,00	839.280,00	860.262,00	881.769,00
5479000	Sonst Ersätze sozialer Leistungen	103.153,79					
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	14.036,25	650,00	700,00	700,00	11.200,00	700,00
5481000	Kostenerstattungen vom Land	35.614,18	17.800,00	5.600,00	800,00	800,00	800,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	223.347,46	150.177,00	569.870,00	569.870,00	569.870,00	569.870,00
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	168,56					
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	80.340,87	77.086,00	69.635,00	69.900,00	70.525,00	70.981,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2024-2027

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5486000	Kostenerstattungen sonst öffentl Sonderrechn	582,42					
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	516,61					
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	17.074,22	148.472,00	16.318,00	17.322,00	17.827,00	18.332,00
5488002	Kostenerstatt. v. übr. Bereichen,SKBG s.SK 5110000	114,00	1.130,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.763.272,21	12.492.145,00	13.086.362,00	14.002.407,00	14.772.539,00	15.437.303,00
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.968.121,45	2.886.800,00	2.627.991,00	2.706.831,00	2.760.968,00	2.816.187,00
5551000	Grundsteuer A	15.668,64	15.650,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
5552000	Grundsteuer B	3.090.487,13	3.092.000,00	3.146.270,00	3.177.733,00	3.209.510,00	3.241.605,00
5553000	Gewerbesteuer	27.127.051,88	28.210.000,00	26.500.000,00	28.222.500,00	29.633.625,00	30.522.634,00
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	341.444,44	300.000,00	340.000,00	345.000,00	350.000,00	355.000,00
5559200	Hundesteuer	101.271,40	110.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
5592000	steuerähnliche Abgaben zweckgebunden	45.529,74	35.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	1.975,38	2.640,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
5710100	Bankzinsen			150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
5712000	Zinsen von Sparkassen			100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
5761000	Säumniszuschläge	12.710,44	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5762000	Mahngebühren	21.290,25	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	2.360,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	43.744,96	41.000,00	41.050,00	41.050,00	41.050,00	41.050,00
5790910	Übrige sonstige Zinsen (Wohnungsbaudarlehen u.a.)	844,41	730,00	630,00	540,00	465,00	400,00
5790911	Übrige sonstige Zinsen (abgezinste Beträge)	6.468,43	5.870,00	6.035,00	6.350,00	6.650,00	6.920,00
5790920	Stundungszinsen	3.816,90	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	790,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5901100	Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich	2.553,65					
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	64.926,82	97.500,00	14.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	62.301,18	25.000,00	25.500,00	32.000,00	10.000,00	10.000,00
5912200	Ertr. aus außerplanmäßiger Auflösung von SOPOs	3,00					
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	58.998,06					
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	10.000,00					
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	22.546,48	955,00	6.460,00	6.460,00	6.460,00	6.460,00
5990910	Erträge aus niedergeschlagenen Forderungen	123,97	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge	13,41	15,00	25,00	25,00	25,00	25,00
-----	-----						
SU ERTR	SUMME ERTRÄGE AUFWENDUNGEN	57.647.674,95	60.522.801,00	59.844.421,00	62.006.853,00	64.125.337,00	65.797.867,00
-----	-----						
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-120.945,06	-133.360,00	-146.145,00	-156.820,00	-159.816,00	-152.113,00
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	-356,04	-1.100,00	-1.350,00	-1.460,00	-1.470,00	-1.580,00
6030100	Betriebsstoffe	-34.399,56	-56.800,00	-41.000,00	-43.075,00	-45.125,00	-47.200,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	-55.985,20	-67.950,00	-5.960,00	-6.025,00	-6.090,00	-6.156,00
6030300	Verbrauchswerkzeuge	-10.904,88	-15.566,00	-13.168,00	-13.484,00	-13.802,00	-14.121,00
6051000	Strom	-559,73	-1.700,00	-2.182,00	-2.289,00	-2.396,00	-2.596,00
6051100	Strom verb. Unternehmen	-293.835,26	-393.729,00	-368.777,00	-375.209,00	-394.378,00	-431.152,00
6052000	Gas	-3.473,88	-7.900,00	-8.715,00	-9.151,00	-9.609,00	-10.570,00
6052100	Gas verb. Unternehmen	-159.571,28	-321.850,00	-283.865,00	-298.275,00	-313.340,00	-344.945,00
6053100	Fernwärme verb. Unternehmen	-1,09					
6054000	Heizöl	-28.707,73	-36.537,00	-36.235,00	-36.052,00	-39.949,00	-41.640,00
6055000	Treibstoffe	-150.469,09	-138.192,00	-140.010,00	-147.448,00	-152.339,00	-157.215,00
6056000	Wasser	-138,77	-152,00	-155,00	-160,00	-165,00	-170,00
6056100	Wasser verb. Unternehmen	-36.256,05	-38.554,00	-41.231,00	-42.803,00	-44.442,00	-46.097,00
6057000	Abwasser	-57.982,69	-53.742,00	-58.844,00	-60.971,00	-63.132,00	-65.323,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-102.132,09	-71.825,00	-109.377,00	-103.661,00	-96.076,00	-100.869,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2024-2027

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-110.197,69	-120.525,00	-98.753,00	-109.692,00	-102.990,00	-92.403,00
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	-66.488,32	-118.660,00	-125.370,00	-115.680,00	-120.790,00	-125.750,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	-13.360,64	-29.560,00	-29.715,00	-31.045,00	-32.425,00	-33.805,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	-83.709,62	-108.767,00	-93.125,00	-87.044,00	-89.559,00	-89.528,00
6081000	Reinigungsmaterial	-17.596,12	-24.857,00	-21.560,00	-22.674,00	-23.696,00	-24.652,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-81.904,38	-157.125,00	-194.948,00	-134.592,00	-107.263,00	-110.509,00
6089100	übriger sonst. Materialaufwand (Wiederaufforstung)	-96.392,53	-66.050,00	-69.150,00	-71.250,00	-73.350,00	-75.450,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	-112.701,41	-175.000,00	-200.000,00	-205.000,00	-205.000,00	-205.000,00
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	-68.364,62	-468.500,00	-775.750,00	-980.750,00	-407.750,00	-392.750,00
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	-30.514,03	-38.350,00	-156.250,00	-164.250,00	-164.350,00	-146.350,00
6131010	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (Gesundheitsm.)		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-1.196,36	-28.500,00	-30.150,00	-30.191,00	-30.234,00	-30.277,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-459.875,00	-713.035,00	-1.649.780,00	-267.040,00	-518.836,00	-271.132,00
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-34.408,06	-26.765,00	-30.282,00	-31.586,00	-32.933,00	-34.306,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	-260.336,83	-270.500,00	-265.600,00	-273.875,00	-282.563,00	-272.058,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	-545.437,79	-1.786.675,00	-1.938.543,00	-1.685.173,00	-972.030,00	-999.671,00
6166000	Wartungskosten	-132.303,78	-172.155,00	-106.770,00	-96.856,00	-104.208,00	-97.036,00
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	-4.518,90	-6.477,00	-5.534,00	-5.945,00	-6.365,00	-6.800,00
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	-109.387,56	-161.149,00	-176.857,00	-188.493,00	-199.620,00	-214.836,00
6173000	Fremdreinigung	-73.544,04	-72.646,00	-186.400,00	-117.003,00	-130.984,00	-128.668,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-642.352,45	-832.267,00	-919.661,00	-823.925,00	-809.641,00	-810.457,00
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-8.602.473,74	-9.923.860,00	-10.964.011,00	-11.068.519,00	-11.267.754,00	-11.470.572,00
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-147.565,14	-155.534,00	-170.954,00	-172.501,00	-175.608,00	-178.768,00
6201010	Zuführung Arbeitsentgelt auf Zeitwertkonto	-39.329,06					
6201020	Entnahme Arbeitsentgelt von Zeitwertkonto	54.600,00					
6201021	Entgelt für gel. Arbeitszeit aus Zeitwertkonto	-54.600,00					
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	-477.081,80	-564.990,00	-644.750,00	-657.645,00	-670.798,00	-684.214,00
6311010	Leistungsentgelt Beamte	-66,85	-7.552,00	-6.665,00	-6.799,00	-6.934,00	-7.073,00
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-1.829.204,69	-2.075.501,00	-2.303.821,00	-2.326.723,00	-2.368.600,00	-2.411.236,00
6401010	Zuführung SV auf Zeitwertkonto	-10.565,87					
6401020	Entnahme SV von Zeitwertkonto	10.920,00					
6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS	-2.598,32	-3.200,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	-23.684,05	-26.300,00	-24.850,00	-25.050,00	-25.250,00	-25.450,00
6440100	Versorgungsbezüge Beamte	-1.592,74	-1.625,00	-1.750,00	-1.817,00	-1.886,00	-1.958,00
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	-182.148,34	-145.000,00	-120.000,00	-125.401,00	-129.788,00	-133.032,00
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	-528.542,59	-533.945,00	-554.300,00	-566.773,00	-578.109,00	-589.671,00
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	-668.481,22	-770.711,00	-844.882,00	-851.915,00	-867.255,00	-882.861,00
6451011	Zuführung ZVK auf Zeitwertkonto	-5.618,73					
6451020	Entnahme ZVK von Zeitwertkonto	4.368,00					
6452500	Auflösung von Urlaubsrückstellungen		58.000,00				
6452600	Auflösung von Überstundenrückstellungen		89.000,00				
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-157.687,00	-146.671,00	-208.797,00	-161.694,00	-174.591,00	-174.591,00
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	-25.230,00	-23.114,00	-25.432,00	-26.965,00	-28.605,00	-28.605,00
6461100	Zuführung von Rückst.Lebensarbeitszeitkto.Beamte	-18.279,59	-15.850,00	-18.800,00	-18.800,00	-18.800,00	-18.800,00
6461200	Zuführung von Urlaubsrückstellungen	-91.994,49	-69.000,00	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00
6461300	Zuführung von Überstundenrückstellungen	-140.088,34	-109.000,00	-119.000,00	-119.000,00	-119.000,00	-119.000,00
6490100	Beihilfen Bezügebereich	-14.608,59	-11.000,00	-15.000,00	-15.676,00	-16.226,00	-16.632,00
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	-298,87					
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	-11.441,88	-4.635,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	-2.190,00	-2.640,00	-3.650,00	-3.650,00	-4.015,00	-3.285,00
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	-4.944,55	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2024-2027

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	-7.965,44	-8.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-33.700,15	-42.425,00	-56.489,00	-59.490,00	-56.817,00	-59.681,00
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	-42.651,41	-46.597,00	-42.571,00	-43.997,00	-41.797,00	-39.707,00
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	-439.955,26	-462.555,00	-421.229,00	-426.548,00	-439.769,00	-454.331,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-1.776.030,47	-1.737.143,00	-1.834.732,00	-1.854.947,00	-1.847.942,00	-1.976.517,00
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	-165.766,49	-158.376,00	-184.296,00	-219.080,00	-216.691,00	-216.542,00
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	-58.722,81	-58.237,00	-52.378,00	-51.009,00	-53.357,00	-54.138,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-44.756,89	-62.566,00	-37.263,00	-36.774,00	-36.061,00	-34.258,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	-379.230,37	-439.635,00	-392.522,00	-445.308,00	-523.918,00	-549.471,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-119.385,69	-155.653,00	-121.741,00	-137.372,00	-130.504,00	-123.977,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-31.147,94	-27.828,00	-27.706,00	-26.321,00	-25.004,00	-23.751,00
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	-85.637,90	-39.500,00	-54.500,00	-54.500,00	-54.500,00	-54.500,00
6672000	Einzelwertberichtigung	-164.593,10	-15.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
6673000	Pauschalwertberichtigung	-796,36					
6679000	sonstige Abschr. u. Wertber. auf Umlaufvermögen	-231.750,00					
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	-127.982,00	-127.983,00	-127.983,00	-127.983,00	-127.983,00	-127.983,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-10.610,02		-275,00	-275,00	-275,00	-275,00
6701100	Mieten	-11.871,76	-45.600,00	-4.773,00	-4.973,00	-5.273,00	-5.073,00
6701200	Pachten, Erbbauzinsen	-326,01	-400,00	-520,00	-520,00	-520,00	-520,00
6701300	Mieten für Geräte, Werkzeuge u.a.	-19.794,86	-50.035,00	-50.160,00	-53.070,00	-55.080,00	-56.490,00
6701400	Miete Wärmeerzeugungsanlagen verb. Unternehmen	-65.870,97	-71.995,00	-68.682,00	-70.372,00	-72.131,00	-73.909,00
6710000	Leasing	-30.516,86	-34.272,00	-31.298,00	-33.538,00	-32.648,00	-33.238,00
6720000	Lizenzen und Konzessionen	-29.467,50	-42.950,00	-57.738,00	-55.648,00	-56.508,00	-55.268,00
6720100	Miet-, Pflege- und Wartungskosten DV-Software	-143.696,18	-214.650,00	-247.698,00	-252.758,00	-258.291,00	-258.336,00
6730000	Gebühren	-8.095,91	-13.538,00	-8.392,00	-8.710,00	-9.089,00	-9.427,00
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	-27.310,76	-5.270,00	-5.250,00	-5.320,00	-5.370,00	-4.920,00
6750001	Rücklastschriftgebühr	-1.351,51	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	-13.820,82	-21.200,00	-12.400,00	-12.400,00	-12.400,00	-12.400,00
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	-49.740,00	-101.600,00	-91.200,00	-71.200,00	-61.200,00	-61.200,00
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	-131.700,16	-135.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	-90.050,35	-189.910,00	-145.725,00	-94.200,00	-94.605,00	-96.011,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	-45.808,94	-50.835,00	-52.875,00	-53.390,00	-53.829,00	-53.883,00
6810200	Aufw. für elektronische Medien d. Verw. u ähnl. Ei	-6.155,33	-3.500,00	-3.600,00	-3.800,00	-4.000,00	-4.200,00
6820000	Porto und Versandkosten	-54.628,91	-46.830,00	-62.295,00	-61.301,00	-57.307,00	-42.313,00
6831000	Datenübertragungskosten	-165.594,90	-193.460,00	-218.600,00	-215.735,00	-220.367,00	-224.820,00
6832000	Telefonkosten	-53.302,52	-54.119,00	-59.232,00	-59.877,00	-60.615,00	-61.389,00
6840000	amtliche Bekanntmachungen	-15.616,17	-16.235,00	-16.460,00	-16.070,00	-16.500,00	-16.610,00
6850000	Reisekosten	-22.571,05	-29.215,00	-33.115,00	-25.750,00	-25.750,00	-25.750,00
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	-3.520,58	-5.000,00	-3.587,00	-3.587,00	-3.587,00	-3.587,00
6860200	Aufw. für Verfügungsmittel (StVV)	-2.122,80	-3.000,00	-2.152,00	-2.152,00	-2.152,00	-2.152,00
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	-44.942,92	-162.990,00	-159.165,00	-155.835,00	-161.017,00	-162.260,00
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	-18.159,72	-50.600,00	-31.750,00	-32.000,00	-32.050,00	-32.000,00
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	-10.275,78	-22.450,00	-19.200,00	-19.300,00	-19.350,00	-19.400,00
6871000	Geschenke bis 35 €	-1.317,00	-650,00	-650,00	-2.150,00	-2.150,00	-650,00
6872000	Geschenke über 35 €	-3.040,00	-650,00	-1.685,00	-1.710,00	-1.735,00	-1.740,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-108.888,57	-186.590,00	-228.230,00	-182.228,00	-181.728,00	-180.065,00
6880100	Aufw. zentr. Fort- und Weiterbildung FD 1.2	-24.494,44	-26.665,00	-27.282,00	-23.252,00	-7.230,00	-2.500,00
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	-40.447,92	-42.615,00	-48.529,00	-51.025,00	-53.628,00	-56.345,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	-67.529,96	-72.250,00	-73.450,00	-74.500,00	-74.950,00	-75.300,00
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-189.307,48	-199.011,00	-204.678,00	-207.905,00	-211.192,00	-214.190,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-35.010,49	-36.597,00	-38.854,00	-38.980,00	-39.108,00	-39.248,00
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	-4.773,66	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2024-2027

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
6991000	Säumniszuschläge	-8,00					
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-162.462,51	-270.500,00	-1.431.850,00	-1.444.870,00	-748.230,00	-760.957,00
6993100	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Herborn	-4.211,43	-10.600,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
6993200	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Seelbach	-6.799,88	-8.480,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00
6993300	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Merkenbach	-3.301,66	-3.180,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00
6993400	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Uckersdorf	-2.253,20	-2.120,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
7020000	Grundsteuer	-17.154,98	-16.967,00	-17.270,00	-22.570,00	-22.670,00	-22.770,00
7030000	Kfz-Steuer	-8.637,00	-8.997,00	-9.406,00	-9.700,00	-9.700,00	-9.700,00
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	-2.640,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-4.607,25	-89.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
7125000	Zusch. lfd. Zwecke verb. Unt., Sonderverm.,Beteil.	-569.089,07	-688.325,00	-788.235,00	-797.154,00	-818.456,00	-873.486,00
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	-5.000,00	-50.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-3.920.725,23	-4.558.361,00	-4.823.243,00	-5.037.263,00	-5.293.835,00	-5.520.473,00
7128100	Zusch. f.lfd. Zwecke an übr. Ber. (Tagesmütterpr.)	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-20.653,24	-38.100,00	-24.500,00	-24.500,00	-24.500,00	-24.500,00
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	-683,89	-700,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	-7.145,27	-7.000,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
7354100	Kreisumlage	-13.791.836,00	-15.402.356,00	-14.429.426,00	-15.433.665,00	-16.128.180,00	-16.660.410,00
7354110	Zuführung/Auflösung Rückstellung Kreisumlage	-1.654.600,00					
7354200	Schulumlage	-5.952.707,00	-6.911.575,00	-8.029.482,00	-8.576.231,00	-8.962.161,00	-9.257.912,00
7354210	Zuführung/Auflösung Rückstellung Schulumlage	-790.900,00					
7380100	Gewerbesteuerumlage	-2.467.495,12	-2.598.289,00	-2.440.789,00	-2.599.441,00	-2.729.413,00	-2.811.295,00
7710000	Bankzinsen	-249.947,09	-243.090,00	-236.200,00	-328.900,00	-771.790,00	-1.321.890,00
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	-5.137,00	-5.100,00	-4.596,00	-4.381,00	-4.138,00	-3.895,00
7730100	Auflösung von Disagio/Investitionsfonds B-Darlehen	-3.003,07	-3.005,00				
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	-2.217,00	-15.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
7910100	außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	-35,00					
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	-3.541,92	-2,00	-10,00	-10,00	-10,00	-10,00
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	-292,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
7941200	Verl. aus Abgang v. Vermögensgegenst. üb. 410 €	-4.541,69					
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-1.429,49					
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	-54.171,37					
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	-14,88	-20,00	-10,00	-10,00	-10,00	-10,00
-----	-----						
SU AUFW	SUMME AUFWENDUNGEN	-53.553.657,26	-59.485.646,00	-64.156.901,00	-64.878.452,00	-65.591.479,00	-67.695.401,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Finanzhaushalt 2024-2027								
Stadt Herborn								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	982.007,24	768.652,00	786.262,00	791.897,00	791.897,00	791.897,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.488.573,82	1.437.534,00	1.559.250,00	1.568.050,00	1.572.050,00	1.576.124,00
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	346.516,11	395.315,00	662.223,00	658.692,00	670.322,00	660.783,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	44.627.958,71	47.151.595,00	45.859.123,00	48.612.971,00	50.885.142,00	52.531.229,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	874.560,37	820.355,00	818.810,00	839.280,00	860.262,00	881.769,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.110.379,95	5.847.469,00	8.001.984,00	7.269.385,00	7.110.439,00	7.132.368,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.108,45	93.540,00	348.515,00	348.740,00	348.965,00	349.170,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	930.429,60	923.163,00	904.815,00	898.846,00	878.431,00	882.962,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	55.445.534,25	57.437.623,00	58.940.982,00	60.987.861,00	63.117.508,00	64.806.302,00
10	830	Personalauszahlungen	-11.186.331,65	-12.826.637,00	-14.210.490,00	-14.356.353,00	-14.612.302,00	-14.877.211,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	-1.377.892,36	-1.451.281,00	-1.520.932,00	-1.545.906,00	-1.577.038,00	-1.607.522,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.702.798,83	-9.294.382,00	-12.185.772,00	-10.490.653,00	-8.817.567,00	-8.651.177,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.272.876,34	-5.436.786,00	-5.691.578,00	-5.914.517,00	-6.192.391,00	-6.474.059,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-24.052.049,72	-26.561.240,00	-26.434.905,00	-28.243.254,00	-29.533.940,00	-30.507.136,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-258.119,88	-263.190,00	-270.796,00	-363.281,00	-805.928,00	-1.355.785,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-126.836,94	-100.984,00	-66.686,00	-107.280,00	-107.380,00	-107.480,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-46.976.905,72	-55.934.500,00	-60.381.159,00	-61.021.244,00	-61.646.546,00	-63.580.370,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	8.468.628,53	1.503.123,00	-1.440.177,00	-33.383,00	1.470.962,00	1.225.932,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	1.488.400,99	1.428.572,00	998.025,00	1.336.998,00	1.454.708,00	1.314.708,00
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	240.739,66	202.615,00	202.622,00	202.622,00	202.622,00	152.397,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	146.389,50	615.500,00	1.033.000,00	45.000,00	23.000,00	23.000,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	205.063,35	201.405,00	201.030,00	200.795,00	183.455,00	112.420,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	1.839.853,84	2.245.477,00	2.232.055,00	1.582.793,00	1.661.163,00	1.450.128,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-81.718,54	-1.591.000,00	-1.722.000,00	-2.082.000,00	-782.000,00	-722.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.811.478,73	-4.316.000,00	-2.717.000,00	-5.853.000,00	-12.428.400,00	-8.820.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Finanzhaushalt 2024-2027								
Stadt Herborn								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-971.782,01	-2.030.750,00	-3.602.730,00	-2.912.450,00	-1.727.750,00	-1.668.450,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-30.305,27	-632.859,00	-34.853,00	-31.602,00	-32.370,00	-26.114,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-2.895.284,55	-8.570.609,00	-8.076.583,00	-10.879.052,00	-14.970.520,00	-11.236.564,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.055.430,71	-6.325.132,00	-5.844.528,00	-9.296.259,00	-13.309.357,00	-9.786.436,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	7.413.197,82	-4.822.009,00	-7.284.705,00	-9.329.642,00	-11.838.395,00	-8.560.504,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	---	---	---	8.000.000,00	12.500.000,00	6.300.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-1.534.714,98	-1.540.020,00	-1.614.240,00	-1.327.840,00	-1.183.510,00	-1.256.815,00
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-908.456,63	-967.620,00	-1.041.800,00	-998.200,00	-1.131.470,00	-1.256.815,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-1.534.714,98	-1.540.020,00	-1.614.240,00	6.672.160,00	11.316.490,00	5.043.185,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	5.878.482,84	-6.362.029,00	-8.898.945,00	-2.657.482,00	-521.905,00	-3.517.319,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlungen von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.376.801,08	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-1.074.153,01	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	302.648,07	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres *)	5.178.432,15	11.359.563,06	17.000.000,00	8.101.055,00	5.443.573,00	4.921.668,00
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	6.181.130,91	-6.362.029,00	-8.898.945,00	-2.657.482,00	-521.905,00	-3.517.319,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	11.359.563,06	4.997.534,06	8.101.055,00	5.443.573,00	4.921.668,00	1.404.349,00
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	---	---	---	---	---	---
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	---	---	---	---	---	---
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S.2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	871.676,84	914.650,61	980.722,00	1.088.617,00	1.182.246,00	1.220.326,00

*) Die angeführten Werte für 2022, 2023 und 2024 spiegeln den jeweils aktuellsten Planungs-, bzw. Iststand (ohne Liquiditätskredite) wider, d.h., i.S.v. Haushaltswahrheit/Haushaltsklarheit erfolgte hier KEINE rechnerische Ermittlung auf Basis der jeweiligen Vorjahreswerte.

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
99999999 Dummy Investition für EB und Umb.ANBU	100.893,00						
2201010120 Mobiler Arbeitsplatz Vorzimmer BGMIn	-1.113,84						
2301010120 Vier neue Bänke aus Kunststoff		-2.000,00					
2301010121 Infotafel mit Stadtplan		-3.000,00	-3.000,00				
2301010122 Sonnensegel für Spielplätze - Kernstadt		-4.000,00	-4.000,00				
2301010123 Trainingstore für Jugendfußball		-4.000,00					
2301010124 Zwei Kühlschränke für die Grillhütte		-1.200,00					
2301010125 Wellenliege		-1.500,00					
2301010126 "Regendieb" mit Wassertonne		-500,00					
2301010127 Bücherschrank		-5.000,00					
2301010128 Smart-Monitor mit Rollgestell - OB Hörbach		-750,00					
2401010120 Begrüßungsschild Ortseingang Amdorf			-1.500,00				
2401010121 Hinweisschild Bürgerhaus Burg			-1.500,00				
2401010122 Basketballkorbanlage für Spielplatz Guntersdorf			-1.600,00				
2401010123 Tischtennisplatte(n) für den Aussenbereich Hörbach			-5.500,00				
2401010124 Outdoor Sitzgarnitur Hörbach			-2.000,00				
2401010125 Rundbank			-3.000,00				
2401011123 Minibagger 2,5 to (Erastz für Minibagger Friedhof)					-60.000,00		
2201010220 Mobiler Arbeitsplatz FBL 1	-1.113,84						
2301010220 Mobiler IT Arbeitsplatz Controlling		-1.500,00					
2301010221 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)		-1.500,00					
2401010220 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)			-1.500,00				
2401010221 Mobiler IT Arbeitsplatz Stab Datenschutz			-1.500,00				
0801010321 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-15.117,58	-20.000,00	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0801010324 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-994,84						
0801010325 Zugänge DV-Software	-9.314,41		-4.500,00				
0801010330 Zug. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	-28.305,27	-26.859,00	-25.853,00	-25.602,00	-26.370,00	-26.114,00	
2101010320 Server und Stagesystem	-2.751,28						
2101010321 Unvorhersehbare IT Investitionen		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2201010320 Austausch TK-Anlage	-36.188,95						
2201010321 Terminverwaltung Rathaus		-6.500,00	-6.500,00				
2201010324 Azubiplatz IT	-3.213,00						
2201010325 Secure Boot Sticks		-6.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
2301010301 "E-Bikes inkl. Lastenrad Verwaltung - Förderung		15.000,00					
2301010320 Austausch Sophos RED		-6.000,00					
2301010321 Barrierefreie Ergänzung Herborn.de		-5.000,00					
2301010322 E-Bikes inkl. Lastenrad für die Verwaltung		-15.000,00					
2301010323 Hardware zur Ergänzung der Telefon-Anlage		-5.000,00	-2.500,00				
2301010324 Mängelmelder Herborn - Software		-9.500,00					
2301010325 Mobiler IT Arbeitsplatz FD 1.1 (Ersatz)		-1.500,00					
2301010326 Mobiler IT Arbeitsplatz FD IT (Ersatz)		-1.500,00					
2301010327 Umstellung der Kommunikationssoftware (=E-Mail)		-20.000,00					
2401010320 Schulungs-Notebooks			-5.000,00	-5.000,00			
2401010321 Austausch Sophos Firewall Hardware			-8.500,00				
2401010322 Datensicherung Archiv Schönbach			-2.500,00				
2401010323 Großes Update Homepage (Herborn.de)			-40.000,00				
2401010324 Lizenz Acrobat Pro für IT Services			-600,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2401010325 Lizenzen Microsoft SQL Server Standard			-11.000,00				
2101010420 Hardware Zeiterfassung	-25.116,43						
2301010420 Mobiler IT Arbeitsplatz FD Personal (Ersatz)		-1.500,00					
2301010421 Mobiler IT Arbeitsplatz Gleichstellungsbeauftragte		-1.500,00					
0801010621 Zugänge DV-Software	-1.560,00						
2201010620 Laptop FDL Finanzen	-1.015,07						
2401010620 Software Digitaler Versand Steuerbescheide			-15.000,00				
0801010927 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-764,55						
0801010942 Abgang Verb. Kreditaufn.f Sonderinvest.progr.	-5.555,56						
0801010943 Zugänge Anl. für Wärme, Kälte u. chem. Prozesse	-10.216,15						
0801010948 Büromöbel Verwaltung	-3.758,82	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	
1301010927 Büchereierweiterung Hauptstraße Herborn	-725,33						
1301010930 Sanierung Bahnhof Herborn	-2.647,57						
2001010929 Software Gebäudemanagement	-1.050,00						
2201010920 Unvorhersehbare Gebäudeinvestitionen		-15.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
2201010922 Archivscanner		-12.500,00	-10.000,00				
2201010924 Deutschlandfahne am Rathaus		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
2201010926 Hygiene-Container Gebäudemanagement	-18.056,22						
2301010920 "E-Bikes inkl. Lastenrad" - Fahrradunterstand		-12.000,00					
2301010921 Fuhrpark - Gebäudemanagement (LDK H 9003) -Zubehör		-2.700,00					
2301010922 Fuhrpark - Gebäudemanagement (LDK H 9013) -Zubehör		-2.700,00					
2301010925 Einrichtung Besprechungsraum Bürgerbüro		-3.500,00					
2301010926 Erweiterung der Klimaanlage Serverräume		-6.000,00					
2301010927 Gebäudemanagement - Reinigungswagen f. Rathaus		-1.000,00					
2301010929 Medientechnik Sitzungszimmer Masuren		-9.000,00					
2301010930 Schränke Pandemiematerial		-3.000,00					
2301010931 Unterbrechungsfreie Stromversorg. Modulsafe Rath.		-10.000,00					
2401010920 Büroausstattung Finanzen (ergonomisch)			-7.500,00				
2401010921 Büroausstattung Personal (Ergänzung) (ergonomisch)			-5.000,00				
2401010922 Büroausstattung Standesamt u. Soziales (ergonom.)			-12.500,00				
2401010923 Einrichtung für Ruhe- und Wartezonen Rathaus			-7.500,00	-2.500,00			
2401010924 Staubsauger für Reinigungsteams			-10.000,00				
2401010925 Stromerzeuger 100 kVA - Rathaus			-140.000,00				
0801011001 Abgänge sonstige unbebaute Grundstücke	3.300,11	500.000,00	1.000.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
0801011003 Abgänge Ackerland	324,57						
0801011004 Abgänge bebaute Grundstücke -mit eig. Bauten-	12.295,21						
0801011025 Zugänge Grundstücke, Straßen und Erschließung		-450.000,00	-100.000,00				
0801011026 Zugänge Waldgrundstücke	-33,62						
0801011033 Grundstücksankäufe	-28.937,14	-150.000,00	-600.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
2201011021 Baugebiet Merkenbach		-400.000,00	-500.000,00	-200.000,00			-200.000,00
2201011022 Baugebiet Burg					-150.000,00	-175.000,00	
2201011030 Baugebiet Guntersdorf				-210.000,00	-210.000,00		-420.000,00
2201011031 Baugebiet Guntersdorf - Beiträge an Abwasserverban						-125.000,00	
2201011034 Baugebiet Merkenbach - Beiträge an Abwasserverband					-250.000,00	-250.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2301011020 Grundstück für Feuerwehr Herborn		-520.000,00		-1.000.000,00			-1.000.000,00
0801011101 Abgänge Fuhrpark Baubetriebshof	2,00						
2101011120 Werkzeuge Baubetriebshof	-10.249,55	-42.800,00	-13.450,00	-9.400,00	-15.000,00	-15.000,00	
2101011122 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-1.162,35						
2201011120 2 Anhänger mit Kippfunktion	-10.709,90						
2201011121 Werkzeuge BBH (GWG)	-7.696,08	-5.100,00	-10.080,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
2201011122 Fuhrpark BBH Zubehör	-28.355,79						
2201011123 Streetscooter BBH	-39.783,80						
2201011124 Hangmäher ferngesteuert	-58.000,60						
2201011125 Kreissäge		-40.000,00					
2201011126 Langbandschleifmaschine	-6.930,17						
2201011127 Mobiler Arbeitsplatz BBH	-1.053,15						
2201011128 Fahrzeug Straßenkontrolle		-50.000,00					
2201011131 Unimog		-240.000,00	-240.000,00				
2301011120 Aufsitzmäher Baubetriebshof			-35.000,00				
2301011121 Batteriesystem für PV-Anlage		-40.000,00					
2301011122 LKW (Ersatzkauf)					-250.000,00		
2301011123 E-Auto Bauhofsleitung Ersatzkauf Tiguan LDK-H-9014					-50.000,00		
2301011124 2 Wallboxen-Ladegeräte für E-Auto mit Zubehör		-4.500,00			-5.000,00		
2301011125 Heck- und Seitenmulchgerät f. Anbau Großmaschinen		-20.000,00					
2301011126 Singlebereifung (Breite Bereifung) für Mobilbagger		-15.000,00					
2301011127 Mulchkopf mit Ausleger Anbaugerät				-85.000,00			
2401011120 Photovoltaikanlage Baubetriebshof - Erweiterung				-50.000,00			
2401011121 Pritsche-Ersatzkauf für LDK-H-9023			-55.000,00				
2401011122 Schmalspurkipper-Ersatz für Hansa LDK-H-9032				-150.000,00			-150.000,00
2401011124 LKW-Reifenmontiermaschine mit Zubehör					-22.500,00		
2401011125 Reifenmontagemaschine			-6.500,00				
2401011126 Radauswuchtmaschine mit Zubehör			-7.500,00				
2401011127 Werkstattwagen mit Ausrüstung			-11.000,00				
2401011128 Doppelschrankwand mit Zubehör				-10.000,00			
2401011129 Kurzhubhebebühne			-5.500,00				
2401011130 Langlochbohrmaschine				-9.000,00			
2401011131 2 Sicherheitsschränke für Akkulagerung			-7.000,00				
2202020120 Digitalkamera FD Öff.Ordnung	-305,31						
2202020121 Drucker FD Öff.Ordnung		-750,00					
2302020101 Videoüberwachungsanlage Bahnhof - Förderung		53.280,00	53.280,00				
2302020120 IT-Ausstattung Ortsgerichte		-7.500,00					
2302020121 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3		-1.500,00					
2302020122 Videoüberwachungsanlage Bahnhof		-80.000,00	-80.000,00				
2402020120 BOS Funkgeräte			-5.000,00				
0802020223 Zugänge sonstige Anlagen	-15.872,22	-16.000,00					
2202020220 Geschwindigkeitsmessanlage mit Fahrzeug			-150.000,00				
2202020221 Drucker Stadtpolizei		-750,00					
2302020201 2 E-Bikes Stadtpolizei - Förderung		9.000,00					
2302020220 2 E-Bikes Stadtpolizei		-9.000,00					
2302020221 2 Scanner Stadtpolizei		-1.500,00					
2402020220 Ersatzfahrzeug für Streifenwagen Stadtpolizei			-70.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2402020320 Gewereregister Software			-6.400,00				
2202020620 Multifunktionsdrucker		-500,00					
2402020620 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3			-1.500,00				
2402020621 Scanner - Standesamt			-900,00				
0802030102 SOPO bed. Rückzb. Zuschuss f. Invest. übr. Bereich				10.000,00			
0802030106 Abgänge Lager- und Transporteinrichtungen	9.641,69						
0802030120 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-4.083,40	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0802030121 Zugänge Fuhrpark			-26.000,00				
0802030125 Zugänge sonstige Betriebsausstattung	-12.970,53	-13.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0802030127 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-1.069,83	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
0802030131 Zugänge Lager - und Transporteinrichtung	-126.840,67						
1802030123 MTF für die FFW Guntersdorf				-40.000,00			
2002030130 Stromerzeuger Noteinspeisung Bürgerhäuser	-732,80						
2102030102 Landeszuwendung für StLF 20 Seelbach				92.790,00			
2102030120 Feuerwehrgebäude Hirschberg Umbau	-33.824,24						
2102030121 StLF 20 FF Seelbach			-50.000,00	-500.000,00			-500.000,00
2102030123 Wechselladerfahrzeug Ersatzbeschaffung			-180.000,00				
2102030125 Stromerzeuger zur Notstromversorgung im Stadtgeb	-98.605,78						
2202030103 Sirenen - Austausch - Förderung	21.700,00						
2202030120 Systemtrenner Trinkwasser		-2.200,00	-2.200,00				
2202030121 Sirenen-Austausch	-529,55	-75.000,00	-60.000,00	-30.000,00	-30.000,00		
2202030123 Neubau Feuerwehr Herborn			-10.000,00	-590.000,00	-7.500.000,00	-7.500.000,00	-15.590.000,00
2202030124 EDV Ausstattung Feuerwehr	-2.712,28						
2202030125 ELW 1 (Einsatzleitwagen)				-140.000,00			-140.000,00
2202030126 Gefahrstoffpumpe	-21.262,92						
2202030128 Mittleres Löschfahrzeug (MLF)		-20.000,00	-250.000,00				
2202030129 Absturzsicherung FW	-2.988,33						
2202030130 Mobile Tankstelle	-6.510,88	-6.500,00					
2202030131 Werkstattschränke	-1.971,57						
2202030132 Reinigungs- und Desinfektionsgerät		-22.500,00					
2202030134 mobile Heizgeräte	-8.250,00						
2302030101 Drehleiter DLAK 23/12 - Zuschuss				204.600,00			
2302030121 Ersatzbeschaffung Feuerlöschertrainer		-4.000,00					
2302030122 GWG (Messgeräte und Werkzeuge)		-1.500,00					
2302030125 Mobiler IT Arbeitsplatz Feuerwehr		-1.500,00					
2302030126 PC's - Landfunkstelle		-2.400,00	-9.000,00				
2302030127 RFID-Lesegerät		-1.000,00					
2302030128 Schreibtische höhenverstellbar		-5.000,00	-5.000,00				
2302030129 Drehleiter DLAK 23/12			-150.000,00	-850.000,00			-850.000,00
2302030130 Neubeschaffung Wechselladerfahrzeug (WLF)					-180.000,00		
2402030120 Löschmodul Waldbrand			-10.000,00				
2402030121 Neubeschaffung drei Atemschutzrollwagen			-10.000,00				
2402030122 Neue Atemschutzgeräte			-6.000,00			-12.000,00	
2402030123 Wärmebildkamera Kdow und ELW			-3.000,00				
2402030124 Elektrohubwagen			-7.000,00				
2202020520 Laptop mit Dockingstation	-1.113,84						
2302020520 3 neue Drucker Bürgerbüro		-1.800,00	-1.800,00				
2302020521 Dokumentenprüfgerät Bürgerbüro		-2.000,00					
2402020520 Dokumentenausgabebox Bürgerbüro			-45.000,00	-7.500,00			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0804020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
2304020101 Digitale Dorflinde Museum Landeszuschuss		6.000,00	6.000,00				
2304020120 Erweiterung Dorflinde auf Museum Herborn		-8.000,00	-8.000,00				
2304020121 Schrankelemente Ausstellung Museum		-10.000,00	-10.000,00				
0804080121 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
2204080120 Küchenzeile Bücherei Herborn	-2.450,00						
2304080120 iPads für Stadtbücherei		-1.000,00					
2404080120 Lesecafé für Stadtbücherei			-5.000,00				
2404080121 Mobiler IT Arbeitsplatz, Leitung Bücherei			-1.500,00				
0804100120 Investitionskostenzuschuss Vogelpark		-50.000,00	-70.000,00	-140.000,00	-210.000,00	-80.000,00	-430.000,00
2404100120 Investitionskostenzuschuss <>Sportvereine			-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2204100220 Kleinbeschaffungen Wildgehege		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2304100220 Wildgehege Herborn - Umgestaltung/Neubau		-25.000,00	-25.000,00	-90.000,00	-3.000,00		-93.000,00
2304100221 Wildgehege Herborn - Trimm-Dich-Pfad					-20.000,00		
2304100222 Wildgehege Herborn - Waldlehrpfad					-25.000,00		
2404100220 Blasrohr inkl. Zubehör			-1.000,00				
2205100120 Laptop FD Soziales	-1.113,84						
2205100122 BGA für Flüchtlingsunterkunft	-15.335,77						
2205100123 GWG Flüchtlingsunterkunft	-786,79						
2205100124 GWG/BGA für Flüchtlingsunterkünfte	-598,00						
2305100101 Bürgerbus inkl. Ladestation - Förderung		32.500,00	65.000,00				
2305100120 Bürgerbus inkl. Ladestation		-65.000,00	-65.000,00				
0806020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-2.530,31	-3.150,00	-12.300,00	-3.400,00	-3.500,00	-3.600,00	
2406020120 Bolzplatz - Haus der Jugend			-90.000,00				
0806040103 Zugänge SOPO aus Zuweisungen vom Bund	250.000,00						
0806040120 Einrichtungsgegenstände Kitas	-5.550,88	-26.300,00	-74.300,00	-28.000,00	-29.000,00	-30.000,00	
1906040121 Anbau Kita Mozartstraße	-468.271,55	-250.000,00					
1906040123 Kindergarten Herborn Neubau		-500.000,00	-100.000,00	-2.400.000,00	-2.000.000,00		-4.400.000,00
2006040121 Investitionskosten-Zuschuss kath. Kita			-495.000,00				
2006040122 Kita Herborn - Spielplatz Krippe		-5.000,00					
2006040128 Kita Merkenbach Sonnenschutz	-4.521,74						
2106040120 Kita Seelbach-Einbau einer Be-u. Entlüftungsanlage					-70.000,00		
2106040121 Kita Seelbach - Einbau eines Fettabscheiders					-48.000,00		
2106040122 Kita Hörbach - Einbau einer Be-u. Entlüftungsanlage		-70.000,00	-70.000,00				
2106040123 Kita Hörbach - Einbau eines Fettabscheiders		-48.000,00	-48.000,00				
2106040124 Kita Herborn - Einbau einer Be-u. Entlüftungsanlage		-70.000,00		-70.000,00			
2106040125 Kita Herborn - Einbau eines Fettabscheiders		-48.000,00		-48.000,00			
2106040127 Kita Hörbach - Erweiterung	-61.473,66	-5.000,00					
2106040128 Waldgruppe Kita Herborn	-3.451,17						
2206040120 4 Laptops für städt. Kitas	-2.692,96						
2206040121 Handys für Kita Waldgruppen		-1.000,00	-350,00				
2206040122 Waldgruppen Kitas		-75.000,00	-75.000,00				
2206040123 Schaukel Kita Merkenbach	-3.995,33						
2306040120 Kita-App (Messenger)		-1.000,00	-1.000,00				
2306040121 Gebäudemanagement - Reinigungsgeräte Kitas		-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
2306040122 KiTa Herborn KAS - Container		-10.000,00					
2406040120 Bürostuhl Fachdienst Kitas			-750,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2406040121 W-Lan Ausstattung der Kitas			-15.000,00				
2406040122 Bürostuhl KiTa Seelbach			-750,00				
2406040123 Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen			-500.000,00	-500.000,00			
2008010120 Investitionskostenzuschuss Sportplätze		-25.000,00	-150.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2408010120 Investitionskostenzuschuss Sportvereine			-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2008020120 Container für Grasabfall Rehbergstadion	-4.895,66						
2208020120 Sprunggrubenabdeckung	-1.463,45						
2308020120 Kapitalerhöhung Bäderbetrieb		-600.000,00					
2009010120 Plotter		-12.000,00					
2209010120 2 Notebooks mit Docking-Station	-2.410,94						
2309010120 Umstellung/Erweiterung GIS web		-13.500,00					
2309010121 zusätzliche Lizenz Archicad-Software			-9.200,00				
2409010120 Hardware für Duale Studenten			-1.500,00				
2210020101 Arbeitgeberdarlehen	1.185,36	185,00	190,00	190,00	190,00	190,00	
2210020102 Rückflüsse Sanierungsdarlehen	5.351,85	4.230,00	3.850,00	3.615,00	3.400,00	3.195,00	
2210020103 Rückflüsse Wohnbaudarlehen	21.341,22	19.805,00	19.805,00	19.805,00	19.805,00	19.200,00	
2210020120 Obdachlosenunterkunft	-30.609,94	-50.000,00					
0811060120 Geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-2.200,00	-2.300,00	-2.400,00	-2.500,00	-2.600,00	
2311060120 Wertstoffhof - Rollschiebtor		-25.000,00					
0811070120 Investitionsumlage Abwasserverband	-213.688,64	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
0812010102 Erschließungsbeiträge Mühlring/Mühlpfad Merkenbach	360,00						
0812010140 Hydranten		-11.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	
0812010144 Investitionsumlage Kanal	-85.172,00	-354.000,00	-231.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
1412010133 Investitionskostenzuschuss Verkehrsstation		-50.000,00				-700.000,00	
1512010101 Bleichgarten Hörbach	1.396,17						
1612010103 Am Friedhof Schönbach		10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	
1712010106 Alsbachblick Herborn		71.245,00					
1712010109 Dr.-Großkopf-Straße Herborn		35.000,00					
1712010110 Am Jahntempel Herborn		41.000,00					
1712010111 Kochs Grund Herborn		30.000,00					
1712010125 Friedrich-Ebert-Straße Herborn		-580.000,00	-10.000,00				
1712010126 Friedrich-Birkendahl-Straße Herborn						-50.000,00	
1712010128 Alsbachblick Herborn		-40.000,00					
1712010129 Freiherr-vom-Stein-Straße	-36.836,43						
1712010130 Dollenbergstraße Herborn	-4.994,04	-290.000,00	-10.000,00				
1712010131 Dr.-Großkopf-Straße Herborn		-20.000,00					
1712010132 Am Jahntempel Herborn		-40.000,00					
1712010133 Kochs Grund Herborn		-15.000,00					
1712010145 Im Dillfeld Burg	-313.714,32				-15.400,00		
1712010149 Schlinkenweg Guntersdorf	-1.090,40		-125.000,00	-355.000,00	-100.000,00	-10.000,00	-465.000,00
1712010154 Am Bahnhof Seelbach				-30.000,00	-275.000,00	-10.000,00	
1712010155 Zum Hirtenborn Seelbach		-150.000,00	-170.000,00	-10.000,00			-10.000,00
1712010159 Radweg Merkenbach - Herborn						-120.000,00	
1712010160 Radweg Merkenbach - Sinn		-100.000,00			-150.000,00		
1712010162 Friedrichstraße Merkenbach	-1.960,75	-126.000,00	-375.000,00	-10.000,00			-10.000,00
1712010166 Radweg Uckersdorf - Medenbach		-20.000,00	-40.000,00				
1712010168 Im Beilsbach Uckersdorf				-50.000,00	-310.000,00	-30.000,00	
1812010111 Alsbachstraße Herborn		32.000,00					
1812010113 Neubaugebiet "Im oberen Alsbach"	10.440,00						
1812010129 Seelbachstraße Seelbach				-20.000,00	-302.000,00	-10.000,00	
1812010130 Steintalstraße Seelbach				-30.000,00	-340.000,00	-10.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge- n
1812010131 Goethestraße Seelbach	-9.600,00						
1812010132 Schillerstraße Seelbach	-29.400,00						
1812010133 Hainstück Seelbach	-5.342,34	-290.000,00	-390.000,00	-10.000,00			-10.000,00
1812010136 Vor dem Rehberg Hörbach	-83.658,63	-10.000,00					
1812010138 Erdbacher Straße Schönbach						-310.000,00	
1812010144 Alsbachstraße Herborn		-25.000,00					
1912010111 Hohe Straße Seelbach Beiträge	11.344,21	3.500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
1912010122 Im Forstgrund Herbornseelbach	-10.800,00						
1912010134 Weiherstraße Seelbach	-7.800,00						
1912010135 Grundhafte Erneuerung Am Hohenrain Seelbach	-5.693,92						
2012010103 Langwiesenstraße Herbornseelbach Beiträge				90.000,00			
2012010122 Neubaugebiet Alsbach II Erschließung	-126.431,70	-585.000,00	-10.000,00				
2012010126 Langwiesenstraße Herbornseelbach Endausbau			-10.000,00	-90.000,00			-90.000,00
2012010130 Grundhafte Erneuerung Chaldäergasse Herborn		-10.000,00					
2012010136 Unvorhergesehenes Straßenbau		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
2112010121 Grundhafte Erneuerung Birkenweg Uckersdorf				-50.000,00	-310.000,00	-30.000,00	
2112010122 Weinbergstraße Uckersdorf grundhafte Erneuerung				-20.000,00	-280.000,00	-10.000,00	
2212010101 Zukunft Innenstadt Förderung		250.000,00	129.600,00				
2212010120 Zukunft Innenstadt Maßnahmen	-7.407,75	-282.000,00	-162.000,00				
2212010121 Bildschirm für Büro Tiefbau - FB 4	-1.122,42						
2212010122 E-Bike-Ladestationen		-10.000,00		-10.000,00			
2212010124 Nachtigallenweg Herborn - Grundhafte Erneuerung				-150.000,00	-300.000,00	-180.000,00	
2212010125 Neubau Gehweg Haierweg	-27.500,00						
2312010121 Erweiterung GIS - Software		-16.100,00					
2312010122 Ersatzbeschaffung Laptop - FBL 4		-1.500,00					
2312010125 Ehem. Aartal Kaserne Seelbach		-50.000,00					
2412010101 Radweg Hörbach-Schönbach Süd - Förderung				35.000,00	140.000,00		
2412010102 Beethovenstraße Herborn - Anliegerbeiträge				258.092,00	258.092,00	258.092,00	
2412010103 Haydnstraße Herborn - Anliegerbeiträge				67.378,00	67.378,00	67.378,00	
2412010104 Mozartstraße Herborn - Anliegerbeiträge				115.342,00	115.342,00	115.342,00	
2412010120 Radweg Hörbach-Schönbach Süd			-50.000,00	-200.000,00			-200.000,00
2412010121 Bachstraße Herborn						-40.000,00	
2412010122 Beethovenstraße Herborn			-300.000,00	-730.000,00	-100.000,00		-830.000,00
2412010123 Händelstraße Herborn						-100.000,00	
2412010124 Haydnstraße Herborn			-50.000,00	-185.000,00	-60.000,00		-245.000,00
2412010125 Mozartstraße Herborn			-100.000,00	-360.000,00	-45.000,00		-405.000,00
2412010126 Regerstraße Herborn						-40.000,00	
2412010127 Schubertstraße Herborn						-100.000,00	
2412010128 Schumannstraße Herborn						-100.000,00	
2412010129 Servicestationen für Radverkehr			-15.000,00				
2412010130 Brunnenplatz Anschaffung eines Schaukastens			-2.000,00				
2412010131 Radwege - Pauschalposition			-50.000,00				
HT12010104 Förderung Neue Straße Littau	-20.600,00						
HT12010120 Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	-12.918,60						
WB12010102 02-Burg - Anliegerbeiträge	169.351,98						
WB12010103 03-Burg Nord-Ost - Anliegerbeiträge	84.991,73	213.750,00					
WB12010104 04-Guntersdorf - Anliegerbeiträge				136.648,00	136.648,00	136.648,00	
WB12010105 05-Herborn Kernstadt - Anliegerbeiträge	308.985,88	298.062,00	298.062,00				
WB12010107 07-Herborn Ost - Anliegerbeiträge					157.500,00	157.500,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
WB12010109 09-Herbornseelbach - Anliegerbeiträge	245.240,99	136.636,00	147.147,00	147.147,00	239.873,00	239.873,00	
WB12010113 13-Merkenbach - Anliegerbeiträge	71.774,12	105.868,00	105.868,00	105.868,00			
WB12010115 15-Uckersdorf - Anliegerbeiträge	9.046,53				265.742,00	265.742,00	
2212050120 Salzstreuer Winterdienst	-22.574,30						
2212050121 Streuer für Unimog		-30.000,00	-30.000,00				
2412060120 Parkplatz Schwimmbad am Friedhof					-100.000,00		
2412060121 Wohnmobilstellplätze Schönbach			-25.000,00				
0813010122 Spielgeräte für Spielplätze	-4.618,15	-15.200,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
0813010125 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-3.894,64	-5.200,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
1913010123 Bolzplatz Littau	-71.060,95						
2013010101 Littau Bolzplatz Herborn - Zuschuss	28.600,00						
2213010120 Sitzgruppe Grünstreifen Bushaltestelle Uckersdorf	-1.201,00						
2213010121 Spielplatz Meisenweg Herborn	-38.925,50						
2313010120 Outdoor Trainingsgeräte für Erwachsene		-10.000,00					
2413010120 Grundhafte Sanierung Skatepark Merkenbach				-25.000,00			
HT13010101 Förderung aktive Kernbereiche Innenstadt	233.400,00						
HT13010121 Aktive Kernbereiche Innenstadt Herborn	-233.400,00						
1613020120 Hirtenborn Seelbach Hochwasserschutz	-14.500,82	-140.000,00	-100.000,00				
2013030121 Wegebefestigung - Friedhof Herborn		-135.000,00					
2013030122 Urngemeinschaftsanlage - Friedhof Burg		-40.000,00					
2013030124 Urngemeinschaftsanlage - Friedhof Hörbach			-40.000,00				
2113030120 Errichtung 3. Urngemeinschaftsanlage Herborn		-40.000,00					
2113030123 Neugestaltung Ehrenmal am Friedhof Guntersdorf				-30.000,00			
2113030125 Wegebefestigung - Friedhof Seelbach					-50.000,00	-100.000,00	
2213030120 Mikrofonanlage Friedhof Merkenbach	-1.432,47						
2413030120 Urnentisch für den Andachtsplatz im Friedwald			-3.000,00				
2413030121 Friedhof Hbn-Seelb. Erneuerung Weg bis Brunnen			-110.000,00				
2413030122 Friedhof Uckersdorf, Erweiterung Urnenwandenanlage			-42.000,00				
2313040120 Kleingeräte FD Umwelt und Forst		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2313040121 Hardware für Baumkontrolle		-3.500,00	-3.500,00				
2313040122 Software Baumkataster		-12.000,00					
2413050120 Asphaltierung Weg Franzosenweg-Schwimmbad				-200.000,00			
0813050202 Abgänge Fuhrpark	5.814,82						
0813050220 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-434,12	-6.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0813050223 Zugänge Waldaufwuchs	-337,49	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2013050222 Schlepper Forst	-169.500,01						
2213050220 PKW-Anhänger Forst	-2.128,90						
2313050220 Anschaffung einer Spillwinde		-3.500,00					
2313050221 Fuhrpark Forst - Ersatz eines PKW-Dienstwagens		-30.000,00					
2313050222 Mobiler IT Arbeitsplatz Forst (Ersatz)		-1.500,00					
2413050220 Akku-Ladeschrank für den Forstbetrieb			-8.000,00				
2413050221 Maschinen und Geräte für Forstbetrieb			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
2413050222 Sicherheitsbehälter für den Transport von Akkus			-2.500,00				
2413050223 Software für den Forstbetrieb			-15.000,00				
2314010101 Software Energiemanagement - Förderung		15.000,00					
2314010120 Photovoltaik-Anlagen		-100.000,00	-200.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-900.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2314010121 GIS Software für Erfassung Altlastenkataster		-1.700,00					
2314010122 Software Energiemanagement		-20.000,00					
2414010120 Software - kommunale Wärmeplanung			-15.000,00				
2215020320 Stromkasten Festplatz Merkenbach	-4.801,21						
2315020301 Förderung Freifläche Mühlgasse Sanitärcontainer			102.935,00				
2315020320 neuer Stromkasten, Festplatz Schönbach		-5.500,00					
2315020322 Sanitäranlage Freifläche Mühlgasse			-60.000,00				
1315020525 Sanierung Bürgerhaus Uckersdorf		-10.000,00					
2215020520 Toilettencontainer Grillhütte Merkenbach	-196,35	-20.000,00					
2215020521 Küche Mehrzweckhalle Hörbach	-477,19	-22.000,00					
2215020522 Schaukasten BGH Amdorf	-1.308,69						
2215020523 Digitale Dorflinde	-29.629,38						
2315020501 Erweiterung digitale Dorflinde - Förderung		8.000,00	16.000,00				
2315020520 Küche - Grillhütte Hirschberg		-5.000,00					
2315020521 Erweiterung digitale Dorflinde nach Bedarf		-10.000,00	-20.000,00				
2415020520 Fettabscheider für BGH Merkenbach				-45.000,00			
2015020623 Brandschutz - Hohe Schule		-90.000,00					
2215020620 Theke Restaurant Hohe Schule		-40.000,00	-40.000,00				
2215020621 Erneuerung Küchenabluft und Brandschutz Hohe Schul		-32.000,00	-32.000,00				
0816020102 Darlehensaufnahme				8.000.000,00	12.500.000,00	6.300.000,00	
0816020103 Abg. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	140.059,92		140.060,00	140.060,00	140.060,00	89.835,00	
0816020105 Abgänge gesicherte Ausleihungen an Gemeinden (GV)	37.125,00	37.125,00	37.125,00	37.125,00	20.000,00		
0816020126 Darlehenstilgungen	-918.713,23	-967.620,00	-1.041.800,00	-998.200,00	-1.131.470,00	-1.256.815,00	
2016020101 Darlehenstilgung -KIP- Anteil Land (Zuschuss)	18.807,63	18.810,00	18.810,00	18.810,00	18.810,00	18.810,00	
2216020101 Sonderinvestitionsprogramm Anteil Land		43.560,00	43.562,00	43.562,00	43.562,00	43.562,00	
2216020120 Beteiligung Solarpark Salzbödetal	-2.000,00		-3.000,00				
2316020120 Projektbeteiligung der Lahn-Dill-Bergland Energie		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00		

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1 000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2024	8.990	10.528	7.890	-	-
2023	30	-	-	-	-
2022	-	-	-	-	-
2021	-	-	-	-	-
Summe	9.020	10.528	7.890	-	-
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	8.000	12.500	6.300		

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Stadt Herborn		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz						Beamtinnen und Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
Teilhaushalt	Bezeichnung	b) höherer Dienst		c) gehobener Dienst			d) mittlerer Dienst					
		B4	A14	A13	A12	A10	A9mD					A8
010101	städt. Gremien, Kommunalverf.	1,00							1,00	1,00	1,00	
010102	Verwaltungssteuerung		1,00						1,00	1,00	1,00	
010107	Kassen- und Rechnungswesen					1,00			1,00	1,00	1,00	
020206	Personenstandswesen				1,00				1,00	1,00	1,00	
020301	Aufgaben des Brandschutzes/ Katastrophenschutz			1,00		1,00	3,00	1,00	6,00	6,00	4,00	
Stellenplan 2024		1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00	10,00			
Stellenplan 2023		1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00		10,00		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	1,00			8,00	

Stellenplan

Datum: 01.01.2024

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

Seite: 1

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02					
010101	städt. Gremien, Kommunalverf.							1,00		0,50							1,50	1,76	1,76		
010102	Verwaltungssteuerung			1,00	0,75	1,00	1,13			0,50							4,38	4,25	4,12	|| 0,75 EG 8 nach EG 11 Stellenbew.|| || 0,26 EG 9c von Produkt 010101 nach 010102 || || EG 09c minus 0,13 geplanter Umfang IKZ hat sich reduziert ||	
010103	Zentrale Dienstleistungen			2,00				3,00			2,00	0,27	0,45		1,23		8,95	8,95	7,68	0,50* KU 09b || Erhöhung EG 8 nach 09b - Entgeltniveau im IT Bereich gestiegen || 0,27* KW EG 6	
010104	Personalentwicklungskonzept, Personaldienste,		1,00				1,00	2,60	1,00								5,60	5,00	4,77	|| plus 0,6 09b erhöhtes Arbeitsaufkommen || 1,00* KW 09a	
010106	Finanzverwaltung				1,00				1,00	2,00		1,00					5,00	4,36	3,85	1,00* KW 06 || EG 06 Erhöhung bestehender Stellenanteil um 0,14 auf 0,5 - Finanzierung Integrationsamt || || plus 0,5 EG 06 Mehraufwand Grundsteuerreform ||	
010107	Kassen- und Rechnungswesen							1,00	1,00	0,51							2,51	2,51	2,51		
010109	Gebäudemanagement		1,00			1,00		1,00			1,00	1,00	1,00			6,86	12,86	12,84	12,36	|| 0,01 Stellenanteile EG 2 von Produkt 040201 nach 010109 verschoben ||	
010110	Bodenmanagement, Jagdangelegenheiten			1,00								1,00					2,00	2,00	2,00		
010111	Bauhof			1,00				1,00					20,00	12,00	4,00	1,00	0,67	39,67	39,82	38,59	|| 0,15 Stellenanteile EG 02 von 010111 nach 130301 ||
020201	Öffentliche Sicherheit und all. öffentl.Ord.				1,00				1,00								2,00	3,00	3,00	|| EG 9c 020201 zu 020203 verschoben ||	
020202	Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung								5,90						0,41		6,31	7,27	4,27	|| Streichung einer VZ-Stelle EG 9a - Stadtpolizei || || EG 06 plus 0,14 Überwachung fließender Verkehr ||	
020203	Gewerbe- und Gaststättenrecht						1,00										1,00			|| von Produkt 020201 zu 020203 verschoben ||	
020205	Meldeangelegenheiten									2,00		3,00					5,00	5,00	4,37		

Stellenplan

Datum: 01.01.2024

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

Seite: 2

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02				
020206	Personenstandswesen							1,27			0,36						1,63	1,00	1,00	|| EG 9a Neuaufteilung 0,5 Stellen von 051001 auf 020206 || || 0,13 Stellenanteile von 051001 nach 020206 ||
020301	Aufgaben des Brandschutzes/ Katastrophenschutz							1,00	2,00							0,73	3,73	3,56	3,56	1,00* KW 09a 1,00* KW 08 || EG 02 plus 0,17 bisher Teil E ||
040201	Heimatmuseum/ Stadtgeschichte										0,25	0,50				0,08	0,83	0,94	0,83	|| 0,06 zu 060401 und 0,01 zu 010109 ||
040801	Bibliotheken						0,90				2,00	0,05				0,31	3,26	3,26	2,96	
041002	Wildgehege										0,50						0,50	0,50		|| 0,5 EG 5 nach 6 ||
051001	Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen							0,50			0,23						0,73	1,36	1,36	|| EG 9a Neuaufteilung 0,5 Stellen von 051001 auf 020206 || || EG 6 Neuaufteilung 051001 und 020206 -0,13 ||
060201	Allgemeine Jugendarbeit														0,46	0,46	0,46	0,46		
060401	Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder				0,90						1,31		1,99	0,41	5,44	10,04	8,91	8,22	|| Schaffung von 0,67 Stellenanteilen EG 6 wegen Arbeitsbelastung || || EG 03 bisher im SuE (S04) || || 0,03 Stellenanteile EG 2 von Produkt 040201 verschoben || || Erhöhung 0,03 Stellenanteile EG 2, Reinigung Waldgruppe, von 040201 ||	
090101	Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen		0,75			1,00		1,64	0,25		1,00						4,64	4,64	4,64	|| Stelle neu bewertet, von EG 14 nach EG 13 - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 || || Veränderung von EG 12 nach EG 8, - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 ||
120101	Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Ver			1,00	1,00												2,00	2,00	1,00	
130101	Grün/Freizeitanlagen							1,00									1,00	1,00	0,77	

Stellenplan

Datum: 01.01.2024

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

Seite: 3

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02				
130301	Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen										0,50			0,18	0,15	0,83			|| plus 0,5 EG 6 Friedwald || || plus 0,18 EG 03 bisher Teil E || || 0,15 Stellenanteile EG 02 von 010111 nach 130301 ||	
130502	Stadtwald								1,00		2,00	1,00				4,00	4,00	4,00	|| EG 08 Meisterstelle ||	
140101	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes			1,00	1,00	1,00				1,00						4,00	4,00	2,82		
150101	Wirtschaftsförderung		0,25							0,75						1,00	1,00	1,00	|| Stelle neu bewertet, von EG 14 nach EG 13 - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 || || Veränderung von EG 12 nach EG 8, - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 ||	
150203	Betrieb sonstiger Einrichtungen														3,00	3,00			Reinigung öffentliche Toiletten	
150204	Durchführung von Märkten								0,10							0,10				
150205	Betrieb öffentlicher Einrichtungen														0,35	0,35	0,35	0,22		
Stellenplan 2024			3,00	7,00	5,65	4,00	4,03	9,60	15,41	9,51	4,00	34,83	15,00	5,99	2,82	18,05	138,88		0,50* KU 4,27* KW	
Stellenplan 2023		1,00	2,00	8,00	4,90	4,00	4,15	8,00	16,41	9,26	4,00	33,38	15,50	5,99	2,23	14,91		133,74		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		1,00	2,00	6,00	4,90	3,82	4,03	7,77	13,03	8,13	4,00	30,39	15,00	5,99	2,23	13,84		122,12		

Stellenplan

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst									Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		S17	S16	S13	S12	S11b	S09	S08a	S04	S03					
051001	Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen											1,00	1,00		
060201	Allgemeine Jugendarbeit				1,00	3,05						4,05	3,05	2,85	|| Anhebung eines Stellenanteils - 0,38 S04 (fälschlicherweise in 2023 nicht angezeigt) auf S11b || || Schaffung einer zusätzlichen Stelle ||
060401	Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder	1,82	2,00	1,82			3,00	55,16	2,31	0,51	66,62	67,03	59,93	|| 0,41 EG S04 in Teil B verschoben ||	
Stellenplan 2024		1,82	2,00	1,82	1,00	3,05	3,00	55,16	2,31	0,51	70,67				
Stellenplan 2023		2,82	2,00	1,82	1,00	1,67	3,00	55,16	3,10	0,51		71,08			
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		2,82	2,00	1,82	1,00	1,85	2,90	48,16	2,72	0,51			63,78		

Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2024

Seite: 1

Teilhaus- halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023			Erläuterungen
		Beamten- innen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamten- innen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamten- innen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
010101	städt. Gremien, Kommunalverf.	1,00	1,50	2,50	1,00	1,76	2,76	1,00	1,76	2,76	
010102	Verwaltungssteuerung	1,00	4,38	5,38	1,00	4,25	5,25	1,00	4,12	5,12	* || 0,26 EG 9c von Produkt 010101 nach 010102 || || 0,75 EG 8 nach EG 11 Stellenbew.|| || EG 09c minus 0,13 geplanter Umfang IKZ hat sich reduziert ||
010103	Zentrale Dienstleistungen		8,95	8,95		8,95	8,95		7,68	7,68	0,50* KU 09b 0,27* KW EG 6 || Erhöhung EG 8 nach 09b - Entgeltniveau im IT Bereich gestiegen ||
010104	Personalentwicklungskonzept, Personaldienste,		5,60	5,60		5,00	5,00		4,77	4,77	1,00* KW 09a || plus 0,6 09b erhöhtes Arbeitsaufkommen ||
010106	Finanzverwaltung		5,00	5,00		4,36	4,36		3,85	3,85	1,00* KW 06 || EG 06 Erhöhung bestehender Stellenanteil um 0,14 auf 0,5 - Finanzierung Integrationsamt || || plus 0,5 EG 06 Mehraufwand Grundsteuerreform ||
010107	Kassen- und Rechnungswesen	1,00	2,51	3,51	1,00	2,51	3,51	1,00	2,51	3,51	
010109	Gebäudemanagement		12,86	12,86		12,84	12,84		12,36	12,36	|| 0,01 Stellenanteile EG 2 von Produkt 040201 nach 010109 verschoben ||
010110	Bodenmanagement, Jagdangelegenheiten		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00	
010111	Bauhof		39,67	39,67		39,82	39,82		38,59	38,59	|| 0,15 Stellenanteile EG 02 von 010111 nach 130301 ||
020201	Öffentliche Sicherheit und all. öffentl.Ord.		2,00	2,00		3,00	3,00		3,00	3,00	|| EG 9c 020201 zu 020203 verschoben ||
020202	Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung		6,31	6,31		7,27	7,27		4,27	4,27	|| EG 06 plus 0,14 Überwachung fließender Verkehr || || Streichung einer VZ-Stelle EG 9a - Stadtpolizei ||
020203	Gewerbe- und Gaststättenrecht		1,00	1,00			0,00			0,00	|| von Produkt 020201 zu 020203 verschoben ||
020205	Meldeangelegenheiten		5,00	5,00		5,00	5,00		4,37	4,37	
020206	Personenstandswesen	1,00	1,63	2,63	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	|| 0,13 Stellenanteile von 051001 nach 020206 || || EG 9a Neuaufteilung 0,5 Stellen von 051001 auf 020206 ||

Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2024

Seite: 2

Teilhaus- halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
020301	Aufgaben des Brandschutzes/ Katastrophenschutz	6,00	3,73	9,73	6,00	3,56	9,56	4,00	3,56	7,56	1,00* KW 08 1,00* KW 09a || EG 02 plus 0,17 bisher Teil E ||
040201	Heimatemuseum/ Stadtgeschichte		0,83	0,83		0,94	0,94		0,83	0,83	|| 0,06 zu 060401 und 0,01 zu 010109 ||
040801	Bibliotheken		3,26	3,26		3,26	3,26		2,96	2,96	
041002	Wildgehege		0,50	0,50		0,50	0,50		0,00	0,00	|| 0,5 EG 5 nach 6 ||
051001	Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen		0,73	0,73		2,36	2,36		2,36	2,36	|| EG 6 Neuaufteilung 051001 und 020206 -0,13 || EG 9a Neuaufteilung 0,5 Stellen von 051001 auf 020206 ||
060201	Allgemeine Jugendarbeit		4,51	4,51		3,51	3,51		3,31	3,31	|| Schaffung einer zusätzlichen Stelle ||
060401	Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder		76,67	76,67		75,94	75,94		68,16	68,16	|| 0,03 Stellenanteile EG 2 von Produkt 040201 verschoben || || 0,41 EG S04 in Teil B verschoben || EG 03 bisher im SuE (S04) || Erhöhung 0,03 Stellenanteile EG 2, Reinigung Waldgruppe, von 040201 || || Schaffung von 0,67 Stellenanteilen EG 6 wegen Arbeitsbelastung ||
090101	Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen		4,64	4,64		4,64	4,64		4,64	4,64	|| Stelle neu bewertet, von EG 14 nach EG 13 - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 || || Veränderung von EG 12 nach EG 8, - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 ||
120101	Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Ver		2,00	2,00		2,00	2,00		1,00	1,00	
130101	Grün/Freizeitanlagen		1,00	1,00		1,00	1,00		0,77	0,77	
130301	Betrieb von Friedhöfen/ Bestattungen		0,83	0,83			0,00			0,00	|| plus 0,5 EG 6 Friedwald || || 0,15 Stellenanteile EG 02 von 010111 nach 130301 || || plus 0,18 EG 03 bisher Teil E ||
130502	Stadtwald		4,00	4,00		4,00	4,00		4,00	4,00	|| EG 08 Meisterstelle ||
140101	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes		4,00	4,00		4,00	4,00		2,82	2,82	

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

Teilhaus- halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
150101	Wirtschaftsförderung		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	|| Stelle neu bewertet, von EG 14 nach EG 13 - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 || Veränderung von EG 12 nach EG 8, - Aufteilung auf die Produkte 090101 und 150101 ||
150203	Betrieb sonstiger Einrichtungen		3,00	3,00			0,00			0,00	Reinigung öffentliche Toiletten
150204	Durchführung von Märkten		0,10	0,10			0,00			0,00	
150205	Betrieb öffentlicher Einrichtungen		0,35	0,35		0,35	0,35		0,22	0,22	
	Insgesamt	10,00	209,56	219,56	10,00	204,82	214,82	8,00	185,91	193,91	

Stellenplan

Teil E: Zusammenstellung der Stellen die nicht im Stellenplan aufzunehmen sind

Teilhaushalt	Bezeichnung	freie Vereinbarung	FSJ/Bufdi	Auszubildende	Sozialassistenten	Berufspraktikanten
010103	Zentrale Dienste			8		
010111	Baubetriebshof			1		
040801	Bibliotheken			1		
060201	Jugendarbeit		1		1,00	
060401	Tageseinrichtungen für Kinder		4	8	2,00	6
080201	Betrieb von Sportstätten	0,18				
090101	Stadtentwicklung			1		
130502	Stadtwald			2		
020301	Brand- und Bevölkerungsschutz		1			
Stellenplan 2024		0,18	6	21	3,00	6

Änderungen:

- Die Minijobber aus den Bereichen 020301 und 130301 wurden in den Stellenplan Teil B überführt.

Veränderungsliste zum Stellenplan 2024

Teilhaushalt	Bezeichnung	Veränderungen Beschäftigte Haushalt 2024	Stellen- anteile	Bemerkungen
010101	Städt. Gremien	Verlagerung einer Stelle EG 9c in das Produkt 010102	-0,26	Gesetzliche Freistellung Gleichstellungsbeauftragte
010102	Verwaltungssteuerung	Verlagerung einer Stelle EG 9c vom Produkt 010101 Anhebung von 0,75 Stellenanteilen von EG 8 nach EG 11 Reduzierung Stellenumfang EG 9c	0,26 -0,13	Gesetzliche Freistellung Gleichstellungsbeauftragte Rechtsanspruch nach Stellenbewertung Anpassung an den tatsächlichen Umfang der IKZ Datenschutz
010103	Zentrale Dienstleistungen	Anhebung von 1,0 Stellenanteile von EG 8 auf EG 9b		Entgeltniveau im IT-Bereich gestiegen
010104	Personaldienste	Schaffung eines Stellenanteils EG 9b	0,60	Gestiegenes Arbeitsvolumen
010106	Finanzverwaltung	Erhöhung eines bestehenden Stellenanteils EG 6 befristete Schaffung eines Stellenanteils EG 6	0,14 0,50	Finanzierung Integrationsamt befristeter Mehraufwand Grundsteuerreform
010109	Gebäudemanagement	Verlagerung einer Stellenanteils EG 2 von Produkt 040201	0,01	Änderung Produktzuordnung
010111	Bauhof	Verlagerung einer Stellenanteils EG 2 nach Produkt 130301	-0,15	Änderung Produktzuordnung
020201	Öffentliche Sicherheit	Verlagerung einer Stellenanteils EG 9c nach Produkt 020203	-1,00	Änderung Produktzuordnung
020202	Verkehrsüberwachung	Verlagerung einer Stellenanteils EG 9a nach Produkt 150204 Streichung einer Stelle EG 9a Erhöhung eines Stellenanteils EG 06	-0,10 -1,00 0,14	Änderung Produktzuordnung Stadtpolizei Überwachung fließender Verkehr, neuer Minijob
020203	Gewerbe- und Gaststättenrecht	Verlagerung einer Stellenanteils EG 9c von Produkt 020201	1,00	Änderung Produktzuordnung
020206	Personenstandswesen	Verlagerung eines Stellenanteils EG 9a von Produkt 051001 Verlagerung eines Stellenanteils EG 6 von Produkt 051001	0,50 0,13	Änderung Produktzuordnung Änderung Produktzuordnung
020301	Brandschutz	Verlagerung von 0,17 Stellenanteile EG2 aus dem Teil E		Verlagerung innerhalb der Stellenplanteile
040201	Heimatmuseum / Stadtgeschichte	Verlagerung eines Stellenanteils EG 2 nach Produkt 010109 Verlagerung eines Stellenanteils EG 2 nach Produkt 060401	-0,01 -0,06	Änderung Produktzuordnung Änderung Produktzuordnung
041002	Wildgehege	Anhebung von 1,0 Stellenanteilen von EG 5 nach EG 6		Anpassung an tatsächliche Eingruppierung des neuen Stelleninhabers

Veränderungsliste zum Stellenplan 2024

Teilhaushalt	Bezeichnung	Veränderungen Beschäftigte Haushalt 2024	Stellen- anteile	Bemerkungen
051001	Soziale Hilfen und Leistungen	Verringerung von 1,0 Stellenanteilen EG S17	-1,00	Umsetzung KW-Vermerk
		Verlagerung eines Stellenanteils EG 9a nach Produkt 020206	-0,50	Änderung Produktzuordnung
		Verlagerung eines Stellenanteils EG 6 nach Produkt 020206	-0,13	Änderung Produktzuordnung
060201	Allgemeine Jugendarbeit	Anhebung von Stellenanteilen S04 nach S11b	0,38	Stellenanteil wurde versehentlich im letzten Stellenplan nicht ausgewiesen, war aber in den Vorjahren vorhanden.
		Schaffung einer Stelle nach S 11b	1,00	siehe Vorbericht
060401	Tageseinrichtungen für Kinder	Schaffung von Stellenanteilen EG 6	0,67	Arbeitsbelastung KITA-Verwaltung
		Verlagerung von 0,41 Stellenanteilen EG 3 aus dem Teil SuE		Verlagerung innerhalb der Stellenplanteile
		Verlagerung von Stellenanteilen EG 2 von Produkt 040201	0,06	Neue Produktzuordnung
090101	Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen	Neubewertung einer Stelle EG 14 nach EG 13		Änderung Wirtschaftsförderung und Leitung Fachbereich
		Aufteilung einer Stelle EG 13 auf die Produkte 090101 u. 150101	-0,25	Änderung Wirtschaftsförderung und Leitung Fachbereich
		Aufteilung einer Stelle EG 8 auf die Produkte 090101 u. 150101	0,25	Änderung Wirtschaftsförderung und Hochbau
130301	Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen	Schaffung eines Stellenanteils EG 6	0,50	Arbeiten im Friedwald
		Verlagerung von 0,18 Stellenanteile EG 3, bisher Teil E		Verlagerung innerhalb der Stellenplanteile (Friedwald)
		Verlagerung eines Stellenanteile EG 02 von Produkt 010111	0,15	Änderung Produktzuordnung
130502	Stadtwald	Anhebung einer Stelle EG 6 nach EG 8		Beschäftigung eines neuen Forstwirtschaftsmeisters
150101	Wirtschaftsförderung	Aufteilung einer Stelle EG 13 auf die Produkte 090101 u. 150101	0,25	Änderung Wirtschaftsförderung und Leitung Fachbereich
		Neubewertung einer Stelle EG 12 nach EG 8		Änderung Wirtschaftsförderung und Hochbau
		Aufteilung einer Stelle EG 8 auf die Produkte 090101 u. 150101	-0,25	Änderung Wirtschaftsförderung und Hochbau
150203	Betrieb sonstiger Einrichtungen	Schaffung von drei zusätzlichen Stellenanteilen EG2	3,00	Zusatzbedarf zur Reinigung der öffentlichen Toiletten
150204	Durchführung von Märkten	Verlagerung eines Stellenanteils EG 9a von Produkt 020202	0,10	Neue Produktzuordnung

Zusätzliche Stellen 2024

4,80

Anmerkungen zum Stellenplan

Auszubildende und Praktikanten erfüllen nicht die Anforderungen des § 5 Absatz 1 GemHVO (nicht nur vorübergehende eingestellte Arbeitnehmer). Deshalb sind diese gemäß § 5 Absatz 3 Satz 2 GemHVO dem Stellenplan nur als Übersicht beizufügen.
Die Ansicht ist ab dem Stellenplan 2018 angepasst.

Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte zu den statistischen Produktbereichen gem. § 4 Abs. 2 GemHVO

Produktbereich	
Produktgruppe	
Produkt	
01	Innere Verwaltung
0101	Verwaltungssteuerung und -service
010101	Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien
010102	Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement
010103	Zentrale Dienstleistungen
010104	Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.
010106	Finanzverwaltung
010107	Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens
010109	Gebäudemanagement
010110	Bodenmanagement
010111	Bauhof
02	Sicherheit und Ordnung
0201	Statistik und Wahlen
020101	Wahlen
0202	Ordnungsangelegenheiten
020201	Öffentl. Sicherheit u. allgemeine öffentl. Ordnung
020202	Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung
020203	Gewerbe- und Gaststättenrecht
020205	Meldeangelegenheiten
020206	Personenstandswesen
0203	Brandschutz
020301	Aufgaben des Brandschutzes/Katastrophenschutzes
04	Kultur und Wissenschaft
0402	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
040201	Heimatismuseum/Stadtgeschichte
0408	Büchereien
040801	Bibliotheken
0410	Heimat- und sonstige Kulturpflege
041001	Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen
041002	Wildgehege Herborn
05	Soziale Leistungen
0510	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
051001	Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen
051002	Soziale Einrichtungen für Senioren
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0602	Jugendarbeit
060201	Allgemeine Jugendarbeit
0604	Tageseinrichtungen für Kinder
060401	Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder
08	Sportförderung
0801	Förderung des Sports
080101	Sportförderung
0802	Sportstätten und Bäder
080201	Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten

**Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte
zu den statistischen Produktbereichen
gem. § 4 Abs. 2 GemHVO**

Produktbereich	
Produktgruppe	
Produkt	
09	Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen
0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
090101	Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen
10	Bauen und Wohnen
1002	Wohnbauförderung
100201	Wohnungsbau, Wohngebäude
1003	Denkmalschutz und -pflege
100301	Denkmalschutz, -pflege
11	Ver- und Entsorgung
1101	Elektrizitätsversorgung
110101	Konzessionsabgabe
1106	Abfallwirtschaft
110601	Beseitigung und Verwertung von Abfällen
1107	Abwasserbeseitigung
110701	Investitionspauschale Abwasserverbände
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1201	Gemeindestraßen
120101	Planung/Bau u. Betrieb/Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen
1205	Straßenreinigung
120501	Straßenreinigung und Winterdienst
1206	Parkeinrichtungen
120601	Parkeinrichtungen
13	Natur- und Landschaftspflege
1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
130101	Anlage und Unterhaltung, Planung und Bau von Grün- und Freizeitanlagen
1302	Öffentliches Gewässer, wasserbauliche Anlagen
130201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen
130301	Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen
1304	Naturschutz und Landschaftspflege
130401	Natur- und Landschaftspflege
1305	Land- und Forstwirtschaft
130501	Förderung der Landwirtschaft
130502	Stadtwald
14	Umweltschutz
1401	Umweltschutzmaßnahmen
140101	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

**Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte
zu den statistischen Produktbereichen
gem. § 4 Abs. 2 GemHVO**

Produktbereich	
Produktgruppe	
Produkt	
15	Wirtschaft und Tourismus
1501	Wirtschaftsförderung
150101	Wirtschaftsförderung
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
150203	Betrieb sonstiger Einrichtungen
150204	Durchführung von Märkten
150205	Betrieb öffentlicher Einrichtungen
150206	Betrieb gewerblicher Einrichtungen
1503	Tourismus
150301	Förderung des Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
160101	Gemeindesteuern und Zuweisungen/Umlagen
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
160201	Allgemeine Finanzwirtschaft

**Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte
zu den statistischen Produktbereichen
gem. § 4 Abs. 2 GemHVO**

Ordentliche Ergebnisse <i>VOR</i> interner Leistungsverrechnung	HHansatz 2024			HHansatz 2023			Ergebnis Jahresabschl. 2022		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Produktbereich									
01 Innere Verwaltung	755.935 €	-9.289.854 €	-8.533.919 €	563.238	-8.453.091 €	-7.889.853 €	1.025.565	-7.617.736 €	-6.592.171 €
02 Sicherheit und Ordnung	724.250 €	-3.681.028 €	-2.956.778 €	722.078 €	-3.282.557 €	-2.560.479 €	821.426 €	-2.560.297 €	-1.738.870 €
04 Kultur und Wissenschaft	27.034 €	-1.055.720 €	-1.028.686 €	26.897 €	-874.952 €	-848.055 €	32.414 €	-673.191 €	-640.777 €
05 Soziale Leistungen	450.563 €	-1.266.708 €	-816.145 €	117.235 €	-280.973 €	-163.738 €	54.916 €	-150.893 €	-95.977 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.520.825 €	-11.231.490 €	-8.710.665 €	2.504.561 €	-10.338.436 €	-7.833.875 €	2.766.537 €	-9.168.430 €	-6.401.893 €
08 Sportförderung	53.582 €	-313.890 €	-260.308 €	50.483 €	-284.099 €	-233.616 €	54.456 €	-274.493 €	-220.037 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	203.729 €	-1.155.866 €	-952.137 €	249.007 €	-1.157.884 €	-908.877 €	119.225 €	-600.383 €	-481.158 €
10 Bauen und Wohnen	76.901 €	-73.597 €	3.304 €	67.412 €	-51.416 €	15.996 €	67.205 €	-62.482 €	4.722 €
11 Ver- und Entsorgung	600.000 €	-276.738 €	323.262 €	615.000 €	-309.380 €	305.620 €	662.479 €	-232.269 €	430.210 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	627.999 €	-2.899.368 €	-2.271.369 €	657.347 €	-2.910.289 €	-2.252.942 €	541.266 €	-1.896.602 €	-1.355.336 €
13 Natur- und Landschaftspflege	1.443.103 €	-2.808.373 €	-1.365.270 €	907.726 €	-2.484.867 €	-1.577.141 €	897.675 €	-1.860.212 €	-962.537 €
14 Umweltschutz	70.800 €	-644.417 €	-573.617 €	55.000 €	-521.021 €	-466.021 €	1.025 €	-234.322 €	-233.297 €
15 Wirtschaft und Tourismus	298.116 €	-2.704.563 €	-2.406.447 €	359.632 €	-1.709.598 €	-1.349.966 €	366.084 €	-1.517.980 €	-1.151.896 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	51.943.899 €	-26.748.269 €	25.195.630 €	53.502.215 €	-26.820.061 €	26.682.154 €	49.986.834 €	-26.640.337 €	23.346.497 €
Ordentliches Ergebnis - Gesamt	59.796.736 €	-64.149.881 €	-4.353.145 €	60.397.831 €	-59.478.624 €	919.207 €	57.397.108 €	-53.489.628 €	3.907.480 €

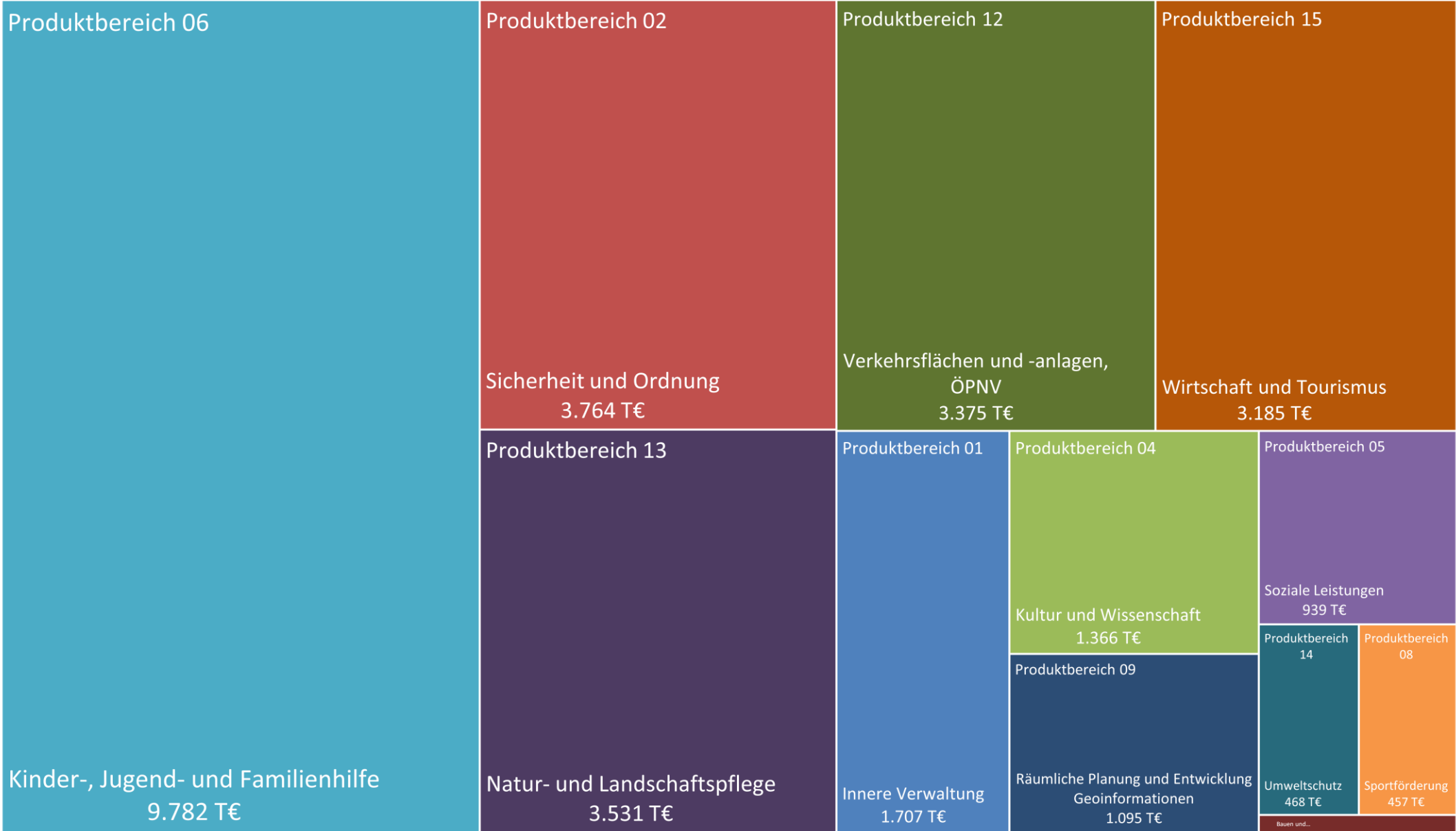
Ordentliche Ergebnisse <i>NACH</i> interner Leistungsverrechnung	HHansatz 2024			HHansatz 2023			Ergebnis Jahresabschl. 2022		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Produktbereich									
01 Innere Verwaltung	9.301.751 €	-11.008.452 €	-1.706.701 €	8.465.901 €	-10.140.371 €	-1.674.470 €	7.972.697 €	-9.042.607 €	-1.069.910 €
02 Sicherheit und Ordnung	789.418 €	-4.553.904 €	-3.764.486 €	863.301 €	-4.393.079 €	-3.529.778 €	1.012.245 €	-3.359.295 €	-2.347.050 €
04 Kultur und Wissenschaft	36.660 €	-1.402.476 €	-1.365.816 €	40.324 €	-1.210.290 €	-1.169.966 €	38.618 €	-977.756 €	-939.138 €
05 Soziale Leistungen	450.563 €	-1.389.774 €	-939.211 €	117.235 €	-331.502 €	-214.267 €	103.837 €	-282.163 €	-178.326 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.520.825 €	-12.302.785 €	-9.781.960 €	2.504.561 €	-11.220.969 €	-8.716.408 €	2.766.537 €	-10.019.904 €	-7.253.367 €
08 Sportförderung	77.695 €	-534.823 €	-457.128 €	69.593 €	-484.628 €	-415.035 €	78.569 €	-470.563 €	-391.994 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	203.729 €	-1.298.545 €	-1.094.816 €	249.007 €	-1.298.286 €	-1.049.279 €	119.225 €	-751.719 €	-632.494 €
10 Bauen und Wohnen	76.901 €	-162.865 €	-85.964 €	67.412 €	-106.013 €	-38.601 €	67.205 €	-135.490 €	-68.286 €
11 Ver- und Entsorgung	600.000 €	-321.335 €	278.665 €	615.000 €	-365.474 €	249.526 €	662.479 €	-268.889 €	393.590 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	627.999 €	-4.002.650 €	-3.374.651 €	657.347 €	-3.838.237 €	-3.180.890 €	579.106 €	-2.804.174 €	-2.225.068 €
13 Natur- und Landschaftspflege	1.626.084 €	-5.157.435 €	-3.531.351 €	1.145.328 €	-4.667.291 €	-3.521.963 €	1.067.891 €	-3.867.720 €	-2.799.829 €
14 Umweltschutz	244.495 €	-712.440 €	-467.945 €	209.624 €	-593.752 €	-384.128 €	169.582 €	-288.920 €	-119.338 €
15 Wirtschaft und Tourismus	445.024 €	-3.630.283 €	-3.185.259 €	538.535 €	-2.575.684 €	-2.037.149 €	512.765 €	-2.258.391 €	-1.745.627 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	51.943.899 €	-26.820.421 €	25.123.478 €	53.502.215 €	-26.900.600 €	26.601.615 €	49.986.834 €	-26.702.519 €	23.284.315 €
Ordentliches Ergebnis - Gesamt	68.945.043 €	-73.298.188 €	-4.353.145 €	69.045.383 €	-68.126.176 €	919.207 €	65.137.590 €	-61.230.110 €	3.907.480 €

**Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte
zu den statistischen Produktbereichen
gem. § 4 Abs. 2 GemHVO**

Zahlungsmittelüberschüsse/-bedarfe	HHansatz 2024			HHansatz 2023			Ergebnis Jahresabschl. 2022		
	Einzahlungen	Auszahlungen	Cash-Flow	Einzahlungen	Auszahlungen	Cash-Flow	Einzahlungen	Auszahlungen	Cash-Flow
Produktbereich									
01 Innere Verwaltung	482.764 €	-8.478.199 €	-7.995.435 €	452.459 €	-7.827.944 €	-7.375.485 €	542.523 €	-6.907.201 €	-6.364.678 €
02 Sicherheit und Ordnung	658.453 €	-3.223.452 €	-2.564.999 €	644.085 €	-2.816.244 €	-2.172.159 €	675.819 €	-2.055.380 €	-1.379.561 €
04 Kultur und Wissenschaft	20.550 €	-942.320 €	-921.770 €	20.120 €	-758.855 €	-738.735 €	30.965 €	-410.476 €	-379.511 €
05 Soziale Leistungen	445.000 €	-1.264.776 €	-819.776 €	108.000 €	-277.959 €	-169.959 €	27.692 €	-144.492 €	-116.800 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.463.340 €	-10.957.943 €	-8.494.603 €	2.456.200 €	-10.082.267 €	-7.626.067 €	2.716.721 €	-8.738.746 €	-6.022.025 €
08 Sportförderung	14.720 €	-150.715 €	-135.995 €	12.030 €	-119.631 €	-107.601 €	15.142 €	-87.622 €	-72.480 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	180.419 €	-1.085.255 €	-904.836 €	219.789 €	-1.086.185 €	-866.396 €	125.353 €	-545.516 €	-420.163 €
10 Bauen und Wohnen	76.901 €	-74.087 €	2.814 €	66.665 €	-68.257 €	-1.592 €	64.877 €	-43.566 €	21.311 €
11 Ver- und Entsorgung	600.000 €	-131.619 €	468.381 €	615.000 €	-116.580 €	498.420 €	663.579 €	-75.041 €	588.538 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	191.000 €	-1.958.770 €	-1.767.770 €	285.000 €	-2.022.952 €	-1.737.952 €	149.552 €	-1.165.107 €	-1.015.555 €
13 Natur- und Landschaftspflege	1.547.321 €	-2.499.915 €	-952.594 €	991.084 €	-2.141.410 €	-1.150.326 €	977.905 €	-1.178.788 €	-200.883 €
14 Umweltschutz	70.800 €	-639.770 €	-568.970 €	55.000 €	-518.296 €	-463.296 €	318 €	-226.274 €	-225.956 €
15 Wirtschaft und Tourismus	245.355 €	-2.286.059 €	-2.040.704 €	308.946 €	-1.307.849 €	-998.903 €	300.399 €	-1.088.720 €	-788.321 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	51.944.359 €	-26.688.279 €	25.256.080 €	51.203.245 €	-26.790.071 €	24.413.174 €	49.154.689 €	-24.309.977 €	24.844.712 €
Cash-Flow - Gesamt	58.940.982 €	-60.381.159 €	-1.440.177 €	57.437.623 €	-55.934.500 €	1.503.123 €	55.445.534 €	-46.976.906 €	8.468.628 €

Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte
zu den statistischen Produktbereichen
gem. § 4 Abs. 2 GemHVO

Kostenunterdeckungen 2024 nach interner Leistungsverrechnung



Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Zentrale Dienste					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Gremienbetreuung - Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung - Repräsentation und Ehrungen. 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Erstellung der Sitzungsunterlagen (Vorlagen) - Erstellung und Versendung von Einladungen zu allen Gremiensitzungen - Organisation der Schriftführung - Vorbereitung der Sitzungsräume - Erstellen und Versendung von Niederschriften zu allen Gremiensitzungen - Terminkoordination der Gremien - Weiterleitung der Beschlüsse an die entsprechenden Fachbereiche - Ausführung einzelner Beschlüsse - Beschlusskontrolle und -überwachung - Abrechnung von Sitzungsgeldern für die Mandatsträger - Beratung der Gremien in kommunalrechtlichen Fragen - Ermittlung der zu ehrenden Personen - Kommunikation mit dem Land Hessen, dem Wohlfahrtsverband Hessen und anderen Institutionen, die Ehrungen vorschlagen und durchführen - Auswahl und Beschaffung der Geschenke für Ehrungen und Jubiläen - Vorbereitung und Durchführung der Ehrungen 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Beschlüsse des Magistrates und der Stadtverordnetenversammlung - Geschäftsordnung der einzelnen Gremien - Ortsrecht der Stadt Herborn - Statut des Verdienstordens der BRD - Erlass über die Stiftung des Ehrenbriefes des Landes Hessen - HGO - KWG 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bürgerinnen und Bürger der Stadt Herborn - alle Mitglieder der städtischen Gremien - die Verwaltung 					
Ziele	Gewährleistung der rechtssicheren Organisation und Abwicklung der Gremienarbeit, Repräsentation der Stadt unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Mittel.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl und Sachkosten für Alters- und Ehejubiläen	538/8.013,00 €	534/4.065,80 €	494/5.281,80 €	493/4.982,53 €	550/12.000 €	550/12.000 €
Kosten - Neujahrsempfang *	9.965 €	9.300 €	kein NJE	9.300 €	10.000 €	10.000 €
Kosten Neubürgerempfang *	990	kein NBE	kein NBE	990	2.000 €	2.000 €
Stadtverordnetenversammlungen	9	8	7	10	10	10
Sozialausschuss-Sitzungen	4	2	6	6	10	10
Haupt- und Finanzausschuss-Sitzungen	8	11	8	10	10	10
Ausschuss Bauen u. Verkehr-Sitzungen	8	7	7	10	10	10
Ausschuss Umwelt, Naturschutz und Energie-Sitzungen	7	4	6	9	10	10
Magistratssitzungen	42	43	39	39	40	40
Kommissionen	1	1	3	7	5	5
Ortsbeiratssitzungen	42	37	57	50	50	50
Sitzungsvorlagen (komplett)	472	450	462	480	nicht planbar	nicht planbar
Anträge der Fraktionen (STVV)	27	21	17	15	nicht planbar	nicht planbar
Betriebskommission Bäder	3	4	2	4	4	4
Erläuterungen	* Vollkosten					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	180	200	1.610
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.173	14.738	21.247
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	8.353	14.938	22.857
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-238.816	-228.999	-221.944
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-162.736	-146.520	-145.253
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-293.234	-284.192	-192.759
14	66	Abschreibungen	-587	-1.830	-537
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	-256	-300	-256
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-695.629	-661.841	-560.748
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-687.276	-646.903	-537.891
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-687.276	-646.903	-537.891
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-9
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-9
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-687.276	-646.903	-537.900
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-270.246	-275.917	-214.927
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-270.246	-275.917	-214.927
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-957.522	-922.820	-752.827

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-5.000		-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-22.100		-16.950	-1.114	-130.550	-70.550
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-22.100		-21.950	-1.114	-135.550	-75.550
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.100		-21.950	-1.114	-135.550	-75.550

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2201010120 Mobiler Arbeitsplatz Vorzimmer BGMin	-1.113,84						
2301010120 Vier neue Bänke aus Kunststoff		-2.000,00					
2301010121 Infotafel mit Stadtplan		-3.000,00	-3.000,00				
2301010122 Sonnensegel für Spielplätze - Kernstadt		-4.000,00	-4.000,00				
2301010123 Trainingstore für Jugendfußball		-4.000,00					
2301010124 Zwei Kühlschränke für die Grillhütte		-1.200,00					
2301010125 Wellenliege		-1.500,00					
2301010126 "Regendieb" mit Wassertonne		-500,00					
2301010127 Bücherschrank		-5.000,00					
2301010128 Smart-Monitor mit Rollgestell - OB Hörbach		-750,00					
2401010120 Begrüßungsschild Ortseingang Amdorf			-1.500,00				
2401010121 Hinweisschild Bürgerhaus Burg			-1.500,00				
2401010122 Basketballkorbanlage für Spielplatz Guntersdorf			-1.600,00				
2401010123 Tischtennisplatte(n) für den Aussenbereich Hörbach			-5.500,00				
2401010124 Outdoor Sitzgarnitur Hörbach			-2.000,00				
2401010125 Rundbank			-3.000,00				
2401011123 Minibagger 2,5 to (Erastz für Minibagger Friedhof)					-60.000,00		

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Zentrale Dienste					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Steuerung der Verwaltung - Rechtsangelegenheiten - Öffentlichkeitsarbeit - Förderung der Gleichstellung von Frauen nach § 4b HGO - Frauenbeauftragte nach § 16 HGIG 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> Steuerung der Verwaltung - Kontraktmanagement - Formulierung von Zielvereinbarungen zwischen der Verwaltungsführung und den Fachbereichen bzw. Fachdiensten - Überwachung dieser Zielvereinbarungen - Notfalls Korrektur der Zielvereinbarungen - Erarbeitung von Strategien zum Verwaltungshandeln - Überprüfung und Anpassung der Organisation der Verwaltung - Sicherstellung des Datenschutzes - Controlling (Haushaltsplanung, Budgetierung, KLR, betriebswirtsch. Dienstleistungen) Allgemeine Rechtsangelegenheiten - Allgemeine Rechtsberatung für andere Fachbereiche Öffentlichkeitsarbeit - Erarbeitung und Umsetzung von Leitbildern für die Verwaltung - Koordination der Pressearbeit - Koordination des Stadtanzeigers Informationsmanagement - Entwicklung und Umsetzung von geeigneten Maßnahmen zu Information der Fachbereiche, der MA, der Öffentlichkeit sowie der Eigengesellschaften, und -betriebe und der Beteiligungsgesellschaften. 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - HGO - HLV - HGIG - GemHVO - Vorgaben der Verwaltungsführung 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Alle FB und MA der Stadt - Mandatsträger - Bürgerinnen und Bürger - Öffentlichkeit allgemein - Eigengesellschaften - Beteiligungsgesellschaften - Eigenbetrieb - Gerichtsbarkeit 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Koordination und Klärung von Rechtsangelegenheiten - Öffentlichkeitsarbeit - Entwicklung und Anpassung von Strategien und Leitbildern für die Verwaltung. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Koordinierungsgespräche (FBL)	49	48	49	47	49	49

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	38.222	36.149	42.092
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.334	10.890	57.856
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	44.556	47.039	99.948
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-433.363	-385.902	-345.480
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-134.029	-145.628	-191.142
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.200	-53.300	-42.624
14	66	Abschreibungen	-393	-2.036	-1.351
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-620.985	-586.866	-580.597
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-576.429	-539.827	-480.649
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-576.429	-539.827	-480.649
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-576.429	-539.827	-480.651
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-119.276	-101.435	-94.573
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-119.276	-101.435	-94.573
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-695.705	-641.262	-575.224

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-3.000	-1.114	-15.850	-15.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.000		-3.000	-1.114	-15.850	-15.850
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000		-3.000	-1.114	-15.850	-15.850

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigunge n
2201010220 Mobiler Arbeitsplatz FBL 1	-1.113,84						
2301010220 Mobiler IT Arbeitsplatz Controlling		-1.500,00					
2301010221 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)		-1.500,00					
2401010220 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)			-1.500,00				
2401010221 Mobiler IT Arbeitsplatz Stab Datenschutz			-1.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen	
Stadt Herborn	
Verantw. Organisationseinheit	Zentrale Dienste
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Hard- und Software sowie Anwendungsbetreuung - Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf - Hauptarchiv, Hauptregistratur - Personalrat - Zentrale Dienstleistungen (Hausdienste, Fahrdienst, Post- und Botendienst, Telefondienst)
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Zentrale Vergabestelle IT - Installation, Beratung und Betreuung von Hard- und Software - Störungsbeseitigung - Hotline - Bestandsmanagement - Produktionsbetrieb für fast alle betreuten Systeme (HOST, LAN) - Datensicherung - System- und Netzmanagement - Betreuung der Telefonanlagen - Ausbildung für den Bereich IT <p>Beschaffungswesen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kontinuierliche Anpassung der Vergaberichtlinie und der Vergabeverordnung der Stadt Herborn an die rechtlichen Vorgaben - Vergaberechtliche Beratung anderer Fachbereiche und Fachdienste - Korruptionsprävention - Vorbereitung und Durchführung von Ausschreibungen nach VOL - Durchführung von Submissionen nach VOL und VOB - Vorbereitung der Vergabeentscheidung bei eigenen Maßnahmen - Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf <p>Versicherungsstelle</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verwaltung von Versicherungsverträgen - Erstaufnahme der Schadenfälle und Weiterleitung dieser an die entsprechenden Versicherung - Koordination der Abwicklung eines Versicherungsschadens inkl. Kommunikation mit Anwälten und Gerichten - Prüfung und gegebenenfalls Anpassung des Versicherungsschutzes <p>Zentrale Dienstleistungen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung der Dienstwagen für die Verwaltung - Post- und Botendienste - Zwischenarchiv / Registratur - Telefondienste - Beflagung des Rathauses - Abrechnung der Reisekosten - Beihilfestelle - Auszubildende Verwaltung <p>Betreuung der Ortsgerichte und Schiedsämter</p> <ul style="list-style-type: none"> - Einteilung und Vorbereitung der Einteilung der Ortsgerichts- und Schiedsamtsbezirke - Rekrutierung von Ortsgerichtsschöffen und Schiedspersonen - Vorbereitung der politischen Entscheidungen in diesem Bereich - Koordination mit dem Amtsgericht in Sachen Ernennung - Überwachen der "Amtszeiten" - Zurverfügungstellung der benötigten Sachmittel - Abrechnung der Sachkosten und Gebühren - Anmeldung der Personen zu Schulungen <p>Führung des Ortsrechts</p>
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - HGO - Allgemeine Dienstanweisungen - Allgemeine Vorgaben der Verwaltung - Schiedsamtsgesetz - Ortsgerichtsgesetz - Datenschutzgesetz Hessen - VOL - VOB - Vergaberichtlinien und Vergabeordnung der Stadt Herborn

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Herborn

Zielgruppen

- Mitarbeiter
- Bürger
- Mandatsträger

Ziele Zurverfügungstellung der für den Dienstbetrieb notwendigen Infrastruktur

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der IT-Arbeitsplätze	155	160	160	160	160	160
Anzahl der Server	18	18	18	18	18	18
Webseitenbesucher	290.000	177.293	489.171	348.376	500.000	350.000
Ausgaben Stadtanzeiger	50	-	-	-	-	-
Beihilfeanträge	122	120	120	133	150	125

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.160	4.960	4.430
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		75	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	72.050	90.700	84.579
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			4.016
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			4.381
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	8.926	9.208	9.397
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.765	8.765	12.726
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	88.901	113.708	119.528
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-769.697	-758.981	-662.238
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-81.450	-80.630	-77.140
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-495.098	-487.080	-397.955
14	66	Abschreibungen	-71.609	-77.305	-61.854
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	-600	-500	-473
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.418.454	-1.404.496	-1.199.659
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.329.553	-1.290.788	-1.080.131
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.329.553	-1.290.788	-1.080.131
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-93
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-93
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-1.329.553	-1.290.788	-1.080.224
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	1.467.537	1.430.564	1.187.829
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-137.984	-139.776	-107.605
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.329.553	1.290.788	1.080.224
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			15.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			15.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-36.189		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-112.100		-106.000	-31.391	-2.306.250	-2.223.250
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25.853		-26.859	-28.305	-376.830	-298.744
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-137.953		-132.859	-95.885	-2.683.080	-2.521.994
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-137.953		-117.859	-95.885	-2.683.080	-2.521.994

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0801010321 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-15.117,58	-20.000,00	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0801010324 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-994,84						
0801010325 Zugänge DV-Software	-9.314,41		-4.500,00				
0801010330 Zug. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	-28.305,27	-26.859,00	-25.853,00	-25.602,00	-26.370,00	-26.114,00	
2101010320 Server und Stagesystem	-2.751,28						
2101010321 Unvorhersehbare IT Investitionen		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2201010320 Austausch TK-Anlage	-36.188,95						
2201010321 Terminverwaltung Rathaus		-6.500,00	-6.500,00				
2201010324 Azubiplatz IT	-3.213,00						
2201010325 Secure Boot Sticks		-6.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
2301010301 "E-Bikes inkl. Lastenrad Verwaltung - Förderung		15.000,00					
2301010320 Austausch Sophos RED		-6.000,00					
2301010321 Barrierefreie Ergänzung Herborn.de		-5.000,00					
2301010322 E-Bikes inkl. Lastenrad für die Verwaltung		-15.000,00					
2301010323 Hardware zur Ergänzung der Telefon-Anlage		-5.000,00	-2.500,00				
2301010324 Mängelmelder Herborn - Software		-9.500,00					
2301010325 Mobiler IT Arbeitsplatz FD 1.1 (Ersatz)		-1.500,00					
2301010326 Mobiler IT Arbeitsplatz FD IT (Ersatz)		-1.500,00					
2301010327 Umstellung der Kommunikationssoftware (=E-Mail)		-20.000,00					
2401010320 Schulungs-Notebooks			-5.000,00	-5.000,00			
2401010321 Austausch Sophos Firewall Hardware			-8.500,00				
2401010322 Datensicherung Archiv Schönbach			-2.500,00				
2401010323 Großes Update Homepage (Herborn.de)			-40.000,00				
2401010324 Lizenz Acrobat Pro für IT Services			-600,00				
2401010325 Lizenzen Microsoft SQL Server Standard			-11.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Personal

Kurzbeschreibung

- Strategische Personalplanung
- Personalentwicklung
- Personalsachbearbeitung
- Personalhaushalt
- Aus- und Fortbildung
- Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Leistungen**Strategische Personalplanung**

- Personalbestandsanalyse (informatrische Basis für die Personalarbeit, qualitative und quantitative Erfassung des Mitarbeiterinnen- und Mitarbeiterpotenzials)
- Personalbedarfsbestimmung (Ermittlung des erforderlichen Personalbestandes)
- Personalplanung
- Festlegung der Übernahmekriterien von Auszubildenden
- Aufgabenentwicklung in Zusammenarbeit mit den Referaten einschätzen (Grundlage für die Personalbedarfsbestimmung und die Planung organisatorischer Maßnahmen)

Personalentwicklung

Konzeptarbeit wie

- Personalentwicklungskonzepte
- Führungsdialog
- Telearbeit
- Leistungsorientierte Bezahlung
- Dienstliche Beurteilungen
- Potenzialerkennung
- Evaluation von PE-Prozessen

Betriebliche Gleichstellung

- Betriebliche Gleichstellung und Umsetzung der Leitsätze
- Konzepte zu Teilzeit, familiäre Beurlaubung und Kinderbetreuung
- Auswirkungen des demographischen Wandels auf die Personalwirtschaft

Personalhaushalt

- Kalkulation des Personalhaushaltes
- Vollzug des Personalhaushaltes
- Erstellen des Stellenplans zum Haushalt inkl. Stellenobergrenze
- Vollzug des Stellenplans zum Haushalt inkl. Stellenobergrenze

Personalsachbearbeitung

- Personalwirtschaftliche Grundsatzentscheidungen
- Arbeitszeitrecht
- Gremienarbeit
- Grundsatzangelegenheiten Beurlaubung
- Grundsatzangelegenheiten Teilzeit
- Grundsatzangelegenheiten Mutterschutz, Elternzeit
- Grundsätzliches bei Krankenangelegenheiten
- Konzepte und Maßnahmen im Bereich leistungsgeminderter Dienstkräfte
- Einsatz leistungsgeminderter und/oder schwerbehinderter Dienstkräfte
- Schwerbehindertenangelegenheiten
- Bearbeitung von dienstrechtlichen/arbeitsrechtlichen und personalwirtschaftlichen Grundsatzangelegenheiten
- personalrechtliche Grundsatzangelegenheiten (Beamten-, Besoldungs-, Disziplinar-, Arbeits- und Tarifrecht)
- Grundsatzfragen des Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetzes
- Grundsatzfragen der sexuellen Belästigung am Arbeitsplatz
- Grundsatzfragen der Suchtproblematik
- Berechnung von Entgelt, Besoldung, Bezüge, Beschäftigungszeit, BDA, Stufenzuordnung
- Berechnung der Beiträge zur Sozialversicherung, ZVK, KVB sowie der Künstlersozialkasse und den berufsständigen Versorgungseinrichtungen.
- Berechnung der Lohnsteuer
- Bearbeitung von Lohnpfändungen
- Korrespondenz mit Beschäftigten und Bewerbern
- Personalaktenführung

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

- Organisation von Gratulationen anlässlich Dienstjubiläen etc.

Aus-, Fort- und Weiterbildung

- Ausbildung von Nachwuchskräften (Auszubildende, Berufspraktikanten, Sozialassistenten, Jahres- und Schülerpraktikanten, Umschüler etc.) zur Sicherung des künftigen Personalbedarfs
- Durchführung und Planung der Ausbildung gemäß Ausbildungsverordnung sowie Vermittlung von Lerninhalten
- Bearbeitung von Grundsatzfragen der Fortbildungsarbeit
- Konzeption und Aufbau eines Bildungscontrollings
- Ermitteln des Fortbildungs- bzw. Qualifizierungsbedarfs eigener Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zur Sicherung und Förderung von Fach-, Methoden und Sozialkompetenzen
- Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen.
- Planung und Organisation von Inhouse-Seminaren
- Erstellen von Qualifizierungsvereinbarungen

Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz

- Koordination der Maßnahmen zum Arbeits- und Gesundheitsschutz sowie der Unfallverhütung (insbesondere nach der DGUV II)
- Einsatzplanung und Unterstützung der externen Arbeitssicherheitsfachkräfte in allen Fragen der Arbeitssicherheit und der ergonomischen Gestaltung der Arbeitsplätze
- Zusammenarbeit mit den Betriebsärzten in allen Fragen des Gesundheitsschutzes; Durchführung von Einstellungsuntersuchungen und arbeitsmedizinischen Vorsorgeuntersuchungen und Wahrnehmung von vertrauens- und amtsärztlichen Tätigkeiten
- Koordination des Betrieblichen Eingliederungsmanagement (BEM) gemäß § 84 SGB IX.
- Einführung eines Betrieblichen Gesundheitsmanagements
- Organisation der Ausbildung von Ersthelfern und Sicherheitsbeauftragten
- Mitwirkung bei der Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen
- Organisieren und Überwachung von Hygieneschulungen und Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz

Auftragsgrundlage

- Kommunale Selbstverwaltung
- Tarifrecht
- Beamtenrecht
- Arbeitsschutzgesetze (JArbSchG, MuSchG, BBiG etc.)
- Infektionsschutzgesetz
- SGB IX, SGB IV, SGB V
- Einkommenssteuergesetz
- Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz
- Hessisches Personalvertretungsgesetz
- Bundesurlaubsgesetz

Zielgruppen

- Bürgermeister und Magistrat
- Fachbereiche
- Eigenbetrieb Bäder
- Stadtmarketing Herborn GmbH
- Vogelpark GmbH
- Beschäftigte, Beamte und Personen in Berufsausbildung
- Personalvertretung, Vertrauensperson der Schwerbehinderten, Frauenbeauftragte, Jugend- und Ausbildungsvertretung
- Rechtsaufsichtsbehörden
- Staatsanwaltschaften und Gerichte

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Mitarbeiter	273	269	266	278	295	291
- davon Beamte	9	9	7	8	10	10
- davon Angestellte - Vollzeit	144	143	135	136	144	133
- davon Angestellte - Teilzeit	105	103	106	117	114	123
- davon Auszubildende	9	9	12	16	21	19
- davon Berufspraktikanten	6	5	6	1	6	6
Beginn Qualifizierungen	4	4	2	4	4	6
Durchschnittsalter in Jahren	43	44	43	44	43	45
Schwerbehindertenquote *	8,80 %	9,70 %	8,00 %	7,00 %	> Mindestquote	> Mindestquote
Krankheitsquote	6,79 %	4,76 %	5,12 %	6,91 %	nicht planbar	nicht planbar
Personalaufwandsquote **	21,69 %	22,96 %	22,90 %	21,51 %	21,74 %	22,58 %

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte,Personald.,Bezügeber.

Stadt Herborn

Versorgungsaufwandsquote ***	4,74 %	4,11 %	3,62 %	2,94 %	2,74 %	2,75 %
------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Erläuterungen

** Personalaufwandsquote = Personalaufwendungen x 100 / Summe d. ordentliche Aufwendungen

*** Versorgungsaufwandsquote = Versorgungsaufwendungen x 100 / Summe d. ordentliche Aufwendungen
Einen erheblichen Anteil am ordentlichen Aufwand bilden die Personalaufwendungen.

Die Kennzahl ist ein Indikator für die Höhe des relativ fixen Aufwands für Personal und für die Auswirkungen von Gehaltsänderungen oder Entwicklungen bei den Sozialabgaben. Im Zeitvergleich kann der Erfolg personalwirtschaftlicher Maßnahmen beurteilt werden. Ein weiterer Ansatzpunkt, auch für den interkommunalen Vergleich, ist die Darstellung des Personalaufwands im Verhältnis zur Anzahl der Beschäftigten.

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			700
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	19.416	19.206	18.044
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			13.519
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	199.497	8.223	12.594
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	218.913	27.429	44.857
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-535.364	-366.658	-315.848
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-42.950	-43.513	-38.469
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.715	-72.125	-54.427
14	66	Abschreibungen	-3.483	-1.847	-2.585
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.000	-4.000	-3.487
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-684.512	-488.143	-414.816
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-465.599	-460.714	-369.959
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-465.599	-460.714	-369.959
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-1.432
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.432
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-465.599	-460.714	-371.391
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	561.568	556.066	447.704
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-95.969	-95.357	-76.312
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	465.599	460.709	371.392
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-5	1

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-3.000	-25.116	-35.650	-35.650
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-3.000	-25.116	-35.650	-35.650
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-3.000	-25.116	-35.650	-35.650

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2101010420 Hardware Zeiterfassung	-25.116,43						
2301010420 Mobiler IT Arbeitsplatz FD Personal (Ersatz)		-1.500,00					
2301010421 Mobiler IT Arbeitsplatz Gleichstellungsbeauftragte		-1.500,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010106 Finanzverwaltung						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Finanzen, Kasse und Steuern					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs - Jahresabschlüsse - Verwaltung der Gemeindesteuern - Förderung der Wohnbebauung - Buchhaltung für Bäderbetrieb Herborn, Stadtmarketing Herborn GmbH sowie Vogelpark Herborn GmbH ab dem Haushaltsjahr 2015 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - HGO - GemHVO - GemKVO - AO - KAG - FAG 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Politische Gremien - Einwohner - Zahlungspflichtige und -empfänger - Stadtverwaltung - Beteiligungen 					
Ziele	<p>Strategisch:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nachhaltige, ordnungsgemäße, wirtschaftliche, sichere und termingerechte Verwaltung der städt. Finanzen. <p>Operativ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung niedriger Zinsbelastung durch aktives Kreditmanagement - Bereitstellung bestmöglicher Informationen und Beteiligungen für die Mandatsträger durch Beteiligungs- und Ad hoc-Berichte - Reduzierung des manuellen Buchungsvolumens 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Quartals-Bericht	2	2	2	2	2	2
gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	2.830	2.390	2.304	2.570	nicht planbar	nicht planbar
gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	11.749	10.738	10.997	12.177	nicht planbar	nicht planbar
gebuchte Belege in der AnBu	680	478	619	614	nicht planbar	nicht planbar
Bäderbetrieb Herborn						
- gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	133	92	105	142	nicht planbar	nicht planbar
- gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	368	332	354	372	nicht planbar	nicht planbar
Stadtmarketing Herborn GmbH						
- gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	141	113	105	147	nicht planbar	nicht planbar
- gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	739	687	516	682	nicht planbar	nicht planbar
Tierpark Herborn GmbH						
- gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	313	1.051	652	395	nicht planbar	nicht planbar
- gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	871	840	883	927	nicht planbar	nicht planbar
Gestartete Workflows *						
Stadt	11.933	11.118	10.813	11.310	nicht planbar	nicht planbar
Stadtmarketing GmbH	655	536	438	574	nicht planbar	nicht planbar
Tierpark Herborn GmbH	1.108	1.626	1.451	1.128	nicht planbar	nicht planbar
Bäderbetrieb Herborn	450	372	399	434	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010106 Finanzverwaltung

Stadt Herborn

Erläuterungen

* Einführung des digitalen Rechnungsworkflow

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010106 Finanzverwaltung					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	19.400	19.200	19.398
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	26.068		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			3
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	23.157	33.886	59.904
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	68.625	53.086	79.305
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-322.658	-257.756	-230.552
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-119.800	-110.598	-134.793
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-187.170	-193.380	-136.982
14	66	Abschreibungen	-2.725	-2.946	-3.411
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-632.353	-564.680	-505.738
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-563.728	-511.594	-426.433
21	56, 57	Finanzerträge	3.850	3.940	5.282
22	77	Finanzaufwendungen		-3.005	-3.003
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	3.850	935	2.279
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-559.878	-510.659	-424.154
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-10		-6
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-10		-6
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-559.888	-510.659	-424.160
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	948.891	877.938	794.384
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-389.003	-367.279	-359.098
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	559.888	510.659	435.286
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			11.126

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010106 Finanzverwaltung							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000			-2.575	-86.350	-86.350
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-232.000	-232.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-15.000			-2.575	-318.350	-318.350
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.000			-2.575	-318.350	-318.350

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010106 Finanzverwaltung

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0801010621 Zugänge DV-Software	-1.560,00						
2201010620 Laptop FDL Finanzen	-1.015,07						
2401010620 Software Digitaler Versand Steuerbescheide			-15.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010107 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Finanzen, Kasse und Steuern

Kurzbeschreibung

- Zahlungsverkehr
- Kontokorrentverkehr
- Buchführung
- Verwahrung
- Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen

Leistungen

- Kosten Zahlungsverkehr
- Mahngebühren
- Säumniszuschläge
- Bankrückbuchungsgebühren
- Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen
- Amtshilfe

Auftragsgrundlage

- GemKVO
- HGO
- GemHVO
- HessVwVG
- ZPO

Zielgruppen

- Debitoren und Kreditoren
- Gläubiger und Schuldner
- Verwaltung
- Finanzinstitute

Ziele

- Nachhaltige, ordnungsgemäße, wirtschaftliche, sichere und termingerechte Verwaltung der städt. Finanzen
- Reduzierung der offenen Posten
- Reduzierung der Aussenstände
- Verjährungshemmung / unterbrechung
- Erhaltung der Liquidität
- Durchsetzung von Ansprüchen
- Steigerung der Beitreibungsquote

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Offene Posten / Debitoren in € *	*	*	*	*	*	*
Erledigte Vollstreckungsaufträge / Gesamtaufträge in % **	1.170 / 81 %	839 / 84%	1011 / 86%	1083 / 87 %	nicht planbar / 100 %	nicht planbar / 100 %

Erläuterungen * Angaben sind erst nach geprüften Jahresabschlüssen möglich.

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010107 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.700	12.800	11.543
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.733	7.401	8.728
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	16.433	20.201	20.272
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-235.087	-225.211	-216.494
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-83.254	-75.212	-73.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.530	-15.855	-35.222
14	66	Abschreibungen	-2.500	-2.500	-14.909
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-330.371	-318.778	-339.694
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-313.938	-298.577	-319.422
21	56, 57	Finanzerträge	60.000	60.000	70.521
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	60.000	60.000	70.521
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-253.938	-238.577	-248.901
25	59	Außerordentliche Erträge	815	15	460
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		-10	-3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	815	5	458
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-253.123	-238.572	-248.443
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	316.737	298.471	301.686
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-63.614	-59.899	-49.797
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	253.123	238.572	251.889
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			3.446

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010107 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens

Stadt Herborn

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010108 Vollstreckungswesen

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit** Finanzen, Kasse und Steuern**Erläuterungen** **AB 2019 BESTANDTEIL DES PRODUKTES 010107 !**

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010108 Vollstreckungswesen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010108 Vollstreckungswesen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010109 Gebäudemanagement

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

- Erhaltung der Bausubstanz
- Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen
- Erbbaurechte

Leistungen

- Erhaltung der Bausubstanz
- Verwaltung und Bewirtschaftung städtischer Gebäude
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/ Pacht-/ Gestattungs/ und Contractingverträgen
- Abwicklung von Ausschreibungsverfahren
- Neubau, Erweiterung und Abriss von Gebäuden
- Abwicklung von Bauleistungen über interne (Baubetriebshof) und externer Dienstleister

Auftragsgrundlage

- Gesetze
- Rechtsverordnungen
- Satzungen
- Verwaltungsvorschriften
- DIN-Normen
- politische Beschlüsse

Zielgruppen

- Behörden
- Privatpersonen
- Vereine
- Körperschaften des privaten und öffentlichen Rechts
- politische Gremien

Ziele

- Erhaltung der Bausubstanz
- Neubau, Erweiterung und Abriss von Gebäuden
- Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen
- ökonomische und ökologische Bewirtschaftung

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Betreute Gebäude zum 31.12.	93	90	90	90	88	89
Energiekosten Rathaus/Archiv	57.880 €	61.954 €	64.439 €	48.399 €	95.331 €	79.350 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010109 Gebäudemanagement

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	757	781	766
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	700	650	1.114
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	20.897	21.016	21.204
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.650	1.150	14.720
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	25.004	23.597	37.804
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-715.155	-680.059	-585.138
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-44.100	-42.910	-37.610
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-334.743	-324.637	-182.852
14	66	Abschreibungen	-124.140	-120.477	-117.331
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	-360	-358	-327
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.218.498	-1.168.441	-923.257
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.193.494	-1.144.844	-885.453
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.193.494	-1.144.844	-885.453
25	59	Außerordentliche Erträge			1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-133
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-132
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-1.193.494	-1.144.844	-885.585
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	1.466.712	1.401.767	1.111.509
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-273.218	-256.936	-225.924
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.193.494	1.144.831	885.585
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-13	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010109 Gebäudemanagement							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-18.056	-15.604.500	-15.604.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-20.000		-27.000	-3.373	-10.293.800 (-100.000)	-10.233.800
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-211.250		-69.150	-15.790	-1.662.640 (-40.000)	-1.603.890
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-244.000	-244.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-594.000	-594.000
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-231.250		-96.150	-37.219	-28.154.940 (-140.000)	-28.036.190
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-231.250		-96.150	-37.219	-28.154.940 (-140.000)	-28.036.190

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010109 Gebäudemanagement							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0801010927 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-764,55						
0801010943 Zugänge Anl. für Wärme, Kälte u. chem. Prozesse	-10.216,15						
0801010948 Büromöbel Verwaltung	-3.758,82	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	
1301010927 Büchereiweiterung Hauptstraße Herborn	-725,33						
1301010930 Sanierung Bahnhof Herborn	-2.647,57						
2001010929 Software Gebäudemanagement	-1.050,00						
2201010920 Unvorhersehbare Gebäudeinvestitionen		-15.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
2201010922 Archivscanner		-12.500,00	-10.000,00				
2201010924 Deutschlandfahne am Rathaus		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
2201010926 Hygiene-Container Gebäudemanagement	-18.056,22						
2301010920 "E-Bikes inkl. Lastenrad" - Fahrradunterstand		-12.000,00					
2301010921 Fuhrpark - Gebäudemanagement (LDK H 9003) -Zubehör		-2.700,00					
2301010922 Fuhrpark - Gebäudemanagement (LDK H 9013) -Zubehör		-2.700,00					
2301010925 Einrichtung Besprechungsraum Bürgerbüro		-3.500,00					
2301010926 Erweiterung der Klimaanlage Serverräume		-6.000,00					
2301010927 Gebäudemanagement - Reinigungswagen f. Rathaus		-1.000,00					
2301010929 Medientechnik Sitzungszimmer Masuren		-9.000,00					
2301010930 Schränke Pandemiematerial		-3.000,00					
2301010931 Unterbrechungsfreie Stromversorg. Modulsafe Rath.		-10.000,00					
2401010920 Büroausstattung Finanzen (ergonomisch)			-7.500,00				
2401010921 Büroausstattung Personal (Ergänzung) (ergonomisch)			-5.000,00				
2401010922 Büroausstattung Standesamt u. Soziales (ergonom.)			-12.500,00				
2401010923 Einrichtung für Ruhe- und Wartezonen Rathaus			-7.500,00	-2.500,00			
2401010924 Staubsauger für Reinigungsteams			-10.000,00				
2401010925 Stromerzeuger 100 kVA - Rathaus			-140.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010110 Bodenmanagement						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Stadtentwicklung und Planung					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Abwicklung von Grundstücksgeschäften - Verwaltung und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke - Flurbereinigung - Steinbrüche - Wildgehege (bis 2020) - Wildschadensangelegenheiten 					
Leistungen	Überwiegend Bewirtschaftung und Verwaltung des unbebauten Grundvermögens.					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - BGB - FlurbG - teilweise BauGB - Gremienbeschlüsse 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Grundeigentümer - Wirtschaft - Landwirte - Bauwillige 					
Ziele	Erzielung von Einnahmen durch den Verkauf städtischer Bauplätze oder Teilflächen und die Verpachtung von Flächen.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken *	63.589,43 €	14.192,27 €	3.523,32 €	64.926,82 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Einnahmen aus der Verpachtung von Grundstücken	30.945,63 €	31.113,47 €	31.822,97 €	30.587,93 €	28.000,00 €	28.000,00 €
Erläuterungen	* ohne Wald					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010110 Bodenmanagement

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.800	148.800	227.748
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	10.000	10.350
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			107
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.500	3.500	231.959
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	182.300	162.300	470.165
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-158.300	-147.720	-141.710
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-10.200	-9.510	-9.108
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.270	-15.480	-3.810
14	66	Abschreibungen	-3.801	-3.761	-4.000
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	-9.800	-9.700	-9.628
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-189.371	-186.171	-168.256
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.071	-23.871	301.909
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-7.071	-23.871	301.909
25	59	Außerordentliche Erträge	10.000	10.155	65.683
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-7.000	-7.000	-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3.000	3.155	65.681
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-4.071	-20.716	367.590
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-35.598	-66.496	-28.204
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-35.598	-66.496	-28.204
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-39.669	-87.212	339.386

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010110 Bodenmanagement							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.003.000		503.000	75.390		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	1.003.000		503.000	75.390		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.200.000	-1.620.000	-1.520.000	-28.971	-14.845.500 (-2.120.000)	-11.825.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-73.400	-73.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.200.000	-1.620.000	-1.520.000	-28.971	-14.918.900 (-2.120.000)	-11.898.900
	(Verpflichtungsermächtigungen)						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-197.000	-1.620.000	-1.017.000	46.419	-14.918.900 (-2.120.000)	-11.898.900
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010110 Bodenmanagement

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
0801011001 Abgänge sonstige unbebaute Grundstücke	3.300,11	500.000,00	1.000.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
0801011003 Abgänge Ackerland	324,57						
0801011004 Abgänge bebaute Grundstücke -mit eig. Bauten-	12.295,21						
0801011025 Zugänge Grundstrücke, Straßen und Erschließung		-450.000,00	-100.000,00				
0801011026 Zugänge Waldgrundstücke	-33,62						
0801011033 Grundstücksankäufe	-28.937,14	-150.000,00	-600.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
2201011021 Baugebiet Merkenbach		-400.000,00	-500.000,00	-200.000,00			-200.000,00
2201011022 Baugebiet Burg					-150.000,00	-175.000,00	
2201011030 Baugebiet Guntersdorf				-210.000,00	-210.000,00		-420.000,00
2201011031 Baugebiet Guntersdorf - Beiträge an Abwasserverban						-125.000,00	
2201011034 Baugebiet Merkenbach - Beiträge an Abwasserverband					-250.000,00	-250.000,00	
2301011020 Grundstück für Feuerwehr Herborn		-520.000,00		-1.000.000,00			-1.000.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010111 Baubetriebshof						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Baubetriebshof					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen, Friedhofspflege, Spielplatzpflege und Unterhaltung und Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen - Beschilderungsarbeiten, Straßenreinigung und Winterdienst - Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlagen - Unterhaltung städtischer Gebäude - Reinigungsarbeiten allgemein - Pflege- und Unterhaltung der Sportanlagen - Allgemeine Auf- und Abbauarbeiten sowie Transportarbeiten - Verkehrssicherung, Fahrzeugunterhaltung - Vorbereitung und Dienst bei städtischen Veranstaltungen - Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Abfallbeseitigung - Dienstleistungen für Tochtergesellschaften und Eigenbetriebe 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Friedhofssatzung - Beschlüsse der städtischen Gremien und der Beschlussorgane - Hessisches Straßengesetz - Dauer- und Einzelaufträge der Fachbereiche, Handeln im Auftrag der Stadt - Externe Aufträge der Tochtergesellschaften und Eigenbetriebe 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Fachbereiche der städtischen Verwaltung - Bürger und Besucher der Stadt Herborn - Externe Auftraggeber i.S.v. Tochtergesellschaften und Eigenbetrieben 					
Ziele	Wirtschaftliche Erledigung der Einzel- und Daueraufträge. Zufriedenheit der Auftraggeber und Bürger					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
- Anzahl der Daueraufträge	230	150	156	160	160	160
- Anzahl der Einzelaufträge	916	916	922	875	925	925
- Energiekosten	15.550 €	15.863 €	12.318 €	19.584 €	15.631 €	23.525 €
- Treibstoffkosten	67.958 €	64.170 €	82.893 €	100.815 €	90.000 €	90.000€

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010111 Baubetriebshof

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	8.500	11.500	19.951
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	30.500	25.500	35.076
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	39.000	37.000	55.027
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.412.365	-2.149.682	-2.069.967
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-149.300	-135.240	-129.583
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-664.818	-510.909	-476.611
14	66	Abschreibungen	-266.698	-268.339	-239.382
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	-6.500	-6.500	-6.425
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-3.499.681	-3.070.670	-2.921.967
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-3.460.681	-3.033.670	-2.866.940
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-3.460.681	-3.033.670	-2.866.940
25	59	Außerordentliche Erträge	10.000	20.000	31.518
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		-2	-168
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	10.000	19.998	31.351
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-3.450.681	-3.013.672	-2.835.589
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	3.784.371	3.337.857	3.104.020
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-333.690	-324.185	-268.430
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.450.681	3.013.672	2.835.590
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010111 Baubetriebshof							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	10.000		20.000	31.520		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	10.000		20.000	31.520		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-391.030	-150.000	-457.400	-163.941	-2.024.730 (-150.000)	-1.335.830
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-391.030	-150.000	-457.400	-163.941	-2.024.730 (-150.000)	-1.335.830
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-381.030	-150.000	-437.400	-132.421	-2.024.730 (-150.000)	-1.335.830

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010111 Baubetriebshof

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0801011101 Abgänge Fuhrpark Baubetriebshof	2,00						
2101011120 Werkzeuge Baubetriebshof	-10.249,55	-42.800,00	-13.450,00	-9.400,00	-15.000,00	-15.000,00	
2101011122 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-1.162,35						
2201011120 2 Anhänger mit Kippfunktion	-10.709,90						
2201011121 Werkzeuge BBH (GWG)	-7.696,08	-5.100,00	-10.080,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
2201011122 Fuhrpark BBH Zubehör	-28.355,79						
2201011123 Streetscooter BBH	-39.783,80						
2201011124 Hangmäher ferngesteuert	-58.000,60						
2201011125 Kreissäge		-40.000,00					
2201011126 Langbandschleifmaschine	-6.930,17						
2201011127 Mobiler Arbeitsplatz BBH	-1.053,15						
2201011128 Fahrzeug Straßenkontrolle		-50.000,00					
2201011131 Unimog		-240.000,00	-240.000,00				
2301011120 Aufsitzmäher Baubetriebshof			-35.000,00				
2301011121 Batteriesystem für PV-Anlage		-40.000,00					
2301011122 LKW (Ersatzkauf)					-250.000,00		
2301011123 E-Auto Bauhofsleitung Ersatzkauf Tiguan LDK-H-9014					-50.000,00		
2301011124 2 Wallboxen-Ladegeräte für E-Auto mit Zubehör		-4.500,00			-5.000,00		
2301011125 Heck- und Seitenmulchgerät f. Anbau Großmaschinen		-20.000,00					
2301011126 Singlebereifung (Breite Bereifung) für Mobilbagger		-15.000,00					
2301011127 Mulchkopf mit Ausleger Anbaugerät				-85.000,00			
2401011120 Photovoltaikanlage Baubetriebshof - Erweiterung				-50.000,00			
2401011121 Pritsche-Ersatzkauf für LDK-H-9023			-55.000,00				
2401011122 Schmalspurkipper-Ersatz für Hansa LDK-H-9032				-150.000,00			-150.000,00
2401011124 LKW-Reifenmontiermaschine mit Zubehör					-22.500,00		
2401011125 Reifenmontagemaschine			-6.500,00				
2401011126 Radauswuchtmaschine mit Zubehör			-7.500,00				
2401011127 Werkstattwagen mit Ausrüstung			-11.000,00				
2401011128 Doppelschrankwand mit Zubehör				-10.000,00			
2401011129 Kurzhubhebebühne			-5.500,00				
2401011130 Langlochbohrmaschine				-9.000,00			
2401011131 2 Sicherheitsschränke für Akkulagerung			-7.000,00				

Erläuterungen

Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA

ehemals 0815020225

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020101 Wahlen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung

Kurzbeschreibung - Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- Bürgerbegehren

Leistungen

- Durchführung und Organisation von mittelbaren und unmittelbaren Wahlen
- Ermittlung des Materialbedarfs
- Beschaffung des benötigten Materials
- Zusammenstellung der Unterlagen für die Wahllokale, Wahlvorstände
- Auswahl und Einrichtung der Wahllokale
- Rekrutierung der Wahlhelfer
- Auszahlung des Erfrischungsgeldes für die Wahlhelfer
- Einweisung und Schulung aller Beteiligten
- Präsentation der Wahlergebnisse
- Führung von Statistiken
- Information der Wähler

Auftragsgrundlage

- HGO
- KWG
- Landtagswahlgesetz
- Bundestagswahlgesetz

Zielgruppen

- Wahlberechtigte
- Politische Parteien und Wählergruppen
- Kreis, Land und Bund

Ziele

- Ordnungs- und rechtmäßige sowie bürgerorientierte Vorbereitung und Durchführung der Wahlen
- Information der Öffentlichkeit

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ausgefertigte Briefwahanträge	5.400	-	8.641	-	5.000	6.000
Wahlhelfer pro Wahl	183	-	207	-	-	207
Durchgeführte Wahlen	2 ** ****	-	1 *****	-	1 *****	3 *** **** *****

Erläuterungen

- *- Wahl der Stadtverordnetenversammlung
- Wahl des Kreistages
- Wahl der 10 Ortsbeiräte
- ** - Bürgermeisterwahl sowie eventuelle Stichwahl
- *** - Europawahl
- **** - Seniorenbeiratswahl (Briefwahl)
- ***** - Landtagswahl / Landratswahl
- ***** - Bundestagswahl

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020101 Wahlen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	4.800	16.500	10.942
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	4.800	16.500	10.942
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.450	-17.450	-5.004
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-52.450	-17.450	-5.004
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-47.650	-950	5.938
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-47.650	-950	5.938
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-25
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-25
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-47.650	-950	5.913
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-88.672	-169.556	-71.864
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-88.672	-169.556	-71.864
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-136.322	-170.506	-65.951

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020101 Wahlen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-19.000	-19.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-19.000	-19.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-19.000	-19.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020201 Öffentl. Sicherheit u. allgemeine öffentl. Ordnung

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung

- Maßnahmen nach dem HSOG (Gefahrenabwehr für die öffentliche Sicherheit und Ordnung u.a., Obdachlosenwesen, Gefahrenabwehr bei Versammlungen und Demonstrationen, Gesundheitsschutz)
- Aufgaben zum Schutz der Jugend
- Angelegenheiten im Zusammenhang mit Prostitution
- Verwaltung von Fundsachen
- Räumung von Grundstücken und Entsorgung von wilden Abfällen
- Datenschutz

Leistungen

- Plakatiergenehmigungen
- Sondernutzungen
- Obdachlosenunterbringung
- Unterbringung psychisch kranker Personen
- Maßnahmen zur Erhöhung der Sauberkeit im öffentl. Straßenraum
- Erlaubnisse zum Halten gefährlicher Hunde
- Ingewahrsamnahme zur Verbringung in die Vitos Klinik

Auftragsgrundlage

- HSOG
- Spezialgesetze
- Verordnungen und örtliches Satzungsrecht

Zielgruppen - Natürliche und juristische Personen im Stadtgebiet Herborn

Ziele

- Erhöhung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Regelung und Abstimmung der Sondernutzung im öffentlichen Verkehrsraum.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sondernutzung (allgemein)	44	20	24	39	50	50
Sondernutzung (Container)	70	94	89	61	80	70
Erlaubnis zum Halten gefährlicher Hunde	3	3	0	6	3	4
Unterbringung psych. kranker Menschen *	-	-	-	-	-	-
Obdachlosenunterbringung	5	1	1	2	2	2
Plakatiergenehmigungen	46	25	11	50	45	50
Aufforderung zur Straßenreinigung	36	66	46	29	50	35
Aufforderung Schneeräumpflicht	1	-	7	-	5	3
Aufforderung Heckenrückschnitt	39	40	40	36	40	40
Ingewahrsamnahme zur Verbringung in die Vitos Klinik	2	1	1	0	2	2

Erläuterungen * Zuständigkeiten haben sich geändert. Ab 01.08.2017 erfolgen Einweisungen nur noch durch Fachärzte

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020201 Öffentl. Sicherheit u. allgemeine öffentl. Ordnung					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.000	22.000	11.737
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	108	120	108
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)		1.332	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.891	10.906	11.106
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	29.999	34.358	22.951
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-148.386	-197.734	-195.761
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-35.400	-35.320	-41.650
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.788	-33.700	-25.349
14	66	Abschreibungen	-23.197	-24.538	-38.422
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-13.700	-13.700	-13.335
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-254.471	-304.992	-314.518
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-224.472	-270.634	-291.567
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-224.472	-270.634	-291.567
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-224.472	-270.634	-291.569
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		72.076	71.813
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-144.848	-144.565	-116.679
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-144.848	-72.489	-44.866
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-369.320	-343.123	-336.435

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020201 Öffentl. Sicherheit u. allgemeine öffentl. Ordnung							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	53.280		53.280			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	53.280		53.280			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-85.000		-89.750	-305	-176.900	-176.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-85.000		-89.750	-305	-176.900	-176.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.720		-36.470	-305	-176.900	-176.900

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020201 Öffentl. Sicherheit u. allgemeine öffentl. Ordnung

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2202020120 Digitalkamera FD Öff.Ordnung	-305,31						
2202020121 Drucker FD Öff.Ordnung		-750,00					
2302020101 Videüberwachungsanlage Bahnhof - Förderung		53.280,00	53.280,00				
2302020120 IT-Ausstattung Ortsgerichte		-7.500,00					
2302020121 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3		-1.500,00					
2302020122 Videüberwachungsanlage Bahnhof		-80.000,00	-80.000,00				
2402020120 BOS Funkgeräte			-5.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung

- Verkehrslenkung und -regelung
- Verkehrsrechtliche Genehmigung und Sondernutzung
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Überwachung des fließenden Verkehrs
- ÖPNV
- Fahr- und Beförderungserlaubnisse
- Gemeinsamer Ordnungsbehördenbezirk mit Driedorf, Sinn und Greifenstein

Leistungen

- Sämtliche verkehrsrechtliche Maßnahmen (Überwachung bzw. Kontrolle des ruhenden und fließenden Verkehrs)
- Anordnung von Verkehrszeichen und verkehrsrechtlichen Beschränkungen
- Ausstellung von Sondergenehmigungen

Auftragsgrundlage

- StVO
- Hess StrG
- StVZO
- HSOG

Zielgruppen Alle Personen und Fahrzeuge, die sich im öffentlichen Verkehrsraum bewegen.

Ziele

- Sicherheit des Verkehrs bzw. der Verkehrsteilnehmer
- Parkraumbewirtschaftung

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kontrolle des fließenden Verkehrs durch Dienstleister	27	24	29	39	25	30
Parkausweise sozialer Dienst	52	71	60	73	61	65
Parkausweise für schwerbehinderte Personen	17	14	13	18	15	15
Eigene Geschwindigkeitskontrollen	112	61	0	0	0	30
Erträge aus Bußgeldern u. Verwarnungen	184.243 €	167.679 €	130.263 €	244.444 €	200.000 €	200.000 €
Verwarnungsfälle	13.846	11.129	9.571	8.290	10.000	10.000
Anordnungen von Verkehrsbeschränkungen	222	301	321	287	320	280
Dauergenehmigungen	5	7	7	5	7	5

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.000	218.000	262.911
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	5.000	5.000	40.812
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	223.000	223.000	303.723
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-307.300	-312.910	-112.284
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-20.300	-19.950	-6.241
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.664	-117.179	-63.535
14	66	Abschreibungen	-8.822	-7.667	-2.137
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		-72.000	-1.120
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-450	-296	-278
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-439.536	-530.002	-185.595
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-216.536	-307.002	118.128
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-216.536	-307.002	118.128
25	59	Außerordentliche Erträge	3.500		30
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-11
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3.500		19
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-213.036	-307.002	118.147
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			6.704
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-59.140	-66.436	-47.372
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-59.140	-66.436	-40.668
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-272.176	-373.438	77.479

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			9.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.500					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	3.500		9.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-220.000		-27.250	-15.872	-710.250	-710.250
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-220.000		-27.250	-15.872	-710.250	-710.250
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-216.500		-18.250	-15.872	-710.250	-710.250

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0802020223 Zugänge sonstige Anlagen	-15.872,22	-16.000,00					
2202020220 Geschwindigkeitsmessanlage mit Fahrzeug			-150.000,00				
2202020221 Drucker Stadtpolizei		-750,00					
2302020201 2 E-Bikes Stadtpolizei - Förderung		9.000,00					
2302020220 2 E-Bikes Stadtpolizei		-9.000,00					
2302020221 2 Scanner Stadtpolizei		-1.500,00					
2402020220 Ersatzfahrzeug für Streifenwagen Stadtpolizei			-70.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung - Überwachung erlaubnisfreier Betriebe und sonstiger erlaubnispflichtiger Betriebe
- Überwachung von Gaststätten

Leistungen Überwachung und Kontrolle der Gewerbebetreibenden auf Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben (Gewerbean-, ab-, ummeldungen, Gaststättenerlaubnis, Genehmigung nach dem Personenbeförderungsgesetz §§ 47 u 49 PBefG).

Auftragsgrundlage - GewO
- GastG
- PBefG
- HLöG
- SpielV
- PfandVwV
- BewachV
- JuSchG
- VersV
- HessFeiertagsG
- SperrzeitVO
- PAngV und dazu ergänzende Erlasse

Zielgruppen - Gewerbebetreibende
- Bürger

Ziele - Aufrechterhaltung sowie einen geordneten Ablauf des gewerblichen Geschäftsverkehrs
- Schutz und Interessenwahrung durch Kontrollen der Bürger/innen vor unlauteren und störenden Gewerbebetreibenden/Gewerbebetrieben.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gewerbeanmeldung	185	188	122	174	180	180
Gewerbeabmeldung	164	171	118	231	160	160
Gewerbeummeldung	62	57	66	82	60	70
Gewerbeauskünfte (gebührenpflichtig)	31	15	11	16	15	15
Gestattungen (Anzeige § 6 HGastG)	145	24	12	60	80	100
Gaststättenerlaubnisse	10	8	3	6	10	8

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000	17.000	18.360
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.407	2.363	2.246
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	22.407	19.363	20.605
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-72.450		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-27.012	-21.073	-14.926
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.950	-16.100	-4.698
14	66	Abschreibungen	-307	-303	-358
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-12.000	-15.600	-14.369
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-124.719	-53.076	-34.351
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-102.312	-33.713	-13.746
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-102.312	-33.713	-13.746
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-102.312	-33.713	-13.746
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-15.401	-93.908	-83.951
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.401	-93.908	-83.951
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-117.713	-127.621	-97.697

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.400				-8.400	-8.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.400				-8.400	-8.400
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.400				-8.400	-8.400

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2402020320 Gewereregister Software			-6.400,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020204 Kraftfahrzeugzulassungen

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit** Bürgerbüro**Erläuterungen** AB 2021 BESTANDTEIL DES PRODUKTES 020205 !

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020204 Kraftfahrzeugzulassungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020204 Kraftfahrzeugzulassungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Bürgerbüro

Kurzbeschreibung

- An-, Ab- und Ummeldungen
- Bearbeitung von Auskünften an Dritte auf Grundlage des Melderechts
- Ausstellen von Personalausweisen und Reisepässen
- Beratung und Auskunft zu Pass- und Visa-Vorschriften
- Bearbeitung von Anträgen zur Ausstellung von Führungszeugnissen und Anfragen aus dem Gewerbezentralregister
- Beglaubigungen
- Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen
- Ausstellung von Fischereischeinen
- Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
- Bearbeitung von Anträgen auf Rundfunkgebührenbefreiung
- Annexaufgaben im Sinne "Bürgernahe Dienstleistungen"
- An-, Ab- und Ummeldungen von Kraftfahrzeugen
- Umschreibungen von Fahrzeugpapieren

Leistungen

- An-, Ab- und Ummeldungen
- Bearbeitung von Auskünften an Dritte auf Grundlage des Melderechts
- Ausstellen von Personalausweisen und Reisepässen
- Beratung und Auskunft zu Pass- und Visa-Vorschriften
- Bearbeitung von Anträgen zur Ausstellung von Führungszeugnissen u Anfragen aus dem Gewerbezentralregister
- Beglaubigungen
- Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen
- Fischereischeinen
- Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
- Bearbeitung von Anträgen auf Rundfunkgebührenbefreiung
- Annexaufgaben im Sinne "Bürgernahe Dienstleistungen" (Ausgabe von Formularen zur Steuererklärung, Fahrpläne des ÖPNV)
- Zulassungen von Neu- und Gebrauchtfahrzeugen mit Ausstellung der Zulassungsbescheinigungen I und II
- Adressänderungen wegen Umzug

Auftragsgrundlage

- Melderechtsrahmengesetz
- Hess. Meldegesetz
- Pass- und Personalausweisgesetz usw.
- Wille der Verwaltung
- Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO) in Verbindung mit Vorgaben der Zulassungsstelle beim Lahn-Dill-Kreis

Zielgruppen Alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Herborn.

Ziele

- Registrierung aller Einwohner der Stadt Herborn zur Feststellung und zum Nachweis ihrer Identität und ihrer Wohnung (Haupt- und Nebenwohnung), Versorgung aller deutschen Einwohnerinnen und
- Versorgung aller deutschen Einwohnerinne und Einwohner mit Ausweisdokumenten (Personalausweise und Reisepässe)
- Bürgernahe Dienstleistungen

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einwohnerzahl zum 30.06. (lt. LDK)	20.581	20.488	20.452	20.803	nicht planbar	nicht planbar
An-/Ab-/Ummeldungen	3.290	2.746	3.380	4.601	3.500	4.600
Personalausweise	2.327	1.921	2.412	2.355	2.500	3.000
Reisepässe	1.141	567	853	1.393	1.000	2.200
Fischereischeine	71	42	56	53	55	50
Führungszeugnisse und Auszüge Gewerbezentralregister	1.151	879	729	1.243	900	1.500
Annexaufgaben (auch telefonische Sachbearbeitung, Auskünfte und Beratung)	ca. 10.000	ca. 24.000	ca. 24.000	ca. 15.000	ca. 12.000	ca. 15.000
An-, Ab und Ummeldungen von KFZ	570	335	248	204	400	650
Umschreiben von KFZ-Papieren	416	366	467	275	500	400

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.900	175.000	163.361
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	500		3.877
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	200.400	175.000	167.237
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-291.740	-249.354	-221.819
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-18.500	-15.300	-14.878
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-199.455	-160.330	-148.192
14	66	Abschreibungen	-3.683	-3.037	-2.692
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-513.378	-428.021	-387.580
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-312.978	-253.021	-220.343
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-312.978	-253.021	-220.343
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-312.978	-253.021	-220.345
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-169.503	-161.867	-135.124
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-169.503	-161.867	-135.124
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-482.481	-414.888	-355.469

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-46.800		-3.800	-1.114	-142.950	-135.450
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-46.800		-3.800	-1.114	-142.950	-135.450
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.800		-3.800	-1.114	-142.950	-135.450

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2202020520 Laptop mit Dockingstation	-1.113,84						
2302020520 3 neue Drucker Bürgerbüro		-1.800,00	-1.800,00				
2302020521 Dokumentenprüfgerät Bürgerbüro		-2.000,00					
2402020520 Dokumentenausgabebox Bürgerbüro			-45.000,00	-7.500,00			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020206 Personenstandswesen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Standesamt und soziale Angelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Beurkundung von Geburten und Sterbefällen
- Eheschließungen
- Sonstige Beurkundungen
- öffentliche Beglaubigungen
- Änderungen von Vor- und Familiennamen
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Leistungen

- Beurkundung und Nachbeurkundungen von Eheschließungen, Sterbefälle, Geburten und Lebenspartnerschaften
- Ausstellung von Geburts-, Ehe- und Sterbeurkunden zur Feststellung und zum Nachweis personenstandsbezogener Daten
- Fortführung der Personenstandsbücher
- Beurkundungen personenstands- und namensrechtlicher Erklärungen
- elektronische Nacherfassung alter Personenstandseinträge
- Erteilung von Auskünften
- Mitwirkung in Nachlassangelegenheiten
- Bearbeitung von Anträgen auf Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit
- Anträge auf Verzicht der deutschen Staatsangehörigkeit
- Verfahren zur Feststellung der Staatsangehörigkeit
- Anträge auf Genehmigung zur Beibehaltung der deutschen Staatsangehörigkeit bei
- Anträge auf Ausstellung eines Staatsangehörigkeitsausweises
- Bearbeitung von Anträgen auf öffentlich-rechtliche Vor- und Familiennamensänderungen

Auftragsgrundlage

- Personenstandsgesetz
- Personenstandsverordnung
- BGB
- EGBGB
- Lebenspartnerschaftsgesetz
- Staatsangehörigkeitsgesetz
- Bundesvertriebenengesetz
- Adoptionswirkungsgesetz
- Aufenthaltsgesetz
- Freizügigkeitsgesetz
- Konsulargesetz
- Verwaltungsvorschriften zum Gesetz über die Änderung von Familiennamen und Vornamen, u.a.

Zielgruppen

- Alle Einwohner der Stadt Herborn und sonstige Personen als örtlich zuständige Behörde für ein Einzugsgebiet im Rahmen des Klinikstandortes sowie der Alten- und Pflegeheimstandorte und der Wahl des Heiratsstandortes.
- Einbürgerungsbewerber.

Ziele

- Feststellung und Nachweis aller personenstandsbezogener Daten
- Feststellung der Eheschließung und Durchführung der Eheschließung
- rechtliche Dokumentation des Personenstandes durch deutsche Urkunden
- Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten sowie Sicherung von Erbansprüchen.
- Rechtmäßige und kompetente Beratung von Einbürgerungsbewerbern sowie derjenigen Personen, die eine öffentlich-rechtliche Namensänderung wünschen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Hausgeburten	3	3	2	2	nicht planbar	nicht planbar
Eheschließungen	214	198	188	206	nicht planbar	nicht planbar
Sterbefälle	137	158	140	172	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Einbürgerungsanträge	23	27	43	41	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der behördlichen Namensänderungen	3	3	2	2	nicht planbar	nicht planbar
Kirchenaustritte	123	106	122	189	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020206 Personenstandswesen					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			60
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.000	51.000	59.050
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.979	11.379	12.480
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	59.979	62.379	71.591
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-197.411	-170.399	-170.301
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-95.206	-81.442	-76.027
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.060	-32.520	-26.207
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-322.677	-284.361	-272.535
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-262.698	-221.982	-200.944
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-262.698	-221.982	-200.944
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-262.698	-221.982	-200.945
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	43.809	44.340	90.942
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-133.335	-117.484	-131.729
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-89.526	-73.144	-40.787
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-352.224	-295.126	-241.732

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020206 Personenstandswesen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.400		-500		-7.850	-7.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.400		-500		-7.850	-7.850
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.400		-500		-7.850	-7.850

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020206 Personenstandswesen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2202020620 Multifunktionsdrucker		-500,00					
2402020620 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3			-1.500,00				
2402020621 Scanner - Standesamt			-900,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Brand- u. Bevölkerungsschutz					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Brandbekämpfung - technische Hilfeleistung - Brandsicherheitsdienst - Bevölkerungsschutz - Katastrophenschutz 					
Leistungen	Alle erforderlichen Maßnahmen, um von der Allgemeinheit, dem Einzelnen oder Tieren, die durch Brände, Explosionen, Unfälle oder anderer Notlagen, insbesondere durch schadenbringende Naturereignisse, drohende Gefahren für Leben, Gesundheit, natürliche Lebensgrundlage oder Sachen abzuwenden. Zusätzliche Unterstützung der Nachbarkommunen mit Prüfungen und Instandhaltungen ihrer feuerwehrtechnischen Ausrüstung und Kleidung sowie Aufgaben des vorbeugenden Brandschutzes (Brandschutzerziehung und -aufklärung).					
Auftragsgrundlage	Hess. Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG)					
Zielgruppen	Gefährdete Personen und Tiere und die Eigentümer der durch Brände und Naturereignisse gefährdete Gegenstände und Immobilien sowie die Allgemeinheit unter dem Aspekt des Umweltschutzes und des Schutzes von Kulturgütern.					
Ziele	Schnellstmögliche, qualifizierte Hilfe bei Bränden, Explosionen, Unfällen oder anderen Notlagen, insbesondere durch schadenbringende Naturereignisse, zur Vermeidung von Schäden für Menschen, Tieren, Sachen und natürlichen Lebensgrundlagen. Vorbeugende Sicherung von Ereignissen und bei Veranstaltungen. Alle Ziele im Rahmen der Verhältnismäßigkeit und unter Berücksichtigung des pflichtgemäßen Ermessens und des Maximal-Minimal-Prinzips (maximaler Nutzen mit minimalen Kosten).					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Feuerwehreinätze	163	161	159	232	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der gebührenpflichtigen und abgerechneten Feuerwehreinätze	70	65	61	89	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Feuerwehreinätzen in €	47.692,86 €	31.715,64 €	37.450,91 €	62.520,38 €	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Brandsicherheitsdienste	3	-	-	2	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der gebührenpflichtigen und abgerechneten Brandsicherheitsdienste	1	-	-	-	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Brandsicherheitsdiensten in €	1.620,00 €	-	-	-	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Prüfungen / Instandhaltungen der Ausrüstungen für Dritte	1.339	1.222	1.295	1.348	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Prüfungen / Instandhaltungen der Ausrüstungen für Dritte in €	41.081,01 €	44.485,92 €	47.151,79 €	49.814,15 €	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Reinigung der Feuerwehrkleidung für Dritte	778	812	932	976	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Reinigungen der Feuerwehrkleidung für Dritte in €	4.318,00 €	7.366,25 €	8.457,25 €	8.834,44 €	nicht planbar	nicht planbar
Absolvierte Lehrgänge	85	41	33	64	nicht planbar	nicht planbar
Energiekosten (inkl. Treibstoffe)	91.737,00 €	75.401,00 €	86.282,00 €	89.578,00 €	121.318,00 €	116.096,00 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.760	4.855	6.320
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.500	90.000	121.268
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	17.964	38.700	22.101
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	4.200	4.700	12.952
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	47.334	52.543	50.279
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	907	680	11.458
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	183.665	191.478	224.377
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-584.478	-521.139	-394.200
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-193.405	-154.117	-129.482
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-863.665	-597.727	-463.484
14	66	Abschreibungen	-318.844	-357.869	-337.926
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-13.300	-33.700	-35.542
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105	-103	-80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.973.797	-1.664.655	-1.360.713
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.790.132	-1.473.177	-1.136.336
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.790.132	-1.473.177	-1.136.336
25	59	Außerordentliche Erträge	12.360	5.000	28.071
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-4.872
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	12.360	5.000	23.199
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-1.777.772	-1.468.177	-1.113.137
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	21.359	24.807	21.360
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-261.977	-356.706	-212.279
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-240.618	-331.899	-190.919
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.018.390	-1.800.076	-1.304.056

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				21.700		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	12.000		5.000	5.100		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	12.000		5.000	26.800		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-8.043	-60.000	-60.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-10.000	-15.590.000		-161.194	-16.172.000 (-15.590.000)	-582.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-788.200	-1.490.000	-159.600	-153.116	-8.503.540 (-1.490.000)	-6.661.540
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-798.200	-17.080.000	-159.600	-322.353	-24.735.540 (-17.080.000)	-7.303.540
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-786.200	-17.080.000	-154.600	-295.553	-24.735.540 (-17.080.000)	-7.303.540

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0802030102 SOPO bed. Rückzb. Zuschuss f. Invest. übr. Bereich				10.000,00			
0802030106 Abgänge Lager- und Transporteinrichtungen	9.641,69						
0802030120 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-4.083,40	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0802030121 Zugänge Fuhrpark			-26.000,00				
0802030125 Zugänge sonstige Betriebsausstattung	-12.970,53	-13.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0802030127 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-1.069,83	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
0802030131 Zugänge Lager - und Transporteinrichtung	-126.840,67						
1802030123 MTF für die FFW Guntersdorf				-40.000,00			
2002030130 Stromerzeuger Noteinspeisung Bürgerhäuser	-732,80						
2102030102 Landeszuwendung für StLF 20 Seelbach				92.790,00			
2102030120 Feuerwehrgebäude Hirschberg Umbau	-33.824,24						
2102030121 StLF 20 FF Seelbach			-50.000,00	-500.000,00			-500.000,00
2102030123 Wechselladerfahrzeug Ersatzbeschaffung			-180.000,00				
2102030125 Stromerzeuger zur Notstromversorgung im Stadtgeb	-98.605,78						
2202030103 Sirenen - Austausch - Förderung	21.700,00						
2202030120 Systemtrenner Trinkwasser		-2.200,00	-2.200,00				
2202030121 Sirenen-Austausch	-529,55	-75.000,00	-60.000,00	-30.000,00	-30.000,00		
2202030123 Neubau Feuerwehr Herborn			-10.000,00	-590.000,00	-7.500.000,00	-7.500.000,00	-15.590.000,00
2202030124 EDV Ausstattung Feuerwehr	-2.712,28						
2202030125 ELW 1 (Einsatzleitwagen)				-140.000,00			-140.000,00
2202030126 Gefahrstoffpumpe	-21.262,92						
2202030128 Mittleres Löschfahrzeug (MLF)		-20.000,00	-250.000,00				
2202030129 Absturzsicherung FW	-2.988,33						
2202030130 Mobile Tankstelle	-6.510,88	-6.500,00					
2202030131 Werkstattsschränke	-1.971,57						
2202030132 Reinigungs- und Desinfektionsgerät		-22.500,00					
2202030134 mobile Heizgeräte	-8.250,00						
2302030101 Drehleiter DLAK 23/12 - Zuschuss				204.600,00			
2302030121 Ersatzbeschaffung Feuerlöschertrainer		-4.000,00					
2302030122 GWG (Messgeräte und Werkzeuge)		-1.500,00					
2302030125 Mobiler IT Arbeitsplatz Feuerwehr		-1.500,00					
2302030126 PC's - Landfunkstelle		-2.400,00	-9.000,00				
2302030127 RFID-Lesegerät		-1.000,00					
2302030128 Schreibtische höhenverstellbar		-5.000,00	-5.000,00				
2302030129 Drehleiter DLAK 23/12			-150.000,00	-850.000,00			-850.000,00
2302030130 Neubeschaffung Wechselladerfahrzeug (WLF)					-180.000,00		
2402030120 Löschmodul Waldbrand			-10.000,00				
2402030121 Neubeschaffung drei Atemschutzrollwagen			-10.000,00				
2402030122 Neue Atemschutzgeräte			-6.000,00			-12.000,00	
2402030123 Wärmebildkamera Kdow und ELW			-3.000,00				
2402030124 Elektrohubwagen			-7.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Allgemeine Verwaltung					
Kurzbeschreibung	Museumsgut sichern, bewahren, sammeln, erforschen und erschließen und der Allgemeinheit zugänglich machen.					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Erwerb von Sammlungsgegenständen und deren Inventarisierung - Auskünfte über Sammlungsgegenstände an Wissenschaftler und Laien, Führungen, Gestaltung von Ausstellungen - Stadtarchiv - Schnittstelle zu anderen Bildungseinrichtungen (z. B. Schulen) 					
Auftragsgrundlage	Art. 56 und 62 Hessische Verfassung					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Allgemeinheit - Hochschulen und Schulen - Kindertagesstätten - Verwaltung 					
Ziele	<p>Sicherung der sachkulturellen (materiellen und immateriellen Kultur) Überlieferung Herborns und ihre Nutzbarmachung für die Bildung und Forschung. Die Arbeit des Museums gilt insbesondere gemäß Art. 56 der Hessischen Verfassung der Gewährleistung einer getreuen, unverfälschten Darstellung der Vergangenheit. Archivierung wichtiger städt. Dokumente und Sonstiges.</p>					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ausstellungen	2	1	1	2	2	1
Anzahl Museen	2	2	2	2	2	2
Energiekosten	15.156 €	13.854 €	9.653 €	9.581	12.372 €	14.885 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			630
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250	520	356
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			86
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	3.525	3.789	3.712
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			793
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.775	4.309	5.578
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-48.800	-46.787	-47.842
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.800	-2.660	-2.977
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.102	-45.749	-29.671
14	66	Abschreibungen	-4.838	-5.250	-5.093
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-512	-512	-511
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80	-80	-81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-99.132	-101.038	-86.175
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-95.357	-96.729	-80.597
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-95.357	-96.729	-80.597
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-7
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-7
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-95.357	-96.729	-80.604
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	9.626	13.427	6.204
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-49.285	-57.251	-40.187
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-39.659	-43.824	-33.983
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-135.016	-140.553	-114.587

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.000		6.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	6.000		6.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-18.500		-18.500		-49.000	-47.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-18.500		-18.500		-49.000	-47.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.500		-12.500		-49.000	-47.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0804020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
2304020101 Digitale Dorflinde Museum Landeszuschuss		6.000,00	6.000,00				
2304020120 Erweiterung Dorflinde auf Museum Herborn		-8.000,00	-8.000,00				
2304020121 Schrankelemente Ausstellung Museum		-10.000,00	-10.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 040801 Bibliotheken						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Büchereien					
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Medien und Informationen					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellen und Ausleihen von Print- und Non-Print Medien - Leseberatung - Buchausstellungen - Führungen - Lese-Events 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Artikel 13 Hessische Verfassung - Städtische Satzung 2004 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Allgemeinheit - Schulen - Kindertagesstätten 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Mitwirkung an der Gewährleistung der Informationsfreiheit gemäß Artikel 13 Hessische Verfassung. - Bildung und Festigung der kulturellen Grundfertigkeiten - Aktuelle Vermittlung der Literatur - Zugang zu Medien der Unterhaltung und Sachinformationen 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
- Medien pro Einwohner	1,26	1,16	1,17	1,11	1,00	1,10
- Erneuerungsquote	5,90	4,06	5,96	6,45	3,00	3,00
- Neuerwerb pro Einwohner	0,07	0,05	0,07	0,07	0,04	0,05
- Entleihung pro Einwohner	4,20	3,98	3,72	3,56	3,70	3,50
- Energiekosten	6.682 €	5.417 €	6.333 €	4.768 €	8.051 €	6.795 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 040801 Bibliotheken					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	9.000	13.083
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	10.300	10.300	10.300
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	1.023	1.013	1.078
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			276
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	21.323	20.313	24.737
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-200.034	-187.424	-180.868
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-12.395	-11.710	-11.140
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.282	-61.876	-59.897
14	66	Abschreibungen	-14.294	-13.994	-15.067
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	-160	-160	-160
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-291.165	-275.164	-267.132
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-269.842	-254.851	-242.395
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-269.842	-254.851	-242.395
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-26
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-26
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-269.842	-254.851	-242.421
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-68.900	-56.853	-55.580
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-68.900	-56.853	-55.580
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-338.742	-311.704	-298.001

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 040801 Bibliotheken							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.000		-1.500	-2.450	-89.700	-88.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-7.000		-1.500	-2.450	-89.700	-88.200
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.000		-1.500	-2.450	-89.700	-88.200

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 040801 Bibliotheken

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0804080121 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
2204080120 Küchenzeile Bücherei Herborn	-2.450,00						
2304080120 iPads für Stadtbücherei		-1.000,00					
2404080120 Lesecafé für Stadtbücherei			-5.000,00				
2404080121 Mobiler IT Arbeitsplatz, Leitung Bücherei			-1.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Allgemeine Verwaltung					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Programm zur Förderung kulturtragender und anderer Vereine - Städtepartnerschaften 					
Leistungen	<p>Programm zur Förderung kulturtragender und anderer Vereine der Stadt</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sammlung aller von den Herborner Vereinen eingereichten Anträge - Sichtung und Sortierung der Anträge auf förderfähige Rechnungen - Erstellung einer Tabelle mit Auflistung der anerkannten Kosten - Abstimmungen mit dem FD 1.5 - Finanzen - zwecks Verfügungsstellung der notwendigen Mittel - Erstellung einer Beschlussvorlage für die Sport- und Kulturkommission und den Magistrat - Sitzungen der Sport- und Kulturkommission und des Magistrats mit Beschlussfassung der eingereichten Vorschläge - Mitteilung an alle Vereine bezügl. Beschlussfassung der Kommission und des Magistrats - Erstellung der Auszahlungsanordnungen - Pflege der Vereinsdaten im Internet - Bereitstellung von Hilfsmitteln zur Durchführung von Veranstaltungen <p>Städtepartnerschaften</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ständiger Informationsaustausch mit den Partnerkommunen Pertuis in Frankreich, Ilawa in Polen, Schönbach in Niederösterreich und Guntersdorf in Niederösterreich - Organisation und Durchführung der Besuche offizieller Delegationen aus den Partnerkommunen - Auszahlung von Zuschüssen für den Schüleraustausch - Anforderung von Verwendungsnachweisen von den am Schüleraustausch beteiligten Schulen - Organisation von Bürgerfahren in die Partnerkommunen - etc. <p>Zoologische und Botanische Gärten</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tierpark Uckersdorf 					
Auftragsgrundlage	<p>Programm zur Förderung kulturtragender und anderer Vereine</p> <ul style="list-style-type: none"> - Programm zur Förderung kulturtragender und anderer Vereine der Stadt Herborn im LDK <p>Städtepartnerschaften</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beschluss der Stadtverordnetenversammlung von ca. 1967 <p>Zoologische und Botanische Gärten</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gesellschaftsvertrag mit der Tierpark Herborn GmbH vom Mai 2003 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bürger und Besucher der Stadt Herborn - Kulturtragende Vereine der Stadt Herborn - Bürger der Stadt Herborn, Bürger der Partnerkommunen und Mandatsträger 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Erhalt von Vereinsaktivitäten - Förderung von Aktivitäten kulturtragender Vereine der Stadt Herborn - Völkerverständigung, Bürgerbegegnungen 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Mittel für Kulturförderung *	10.737 €	5.622 €	10.089 €	8.456 €	12.000 €	39.500
Erläuterungen	* Zuschüsse gem. Kulturförderprogramm					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.000	-49.000	-15.844
14	66	Abschreibungen	-90.664	-91.371	-90.705
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-379.755	-263.877	-189.512
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-495.419	-404.248	-296.061
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-495.419	-404.248	-296.061
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-495.419	-404.248	-296.061
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-495.419	-404.248	-296.063
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-142.325	-137.560	-128.359
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-142.325	-137.560	-128.359
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-637.744	-541.808	-424.422

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.700	-1.700
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-95.000	-430.000	-50.000		-2.369.220 (-430.000)	-1.864.220
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-95.000	-430.000	-50.000		-2.369.220 (-430.000)	-1.864.220
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-95.000	-430.000	-50.000		-2.370.920 (-430.000)	-1.865.920
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.000	-430.000	-50.000		-2.370.920 (-430.000)	-1.865.920
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
0804100120 Investitionskostenzuschuss Vogelpark		-50.000,00	-70.000,00	-140.000,00	-210.000,00	-80.000,00	-430.000,00
2404100120 Investitionskostenzuschuss <->Sportvereine			-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 041002 Wildgehege

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Stadtentwicklung und Planung

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 041002 Wildgehege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		300	
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	1.936	1.975	2.100
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.936	2.275	2.100
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-27.800	-23.670	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.700	-1.600	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.900	-63.750	-18.991
14	66	Abschreibungen	-3.604	-5.482	-4.832
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-170.004	-94.502	-23.823
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-168.068	-92.227	-21.723
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-168.068	-92.227	-21.723
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-5
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-5
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-168.068	-92.227	-21.728
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-86.246	-83.674	-80.439
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-86.246	-83.674	-80.439
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-254.314	-175.901	-102.167

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 041002 Wildgehege							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-25.000	-93.000	-25.000		-143.000 (-93.000)	-50.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.500		-1.500		-55.000	-5.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-27.500	-93.000	-26.500		-198.000 (-93.000)	-55.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-27.500	-93.000	-26.500		-198.000 (-93.000)	-55.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 041002 Wildgehege

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2204100220 Kleinbeschaffungen Wildgehege		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2304100220 Wildgehege Herborn - Umgestaltung/Neubau		-25.000,00	-25.000,00	-90.000,00	-3.000,00		-93.000,00
2304100221 Wildgehege Herborn - Trimm-Dich-Pfad					-20.000,00		
2304100222 Wildgehege Herborn - Waldlehrpfad					-25.000,00		
2404100220 Blasrohr inkl. Zubehör			-1.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 042016 Hessentag	
Stadt Herborn	
Verantw. Organisationseinheit	Zentrale Dienste
Kurzbeschreibung	Planung, Vorbereitung und Durchführung des Hessentages 2016 in Herborn.
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none">- Einwohner- Touristen- Besucher des Hessentages

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 042016 Hessentag

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042016 Hessentag							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Kinder, Jugend und Familie					
Kurzbeschreibung	- Aufnahme von Renten- und Grundsicherungsanträgen - Wohngeldangelegenheiten u.a. wie Übernahme Kita-Gebühren, Bildungspaket etc, incl. der entsprechenden Beratung der Kunden					
Leistungen	- Beratung und Unterstützung von Einzelpersonen, Familien, Alleinerziehenden - Vermittlung zu weitergehenden Beratungsmöglichkeiten / Zuständigkeiten - Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege					
Auftragsgrundlage	- SGB II - SGB VI - SGB XII - SGB VIII					
Zielgruppen	Personen / Familien mit wenig Einkommen, die auf Zusatzleistungen angewiesen sind.					
Ziele	- Sicherung eines menschenwürdigen Lebens der Berechtigten - längerfristige Unabhängigkeit des leistungsberechtigten Personenkreises durch Beratung und Information					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bearbeitete Anträge	799	446	500	582	nicht planbar	nicht planbar
davon:						
- Wohngeld	19	14	14	39	nicht planbar	nicht planbar
- Rente *	360	-	-	-	-	-
- Grundsicherung	348	324	396	474	nicht planbar	nicht planbar
- Sonstiges (Übernahme Kita Gebühren, Gutscheine Teilhabe, AIG II, Essen Kita u. a.)	34	63	22	22	nicht planbar	nicht planbar
- HerbornCard	38	45	68	47	nicht planbar	nicht planbar
Erläuterungen	* Wegfall ab 02/2020					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			117
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	440.000	40.000	25.740
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	5.000	10.000	8.855
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)		1.016	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.563	8.219	20.204
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	450.563	59.235	54.916
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-58.836	-40.516	-44.950
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-22.150	-21.138	-17.920
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.158.470	-102.005	-62.242
14	66	Abschreibungen	-1.932	-3.014	-1.649
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-13.300	-21.100	-16.816
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-350	-150	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.255.038	-187.923	-143.578
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-804.475	-128.688	-88.662
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-804.475	-128.688	-88.662
25	59	Außerordentliche Erträge			10.000
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			10.000
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-804.475	-128.688	-78.662
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			48.921
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-121.580	-49.469	-124.855
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-121.580	-49.469	-75.934
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-926.055	-178.157	-154.596

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	65.000		32.500			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	65.000		32.500			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-65.000		-65.000	-17.834	-135.500	-135.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-65.000		-65.000	-17.834	-135.500	-135.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-32.500	-17.834	-135.500	-135.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2205100120 Laptop FD Soziales	-1.113,84						
2205100122 BGA für Flüchtlingsunterkunft	-15.335,77						
2205100123 GWG Flüchtlingsunterkunft	-786,79						
2205100124 GWG/BGA für Flüchtlingsunterkünfte	-598,00						
2305100101 Bürgerbus inkl. Ladestation - Förderung		32.500,00	65.000,00				
2305100120 Bürgerbus inkl. Ladestation		-65.000,00	-65.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 051002 Soziale Einrichtungen für Senioren						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Standesamt und soziale Angelegenheiten					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Dienstleistungen für ältere Menschen - Seniorenprogramm - Planung, Beratung und Koordination von Angeboten und Hilfeleistungen für ältere Menschen 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Beratung von Senioren in alltäglichen und besonderen Lebenslagen - Unterstützung des Seniorenbeirates - Angebot von Seniorenfahrten und Seniorenfreizeiten - Seniorenweihnachtsfeiern 					
Auftragsgrundlage	§ 71 SGB XII					
Zielgruppen	Vorrangig Menschen über 65 Jahren (bzw. deren Angehörige), die in Herborn wohnen.					
Ziele	Bereitstellung eines Beratungs- und Vermittlungsangebotes für ältere Menschen, zur Erhaltung einer selbstständigen Lebensführung sowie Durchführung von geselligen und informativen Veranstaltungen Ältere.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Veranstaltungen für Senioren *	22	-	1	10	10	10
Teilnehmer/-innen an Seniorenveranstaltungen	1.220	-	50	753	850	850
Erläuterungen	* Veranstaltungen beinhalten Tagesfahrten, Freizeiten, Weihnachtsfeiern sowie Seniorentage					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 051002 Soziale Einrichtungen für Senioren

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		58.000	
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		58.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.670	-93.050	-7.315
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-11.670	-93.050	-7.315
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-11.670	-35.050	-7.315
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-11.670	-35.050	-7.315
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-11.670	-35.050	-7.315
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.486	-1.060	-6.415
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.486	-1.060	-6.415
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.156	-36.110	-13.730

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 051002 Soziale Einrichtungen für Senioren

Stadt Herborn

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Kinder, Jugend und Familie					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Haus der Jugend - Zuschüsse für Jugendarbeit - Offene Jugendarbeit - Mobile Jugendarbeit in den Stadtteilen - Jugendforum - Musikwerkstatt - Kooperation mit Herborner Schulen - Kindertreff und Hausaufgabenhilfe - Organisation von Veranstaltungen - Projektwerkstatt - Kinder-Kultur-Tage - Kinder-Uni - Betreuung Jugendlicher mit gerichtlichen Auflagen 					
Leistungen	<p>Allgemein:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sozialpädagogische Leistungen u. Beratungen - Freizeitpädagogische Leistungen - Kulturpädagogische Leistungen / Bildungsaufgaben - Partizipationspädagogik / politische Bildung - Verwaltungsleistungen - Netzwerkarbeit (z. B. Jugendamt, Schule, andere Jugendpfleger) <p>Ferienpass</p> <ul style="list-style-type: none"> - Anschreiben aller Herborner Vereine mit der Bitte um Ausrichtung von Ferienpassaktionen - Sammlung der Meldungen - Einholung von Angeboten für Busunternehmen - Erstellung eines detaillierten Ferienpassheftes - Eingaben der Daten ins Internet - Erstellung von Teilnehmerlisten sowie Teilnehmerkarten - Begleitung der jugendlichen Teilnehmer bei Fahrten - Finanzielle Abrechnung der gesamten Ferienpassaktion - Dankschreiben an teilnehmende Vereine und Institutionen - etc. 					
Auftragsgrundlage	§ 11 SGB VIII					
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche aus Herborn.					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sinnvolle Freizeit von und mit Kindern und Jugendlichen gestalten - Einbeziehung ins Gemeinwesen fördern - Beteiligungsprozesse und Teilhabe von jungen Menschen fördern - Bildungsarbeit - soziale, schulische kommunikative Kompetenz fördern - erlebnispädagogische und musikalische Angebote (Musikwerkstatt) - sozialpädagogische Unterstützung - Berufsfindung - Interkulturelle- und Genderarbeit 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der täglichen Besucher/-innen im Haus	30-45	10-20	20-25	30	20-35	25-40
Teilnehmer/-innen Hausaufgabenhilfe pro Woche *	40	20	20	25	20	25
Teilnehmer/-innen Musikwerkstatt	35	10	10	12-15	20	15
Vergebene Ferienpässe	204 Stück	-	-***	***	230	200 Stück**
Energiekosten - Haus der Jugend	6.754 €	6.805 €	7.681 €	5.958 €	10.454 €	8.764 €
Erläuterungen	<p>* seit 2018 abgelöst durch Zusammenarbeit mit Sozialarbeit an den Schulen (AGs im Haus) Ab Schuljahr 2018/19 zusätzlich zu den bestehenden AGs eine weitere AG mit der Sozialarbeit der Comenius-Schule im Haus</p> <p>** nur im Falle des vorherigen Abklingens der Pandemie</p>					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit

Stadt Herborn

*** Für 2021+2022 wurde vom Magistrat beschlossen, dass wegen der Pandemie die Ferienpässe kostenfrei herausgegeben werden.

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	10.000	26.200	9.803
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	46.000	26.000	43.346
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)	496	491	521
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.000	9.000	5.602
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	62.496	61.691	59.272
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-305.620	-207.840	-199.229
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-20.500	-13.020	-12.341
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-216.591	-144.134	-106.451
14	66	Abschreibungen	-5.132	-4.885	-5.350
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		-12.000	-2.591
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-500	-436	-493
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-548.343	-382.315	-326.454
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-485.847	-320.624	-267.182
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-485.847	-320.624	-267.182
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-352
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-352
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-485.847	-320.624	-267.534
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-71.134	-59.567	-57.603
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-71.134	-59.567	-57.603
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-556.981	-380.191	-325.137

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-90.000				-90.000	-90.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.300		-3.150	-2.530	-71.625	-61.125
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-102.300		-3.150	-2.530	-161.625	-151.125
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-102.300		-3.150	-2.530	-161.625	-151.125

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0806020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-2.530,31	-3.150,00	-12.300,00	-3.400,00	-3.500,00	-3.600,00	
2406020120 Bolzplatz - Haus der Jugend			-90.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Kinder, Jugend und Familie					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege - Förderung der Einrichtungen freier Träger - Förderung von Fördervereinen Herborner Schulen 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindertageseinrichtungen des städt. Trägers und freier Träger zur Erziehung - Bildung und Betreuung von Kindern - Unterstützung des "Herborner Netzwerkes für Kinder und Familien". - Unterstützung der Fördervereine Herborner Schulen 					
Auftragsgrundlage	§§ 22 - 25 SGB VIII. Hessisches Kinderförderungsgesetz (Hess. KiFög) Hessischer Bildungs- und Erziehungsplan (Hess. BEP)					
Zielgruppen	Kinder, vorrangig mit Wohnsitz in Herborn, ab dem 1. Lebensjahr (Rechtsanspruch) und ggf. jünger: "bedarfsgerechte Betreuung" (lt. SGB VIII)					
Ziele	Sicherstellung des notwendigen Platzbedarfs und einer qualitativ hochwertigen Betreuung für Kinder bei Einhaltung der städt. Qualitätsstandards für Kindertagesstätten.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Betreuungsplätze in Kitas *	747	747	747	857	919	882
davon: Anzahl Ganztagsplätze	747	747	747	857	919	882
betreute Kinder in Kitas **	683	698	694	728	nicht planbar	nicht planbar
Energiekosten - städtische Kitas	71.845,00 €	60.855,00 €	72.593,00 €	60.567,56 €	99.941,00 €	88.436,00 €
Kostenunterdeckung in Höhe von ***	5.539.301,19 €	5.325.796,70 €	5.017.733,31 €	6.123.147,61 €	7.513.251,00 €	8.224.818,00 €
Erläuterungen	* Maximalbelegung lt. Betriebserlaubnis ** Ist-Belegung (Durchschnitt) *** PRIMÄR, ohne interne Leistungsverrechnung					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	385.000	330.000	336.940
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	10.100	15.000	54.749
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			85.619
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	2.006.240	2.050.000	2.172.898
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	56.989	47.870	49.151
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			7.907
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.458.329	2.442.870	2.707.265
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-4.947.275	-4.474.524	-3.975.994
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-303.827	-283.739	-238.727
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-507.899	-679.025	-568.712
14	66	Abschreibungen	-268.415	-251.284	-246.234
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.655.731	-4.267.549	-3.812.309
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-10.683.147	-9.956.121	-8.841.976
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-8.224.818	-7.513.251	-6.134.711
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-8.224.818	-7.513.251	-6.134.711
25	59	Außerordentliche Erträge			14.061
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2.498
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			11.563
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-8.224.818	-7.513.251	-6.123.148
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.000.161	-822.966	-793.871
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.000.161	-822.966	-793.871
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.224.979	-8.336.217	-6.917.019

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				250.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				250.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-500.000			-4.522	-1.000.000	-500.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-293.000	-4.400.000	-1.066.000	-527.577	-7.626.175 (-4.400.000)	-2.990.175
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-589.650		-45.800	-17.859	-2.803.100 (-856.000)	-2.708.600
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-495.000				-2.257.800 (-856.000)	-2.257.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.382.650	-4.400.000	-1.111.800	-549.958	-11.429.275 (-5.256.000)	-6.198.775
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.382.650	-4.400.000	-1.111.800	-299.958	-11.429.275 (-5.256.000)	-6.198.775

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0806040103 Zugänge SOPO aus Zuweisungen vom Bund	250.000,00						
0806040120 Einrichtungsgegenstände Kitas	-5.550,88	-26.300,00	-74.300,00	-28.000,00	-29.000,00	-30.000,00	
1906040121 Anbau Kita Mozartstraße	-468.271,55	-250.000,00					
1906040123 Kindergarten Herborn Neubau		-500.000,00	-100.000,00	-2.400.000,00	-2.000.000,00		-4.400.000,00
2006040121 Investitionskosten-Zuschuss kath. Kita			-495.000,00				
2006040122 Kita Herborn - Spielplatz Krippe		-5.000,00					
2006040128 Kita Merkenbach Sonnenschutz	-4.521,74						
2106040120 Kita Seelbach-Einbau einer Be-u. Entlüftungsanlage					-70.000,00		
2106040121 Kita Seelbach - Einbau eines Fettabscheiders					-48.000,00		
2106040122 Kita Hörbach - Einbau einer Be- u.Entlüftungsanlage		-70.000,00	-70.000,00				
2106040123 Kita Hörbach - Einbau eines Fettabscheiders		-48.000,00	-48.000,00				
2106040124 Kita Herborn - Einbau einer Be- u.Entlüftungsanlage		-70.000,00		-70.000,00			
2106040125 Kita Herborn - Einbau eines Fettabscheiders		-48.000,00		-48.000,00			
2106040127 Kita Hörbach - Erweiterung	-61.473,66	-5.000,00					
2106040128 Waldgruppe Kita Herborn	-3.451,17						
2206040120 4 Laptops für städt. Kitas	-2.692,96						
2206040121 Handys für Kita Waldgruppen		-1.000,00	-350,00				
2206040122 Waldgruppen Kitas		-75.000,00	-75.000,00				
2206040123 Schaukel Kita Merkenbach	-3.995,33						
2306040120 Kita-App (Messenger)		-1.000,00	-1.000,00				
2306040121 Gebäudemanagement - Reinigungsgeräte Kitas		-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
2306040122 KiTa Herborn KAS - Container		-10.000,00					
2406040120 Bürostuhl Fachdienst Kitas			-750,00				
2406040121 W-Lan Ausstattung der Kitas			-15.000,00				
2406040122 Bürostuhl KiTa Seelbach			-750,00				
2406040123 Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen			-500.000,00	-500.000,00			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 080101 Sportförderung						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Allgemeine Verwaltung					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Förderung des Sports - Ehrungen für hervorragende Leistungen auf dem Gebiet des Sports (Sportlerehrung) - Allgemeine Zuweisungen 					
Leistungen	<p><u>Sportlerehrung</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Anschreiben an alle Herborner Vereine mit der Bitte um Meldung der in Frage kommenden Sportler - Sammlung der Rückläufe - Herstellung von Urkunden - Beschaffung von Geschenken - Durchführung der Ehrung in einem vorher reservierten und dekorierten Raum der Stadt Herborn <p><u>Sportförderung</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Sammlung aller von den Herborner Vereinen eingereichten Anträge - Sichtung und Sortierung der Anträge auf förderungsfähige Rechnungen - Erstellung einer Tabelle mit Auflistung der anerkannten Kosten - Abstimmung mit dem FB 2 - Finanzen - zwecks zur Verfügungsstellung der notwendigen Mittel - Erstellung einer Beschlussvorlage für die Sport- und Kulturkommission und den Magistrat - Sitzungen der Sport- und Kulturkommission und des Magistrates mit Beschlussfassung der eingereichten Vorschläge - Mitteilungen an alle Vereine bzgl. Beschlussfassung der Kommission und des Magistrates - Auszahlung der beschlossenen finanziellen Mittel an die antragstellenden Vereine - Pflege der Vereinsdaten im Internet - Bereitstellung von Hilfsmittel zur Durchführung von Veranstaltungen (Bühnenteile, Verkaufshäusschen etc.) <p><u>Allgemeine Zuweisungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Auszahlung der Mitgliedsbeiträge an Vereine, in denen die Stadt Herborn Mitglied ist - Auszahlung von finanziellen Zuwendungen an Vereine anlässlich Jubiläen 					
Auftragsgrundlage	<p><u>Sportlerehrung</u></p> <p>Satzung über die Ehrung verdienter Persönlichkeiten und über die Würdigung hervorragender Leistungen auf dem Gebiet des Sportes der Stadt HZerborn im Lahn-Dill-Kreis.</p> <p><u>Förderung des Sports</u></p> <p>Sportförderungsprogramm der Stadt Herborn im Lahn-Dill-Kreis</p> <p><u>Allgemeine Zuweisungen</u></p>					
Zielgruppen	- Herborner Sportler und Vereine					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Anerkennung hervorragender sportlicher Leistungen - Förderung von Aktivitäten sporttreibender Vereine der Stadt Herborn 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Sportlerehrungen	-*	-*	-*	-*	1	-*
Mittel für die Sportförderung	40.503,96 €	40.346,30 €	47.504,78 €	47.519,00 €	44.000,00 €	44.000,00 €
Erläuterungen	* keine stattfindendene Ehrung					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 080101 Sportförderung

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-5.000	-24
14	66	Abschreibungen	-48.925	-50.724	-52.066
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-74.000	-44.000	-47.519
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-122.925	-99.724	-99.609
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-122.925	-99.724	-99.609
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-122.925	-99.724	-99.609
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-122.925	-99.724	-99.609
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-133.361	-141.917	-126.012
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-133.361	-141.917	-126.012
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-256.286	-241.641	-225.621

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 080101 Sportförderung							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-175.000		-25.000		-500.000	-350.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-175.000		-25.000		-500.000	-350.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-175.000		-25.000		-500.000	-350.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-175.000		-25.000		-500.000	-350.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 080101 Sportförderung

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2008010120 Investitionskostenzuschuss Sportplätze		-25.000,00	-150.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2408010120 Investitionskostenzuschuss Sportvereine			-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Hochbau und technisches Gebäudemanagement					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Sportplätzen und -heimen - Bereitstellung von Turnhallen (ab Haushaltsvollzug 2021) 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Führung des Nachweises über die Belegung der städtischen Fussballplätze in der Kernstadt - Koordination von Belegungsanfragen - Erstellung der Rechnungen für Nutzung der Plätze und des Funktionsgebäudes. - Pflege und Unterhaltung 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Vereine - Schulen 					
Ziele	Angebote für Herborner Vereine und Schulen zur bestmöglichen Ausübung von Sport.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sportplätze *	1	1	1	1	1	1
Sportheime *	1	1	1	1	1	1
Turnhallen * +)	1	1	1	1	1	1
Energiekosten	29.534 €	20.050 €	20.440 €	22.664 €	39.389 €	35.140 €
Erläuterungen	<ul style="list-style-type: none"> * Bewirtschaftung durch die Stadt Herborn (ohne Mehrzweckhallen) +) ohne Mehrzweckhallen Hörbach und Seelbach 					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.520	5.630	5.520
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.600	2.200	5.115
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	38.862	38.453	40.907
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.600	4.200	2.914
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	53.582	50.483	54.456
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-4.800	-2.872	-4.531
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-300	-160	-225
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.450	-67.436	-49.968
14	66	Abschreibungen	-114.250	-113.744	-120.005
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	-165	-163	-155
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-190.965	-184.375	-174.884
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-137.383	-133.892	-120.428
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-137.383	-133.892	-120.428
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-137.383	-133.892	-120.430
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	24.113	19.110	24.113
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-87.572	-58.612	-70.058
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-63.459	-39.502	-45.946
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-200.842	-173.394	-166.376

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-1.463	-750.000	-750.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-4.896	-1.117.000	-1.117.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.040.000	-1.040.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-600.000		-600.000	-600.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-600.000	-6.359	-2.467.000	-2.467.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-600.000	-6.359	-2.467.000	-2.467.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2008020120 Container für Grasabfall Rehbergstadion	-4.895,66						
2208020120 Sprunggrubenabdeckung	-1.463,45						
2308020120 Kapitalerhöhung Bäderbetrieb		-600.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Stadtentwicklung und Planung					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Bauleitplanung (FNP, Bebauungspläne, Regionalplan Mittelhessen, Landesentwicklungsplan) - Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes auf der Basis von Zielvorgaben aus der Raumordnung und Landesplanung - Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Arbeiten zur Stadtentwicklung - Bearbeitung FNP, BP und LP - Stellungnahmen zu raumordnerischen Fachplanungen z. B. LEP - Regionalplan - Planfeststellungsverfahren - Stellungnahmen zu nachbargemeindlichen Stellungnahmen - Vorhaben- und Erschließungspläne - Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Entwicklungsmaßnahmen - Vertragsentwürfe - Verhandlung städtebaulicher Verträge - Bearbeitung gesamtstädtischer Fachpläne (Einzelhandelsgutachten, Lärmschutz u.a.) - Veränderungssperren und Serviceleistungen für Bauherren, Architekten, Gutachter, Makler u. a. 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - BauGB - BauNVO - Hess. Landesplanungsrecht - HeNatG - HWG - Rahmen-, Fachrahmen- und Fachentwicklungspläne (LEP, Regionalplan) - Beschlüsse StVV 					
Zielgruppen	Extern: Bürger, TÖB, private Organisationen, Behörden, Gutachter Intern: Gremien der Stadt					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Zügige Verfahrensdurchführung von BP - Vorhaben etc. methodisch einwandfreie Erstellung von Gutachten und Untersuchungen - Umsetzung von Stadtentwicklungszielen - Ausweisung von Wohnbauland, Ersatz- und Ausgleichsflächen, Gewerbeflächen, Grünflächen u.v.m. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl rechtskräftiger Bebauungspläne	1	2	4	2	nicht planbar	nicht planbar
Anträge Wohnhausneubauten	10	15	14	16	nicht planbar	nicht planbar
Anträge Anbauten, Umbauten, Ausbauten *	54	101	76	68	nicht planbar	nicht planbar
Erläuterungen	* inkl. Garagen, Carports, Werbeanlagen					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.000	7.067
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	432		504
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	27.260	67.260	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	14.967	14.811	15.755
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	158.570	164.936	95.899
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	203.729	249.007	119.225
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-383.815	-333.668	-338.888
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-68.950	-83.552	-80.859
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-592.490	-493.965	-57.172
14	66	Abschreibungen	-70.611	-71.699	-73.217
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		-100.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.000	-75.000	-50.248
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.155.866	-1.157.884	-600.383
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-952.137	-908.877	-481.158
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-952.137	-908.877	-481.158
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-7
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-7
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-952.137	-908.877	-481.165
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-142.679	-140.402	-151.335
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-142.679	-140.402	-151.335
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.094.816	-1.049.279	-632.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-3.920.000	-3.920.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.700		-25.500	-2.411	-83.350	-83.350
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.700		-25.500	-2.411	-4.003.350	-4.003.350
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.700		-25.500	-2.411	-4.003.350	-4.003.350

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2009010120 Plotter		-12.000,00					
2209010120 2 Notebooks mit Docking-Station	-2.410,94						
2309010120 Umstellung/Erweiterung GIS web		-13.500,00					
2309010121 zusätzliche Lizenz Archicad-Software			-9.200,00				
2409010120 Hardware für Duale Studenten			-1.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

- Vermietete Objekte (Nutzung ausschließlich zu Wohnzwecken)
- Wohnungsbauförderung
- Fehlbelegungsabgabe
- Anteiliger Beitrag für Wohnungsbau - Unfallkasse Hessen (ab Haushaltsvollzug 2021)

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Sozialwohnungen	keine Angabe	keine Angabe	keine Angabe	337	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.156	30.077	30.134
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	43.080	29.988	29.229
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	70.236	60.065	59.363
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.444	-29.072	-34.259
14	66	Abschreibungen	-5.123	-575	-2.443
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	-12.214	-15.300	-18.725
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-67.781	-44.947	-55.427
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.455	15.118	3.936
21	56, 57	Finanzerträge	6.665	6.600	7.313
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	6.665	6.600	7.313
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	9.120	21.718	11.249
25	59	Außerordentliche Erträge		83.000	15
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		83.000	14
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	9.120	104.718	11.263
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-45.268	-21.927	-36.852
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-45.268	-21.927	-36.852
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.148	82.791	-25.589

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			83.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	23.845		24.220	27.878		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	23.845		107.220	27.878		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-50.000	-30.610	-115.000	-115.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-50.000	-30.610	-115.000	-115.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	23.845		57.220	-2.732	-115.000	-115.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2210020101 Arbeitgeberdarlehen	1.185,36	185,00	190,00	190,00	190,00	190,00	
2210020102 Rückflüsse Sanierungsdarlehen	5.351,85	4.230,00	3.850,00	3.615,00	3.400,00	3.195,00	
2210020103 Rückflüsse Wohnbaudarlehen	21.341,22	19.805,00	19.805,00	19.805,00	19.805,00	19.200,00	
2210020120 Obdachlosenunterkunft	-30.609,94	-50.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 100301 Denkmalschutz, -pflege

Stadt Herborn

Kurzbeschreibung	Gebäude mit historischer Bedeutung Gedenkstätten und Mahnmale Altstadtsanierung Förderung von sonstigen Maßnahmen
-------------------------	--

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 100301 Denkmalschutz, -pflege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)		747	529
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		747	529
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.211	-4.816	-5.683
14	66	Abschreibungen	-605	-1.653	-1.373
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-5.816	-6.469	-7.056
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-5.816	-5.722	-6.527
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-5.816	-5.722	-6.527
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-5.816	-5.722	-6.527
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-44.000	-32.670	-36.156
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-44.000	-32.670	-36.156
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-49.816	-38.392	-42.683

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 100301 Denkmalschutz, -pflege							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 110101 Konzessionsabgabe

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Finanzen, Kasse und Steuern

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 110101 Konzessionsabgabe					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	565.000	580.000	626.368
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	565.000	580.000	626.368
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	565.000	580.000	626.368
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	565.000	580.000	626.368
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	565.000	580.000	626.368
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		-1.656	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-1.656	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	565.000	578.344	626.368

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 110101 Konzessionsabgabe							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau und Umwelt					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Beratung und Information zur Abfallvermeidung und Abfallverwertung - Organisation, Überwachung und Abrechnung Abfuhr 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Entsorgung und Verwertung von Abfällen und Wertstoffen durch beauftragte Unternehmen - Erstellung Abfall-ABC - Betrieb des Wertstoffhofes am Rehberg 					
Auftragsgrundlage	KrW-AbfG					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bürger - Unternehmen - Kreisumweltamt 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Umweltgerechte, bürgerfreundliche und kostengünstige Abfallentsorgung sowie Wertstofffassung und -verwertung - Umweltbewusstsein verstärken - Kostenneutralität im Bereich Schnittgut 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwand für Fremdentorgung	57.231,83 €	60.514,30 €	49.971,29 €	54.128,13 €	85.000,00 €	93.500,00 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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	35.000	35.000	36.111
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	35.000	35.000	36.111
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-16.650	-19.520	-11.766
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.200	-1.344	-741
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.769	-95.716	-61.250
14	66	Abschreibungen	-915	-1.156	-964
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-132.534	-117.736	-74.722
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-97.534	-82.736	-38.611
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-97.534	-82.736	-38.611
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-97.534	-82.736	-38.611
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-44.597	-54.438	-36.620
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-44.597	-54.438	-36.620
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-142.131	-137.174	-75.231

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-25.000		-33.500	-33.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-17.000	-17.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.300		-2.200		-28.100	-20.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.300		-27.200		-78.600	-71.100
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.300		-27.200		-78.600	-71.100

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0811060120 Geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-2.200,00	-2.300,00	-2.400,00	-2.500,00	-2.600,00	
2311060120 Wertstoffhof - Rollschiebetor		-25.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit** Finanzen, Kasse und Steuern

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	-144.204	-191.644	-157.547
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-144.204	-191.644	-157.547
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-144.204	-191.644	-157.547
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-144.204	-191.644	-157.547
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-34
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-34
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-144.204	-191.644	-157.581
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-144.204	-191.644	-157.581

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-80.000		-80.000	-213.689	-4.778.600	-4.538.600
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-80.000		-80.000	-213.689	-4.778.600	-4.538.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-80.000		-80.000	-213.689	-4.778.600	-4.538.600
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.000		-80.000	-213.689	-4.778.600	-4.538.600

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0811070120 Investitionsumlage Abwasserverband	-213.688,64	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120101 Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau und Umwelt					
Kurzbeschreibung	Planung / Bau und Betrieb und Unterhaltung von Verkehrswegen und Anlagen im öffentlichen Bereich					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Planung, Bau und Erneuerung öffentlicher Straßen, Plätzen und Brunnen - Planung, Bau und Erneuerung von Verkehrsausstattung - Planung, Bau und Erneuerung von Ingenieurbauwerken - Planung, Bau und Erneuerung von ÖPNV-Anlagen - Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Straßenbeiträgen - Betrieb und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen - Unterhaltung der Verkehrsausstattung - Betrieb und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken - Betrieb und Unterhaltung von ÖPNV-Anlagen - Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (z.B. Verlegung von Ver- und Versorgungsleitungen) 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - HBO - HGO - VOB - StVO - Magistratsbeschlüsse 					
Zielgruppen	Nutzer der öffentlichen Verkehrsflächen					
Ziele	Sicherung der Infrastruktur					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Straßennetz in km	145,255	145,255	145,255	145,255	147,845*	147,845*
Straßenlampen in Stck.	3.940	3.945	3.948	3.948	3.955	3.990
Energiekosten Straßenbeleuchtung	127.288 €	103.754 €	103.534€	81.761 €	101.000 €	87.300 €
Erläuterungen	* 1,09 km Neubaugebiet Alsbach II					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 120101 Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.344
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			517
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	36.000		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)	419.409	348.093	360.821
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	32.212
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	465.409	358.093	394.894
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-193.000	-183.194	-171.931
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-13.400	-12.050	-11.286
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.576.600	-1.635.668	-662.599
14	66	Abschreibungen	-886.436	-833.762	-852.818
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-6.300	-6.300	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-2.675.736	-2.670.974	-1.698.634
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.210.327	-2.312.881	-1.303.740
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-2.210.327	-2.312.881	-1.303.740
25	59	Außerordentliche Erträge			1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-54.182
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-54.181
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-2.210.327	-2.312.881	-1.357.921
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			37.840
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-515.764	-453.380	-423.430
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-515.764	-453.380	-385.590
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.726.091	-2.766.261	-1.743.511

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 120101 Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	692.438		1.227.422	911.842		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	692.438		1.227.422	911.842		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-12.000		-11.000	-20.326	-20.557.210 (-575.000)	-20.521.210
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.902.000	-2.540.000	-2.693.000	-664.823	-26.303.400 (-5.315.000)	-20.106.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-248.000		-421.600	-86.294	-6.249.700 (-800.000)	-4.739.700
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-231.000		-404.000	-85.172	-6.176.000 (-800.000)	-4.666.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.162.000	-2.540.000	-3.125.600	-771.443	-53.110.310 (-6.690.000)	-45.366.910
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.469.562	-2.540.000	-1.898.178	140.399	-53.110.310 (-6.690.000)	-45.366.910

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 120101 Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0812010102 Erschließungsbeiträge Mührling/Mühlpfad Merkenbach	360,00						
0812010140 Hydranten		-11.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	
0812010144 Investitionsumlage Kanal	-85.172,00	-354.000,00	-231.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
1412010133 Investitionskostenzuschuss Verkehrsstation		-50.000,00				-700.000,00	
1512010101 Bleichgarten Hörbach	1.396,17						
1612010103 Am Friedhof Schönbach		10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	
1712010106 Alsbachblick Herborn		71.245,00					
1712010109 Dr.-Großkopf-Straße Herborn		35.000,00					
1712010110 Am Jahntempel Herborn		41.000,00					
1712010111 Kochs Grund Herborn		30.000,00					
1712010125 Friedrich-Ebert-Straße Herborn		-580.000,00	-10.000,00				
1712010126 Friedrich-Birkendahl-Straße Herborn						-50.000,00	
1712010128 Alsbachblick Herborn		-40.000,00					
1712010129 Freiherr-vom-Stein-Straße	-36.836,43						
1712010130 Dollenbergstraße Herborn	-4.994,04	-290.000,00	-10.000,00				
1712010131 Dr.-Großkopf-Straße Herborn		-20.000,00					
1712010132 Am Jahntempel Herborn		-40.000,00					
1712010133 Kochs Grund Herborn		-15.000,00					
1712010145 Im Dillfeld Burg	-313.714,32				-15.400,00		
1712010149 Schlinkenweg Guntersdorf	-1.090,40		-125.000,00	-355.000,00	-100.000,00	-10.000,00	-465.000,00
1712010154 Am Bahnhof Seelbach				-30.000,00	-275.000,00	-10.000,00	
1712010155 Zum Hirtenborn Seelbach		-150.000,00	-170.000,00	-10.000,00			-10.000,00
1712010159 Radweg Merkenbach - Herborn						-120.000,00	
1712010160 Radweg Merkenbach - Sinn		-100.000,00			-150.000,00		
1712010162 Friedrichstraße Merkenbach	-1.960,75	-126.000,00	-375.000,00	-10.000,00			-10.000,00
1712010166 Radweg Uckersdorf - Medenbach		-20.000,00	-40.000,00				
1712010168 Im Beilsbach Uckersdorf				-50.000,00	-310.000,00	-30.000,00	
1812010111 Alsbachstraße Herborn		32.000,00					
1812010113 Neubaugebiet "Im oberen Alsbach"	10.440,00						
1812010129 Seelbachstraße Seelbach				-20.000,00	-302.000,00	-10.000,00	
1812010130 Steintalstraße Seelbach				-30.000,00	-340.000,00	-10.000,00	
1812010131 Goethestraße Seelbach	-9.600,00						
1812010132 Schillerstraße Seelbach	-29.400,00						
1812010133 Hainstück Seelbach	-5.342,34	-290.000,00	-390.000,00	-10.000,00			-10.000,00
1812010136 Vor dem Rehberg Hörbach	-83.658,63	-10.000,00					
1812010138 Erdbacher Straße Schönbach						-310.000,00	
1812010144 Alsbachstraße Herborn		-25.000,00					
1912010111 Hohe Straße Seelbach Beiträge	11.344,21	3.500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
1912010122 Im Forstgrund Herbornseelbach	-10.800,00						
1912010134 Weiherstraße Seelbach	-7.800,00						
1912010135 Grundhafte Erneuerung Am Hohenrain Seelbach	-5.693,92						
2012010103 Langwiesenstraße Herbornseelbach Beiträge				90.000,00			
2012010122 Neubaugebiet Alsbach II Erschließung	-126.431,70	-585.000,00	-10.000,00				
2012010126 Langwiesenstraße Herbornseelbach Endausbau			-10.000,00	-90.000,00			-90.000,00
2012010130 Grundhafte Erneuerung Chaldäergasse Herborn		-10.000,00					
2012010136 Unvorhergesehenes Straßenbau		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
2112010121 Grundhafte Erneuerung Birkenweg Uckersdorf				-50.000,00	-310.000,00	-30.000,00	
2112010122 Weinbergstraße Uckersdorf grundhafte Erneuerung				-20.000,00	-280.000,00	-10.000,00	
2212010101 Zukunft Innenstadt Förderung		250.000,00	129.600,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 120101 Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2212010120 Zukunft Innenstadt Maßnahmen	-7.407,75	-282.000,00	-162.000,00				
2212010121 Bildschirm für Büro Tiefbau - FB 4	-1.122,42						
2212010122 E-Bike-Ladestationen		-10.000,00		-10.000,00			
2212010124 Nachtigallenweg Herborn - Grundhafte Erneuerung				-150.000,00	-300.000,00	-180.000,00	
2212010125 Neubau Gehweg Haierweg	-27.500,00						
2312010121 Erweiterung GIS - Software		-16.100,00					
2312010122 Ersatzbeschaffung Laptop - FBL 4		-1.500,00					
2312010125 Ehem. Aartal Kaserne Seelbach		-50.000,00					
2412010101 Radweg Hörbach-Schönbach Süd - Förderung				35.000,00	140.000,00		
2412010102 Beethovenstraße Herborn - Anliegerbeiträge				258.092,00	258.092,00	258.092,00	
2412010103 Haydnstraße Herborn - Anliegerbeiträge				67.378,00	67.378,00	67.378,00	
2412010104 Mozartstraße Herborn - Anliegerbeiträge				115.342,00	115.342,00	115.342,00	
2412010120 Radweg Hörbach-Schönbach Süd			-50.000,00	-200.000,00			-200.000,00
2412010121 Bachstraße Herborn						-40.000,00	
2412010122 Beethovenstraße Herborn			-300.000,00	-730.000,00	-100.000,00		-830.000,00
2412010123 Händelstraße Herborn						-100.000,00	
2412010124 Haydnstraße Herborn			-50.000,00	-185.000,00	-60.000,00		-245.000,00
2412010125 Mozartstraße Herborn			-100.000,00	-360.000,00	-45.000,00		-405.000,00
2412010126 Regerstraße Herborn						-40.000,00	
2412010127 Schubertstraße Herborn						-100.000,00	
2412010128 Schumannstraße Herborn						-100.000,00	
2412010129 Servicestationen für Radverkehr			-15.000,00				
2412010130 Brunnenplatz Anschaffung eines Schaukastens			-2.000,00				
2412010131 Radwege - Pauschalposition			-50.000,00				
HT12010104 Förderung Neue Straße Littau	-1.090,11						
HT12010120 Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	-12.918,60						
WB12010102 02-Burg - Anliegerbeiträge	169.351,98						
WB12010103 03-Burg Nord-Ost - Anliegerbeiträge	84.991,73	213.750,00					
WB12010104 04-Guntersdorf - Anliegerbeiträge				136.648,00	136.648,00	136.648,00	
WB12010105 05-Herborn Kernstadt - Anliegerbeiträge	308.985,88	298.062,00	298.062,00				
WB12010107 07-Herborn Ost - Anliegerbeiträge					157.500,00	157.500,00	
WB12010109 09-Herbornseelbach - Anliegerbeiträge	245.240,99	136.636,00	147.147,00	147.147,00	239.873,00	239.873,00	
WB12010113 13-Merkenbach - Anliegerbeiträge	71.774,12	105.868,00	105.868,00	105.868,00			
WB12010115 15-Uckersdorf - Anliegerbeiträge	9.046,53				265.742,00	265.742,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst						
Stadt Herborn						
Kurzbeschreibung	Reinigung von Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen und öffentlichen Plätzen Winterdienst auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen und öffentlichen Plätzen					
Auftragsgrundlage	Hessisches Straßengesetz - HStrG Straßenreinigungssatzung					
Zielgruppen	Nutzer der öffentlichen Verkehrsflächen					
Ziele	Sicherstellung einer ganzjährigen Nutzung der öffentlichen Verkehrsflächen					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einkaufswert Streusalz	33.383,97 €	14.823,96 €	39.808,01 €	34.019,66 €	55.000,00 €	40.000,00 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.700	-105.200	-73.696
14	66	Abschreibungen	-11.750	-11.099	-10.694
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-108.450	-116.299	-84.390
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-108.450	-116.299	-84.390
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-108.450	-116.299	-84.390
25	59	Außerordentliche Erträge			4.378
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			4.376
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-108.450	-116.299	-80.014
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-546.360	-453.583	-449.573
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-546.360	-453.583	-449.573
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-654.810	-569.882	-529.587

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				4.380		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				4.380		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.000		-30.000	-22.574	-85.000	-85.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-30.000		-30.000	-22.574	-85.000	-85.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.000		-30.000	-18.194	-85.000	-85.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2212050120 Salzstreuer Winterdienst	-22.574,30						
2212050121 Streuer für Unimog		-30.000,00	-30.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau und Umwelt					
Kurzbeschreibung	Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Parkplätze und Tiefgaragen.					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Ausschreibung - Planung - Durchführung - Bauleitung - Abrechnung von Bau, Betrieb und Unterhaltungsmaßnahmen 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - STVO - HBO - HGO - Magistratsbeschlüsse 					
Zielgruppen	Nutzer der Parkflächen					
Ziele	Sicherung der Infrastruktur					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Parkplätze / Stellplätze / Fläche	28 / 1.484 / 44.990 m ²	28 / 1.484 / 44.990 m ²	28 / 1.482 / 44.990 m ²	28 / 1.482 / 44.990 m ²	28 / 1.477 / 44.990 m ²	28 / 1.477 / 44.990 m ²
In Herborn:						
- Kallenbach	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 84** / 2.819 m ²	1 / 84** / 2.819 m ²
- Hintersand	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²
- Schmaler Weg	1 / 60 / 1.911 m ²	1 / 56 / 1.911 m ²	1 / 56 / 1.911 m ²	1 / 56 / 1.911 m ²	1 / 52* / 1.911 m ²	1 / 52 / 1.911 m ²
- Schießplatz	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²
-Littau	-	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²
- Post	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²
- Gegenüber Post	1 / 10 / 150 m ²	1 / 10 / 150 m ²	1 / 8 / 150 m ²	1 / 08 / 125 m ²	1 / 8 / 125 m ²	1 / 8 / 125 m ²
- Querstraße/Augustastr.	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²
- Prof.-Sell-Str.	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²
- Gymnasium	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²
- Friedhof 1	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²
- Friedhof 2	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²
- Hainstraße	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ³	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ²
In Burg:						
- Friedhof	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²
- DGH	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²
In Seelbach:						
- Friedhof	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²
- DGH	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²
In Amdorf:						
- DGH	1 / 142 / 3.550 m ²	1 / 142 / 3.550 m ²	1 / 142 / 3.550 m ²	1 / 142 / 3.550 m ²	1 / 142 / 3.550 m ²	1 / 142 / 3.550 m ²
In Uckersdorf						
- Friedhof	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²
In Schönbach:						
- Friedhof	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²
- Sportplatz	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen

Stadt Herborn

- DGH	1 / 25 / 920 m ²	1 / 25 / 920 m ²	1 / 25 / 920 m ²	1 / 25 / 920 m ²	1 / 25 / 920 m ²	1 / 25 / 920 m ²
In Guntersdorf						
- DGH	1 / 12 / 325 m ²	1 / 12 / 325 m ²	1 / 12 / 325 m ²	1 / 12 / 325 m ²	1 / 12 / 325 m ²	1 / 12 / 325 m ²
In Hirschberg						
- Friedhof	1 / 10 / 260 m ²	1 / 10 / 260 m ²	1 / 10 / 260 m ²	1 / 10 / 260 m ²	1 / 10 / 260 m ²	1 / 10 / 260 m ²
- DGH	1 / 16 / 413 m ²	1 / 16 / 413 m ²	1 / 16 / 413 m ²	1 / 16 / 413 m ²	1 / 16 / 413 m ²	1 / 16 / 413 m ²
In Merkenbach						
- Friedhof	1 / 30 / 752 m ²	1 / 30 / 752 m ²	1 / 30 / 752 m ²	1 / 30 / 752 m ²	1 / 30 / 752 m ²	1 / 30 / 752 m ²
- DGH	1 / 31 / 969 m ²	1 / 31 / 969 m ²	1 / 31 / 969 m ²	1 / 31 / 969 m ²	1 / 31 / 969 m ²	1 / 31 / 969 m ²
In Hörbach						
- Friedhof	1 / 25 / 540 m ²	1 / 25 / 540 m ²	1 / 25 / 540 m ²	1 / 25 / 540 m ²	1 / 25 / 540 m ²	1 / 25 / 540 m ²

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.000	140.000	127.858
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		135.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	17.590	24.254	18.514
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	162.590	299.254	146.372
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.770	-80.540	-68.398
14	66	Abschreibungen	-42.412	-42.476	-45.179
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-115.182	-123.016	-113.577
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.408	176.238	32.795
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	47.408	176.238	32.795
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	47.408	176.238	32.795
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-41.158	-20.985	-34.569
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-41.158	-20.985	-34.569
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.250	155.253	-1.774

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				-19.510		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-19.510		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-977.000	-977.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-25.000				-885.000 (-310.000)	-785.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-25.000				-1.862.000 (-310.000)	-1.762.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-25.000			-19.510	-1.862.000 (-310.000)	-1.762.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2412060120 Parkplatz Schwimmbad am Friedhof					-100.000,00		
2412060121 Wohnmobilstellplätze Schönbach			-25.000,00				
HT12010104 Förderung Neue Straße Littau	-19.509,89						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130101 Anlage und Unterhaltung, Planung und Bau von Grün- und Freizeitanlagen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau und Umwelt					
Kurzbeschreibung	Planung, Bau und grundlegende Erneuerung sowie Unterhaltung von Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen, Spielplätze Unterhaltung von öffentlichem Grün an Straßen					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrolle und Schadensaufnahme - Reparatur- und Abrissbeauftragung - Planung - Kostenermittlung - Ausschreibung - Durchführung - Bauleitung - Abrechnung 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - DIN-EN 1176 Teil 1-11 Spielplatzgeräte - DIN-EN 1177 Stoßdämpfende Spielplatzböden und DIN 18034 Spielplätze und Freiräume zum Spielen - Bebauungspläne - HBO - HGO - BGB - HENatG - Hess. Nachbarschaftsgesetz - BauGB - Flächennutzungsplan - Verkehrssicherungspflicht - Landschaftsplan 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bürger - Besucher - Privatpersonen - Kinder u. Jugendliche sowie Eltern und Familien 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität im Stadtgebiet - Aufwertung des Wohn- und Arbeitsumfeldes - Steigerung der Attraktivität der Grünflächen - Verschönerung des Stadtbildes - Erhalt und Pflege der öffentlichen Grünflächen - Sicherung, Bereitstellung und dauerhafte Unterhaltung verkehrssicherer Spiel- und Freizeitflächen, Spielpunkte, Bolzplätze und Skatenanlagen im Stadtgebiet, an Schulen und Kindertagesstätten. Förderung, Entwicklung und Erhaltung der körperlichen und geistigen Fähigkeiten. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl öffentliche Spielplätze	24	24	24	24	24	24
Anzahl Spielplätze in Kitas	8	8	8	8	8	8
Anzahl Bolzplätze	10	11	11	10	10	11
Anzahl Skateanlagen	1	1	1	1	1	1
Anzahl Grünflächen	631	633	633	634	633	634
Anzahl Blumenkübel i.d. Kernstadt	86	86	86	86	86	86
Anzahl Bänke	350	360	360	362	360	370
Anzahl Blumenwiese	12	11	11	11	11	19

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130101 Anlage und Unterhaltung, Planung und Bau von Grün- und Freizeitanlagen

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			1.888
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	79.000	150.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)	16.649	16.204	15.547
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			7.199
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	95.649	166.204	24.633
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-57.050	-69.368	-44.453
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.600	-4.500	-3.328
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.055	-338.787	-32.472
14	66	Abschreibungen	-80.230	-85.593	-83.571
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-230.935	-498.248	-163.824
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-135.286	-332.044	-139.191
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-135.286	-332.044	-139.191
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-46
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-46
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-135.286	-332.044	-139.237
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	23.807	28.267	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-837.244	-699.462	-686.354
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-813.437	-671.195	-686.354
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-948.723	-1.003.239	-825.591

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130101 Anlage und Unterhaltung, Planung und Bau von Grün- und Freizeitanlagen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				262.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				262.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.965.000	-1.965.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-343.386	-960.000	-960.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.000		-30.400	-9.714	-949.900	-879.900
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-17.500	-17.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-15.000		-30.400	-353.100	-3.874.900	-3.804.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.000		-30.400	-91.100	-3.874.900	-3.804.900

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130101 Anlage und Unterhaltung, Planung und Bau von Grün- und Freizeitanlagen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
0813010122 Spielgeräte für Spielplätze	-4.618,15	-15.200,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
0813010125 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-3.894,64	-5.200,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
1913010123 Bolzplatz Littau	-71.060,95						
2013010101 Littau Bolzplatz Herborn - Zuschuss	28.600,00						
2213010120 Sitzgruppe Grünstreifen Bushaltestelle Uckersdorf	-1.201,00						
2213010121 Spielplatz Meisenweg Herborn	-38.925,50						
2313010120 Outdoor Trainingsgeräte für Erwachsene		-10.000,00					
2413010120 Grundhafte Sanierung Skatepark Merkenbach				-25.000,00			
HT13010101 Förderung aktive Kernbereiche Innenstadt	233.400,00						
HT13010121 Aktive Kernbereiche Innenstadt Herborn	-233.400,00						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Stadtentwicklung und Planung					
Kurzbeschreibung	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässer, Hochwasserschutz.					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Ausschreibung - Planung - Durchführung - Bauleitung - Abrechnung - Unterhaltung 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - WRRL; HWG; WHG - Magistratsbeschlüsse - STVO - HBO - HGO - VOB 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Behörden - Landwirte - Anwohner an Gewässer 					
Ziele	Erhaltung des Gewässers, Hochwasserschutz, Naturschutz					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gewässer 2. Ordnung (Länge in m)	8.120	8.120	8.120	8.120	8.120	8.120
<i>davon Dill</i>						
in Burg	2.515	2.515	2.515	2.515	2.515	2.515
in Herborn	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605
Gewässer 3. Ordnung (Länge in m)	23.515	23.515	23.515	23.515	23.515	23.515
<i>davon Aar</i>						
in Herborn-Seelbach	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
in Burg	835	835	835	835	835	835
<i>davon Amdorfbach</i>						
in Schönbach	4.370	4.370	4.370	4.370	4.370	4.370
in Amdorf	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470
in Uckersdorf	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330
in Burg	2.270	2.270	2.270	2.270	2.270	2.270
<i>davon Rehbach</i>						
in Guntersdorf	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910
in Hörbach	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070
in Merkenbach	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.012		2.012
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	450.000	50.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	33.377	33.029	35.138
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	485.389	83.029	37.150
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-586.690	-141.930	-42.481
14	66	Abschreibungen	-87.364	-86.374	-322.485
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-13.000	-13.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-687.054	-241.304	-364.966
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-201.665	-158.275	-327.816
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-201.665	-158.275	-327.816
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-201.665	-158.275	-327.816
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-122.765	-63.484	-109.226
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-122.765	-63.484	-109.226
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-324.430	-221.759	-437.042

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-2.688.000	-2.688.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-100.000		-140.000	-14.501	-1.930.000 (-45.000)	-1.930.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-100.000		-140.000	-14.501	-4.618.000	-4.618.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-45.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000		-140.000	-14.501	-4.618.000	-4.618.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-45.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
1613020120 Hirtenborn Seelbach Hochwasserschutz	-14.500,82	-140.000,00	-100.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Standesamt und soziale Angelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Entgegennahme und Vereinbarung von Beerdigungsterminen
- Information Angehöriger über abgelaufene Nutzungsrechte etc.
- Betrieb von Friedhöfen
- Bereitstellung von Gräbern
- Bestattungen
- Bereitstellung von Leichenhallen
- Einebnen von Gräbern
- Pflege von angegliederten Gedenkstätten, Soldatenfriedhof und jüdischem Friedhof

Leistungen

- Entgegennahme und Vereinbarung von Beerdigungsterminen
- Erstellung von Gebührenbescheiden für die stattgefundenen Beisetzungen und Trauerfeiern
- Erteilung von Annahmeanordnungen
- Fortführung der Friedhofskartei,
- Angehörige über abgelaufene Nutzungsrechte, vernachlässigte Grabpflege und lockere Grabsteine informieren
- Neuerstellung und Änderungen der Friedhofsordnung und -satzung.
- Bedarfsorientierte Bereitstellung von würdigen und pietätvollen Bestattungsflächen und Grabstätten
- Dauerhafte Unterhaltung und Pflege der Friedhöfe der Stadt Herborn.

Auftragsgrundlage

- Hessisches Friedhofs- u. Bestattungsgesetz
- Friedhofsordnung der Stadt Herborn
- Satzung über das Erheben von Friedhofs- und Bestattungsgebühren der Stadt Herborn
- Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft (Gräbergesetz)

Zielgruppen

- Sorgepflichtige Personen verstorbener Personen
- Angehörige und Hinterbliebene,
- Friedhofsnutzer
- Friedhofsbesucher
- Bürger und Einwohner

Ziele

- Bedarfsorientierte Bereitstellung von würdigen und pietätvollen Bestattungsflächen und Grabstätten
- Beisetzung von Verstorbenen
- dauerhafte Unterhaltung und Pflege der Friedhöfe der Stadt Herborn

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Friedhöfe	13	13	13	13	13	13
- davon offene Friedhöfe	10	10	10	10	10	10
- davon geschlossene Friedhöfe	1	1	1	1	1	1
- davon jüdische Friedhöfe	1	1	1	1	1	1
- davon Soldatenfriedhöfe	1	1	1	1	1	1
Anzahl Ehrenmale	10	10	10	10	10	10
Anzahl Bestattungen	222	207	210	211	nicht planbar	nicht planbar
- Sargbestattungen	81	49	70	62	nicht planbar	nicht planbar
- Urnenbestattungen	141	158	140	149	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl Bestattungen in Grabarten	222	207	210	211	nicht planbar	nicht planbar
- Reihengräber Erde	53	37	39	47	nicht planbar	nicht planbar
- Kaufgräber	49	65	31	70	nicht planbar	nicht planbar
- Urnengräber Erde	88	64	106	65	nicht planbar	nicht planbar
- Urnengräber Wand	32	41	34	29	nicht planbar	nicht planbar
Friedwald :						
- Verpachtung von Plätzen	334	233	252	234	nicht planbar	nicht planbar
- Bestattungen	141	169	172	218	nicht planbar	nicht planbar
- Führungen	12	10	7	12	nicht planbar	nicht planbar
- Teilnehmer an Führungen	129	113	50	74	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen

Stadt Herborn

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.000	37.555	55.289
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.400	251.000	267.805
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	500	50	462
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	11.900	11.914	11.952
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	156	154	163
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			1.404
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	326.956	300.673	337.075
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-54.950	-19.588	-17.969
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.850	-860	-715
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-168.789	-144.834	-65.414
14	66	Abschreibungen	-82.654	-80.380	-85.177
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-309.243	-245.662	-169.275
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	17.713	55.011	167.800
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	17.713	55.011	167.800
25	59	Außerordentliche Erträge	300	300	520
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-21
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	300	300	499
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	18.013	55.311	168.299
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.026.117	-1.037.400	-894.344
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.026.117	-1.037.400	-894.344
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.008.104	-982.089	-726.045

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-974.000	-974.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-192.000		-215.000		-1.070.500 (-100.000)	-890.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000			-1.432	-78.050	-78.050
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-195.000		-215.000	-1.432	-2.122.550	-1.942.550
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-195.000		-215.000	-1.432	-2.122.550	-1.942.550
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2013030121 Wegebefestigung - Friedhof Herborn		-135.000,00					
2013030122 Urnengemeinschaftsanlage - Friedhof Burg		-40.000,00					
2013030124 Urnengemeinschaftsanlage - Friedhof Hörbach			-40.000,00				
2113030120 Errichtung 3. Urnengemeinschaftsanlage Herborn		-40.000,00					
2113030123 Neugestaltung Ehrenmal am Friedhof Guntersdorf				-30.000,00			
2113030125 Wegebefestigung - Friedhof Seelbach					-50.000,00	-100.000,00	
2213030120 Mikrofonaanlage Friedhof Merkenbach	-1.432,47						
2413030120 Urnentisch für den Andachtsplatz im Friedwald			-3.000,00				
2413030121 Friedhof Hbn-Seelb. Erneuerung Weg bis Brunnen			-110.000,00				
2413030122 Friedhof Uckersdorf, Erweiterung Urnenwandaanlage			-42.000,00				
99999999 Dummy Investition für EB und Umb.ANBU	100.893,00						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau und Umwelt					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Entwicklung von Konzepten zum Natur-, Landschafts- und Bodenschutz, zum Gewässerschutz und zur Luftreinhaltung - Maßnahmen zum Natur- und Artenschutz - Landschaftsplan 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Wahrnehmung Aufgaben des Natur- und Landschaftsschutzes in der Stadt - Serviceleistungen für Bürgeranfragen und Bürgerinfo - Kontrolle des Baumkatasters - Aktion saubere Landschaft - Überwachung Gewässerentwicklungsplan - Bekämpfung invasiver Neophyten. 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - WRRL - WHG - BBodSchG - BNatSchG - HENatG - BauGB - HWG - Landschaftsplan - Gremienbeschlüsse 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Extern: RP, Bürger, Behörden, private Organisationen - Intern: Gremien der Stadt 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität durch Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen - Umsetzung der Vorschriften der Naturschutz- und aller tangierenden Gesetze. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Baumkataster -Anzahl Bäume	4.309	4.216	4.615	4.653	4.550	4.650

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000		17.178
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.000		17.178
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-409.140	-432.970	-186.517
14	66	Abschreibungen	-2.214	-3.041	-2.330
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-411.354	-436.011	-188.847
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-408.354	-436.011	-171.669
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-408.354	-436.011	-171.669
25	59	Außerordentliche Erträge			744
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			744
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-408.354	-436.011	-170.925
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		40.000	14.161
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-111.160	-102.986	-107.548
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-111.160	-62.986	-93.387
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-519.514	-498.997	-264.312

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-15.000	-15.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-17.000		-27.500	-23.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.000		-17.000		-42.500	-38.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000		-17.000		-42.500	-38.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2313040120 Kleingeräte FD Umwelt und Forst		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2313040121 Hardware für Baumkontrolle		-3.500,00	-3.500,00				
2313040122 Software Baumkataster		-12.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau und Umwelt					
Kurzbeschreibung	Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen					
Leistungen	Planung, Durchführung, Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Naturschutzgesetze - HGO - HBO - Magistratsbeschlüsse 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Landwirte - Eigentümer landwirtschaftlicher Liegenschaften 					
Ziele	Sicherung der Erreichbarkeit landwirtschaftlicher Flächen					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Feld- und Wirtschaftswege in qm	2.384.809	2.384.809	2.384.809	2.384.809	2.384.809	2.384.809
davon:						
- Herborn	220.270	220.270	220.270	220.270	220.270	220.270
- Seelbach	662.065	662.065	662.065	662.065	662.065	662.065
- Burg	144.605	144.605	144.605	144.605	144.605	144.605
- Uckersdorf	91.658	91.658	91.658	91.658	91.658	91.658
- Amdorf	207.501	207.501	207.501	207.501	207.501	207.501
- Schönbach	334.548	334.548	334.548	334.548	334.548	334.548
- Guntersdorf	130.716	130.716	130.716	130.716	130.716	130.716
- Hirschberg	105.585	105.585	105.585	105.585	105.585	105.585
- Hörbach	289.833	289.833	289.833	289.833	289.833	289.833
- Merkenbach	198.028	198.028	198.028	198.028	198.028	198.028

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.020	-17.045	-11.178
14	66	Abschreibungen	-18.369	-18.177	-19.336
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-116.389	-35.222	-30.514
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-116.389	-35.222	-30.514
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-116.389	-35.222	-30.514
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-116.389	-35.222	-30.514
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-162.373	-158.480	-133.556
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-162.373	-158.480	-133.556
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-278.762	-193.702	-164.070

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-630.000	-630.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-200.000	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-830.000	-630.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-830.000	-630.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2413050120 Asphaltierung Weg Franzosenweg-Schwimmbad				-200.000,00			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130502 Stadtwald						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Stadtentwicklung und Planung					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Holzproduktion, Forstnebennutzung - Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes, - Beförsterungsbeitrag - Leistungen für Dritte 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Bewirtschaftung und Pflege des Stadtwaldes - Dienstleistungen für Dritte - Dienstleistungen für den FriedWald - Dienstleistungen für das Wildgehege - Dienstleistungen für die Gewässerpflege - Dienstleistungen für die Natur- und Landschaftspflege - Dienstleistungen für den Winterdienst 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Hessisches Forstgesetz - BGB - Bundeswaldgesetz - Anordnung über die Zusammenarbeit der waldbesitzenden Körperschaften und Hessen-Forst - Gremienbeschlüsse 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Holzindustrie - Brennholzkäufer - erholungssuchende Bevölkerung 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Möglichst ausgeglichener Forsthaushalt - Erhalt und Verbesserung der Erholungsfunktion sowie der ökologischen Funktion des Waldes. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erträge aus dem Holzverkauf	464.421,35 €	380.985,97 €	326.068,69 €	420.325,63 €	320.000,00 €	320.000,00 €
Energiekosten (inkl. Treibstoffe)	15.797 €	16.232 €	18.476 €	19.498 €	25.765 €	25.890 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130502 Stadtwald					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	320.609	322.110	427.890
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		210	32
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	43.000	35.000	45.530
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	168.000		7.684
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	503
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	532.109	357.820	481.639
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-276.930	-266.792	-249.686
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-16.400	-15.220	-14.225
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-717.641	-684.315	-636.439
14	66	Abschreibungen	-37.627	-57.392	-38.078
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	-4.800	-4.701	-4.358
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.053.398	-1.028.420	-942.786
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-521.289	-670.600	-461.147
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-521.289	-670.600	-461.147
25	59	Außerordentliche Erträge	1.000	1.000	26.070
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-17
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	1.000	1.000	26.053
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-520.289	-669.600	-435.094
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	159.174	169.335	156.055
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-89.403	-120.612	-76.480
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	69.771	48.723	79.575
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-450.518	-620.877	-355.519

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130502 Stadtwald							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				30.000		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				30.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000		-10.000	-337	-116.400	-86.400
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-33.500		-41.000	-172.063	-756.400	-732.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-43.500		-51.000	-172.400	-872.800	-818.800
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.500		-51.000	-142.400	-872.800	-818.800

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130502 Stadtwald

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0813050202 Abgänge Fuhrpark	5.814,82						
0813050220 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-434,12	-6.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0813050223 Zugänge Waldaufwuchs	-337,49	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2013050222 Schlepper Forst	-169.500,01						
2213050220 PKW-Anhänger Forst	-2.128,90						
2313050220 Anschaffung einer Spillwinde		-3.500,00					
2313050221 Fuhrpark Forst - Ersatz eines PKW-Dienstwagens		-30.000,00					
2313050222 Mobiler IT Arbeitsplatz Forst (Ersatz)		-1.500,00					
2413050220 Akku-Ladeschrank für den Forstbetrieb			-8.000,00				
2413050221 Maschinen und Geräte für Forstbetrieb			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
2413050222 Sicherheitsbehälter für den Transport von Akkus			-2.500,00				
2413050223 Software für den Forstbetrieb			-15.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau und Umwelt					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Umweltberatung - Umweltordnungsrecht und Kontrolle - Beratung und Information zur Abfallvermeidung und Abfallverwertung 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Umweltinformation und Beratung - Serviceleistungen zur Umsetzung von Umweltvorgaben,- gesetzen und -zielen - Altlastenkataster - Ausschreibung eines Umweltpreises - Übermittlerfunktion zwischen Wertstoffhof und Kreis 					
Auftragsgrundlage	Gremienbeschlüsse					
Zielgruppen	Extern: Bürger, Schulen, Behörden, RP Intern: Gremien der Stadt					
Ziele	Sensibilisierung für umweltrelevante Themen					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Ökopunkte per 31.12.	1.902.510	1.875.605	1.839.761	1.775.467	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			216
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	70.800	55.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			809
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	70.800	55.000	1.025
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-277.100	-262.546	-201.214
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-18.250	-17.200	-12.781
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.420	-155.550	-17.047
14	66	Abschreibungen	-4.647	-2.725	-681
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-33.000	-83.000	-2.600
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-644.417	-521.021	-234.322
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-573.617	-466.021	-233.297
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-573.617	-466.021	-233.297
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-573.617	-466.021	-233.299
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	173.695	154.624	168.557
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-68.023	-72.731	-54.598
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	105.672	81.893	113.959
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-467.945	-384.128	-119.340

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			15.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			15.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-14.000	-14.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-215.000	-900.000	-121.700		-1.236.700 (-900.000)	-336.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-215.000	-900.000	-121.700		-1.250.700 (-900.000)	-350.700
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-215.000	-900.000	-106.700		-1.250.700 (-900.000)	-350.700
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2314010101 Software Energiemanagement - Förderung		15.000,00					
2314010120 Photovoltaik-Anlagen		-100.000,00	-200.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-900.000,00
2314010121 GIS Software für Erfassung Altlastenkataster		-1.700,00					
2314010122 Software Energiemanagement		-20.000,00					
2414010120 Software - kommunale Wärmeplanung			-15.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit** Stabsstelle Wirtschaftsförderung**Kurzbeschreibung** Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten
Verbesserung von Standortfaktoren
Firmenbetreuung
Wirtschaftsförderungsgesellschaften und Entwicklungsgesellschaften

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150101 Wirtschaftsförderung					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	216		216
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.236	2.197	2.079
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.452	2.197	2.295
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-23.050	-72.299	-58.403
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-40.187	-34.700	-37.437
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.130	-4.000	-553
14	66	Abschreibungen	-216	-213	-226
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-25.000	-50.000	-5.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-92.583	-161.212	-101.618
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-90.131	-159.015	-99.323
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-90.131	-159.015	-99.323
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-90.131	-159.015	-99.324
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-23.315	-23.887	-18.400
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-23.315	-23.887	-18.400
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-113.446	-182.902	-117.724

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150101 Wirtschaftsförderung							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.200	-1.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-1.200	-1.200
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-1.200	-1.200

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150202 Bauhof

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit** Baubetriebshof**Erläuterungen** AB 2021 = PRODUKT-NR. : 010111

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150202 Bauhof

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150202 Bauhof							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)					-2.793.260 (-230.000)	-2.793.260
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-2.793.260	-2.793.260
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-230.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-2.793.260	-2.793.260
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-230.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

- Backhäuser, Festplätze
- öffentliche WC-Anlagen
- Brunnen, Wiegehäuser
- Scheunen, Ställe
- Gemeindeuhren, Ortsrufanlagen
- Vereinskästen, sonstiges

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
- Anzahl Vereinskästen	109	109	109	109	109	109
- Anzahl Anschlagtafeln	7	7	7	7	7	7
- Anzahl öffentliche Toiletten	3	3	3	4	3	4
- Energiekosten - sonst. Einrichtungen	22.053 €	22.521 €	39.612 €	69.313 €	86.800 €	78.400 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	7.300	9.677
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	858		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	47.000	62.300	47.693
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	62.858	69.600	57.370
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-110.940		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-8.030		
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.310	-148.730	-117.779
14	66	Abschreibungen	-61.780	-59.734	-62.943
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-444.060	-208.464	-180.722
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-381.202	-138.864	-123.352
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-381.202	-138.864	-123.352
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-381.202	-138.864	-123.352
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-138.816	-84.592	-116.070
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-138.816	-84.592	-116.070
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-520.018	-223.456	-239.422

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	102.935					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	102.935					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-60.000				-60.000	-60.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-5.500	-4.801	-11.500	-11.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-60.000		-5.500	-4.801	-71.500	-71.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	42.935		-5.500	-4.801	-71.500	-71.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2215020320 Stromkasten Festplatz Merkenbach	-4.801,21						
2315020301 Förderung Freifläche Mühlgasse Sanitärcontainer			102.935,00				
2315020320 neuer Stromkasten, Festplatz Schönbach		-5.500,00					
2315020322 Sanitäranlage Freifläche Mühlgasse			-60.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150204 Durchführung von Märkten

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung Durchführung von Wochen- und Jahrmärkten

Leistungen Planung und Durchführung eines Wochenmarktes sowie die Durchführung von Krammärkten. Hierzu gehört die gesamte organisatorische Abwicklung.

Auftragsgrundlage Satzung über Woche- und Jahrmärkte der Stadt Herborn. (Marktordnung)

Zielgruppen Händler sowie Bürger.

Ziele Eine ordnungsgemäße Durchführung der Märkte zu gewährleisten. Dies wird durch die Vorauswahl der Marktbesucher sowie die Überprüfung vor Ort gewährleistet.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Krammärkte	2	-	0	1	2	2
Länge des Marktgeländes (Krammärkte)	1.000 m	ca. 1.000 m	0	500m	ca. 1.000 m	800m
Anzahl der Wochenmärkte	52	52	52	52	52	52
Länge des Wochenmarktgeländes	105 m	250 m	250 m	250 m	250 m	250 m

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150204 Durchführung von Märkten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	27.000	20.813
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	25.000	27.000	20.813
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-4.100		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-300		
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.742	-7.453	-6.147
14	66	Abschreibungen	-2.432	-2.406	-2.561
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-14.574	-9.859	-8.708
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.426	17.141	12.105
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.426	17.141	12.105
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	10.426	17.141	12.105
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-32.023	-24.987	-33.234
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-32.023	-24.987	-33.234
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.597	-7.846	-21.129

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150204 Durchführung von Märkten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-39.500	-39.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-44.500	-44.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-44.500	-44.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

- Bürgerhäuser, Mehrzweckhallen
- ehemalige Rathäuser, Grillhütten
- Haus der Vereine, sonstige Vereinsräume- und häuser

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
- Bürgerhäuser	7	7	7	7	7	7
- Mehrzweckhallen	2	2	2	2	2	2
- Grillhütten	8	8	8	8	8	8
- sonstige öffentlichen Gebäude *	7	8	8	8	7	7
Anzahl der Einzelnutzungen im Jahr in allen städt. Gemeinschaftseinrichtungen	567	296	keine Angabe	566	nicht planbar	nicht planbar
- Energiekosten - öffentliche Einrichtungen	111.915 €	102.856 €	125.292 €	95.896 €	164.655 €	147.151 €

Erläuterungen * Vereinshäuser- und räume, ehemalige Rathäuser

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.229	22.490	23.368
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.000	47.739	46.176
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	100	630	114
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	29.043	29.259	28.671
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	17.489	26.332	22.735
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	103.861	126.450	121.064
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-10.970	-10.375	-15.701
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-680	-650	-862
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-416.623	-391.591	-350.866
14	66	Abschreibungen	-232.220	-230.435	-235.451
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	-1.500	-1.484	-1.370
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-661.993	-634.535	-604.251
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-558.132	-508.085	-483.187
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-558.132	-508.085	-483.187
25	59	Außerordentliche Erträge	4.500	4.500	22.758
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-48
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	4.500	4.500	22.710
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-553.632	-503.585	-460.477
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	135.259	173.809	135.259
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-593.716	-578.395	-467.644
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-458.457	-404.586	-332.385
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.012.089	-908.171	-792.862

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	16.000		8.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.500		4.500			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	20.500		12.500			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-20.000		-40.000	-40.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-10.000	-29.826	-65.000	-20.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000		-37.000	-1.786	-106.250	-106.250
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-20.000		-67.000	-31.612	-211.250	-166.250
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	500		-54.500	-31.612	-211.250	-166.250

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
1315020525 Sanierung Bürgerhaus Uckersdorf		-10.000,00					
2215020520 Toilettencontainer Grillhütte Merkenbach	-196,35	-20.000,00					
2215020521 Küche Mehrzweckhalle Hörbach	-477,19	-22.000,00					
2215020522 Schaukasten BGH Amdorf	-1.308,69						
2215020523 Digitale Dorflinde	-29.629,38						
2315020501 Erweiterung digitale Dorflinde - Förderung		8.000,00	16.000,00				
2315020520 Küche - Grillhütte Hirschberg		-5.000,00					
2315020521 Erweiterung digitale Dorflinde nach Bedarf		-10.000,00	-20.000,00				
2415020520 Fettabscheider für BGH Merkenbach				-45.000,00			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung - verpachtete Objekte (privatwirtschaftliche Nutzung)

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Liegenschaften	4	5	5	4	2	2
Energiekosten	26.737 €	27.802 €	27.895 €	21.621 €	38.186 €	32.518 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.259	97.349	118.472
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.835	4.500	5.068
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 Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	20.851	19.495	20.739
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	12.000	13.041	19.755
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	88.945	134.385	164.033
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-914.693	-151.600	-121.832
14	66	Abschreibungen	-112.269	-106.336	-111.706
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	-1.050	-1.033	-1.035
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.028.012	-258.969	-234.573
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-939.067	-124.584	-70.540
21	56, 57	Finanzerträge			510
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			510
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-939.067	-124.584	-70.030
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-12
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-12
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-939.067	-124.584	-70.042
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	11.649	5.094	11.421
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-137.850	-153.563	-105.063
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-126.201	-148.469	-93.642
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.065.268	-273.053	-163.684

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-90.000		-140.000	-140.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-72.000		-72.000		-209.000	-209.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-72.000		-162.000		-349.000	-349.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-72.000		-162.000		-349.000	-349.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen
2015020623 Brandschutz - Hohe Schule		-90.000,00					
2215020620 Theke Restaurant Hohe Schule		-40.000,00	-40.000,00				
2215020621 Erneuerung Küchenabluft und Brandschutz Hohe Schul		-32.000,00	-32.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150301 Förderung des Tourismus						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Zentrale Dienste					
Kurzbeschreibung	- Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden im Bereich Fremdenverkehr - Tourismus					
Leistungen	<p>Mitgliedschaft in folgenden touristischen Vereinen und Verbänden:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Arbeitsgemeinschaft Deutscher Fachwerkstädte - Verein Lahn-Dill-Bergland - Verein Lahntal - Westerwald-Touristik-Service <p>- Teilnahme an Sitzungen dieser touristischen Vereine und Verbände - Mitgliedschaft im Vorstand der Arbeitsgemeinschaft Deutscher Fachwerkstädte - Auszahlung der jeweiligen jährlichen Mitgliedsbeiträge</p> <p>Tourismus</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erstellung und Aktualisierung von touristischem Prospektmaterial - Verwand von Prospektmaterial, Unterstützung der Reiseplanungen von Einzelpersonen und Gruppen (Vereine, Busgruppen usw.), Hilfe, Beratung und Unterstützung von Touristen, Erstellung von Pauschalangeboten. - Erstellung des Gastgeberverzeichnisses - Mitarbeit in touristischen Vereinen und Verbänden - Pflege von verschiedenen Internetdatenbanken, die den touristischen Bereich betreffen - Betreuung und Beratung von Touristen vor Ort - Organisation und Durchführung von Stadtführungen - Organisation und Durchführung öffentlicher Veranstaltungen - Pflege der im Bereich der Stadt Herborn angelegten Wanderwege - Enge Zusammenarbeit mit dem Herborner Werbering e. V. (Gemeinsame Veranstaltungen, Vorweihnachtszeit, etc.). - Zusammenarbeit mit touristischen Zielen, wie z. B. Tierpark Herborn oder Burg Greifenstein. 					
Auftragsgrundlage	- Gesellschaftsvertrag mit der Stadtmarketing Herborn GmbH vom April 2005					
Zielgruppen	Bürger und Besucher der Stadt Herborn (Touristen).					
Ziele	Ein angemessenes Angebot für Touristen zu schaffen.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Übernachtungen	49.788	24.456	23.650	37.290	40.000	40.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150301 Förderung des Tourismus

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000		
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	15.000		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.361	-111	-76
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-447.980	-436.448	-388.033
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-463.341	-436.559	-388.109
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-448.341	-436.559	-388.109
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-448.341	-436.559	-388.109
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-448.341	-436.559	-388.109
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		-662	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-662	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-448.341	-437.221	-388.109

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150301 Förderung des Tourismus							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 160101 Gemeindesteuern und Zuweisungen/Umlagen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Finanzen, Kasse und Steuern

Kurzbeschreibung

- Gemeindesteuern und steuerähnliche Einnahmen
- Allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen)
- Allgemeine Umlagen (z. B. Kreis- und Schulumlage, Verbandsumlagen)
- Investitionspauschale, sonstige pauschale Investitionszuweisungen

Auftragsgrundlage Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, KAG, HGO, AO, FAG, Gremienbeschlüsse GemHVO.

Zielgruppen Kommune als Ganzes.

Ziele Erzielung angemessener Steuererträge und steuerähnlicher Erträge zum Ausgleich des Ergebnis- und Finanzhaushaltes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Steuerkraft / Einwohner in € *	2.011,00 €	1.655,00 €	1.902,00 €	2.210,14 €	2.336,00 €	2.231,98 €
Kreisumlage / Einwohner in €	608,00 €	680,00 €	609,00 €	660,09 €	751,00 €	690,60 €
Schlüsselzuweisung / Einwohner in €	304,00 €	98,00 €	147,00 €	181,54 €	158,00 €	240,56 €
Steuerertragsquote **	75,34 %	69,03 %	77,56 %	79,32 %	78,19 %	77,14 %
Umlagenquote ***	49,96 %	61,13 %	53,18 %	53,18 %	52,64 %	51,91 %

Erläuterungen

Einwohnerstand zum 31.12.2019 = 20.543 (Grundlage Ist 2019 und Plan 2021)
 Einwohnerstand zum 31.12.2020 = 20.473 (Grundlage Ist 2020 und Plan 2022)
 Einwohnerzahl zum 31.12.2021 = 20.520 (Grundlage für Ist 2021 und Plan 2023)
 Einwohnerstand zum 31.12.2022 = 20.894 (Grundlage für Ist 2022 und Plan 2024)

* Bei der Berechnung der Steuerkraft / Einwohner wurde die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen zu Grunde gelegt.

** Die Steuerertragsquote gibt den Anteil der Steuern und steuerähnlicher Erträgen an der Summe der ordentlichen Erträge an.

*** Die Umlagenquote gibt den Anteil der zu leistenden Umlagen and den Steuern und steuerähnlichen Erträgen an

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 160101 Gemeindesteuern und Zuweisungen/Umlagen					
Stadt Herborn					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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	45.816.123	47.116.595	45.407.317
06	547	Erträge aus Transferleistungen	818.810	820.355	771.407
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	5.026.216	3.242.295	3.793.026
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	4.750	5.170	5.499
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		2.294.800	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	51.665.899	53.479.215	49.977.249
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-397
14	66	Abschreibungen	-60.000	-30.000	-191.729
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-26.416.473	-26.526.871	-26.190.910
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-26.476.473	-26.556.871	-26.383.036
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.189.426	26.922.344	23.594.213
21	56, 57	Finanzerträge	28.000	23.000	9.585
22	77	Finanzaufwendungen	-34.596	-20.100	-7.354
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-6.596	2.900	2.231
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	25.182.830	26.925.244	23.596.444
25	59	Außerordentliche Erträge	5.210	1.000	46.257
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-10	-10	-4
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	5.200	990	46.254
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	25.188.030	26.926.234	23.642.698
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-68.871	-77.028	-59.445
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-68.871	-77.028	-59.445
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	25.119.159	26.849.206	23.583.253

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 160101 Gemeindesteuern und Zuweisungen/Umlagen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				-572.440		
	Summe				-572.440		
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-572.440		

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Finanzen, Kasse und Steuern

Kurzbeschreibung

- Kredite, Kreditbeschaffungskosten
- kalkulatorische Kosten
- Deckungsreserve
- Darstellung des Vermögens und der Schulden

Auftragsgrundlage

- HGO
- GemHVO
- GemKVO
- AO
- KAG
- FAG u.a.

Zielgruppen

- Kommune als Ganzes
- Städt. Gremien
- Aufsichtsbehörde

Ziele

- Begrenzung der Neuverschuldung
- Zinsertragssteigerung durch optimale Finanzdisposition.
- Optimierung von Vermögen und Schulden

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation						
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	109,40 %	103,49 %	104,27 %	107,65 %	101,84 %	93,06 %
Ertragslage						
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote	10,61 %	9,78 %	10,85 %	10,77 %	15,72 %	19,08 %
Finanzlage						
Zinslastquote	1,42 %	0,78 %	0,69 %	0,49 %	0,45 %	0,42 %

Erläuterungen**Erläuterungen der einzelnen Quoten:****Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad:**

Ordentliche Erträge x 100 / Summe der ordentlichen Aufwendungen.
Ein ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad von 100 % bildet immer den Haushaltsausgleich durch ein ordentliches Ergebnis ab.

Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

Sach- und Dienstleistungsaufwendungen x 100 / Summe der ordentlichen Aufwendungen

Die Sach- und Dienstleistungsquote verdeutlicht den Sachmittelaufwand zur Leistungserbringung bzw. den Aufwand für den Leistungsbezug von Dritten im Verhältnis zum ordentlichen Aufwand und sollte aufgrund ihrer Korrelation immer im Zusammenhang mit der Personalaufwandsquote betrachtet werden.

Zinslastquote

Zinsen und andere Finanzaufwendungen x 100 / Gesamtbetrag der Aufwendungen

Die Zinslastquote gibt den Anteil der Zinsaufwendungen an dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen wieder.

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
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 Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.000		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.000		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.000		
21	56, 57	Finanzerträge	250.000		
22	77	Finanzaufwendungen	-236.200	-243.090	-249.947
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	13.800	-243.090	-249.947
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	12.800	-243.090	-249.947
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	12.800	-243.090	-249.947
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-3.281	-3.511	-2.737
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.281	-3.511	-2.737
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.519	-246.601	-252.684

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	62.372		62.370	62.369		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	177.185		177.185	177.185		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	239.557		239.555	239.554		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-9.000		-6.000	-2.000	-29.000	-17.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.614.240		-1.540.020	-962.275	-27.019.084	-23.250.919
	Summe	-1.623.240		-1.546.020	-964.275	-27.048.084	-23.267.919
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.383.683		-1.306.465	-724.721	-27.048.084	-23.267.919

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
0801010942 Abgang Verb. Kreditaufn.f Sonderinvest.progr.	-5.555,56						
0816020102 Darlehensaufnahme				8.000.000,00	12.500.000,00	6.300.000,00	
0816020103 Abg. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	140.059,92		140.060,00	140.060,00	140.060,00	89.835,00	
0816020105 Abgänge gesicherte Ausleihungen an Gemeinden (GV)	37.125,00	37.125,00	37.125,00	37.125,00	20.000,00		
0816020126 Darlehenstilgungen	-918.713,23	-967.620,00	-1.041.800,00	-998.200,00	-1.131.470,00	-1.256.815,00	
2016020101 Darlehenstilgung -KIP- Anteil Land (Zuschuss)	18.807,63	18.810,00	18.810,00	18.810,00	18.810,00	18.810,00	
2216020101 Sonderinvestitionsprogramm Anteil Land		43.560,00	43.562,00	43.562,00	43.562,00	43.562,00	
2216020120 Beteiligung Solarpark Salzbödetal	-2.000,00		-3.000,00				
2316020120 Projektbeteiligung der Lahn-Dill-Bergland Energie		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00		

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2024
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.295	39.928	35.575
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	313	518	558
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
... ..			
Summe der Rücklagen	34.608	40.446	36.133
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)</i>	7.221 339	7.576 364	7.762 390
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	1.507	1.497	1.488
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	150	176	195
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	5	80	100
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	-	-	-
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	-	-	-
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	2.446	-	-
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	-	-	-
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	-	-	-
2.10 Sonstige Rückstellungen	2.220	2.228	2.222
... ..			
Summe der Rückstellungen	13.888	11.921	12.157

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	+17.000.000,00
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite: zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.: BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+17.000.000,00
<i>nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt</i>	

gebundene Liquidität	+647.440,00	+647.440,00
-----------------------------	--------------------	--------------------

1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+75.000,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	
1.b. Pension- und Beihilfen	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+75.000,00
1.d. sonstiges	
2. für Sondertilgungen	+572.440,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	+572.440,00
2.b. Kreditablösung	
2.c. sonstiges	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+0,00
3a. konsumtiv	
3b. investiv	+0,00
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+0,00
4a. ...	
4b. sonstiges	
5. sonstige Zweckbindungen	+0,00
5a. ...	
5b. sonstiges	

ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	+16.352.560,00
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	+980.722,00
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+16.352.560,00
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	+0,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+16.352.560,00

rechnerische Ausgleichstücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-2.851.795,00
---	----------------------

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

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

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

einzutragen ist hier gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt (Teil laufende Verwaltungstätigkeit) des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist.
Hier kommen in 1. Linie Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Betracht. Bei den Sonderposten ist auf den tatsächlichen Liquiditätsbedarf abzustellen. Differenzen zu den bilanziellen Sonderposten sind zu erläutern.

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

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

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

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

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

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

Differenz zwischen bereinigtem Liquiditätsbestand (Zelle D 14) und der gebundenen Liquidität aus Zelle D 17

hier ist **immer** die gem. § 106 HGO errechnete Liquiditätsreserve anzugeben
entschieden wurde inzwischen, dass die Liquiditätsreserve grundsätzlich als ungebundene Liquidität angesehen werden soll
aufgrund des in Zeile 43 genannten identisch mit Zeile 42

Identisch mit Zeile 15, da der Einsatz dieser gebundenen Liquidität keine negativen Folgen hat
Die Berücksichtigung dieser Liquidität ist geboten, da sie bereits den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit des laufenden Haushaltes reduziert hat

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

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

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1 000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	20.081	19.114	18.072 *
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	20.081	19.114	18.072
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	-	-	-
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.527	954	382
Summe	1.527	954	382
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	107	108	110
4.2 Sonstige	-	-	-
Summe	107	120	110
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten	1.313	1.269	2.022 **
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	-	-	-
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹	8.203	7.979	8.200
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²	7.152	8.252	8.252
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

* geplante Kreditaufnahme i. H. v. 0 T€, geplante Tilgung i. H. v. 1.042 T€

** Bäderbetrieb: geplante Kreditaufnahme i. H. v. 800 T€; geplante Tilgung i. H. v. 47 T€

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

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

Muster 6
zu § 1 Abs. 5 Nr. 7

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläuterun- gen
	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO	0	0	0	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 0,00 EUR)	0	0	0	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 0,00 EUR)	0	0	0	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:	Entfällt, da den Fraktionen keine Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt werden!			
2.1 Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:				
2.2 Fraktion	Jahresbeträge			
.	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
.	0	0	0	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1 Fraktion	Entfällt, da den Fraktionen keine Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt werden!			
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:				
3.2 Fraktion				
.				
.				
.				
Gesamtsumme:	0	0	0	

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>Giessen</u>	Schlüsselnummer:	<u>532012</u>
Gemeinde:	<u>Herborn</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Lahn-Dill-Kreis</u>	Haushaltsjahr	<u>2024</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2022	<u>20.894</u>		
31.12. 2021	<u>20.520</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2024</u>	<u>2022</u>
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	<u>59.796.736,00</u>	<u>57.395.850,89</u>	
Aufwendungen	<u>64.149.881,00</u>	<u>53.495.681,16</u>	
Saldo	<u>-4.353.145,00</u>	<u>3.900.169,73</u>	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	<u>47.685,00</u>	<u>250.567,06</u>	
Aufwendungen	<u>7.020,00</u>	<u>64.029,10</u>	
Saldo	<u>40.665,00</u>	<u>186.537,96</u>	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	<u>-4.312.480,00</u>	<u>4.086.707,69</u>	
<u>Finanzhaushalt</u>			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	<u>+ 58.940.982,00</u>	<u>55.445.534,25</u>	
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	<u>- 60.381.159,00</u>	<u>46.976.905,72</u>	
Saldo	<u>-1.440.177,00</u>	<u>8.468.628,53</u>	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>+ 2.232.055,00</u>	<u>+ 1.839.853,84</u>	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>- 8.076.583,00</u>	<u>- 2.895.284,55</u>	
Saldo	<u>-5.844.528,00</u>	<u>-1.055.430,71</u>	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>+ 1.614.240,00</u>	<u>+ 1.534.714,98</u>	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 1.614.240,00</u>	<u>- 1.534.714,98</u>	
Saldo	<u>-1.614.240,00</u>	<u>-1.534.714,98</u>	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	<u>-8.898.945,00</u>	<u>5.878.482,84</u>	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	<u>8.101.055,00</u>	<u>11.359.563,06</u>	
		Haushaltsjahr	
		<u>2024</u>	
		-€ -	
<u>Nachrichtlich</u>			
<u>Rechnerische Entschuldung</u>			
Kernhaushalt	<u>-1.041.800,00</u>		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	<u>753.077,50</u>		
Insgesamt	<u>-288.722,50</u>		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	-4.353.145,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	39.928.195,76	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	980.722,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	17.000.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	74.839.385,17	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	954.120,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-2.991.855,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-1.440.177,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	1.041.800,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	572.440,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	62.562,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	984,42	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	571,42	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	517.916,48	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-208,34	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	39.928.195,76	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	74.839.385,17	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	954.120,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-143,19	0,00
Summe und Status		55,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	3.900.169,73	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	34.295.177,96	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	871.677,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	11.359.653,02	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	74.832.075,17	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	1.526.560,00	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>	7.087.747,83	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	8.468.628,53	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	1.062.910,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	520.400,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	202.429,30	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2022	55,00	

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	186,66	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022	34.295.177,96	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	74.832.075,17	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	1.526.560,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	339,22	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		95,00
Summe und Status nach Planwert		55,00

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2024	34,18 v.H.	19,02 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2023	32,96 v.H.	15,79 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2022	36,19 v.H.	15,62 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
2024	352,00 v.H.	413,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	1.516.776,00 Euro
2023	352,00 v.H.	413,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	1.614.651,00 Euro
2022	352,00 v.H.	413,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	1.533.371,97 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

wiederkehrende Beiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundsteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	931.536,42	682.207,00	688.262,00	694.497,00	695.097,00	695.697,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.472.365,12	1.392.534,00	1.504.150,00	1.512.950,00	1.516.950,00	1.521.024,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	371.794,57	395.315,00	662.223,00	658.692,00	670.322,00	660.783,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	45.452.846,89	47.151.595,00	45.859.123,00	48.612.971,00	50.885.142,00	52.531.229,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	874.560,38	820.355,00	818.810,00	839.280,00	860.262,00	881.769,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.101.504,74	5.847.469,00	8.001.984,00	7.269.385,00	7.110.439,00	7.132.368,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	679.728,15	669.922,00	737.638,00	749.300,00	753.357,00	736.493,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.418.303,85	3.344.894,00	1.176.031,00	1.271.353,00	1.257.118,00	1.261.649,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	57.302.640,12	60.304.291,00	59.448.221,00	61.608.428,00	63.748.687,00	65.421.012,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.447.161,42	12.873.487,00	14.424.290,00	14.570.153,00	14.826.102,00	15.091.011,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.564.932,62	1.621.066,00	1.755.161,00	1.734.565,00	1.780.234,00	1.810.718,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.731.078,02	9.306.882,00	12.185.772,00	10.490.653,00	8.817.567,00	8.651.177,00
14	66	Abschreibungen	3.668.406,69	3.331.073,00	3.326.921,00	3.453.839,00	3.527.526,00	3.685.175,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.532.743,95	5.436.786,00	5.691.578,00	5.914.517,00	6.192.391,00	6.474.059,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	26.190.910,09	26.526.871,00	26.416.473,00	28.224.704,00	29.515.889,00	30.476.636,00
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.091,21	116.264,00	78.890,00	119.720,00	118.822,00	143.820,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	53.229.324,00	59.212.429,00	63.879.085,00	64.508.151,00	64.778.531,00	66.332.596,00
20		Verwaltungsergebnis	4.073.316,12	1.091.862,00	-4.430.864,00	-2.899.723,00	-1.029.844,00	-911.584,00
21	56,57	Finanzerträge	93.210,77	93.540,00	348.515,00	348.740,00	348.965,00	349.170,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	266.357,16	266.195,00	270.796,00	363.281,00	805.928,00	1.355.785,00
23		Finanzergebnis	-173.146,39	-172.655,00	77.719,00	-14.541,00	-456.963,00	-1.006.615,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	57.395.850,89	60.397.831,00	59.796.736,00	61.957.168,00	64.097.652,00	65.770.182,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	53.495.681,16	59.478.624,00	64.149.881,00	64.871.432,00	65.584.459,00	67.688.381,00
26		Ordentliches Ergebnis	3.900.169,73	919.207,00	-4.353.145,00	-2.914.264,00	-1.486.807,00	-1.918.199,00
27	59	Außerordentliche Erträge	250.567,06	124.970,00	47.685,00	49.685,00	27.685,00	27.685,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	64.029,10	7.022,00	7.020,00	7.020,00	7.020,00	7.020,00
29		Außerordentliches Ergebnis	186.537,96	117.948,00	40.665,00	42.665,00	20.665,00	20.665,00
30		Jahresergebnis	4.086.707,69	1.037.155,00	-4.312.480,00	-2.871.599,00	-1.466.142,00	-1.897.534,00

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	5.633.018,76
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	34.295.177,96

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	45.452.846,89	47.151.595,00	45.859.123,00	48.612.971,00	50.885.142,00	52.531.229,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	11.763.272,21	12.492.145,00	13.086.362,00	14.002.407,00	14.772.539,00	15.437.303,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	2.968.121,45	2.886.800,00	2.627.991,00	2.706.831,00	2.760.968,00	2.816.187,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	15.668,64	15.650,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.090.487,13	3.092.000,00	3.146.270,00	3.177.733,00	3.209.510,00	3.241.605,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	27.127.051,88	28.210.000,00	26.500.000,00	28.222.500,00	29.633.625,00	30.522.634,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	442.715,84	420.000,00	440.000,00	445.000,00	450.000,00	455.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
		Sonstige Erträge	45.529,74	35.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.101.504,74	5.847.469,00	8.001.984,00	7.269.385,00	7.110.439,00	7.132.368,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.793.026,00	3.242.295,00	5.026.216,00	4.528.908,00	4.732.709,00	4.888.888,00
		Sonstige Erträge	2.308.478,74	2.605.174,00	2.975.768,00	2.740.477,00	2.377.730,00	2.243.480,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	26.190.910,09	26.526.871,00	26.416.473,00	28.224.704,00	29.515.889,00	30.476.636,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	15.446.436,00	15.402.356,00	14.429.426,00	15.433.665,00	16.128.180,00	16.660.410,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	6.743.607,00	6.911.575,00	8.029.482,00	8.576.231,00	8.962.161,00	9.257.912,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	735490	Solidaritätsumlage						
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	2.467.495,12	2.598.289,00	2.440.789,00	2.599.441,00	2.729.413,00	2.811.295,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	1.533.371,97	1.614.651,00	1.516.776,00	1.615.367,00	1.696.135,00	1.747.019,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	266.357,16	266.195,00	270.796,00	363.281,00	805.928,00	1.355.785,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	249.947,09	243.090,00	236.200,00	328.900,00	771.790,00	1.321.890,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.445.534,25	57.437.623,00	58.940.982,00	60.987.861,00	63.117.508,00	64.806.302,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.976.905,72	55.934.500,00	60.381.159,00	61.021.244,00	61.646.546,00	63.580.370,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.468.628,53	1.503.123,00	-1.440.177,00	-33.383,00	1.470.962,00	1.225.932,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.488.400,99	1.428.572,00	998.025,00	1.336.998,00	1.454.708,00	1.314.708,00
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	62.369,30	62.370,00	62.562,00	62.562,00	62.562,00	62.562,00
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	146.389,50	615.500,00	1.033.000,00	45.000,00	23.000,00	23.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	205.063,35	201.405,00	201.030,00	200.795,00	183.455,00	112.420,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	140.060,00	140.060,00	140.060,00	140.060,00	140.060,00	89.835,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.839.853,84	2.245.477,00	2.232.055,00	1.582.793,00	1.661.163,00	1.450.128,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	81.718,54	1.591.000,00	1.722.000,00	2.082.000,00	782.000,00	722.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.811.478,73	4.316.000,00	2.717.000,00	5.853.000,00	12.428.400,00	8.820.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	971.782,01	2.030.750,00	3.602.730,00	2.912.450,00	1.727.750,00	1.668.450,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	30.305,27	632.859,00	34.853,00	31.602,00	32.370,00	26.114,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.895.084,55	8.570.609,00	8.076.583,00	10.879.052,00	14.970.520,00	11.236.564,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.055.430,71	-6.325.132,00	-5.844.528,00	-9.296.259,00	-13.309.357,00	-9.786.436,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	7.413.197,82	-4.822.009,00	-7.284.705,00	-9.329.642,00	-11.838.395,00	-8.560.504,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	12.500.000,00	6.300.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.534.714,98	1.540.020,00	1.614.240,00	1.327.840,00	1.183.510,00	1.256.815,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	962.274,98	967.620,00	1.041.800,00	998.200,00	1.131.470,00	1.256.815,00
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	572.440,00	572.400,00	572.440,00	329.640,00	52.040,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.534.714,98	-1.540.020,00	-1.614.240,00	6.672.160,00	11.316.490,00	5.043.185,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	5.878.482,84	-6.362.029,00	-8.898.945,00	-2.657.482,00	-521.905,00	-3.517.319,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.376.801,08	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	7.000.000,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	7.000.000,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	1.074.153,01	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	7.000.000,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	7.000.000,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	302.648,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.178.432,15	11.500.000,00	17.000.000,00	8.101.055,00	5.443.573,00	4.921.668,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	6.181.130,91	-6.362.029,00	-8.898.945,00	-2.657.482,00	-521.905,00	-3.517.319,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	11.359.563,06	5.137.971,00	8.101.055,00	5.443.573,00	4.921.668,00	1.404.349,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 202 Erläuterungen

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	19.113.625,76	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.256.340,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	20.369.965,76		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	954.120,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	21.324.085,76	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	800.000,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.041.800,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	46.922,50	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	572.440,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automati Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	18.071.825,76	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	2.009.417,50	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	20.081.243,26	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€
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 Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	381.680,00	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024

	8.101.055,00	€
--	--------------	---

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	755.935,00 €	36,18 €	9.301.751,00 €	445,19 €	9.289.854,00 €	444,62 €	11.008.452,00 €	526,87 €
2	Sicherheit und Ordnung	724.250,00 €	34,66 €	789.418,00 €	37,78 €	3.681.028,00 €	176,18 €	4.553.904,00 €	217,95 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	27.034,00 €	1,29 €	36.660,00 €	1,75 €	1.055.720,00 €	50,53 €	1.402.476,00 €	67,12 €
5	Soziale Leistungen	450.563,00 €	21,56 €	450.563,00 €	21,56 €	1.266.708,00 €	60,63 €	1.389.774,00 €	66,52 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.520.825,00 €	120,65 €	2.520.825,00 €	120,65 €	11.231.490,00 €	537,55 €	12.302.785,00 €	588,82 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	53.582,00 €	2,56 €	77.695,00 €	3,72 €	313.890,00 €	15,02 €	534.823,00 €	25,60 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	203.729,00 €	9,75 €	203.729,00 €	9,75 €	1.155.866,00 €	55,32 €	1.298.545,00 €	62,15 €
10	Bauen und Wohnen	76.901,00 €	3,68 €	76.901,00 €	3,68 €	73.597,00 €	3,52 €	162.865,00 €	7,79 €
11	Ver- und Entsorgung	600.000,00 €	28,72 €	600.000,00 €	28,72 €	276.738,00 €	13,24 €	321.335,00 €	15,38 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	627.999,00 €	30,06 €	627.999,00 €	30,06 €	2.899.368,00 €	138,77 €	4.002.650,00 €	191,57 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.443.103,00 €	69,07 €	1.626.084,00 €	77,83 €	2.808.373,00 €	134,41 €	5.157.435,00 €	246,84 €
14	Umweltschutz	70.800,00 €	3,39 €	244.495,00 €	11,70 €	644.417,00 €	30,84 €	712.440,00 €	34,10 €
15	Wirtschaft und Tourismus	298.116,00 €	14,27 €	445.024,00 €	21,30 €	2.704.563,00 €	129,44 €	3.630.283,00 €	173,75 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	51.943.899,00 €	2.486,07 €	51.943.899,00 €	2.486,07 €	26.748.269,00 €	1.280,19 €	26.820.421,00 €	1.283,64 €
Gesamtsumme		59.796.736,00 €	2.861,91 €	68.945.043,00 €	3.299,75 €	64.149.881,00 €	3.070,25 €	73.298.188,00 €	3.508,10 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:		Haushaltsansatz					
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	563.238,00 €	26,96 €	8.465.901,00 €	405,18 €	8.453.091,00 €	404,57 €	10.140.371,00 €	485,32 €
2	Sicherheit und Ordnung	722.078,00 €	34,56 €	863.301,00 €	41,32 €	3.282.557,00 €	157,11 €	4.393.079,00 €	210,26 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	26.897,00 €	1,29 €	40.324,00 €	1,93 €	874.952,00 €	41,88 €	1.210.290,00 €	57,93 €
5	Soziale Leistungen	117.235,00 €	5,61 €	117.235,00 €	5,61 €	280.973,00 €	13,45 €	331.502,00 €	15,87 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.504.561,00 €	119,87 €	2.504.561,00 €	119,87 €	10.338.436,00 €	494,80 €	11.220.969,00 €	537,04 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	50.483,00 €	2,42 €	69.593,00 €	3,33 €	284.099,00 €	13,60 €	484.628,00 €	23,19 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	249.007,00 €	11,92 €	249.007,00 €	11,92 €	1.157.884,00 €	55,42 €	1.298.286,00 €	62,14 €
10	Bauen und Wohnen	67.412,00 €	3,23 €	67.412,00 €	3,23 €	51.416,00 €	2,46 €	106.013,00 €	5,07 €
11	Ver- und Entsorgung	615.000,00 €	29,43 €	615.000,00 €	29,43 €	309.380,00 €	14,81 €	365.474,00 €	17,49 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	657.347,00 €	31,46 €	657.347,00 €	31,46 €	2.910.289,00 €	139,29 €	3.838.237,00 €	183,70 €
13	Natur- und Landschaftspflege	907.726,00 €	43,44 €	1.145.328,00 €	54,82 €	2.484.867,00 €	118,93 €	4.667.291,00 €	223,38 €
14	Umweltschutz	55.000,00 €	2,63 €	209.624,00 €	10,03 €	521.021,00 €	24,94 €	593.752,00 €	28,42 €
15	Wirtschaft und Tourismus	359.632,00 €	17,21 €	538.535,00 €	25,77 €	1.709.598,00 €	81,82 €	2.575.684,00 €	123,27 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	53.502.215,00 €	2.560,65 €	53.502.215,00 €	2.560,65 €	26.820.061,00 €	1.283,63 €	26.900.600,00 €	1.287,48 €
Gesamtsumme		60.397.831,00 €	2.890,68 €	69.045.383,00 €	3.304,56 €	59.478.624,00 €	2.846,68 €	68.126.176,00 €	3.260,56 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.024.308,30 €	49,02 €	7.971.440,30 €	381,52 €	7.623.789,39 €	364,88 €	9.048.659,95 €	433,07 €
2	Sicherheit und Ordnung	821.426,36 €	39,31 €	1.012.245,32 €	48,45 €	2.560.296,82 €	122,54 €	3.359.295,22 €	160,78 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	32.414,16 €	1,55 €	38.618,16 €	1,85 €	673.191,15 €	32,22 €	977.756,01 €	46,80 €
5	Soziale Leistungen	54.915,68 €	2,63 €	103.836,68 €	4,97 €	150.893,09 €	7,22 €	282.163,09 €	13,50 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.766.536,52 €	132,41 €	2.766.536,52 €	132,41 €	9.168.429,66 €	438,81 €	10.019.903,66 €	479,56 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	54.456,32 €	2,61 €	78.568,82 €	3,76 €	274.493,14 €	13,14 €	470.563,14 €	22,52 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	119.225,15 €	5,71 €	119.225,15 €	5,71 €	600.383,40 €	28,73 €	751.718,77 €	35,98 €
10	Bauen und Wohnen	67.204,82 €	3,22 €	67.204,82 €	3,22 €	62.482,42 €	2,99 €	135.490,42 €	6,48 €
11	Ver- und Entsorgung	662.479,15 €	31,71 €	662.479,15 €	31,71 €	232.268,85 €	11,12 €	268.888,85 €	12,87 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541.265,60 €	25,91 €	579.105,97 €	27,72 €	1.896.601,54 €	90,77 €	2.804.173,54 €	134,21 €
13	Natur- und Landschaftspflege	897.675,29 €	42,96 €	1.067.891,29 €	51,11 €	1.860.212,14 €	89,03 €	3.867.720,14 €	185,11 €
14	Umweltschutz	1.025,39 €	0,05 €	169.582,39 €	8,12 €	234.322,05 €	11,21 €	288.920,05 €	13,83 €
15	Wirtschaft und Tourismus	366.084,41 €	17,52 €	512.764,77 €	24,54 €	1.517.980,43 €	72,65 €	2.258.391,43 €	108,09 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	49.986.833,74 €	2.392,40 €	49.986.833,74 €	2.392,40 €	26.640.337,08 €	1.275,02 €	26.702.519,08 €	1.278,00 €
Gesamtsumme		57.395.850,89 €	2.747,00 €	65.136.333,08 €	3.117,47 €	53.495.681,16 €	2.560,34 €	61.236.163,35 €	2.930,80 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	17.000.000 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	17.000.000 €				
Januar		2.257.010 €	4.406.780 €	2.149.770 €	14.850.230 €
Februar		8.074.241 €	4.789.896 €	3.284.345 €	18.134.575 €
März		2.165.419 €	4.485.880 €	2.320.461 €	15.814.114 €
April		4.219.722 €	5.274.666 €	1.054.944 €	14.759.170 €
Mai		8.182.362 €	5.445.933 €	2.736.429 €	17.495.600 €
Juni		1.295.452 €	4.173.417 €	2.877.965 €	14.617.635 €
Juli		4.096.048 €	5.152.195 €	1.056.146 €	13.561.489 €
August		8.250.432 €	5.643.872 €	2.606.560 €	16.168.049 €
September		1.899.758 €	3.620.661 €	1.920.903 €	14.247.146 €
Oktober		3.781.006 €	5.184.303 €	1.403.297 €	12.843.848 €
November		7.699.714 €	5.140.825 €	2.558.889 €	15.402.737 €
Dezember		5.715.571 €	5.931.256 €	2.15.685 €	15.187.052 €
Summe		57.636.735 €	59.449.683 €	1.812.948 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		57.636.735 €	59.449.683 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				2.877.965 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					12.843.848 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2023	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2022	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2022	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo iFd. VwT gem Haushaltssatzung	2024	1.440.177,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		839.178,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		2.279.355,00 €	
Betrag zur Hessenkasse		572.440,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		2.851.795,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		8.076.583,00	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2023	55.934.500,00 € bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2022	46.976.906,00 € bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2021	44.196.898,00 € bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			147.108.304,00 €
Durchschnitt			49.036.101,33 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			980.722,03 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			17.000.000,00 € wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	- €
höchste Inanspruchnahme	2023	- €

A. Ergebnisse des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022

1. Vermögensrechnung gem. Muster 18 zu § 49 GemHVO

Nr. Aktiva	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
		€	€
1.	Anlagevermögen	111.611.596,31	112.249.116,54
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.311.989,15	3.623.096,00
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	91.711,00	122.439,00
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.220.058,00	3.500.657,00
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	220,15	0,00
1.2	Sachanlagen	74.765.706,86	74.917.362,16
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	27.989.368,92	27.963.685,35
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	22.090.838,65	22.960.609,95
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	17.345.983,25	16.060.487,25
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	937.911,16	997.020,16
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.066.327,00	3.968.177,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.335.277,88	2.967.382,45
1.3	Finanzanlagen	28.205.213,97	28.379.972,05
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	16.893.129,74	16.893.129,74
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	8.857.006,06	8.855.006,06
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	338.801,30	310.496,03
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.116.276,87	2.321.340,22
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	5.328.686,33	5.328.686,33
2.	Umlaufvermögen	10.275.570,60	10.275.570,60
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	34.751,21	34.751,21
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.521.147,48	5.062.387,24
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.721.451,21	2.667.697,75
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.971.636,21	1.1418.663,96
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	218.655,99	262.145,62
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	161.349,60	367.411,64
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	448.054,47	346.468,27
2.4	Flüssige Mittel	11.359.563,06	5.178.432,15
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	92.287,72	61.861,70
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	127.619.345,78	122.586.548,84

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis
		2022	2021
Passiva		€	€
1.	Eigenkapital	-74.839.385,17	-70.745.367,48
1.1	Netto-Position	-40.230.871,73	-40.230.871,73
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	-34.608.513,44	-30.514.495,75
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-34.295.177,96	-30.387.698,23
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-313.335,48	-126.797,52
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2.	Sonderposten	-13.824.552,61	-13.856.641,63
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-13.428.150,88	-13.590.568,71
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-7.742.801,68	-8.637.736,03
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	-316.492,00	-351.718,00
2.1.3	Investitionsbeiträge	-5.368.857,20	-4.601.114,68
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	-396.401,73	-266.072,92
3.	Rückstellungen	-13.548.529,18	-11.264.925,89
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-8.877.940,56	-9.138.608,79
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	-2.445.500,00	-7.310,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	-2.225.088,62	-2.119.007,10
4.	Verbindlichkeiten	-22.912.916,80	-24.402.130,83
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.081.215,76	-21.038.114,51
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-18.017,87	-1.413,21
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-16.323.349,39	-16.870.701,13
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	-3.751.032,95	-4.166.000,17
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-11.184,45	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	-6.833,42	-1.413,21
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-6.833,42	-1.413,21
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00

4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse, Investitionsbeiträge	-144.584,92	-200.814,09
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-560.522,07	-428.504,96
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	-198.079,72
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	362.473,10	-237.690,47
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	-1.764.120,95	-2.298.927,08
5	Rechnungsabgrenzungsposten	-2.493.962,02	-2.317.483,01
	Summe Passiva	-127.619.345,78	-122.586.548,84

Der Magistrat

Herborn, den 31.07.2023

.....
Katja Gronau
Bürgermeisterin

2. Ergebnisrechnung gem. Muster 14 zu § 46 GemHVO

2.1. Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschrieben er Ansatz des HHJ 2022	Ergebnis des HHJ 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ 2022 (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	761.073,65	684.671,00	931.536,42	-246.865,42
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.133.652,85	1.314.955,00	1.472.365,12	-157.410,12
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	225.049,01	336.340,00	371.794,57	-35.454,57
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	38.330.120,29	39.222.659,00	45.452.846,89	-6.230.187,89
6	547	Erträge aus Transferleistungen	887.316,53	770.286,00	874.560,38	-104.274,38
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	5.984.693,80	6.274.644,00	6.101.504,74	173.139,26
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	678.783,39	647.418,00	679.728,15	-32.310,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.418.209,21	895.927,00	1.419.560,85	-523.633,85
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	49.418.898,73	50.146.900,00	57.303.897,12	-7.156.997,12
11	62,63, 640-643, 647-649,65	Personalaufwendungen	-10.855.231,17	-11.984.394,00	-11.447.161,42	-537.232,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.717.386,64	-1.474.656,00	-1.564.932,62	90.276,62
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.146.641,98	-8.156.233,00	-5.731.078,02	-2.425.154,98
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	-3.200.319,99	-3.349.385,00	-3.668.406,69	319.021,69
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.438.275,84	-5.265.866,00	-4.532.743,95	-733.122,05
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-21.992.258,12	-22.957.371,00	-26.190.910,09	3.233.539,09
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.854,60	-45.104,00	-94.091,21	48.987,21
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-47.392.968,34	-53.233.009,00	-53.229.324,00	-3.685,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.025.930,39	-3.086.109,00	4.074.573,12	-7.160.682,12
21	56,57	Finanzerträge	193.595,16	120.730,00	93.210,77	27.519,23
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-326.635,21	-324.980,00	-260.304,16	-64.675,84
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-133.040,05	-204.250,00	-167.093,39	-37.156,61
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	49.612.493,89	50.267.630,00	57.397.107,89	-7.129.477,89
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr. 22)	-47.719.603,55	-53.557.989,00	-53.489.628,16	-68.360,84
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.892.890,34	-3.290.359,00	3.907.479,73	-7.197.838,73
27	59	Außerordentliche Erträge	1.078.476,26	126.265,00	250.567,06	-124.302,06
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-1.814.936,72	-7.020,00	-64.029,10	57.009,10
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-736.460,46	119.245,00	186.537,96	-67.292,96
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.156.429,88	-3.171.114,00	4.094.017,69	-7.265.131,69
		Nachrichtlich:				
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis				
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis				
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis				

3. Direkte Finanzrechnung gem. Muster 15 zu § 47, Abs. 1 GemHVO

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschrieben er Ansatz des HHJ 2022	Ergebnis des HHJ 2022	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./. Ergebnis HHJ 2022
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	887.939,79	744.170,00	982.007,24	-237.837,24
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.147.244,10	1.378.086,00	1.488.573,82	-110.487,82
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	210.276,63	336.340,00	346.516,11	-10.176,11
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	37.733.441,20	39.222.659,00	44.627.958,71	-5.405.299,71
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	887.316,53	770.286,00	874.560,37	-104.274,37
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.026.221,15	6.274.644,00	6.110.379,95	164.264,05
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	201.297,85	120.730,00	85.108,45	35.621,55
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	760.730,35	730.449,00	930.429,60	-199.980,60
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	47.854.467,60	49.577.364,00	55.445.534,25	-5.868.170,25
10	Personalauszahlungen	-10.837.343,04	-11.984.394,00	-11.186.331,65	-798.062,35
11	Versorgungsauszahlungen	-1.339.359,51	-1.336.931,00	-1.377.892,36	40.961,36
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.794.205,08	-8.264.233,00	-5.702.798,83	-2.561.434,17
13	Auszahlungen für Transferleistungen				
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.587.456,02	-5.265.866,00	-4.272.876,34	-992.989,66
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-22.283.818,17	-22.979.802,00	-24.052.049,72	1.072.247,72
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-322.436,25	-321.975,00	-258.119,88	-63.855,12
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit	-32.280,31	-25.999,00	-126.836,94	100.837,94
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-44.196.898,38	-50.179.200,00	-46.976.905,72	-3.202.294,28
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)	3.657.569,22	-601.836,00	8.468.628,53	-9.070.464,53
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.577.619,98	2.092.280,00	1.488.400,99	603.879,01
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von				
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	160.127,10	126.500,00	146.389,50	-19.889,50
22	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens	204.412,92	204.060,00	205.063,35	-1.003,35
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.942.160,00	2.422.840,00	1.839.853,84	582.986,16

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2022	Ergebnis des HHJ 2022	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./ Ergebnis HHJ 2022
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-104.663,22	-1.109.000,00	-817.18,54	-1027.281,46
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.798.472,00	-5.554.175,00	-1811478,73	-3.742.696,27
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-872.781,23	-2.475.940,00	-971.782,01	-1504.157,99
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-30.213,63	-31682,00	-30.305,27	-1376,73
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-3.806.130,08	-9.170.797,00	-2.895.284,55	-6.275.512,45
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-1.863.970,08	-6.747.957,00	-1.055.430,71	-5.692.526,29
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.793.599,14	-7.349.793,00	7.413.197,82	-14.762.990,82
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	6.750.000,00	0,00	6.750.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-1475.944,91	-1583.310,00	-1534.714,98	-48.595,02
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten				
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-1.475.944,91	5.166.690,00	-1.534.714,98	6.701.404,98
34	Anderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	317.654,23	-2.183.103,00	5.878.482,84	-8.061.585,84
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	365.558,13	0,00	1376.801,08	-1376.801,08
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-656.687,02	0,00	-1074.153,01	1074.153,01
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-291.128,89	0,00	302.648,07	-302.648,07
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.151.906,81	5.178.432,00	5.178.432,15	-0,15
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	26.525,34	-2.183.103,00	6.181.130,91	-8.364.233,91
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	5.178.432,15	2.995.329,00	11.359.563,06	-8.364.234,06

Wirtschaftsplan 2024

Bäderbetrieb Herborn



Bäderbetrieb Herborn

Wirtschaftsplan 2024

Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen	1 - 12
Erfolgsplan 2024 - 2027	13 - 14
Vermögensplan Teil I -Mittelherkunft	15
Investitionsprogramm 2024-2027	16
Vermögensplan 2024 - Teil II – Mittelverwendung	17
Übersicht Entwicklung Ausgaben und Deckungsmittel d. Vermögensplans	18
Übersicht über Einnahmen und Ausgaben – Auswirkungen Stadt	19
Finanzplan 2024 -2027	20 – 21
<u>Produkt Freibad Herborn</u>	
Teilerfolgsplan	22 - 23
Teilfinanzplan	24
Übersicht Investitionen	25 - 26
<u>Produkt Freibad Schönbach</u>	
Teilerfolgsplan	27 -28
Teilfinanzplan	29
Übersicht Investitionen	30
<u>Produkt Bäder allgemein</u>	
Teilerfolgsplan	31 -32
Teilfinanzplan	33
Investitionen	34
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	35
Übersicht Verbindlichkeiten	36
Stellenplan mit Erläuterungen	37

Bäderbetrieb Herborn

Wirtschaftsplan 2024

Vorbemerkungen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 orientiert sich an den Planansätzen des letzten Jahres, den Ist-Zahlen 2022 und den letzten Jahresabschlüssen. Es bleibt festzuhalten, dass die beiden Freibäder trotz aller Bemühungen nicht kostendeckend betrieben werden können. Hohe Besucherzahlen lösen zwangsläufig einen höheren Personal- und Sachkosteneinsatz aus, verringern das Defizit aber nicht wesentlich. Für die Verantwortlichen bleibt daher immer die Frage bestehen, ob Bäder im Rahmen der Daseinsfürsorge und als Standortfaktor betrieben werden sollen. Die entstehende Verluste müssen aus öffentlichen Kassen gedeckt werden.

Der Wirtschaftsplan ist geprägt von der anstehenden Sanierung im Freibad Herborn und den Auswirkungen der Energiekrise, die zu erheblich höheren Aufwendungen führen. Im Freibad Schönbach ist die Beckenfolie in einem sehr schlechten Zustand und zunehmend undicht und muss vor der Saison 2024 getauscht werden.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Besucherzahlen 2023 witterungsbedingt leicht zurückgegangen. Dennoch waren die Besucherzahlen überdurchschnittlich.

Stand der Haushaltswirtschaft

Die Jahresrechnungen sind bis zum Jahr 2022 geprüft und wurden in den Gremien beraten und beschlossen. Es kam zu keinen Beanstandungen. Der Jahresabschluss 2023 wurde fristgerecht aufgestellt, der Beschluss über den Jahresabschluss erfolgt parallel zum Beschluss über den Wirtschaftsplan 2024

Beschreibung	Plan- ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan- ansatz 2022	Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Ergebnis zum 30.09.2023
Gewinn- und Verlustrechnung						
1. Umsatzerlöse	76.975	83.786	76.975	136.014,06	77.350	103.836,81
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen						
4. sonstige betriebliche Erträge	648.521	15.647	10.813	8.240,39	4.279	2.180,87
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil						
Summe Umsatzerlöse	725.496	99.433	87.338	144.254,45	81.629	106.017,68

Beschreibung	Plan- ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan- ansatz 2022	Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Ergebnis zum 30.09.2023
5. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-205.927	-149.994	-206.290	-145.640,96	-222.050	-130.741,60
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-53.613	-32.409	-72.100	-58.936,30	-89.600	-27.372,10
Summe Materialaufwand	-259.540	-182.403	-278.390	-204.577,26	-311.650	-158.113,70
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	-252.200	-228.363	-263.500	-205.502,39	-278.860	-150.737,42
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung)	-73.700 -21.100	-63.920 -16.210	-80.300 -22.000	-59.342,03 -14.880,49	-81.350 -21.150	-42.327,21 -9.998,34
Summe Personalaufwand	-325.900	-292.283	-343.800	-264.844,42	-360.210	-189.760,21
7. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)	-103.773	-55.974	-59.380	-55.866,20	-78.916	--27.502,58
b) Auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten (davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)						
Summe Abschreibungen	-103.773	-55.974	-59.380	--55.866,20	-78.916	-27.52,58
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen (davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil)	-36.123	-31.561	-46.103	-32.763,10	-46.865	-9.195,44
9. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen)		478.908	646.645	463.281,17	772.672	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens (davon aus verbundenen Unternehmen)						
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen)		0		-4.223,96	-56.450,00	-1.76,21

Beschreibung	Plan- ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan- ansatz 2022	Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Ergebnis zum 30.09.2023
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus verbundenen Unternehmen)		-367,38	-9.150	-4.233,96	-56.450	-32.840,05
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- Tätigkeit		15.754	160	45.250,68	210	-309.918,09
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge- winnabführungs- und Teilgewinnabfüh- rungsverträgen						
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
Summe Position 15. und 16.						
17. Außerordentliche Erträge						
18. Außerordentliche Aufwendungen						
19. Summe außerordentliches Ergebnis						
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
21. Sonstige Steuern	-160	-127	-160	-127	-210	-127,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust vor interner Leistungsverrechnung		15.626		45.123,68		-310.045,09

Demographischer Wandel

Die Bevölkerungsentwicklung ist in den Haushaltsplänen der Stadt Herborn dargestellt. Auf eine Wiederholung an dieser Stelle wird daher verzichtet.

Für den Betrieb der Bäder ist der demografische Wandel von weitreichender Relevanz, weil sich in vielen Lebensbereichen die Bedarfe verändern werden. Daran muss sich auch das Angebot der öffentlichen Bäder orientieren. Vor dem Aspekt knapper finanzieller Ressourcen der Kommunen und der demografische Schrumpfung oder Verschiebung von Altersstrukturen ist ein Gegensteuern allerdings schwierig. Weniger Besucher führen aber zu höheren Pro-Kopf-Aufwendungen, will man die gewohnte Versorgungsqualität aufrechterhalten.

Vor diesem Hintergrund sind in Bezug auf die Attraktivität der Bäder wegweisende Ideen gefragt. Es gilt, alters- und zielgruppengerechte Angebote zu entwickeln, zu stärken oder Bewährtes zurückzufahren, neu zu strukturieren und zu gewichten. Investitionen sind vor diesem spezifischen Hintergrund vorausschauend zu planen und wirkungsvoll einzusetzen und nicht zu vermeiden.

Bei Modernisierungen und Funktionsverbesserungen spielen zukünftig zunehmend auch Fragen wie Barrierefreiheit, Schamzonen in den Funktionsbereichen und nach einer Sicherheit und Vertrauen vermittelnden Atmosphäre eine größere Rolle. Die für das Bad in Herborn entwickelten Konzepte berücksichtigen diese Überlegungen.

Als Zielgruppe müssen Kinder und Jugendliche noch stärker fokussiert werden. Durch besondere Angebote zur Freizeitgestaltung und die Durchführung von Schwimmkursen soll das Interesse an einem Freibadbesuch geweckt werden. Im kommenden Jahr ist der Versuch einer stärkeren Vernetzung mit den Schulen angedacht.

Für Senioren ist die Barrierefreiheit und ein vertrautes und sicheres Umfeld wichtig. Die Mitarbeitenden des Betriebs stellen sich diese Aufgabe vorbildlich. Baulich kann zumindest im Freibad Herborn mit der Sanierung ein wesentlicher Beitrag dazu geleistet werden.

Besondere Zielgruppen sind auch Familien mit Kindern und die sog. „Best Ager“ (konsumfreudige Kundengruppen der über 40- bzw. 50-jährigen). Hier sind zielgerichtete Angebote wie Schwimmkurse, Gesundheitskurse etc. denkbar, um neue Besucher zu gewinnen und zu binden. Im Freibadbetrieb bleibt freilich die Abhängigkeit vom Wetter. Zudem ist es schwierig geeignete Trainer zu finden.

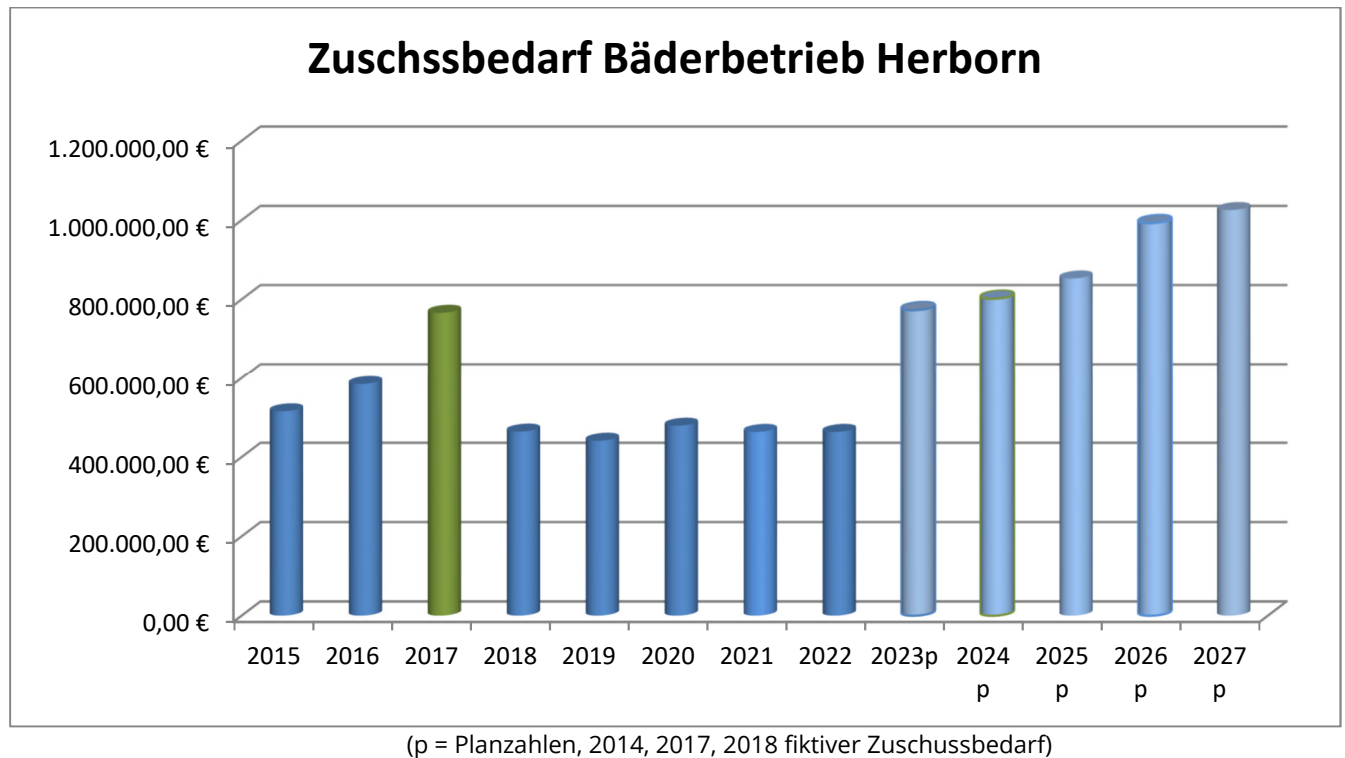
Der demografische Wandel hat auch Auswirkungen auf die Fachkräfteausstattung des Betriebs. Hier ist der Einstieg in die Ausbildung von Fachangestellten für Bäderbetriebe geplant. Zur Sicherstellung der Vermittlung der Ausbildungsziele muss eine Kooperation mit einem Hallenbadbetreiber erfolgen.

Zuschussbedarf

Im nachfolgenden Schaubild ist der Zuschussbedarf der Bäder dargestellt. In 2014 wird der fiktive Zuschussbedarf dargestellt, der sich ohne den Erlös aus dem Verkauf des Wellenbadgrundstücks ergeben hätte.

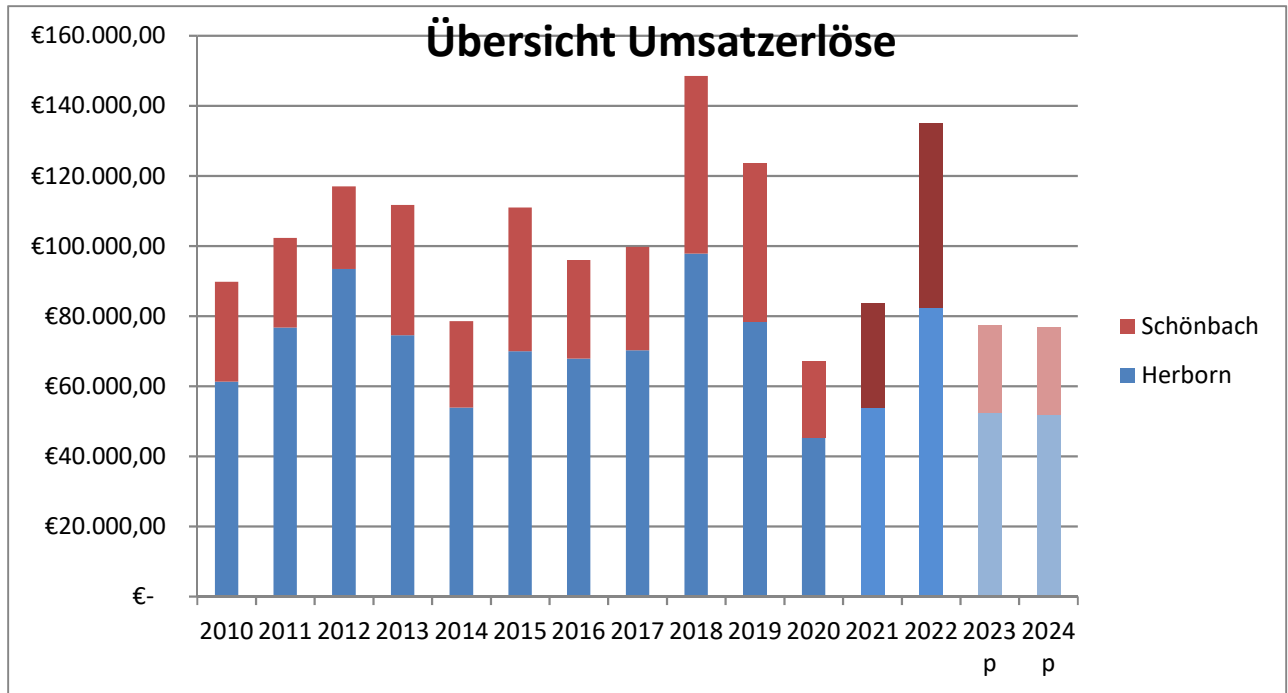
Auch für das Jahr 2017 ergeben sich Besonderheiten. Durch die Anerkennung des Gewinnabführungsvertrages mit der Stadtwerke Herborn GmbH für die Jahre 2001 bis 2012 durch das Finanzamt Gießen ergaben sich einmalig Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ 16.879) sowie aus der steuerlichen Abwicklung Zinsen für Steuernachzahlungen (T€ 2.719) und Erträge aus Körperschafts- und

Gewerbesteuer (T€ 3.586). Das Jahresergebnis ist somit mit T€ 17.746 einmalig positiv beeinflusst. Ohne vorgenannten Sachverhalt verzeichnete der Eigenbetrieb im Geschäftsjahr 2017 wie im Vorjahr ein negatives Betriebsergebnis, welches im Schaubild dargestellt ist. Auch das Wirtschaftsjahr schloss mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 11.351.946,12 € ab. Dies resultiert aus dem Einmaleffekt, dass die Stadtwerke Herborn GmbH eine Gewinnausschüttung an den Bäderbetrieb Herborn durchgeführt haben. Ohne diese wäre ein negatives Ergebnis in Höhe von 464.015,91 € zu verzeichnen gewesen. Dieser Betrag ist im Diagramm ausgewiesen. Die Ausschüttung vom Bäderbetrieb Herborn an die Stadt Herborn hat keinen Einfluss auf das Jahresergebnis gehabt, da diese Ausschüttung direkt aus den Gewinnrücklagen entnommen wurde.



Umsatzerlöse:

Bei der Planung der Umsatzerlöse wurde konservativ gerechnet und ein durchschnittlicher Saisonverlauf unterstellt. Dabei wurden die erhöhten Eintrittspreise ebenso berücksichtigt wie der Zuschuss des Fördervereins für das Freibad in Schönbach.



p= Planzahlen des Wirtschaftsplanes

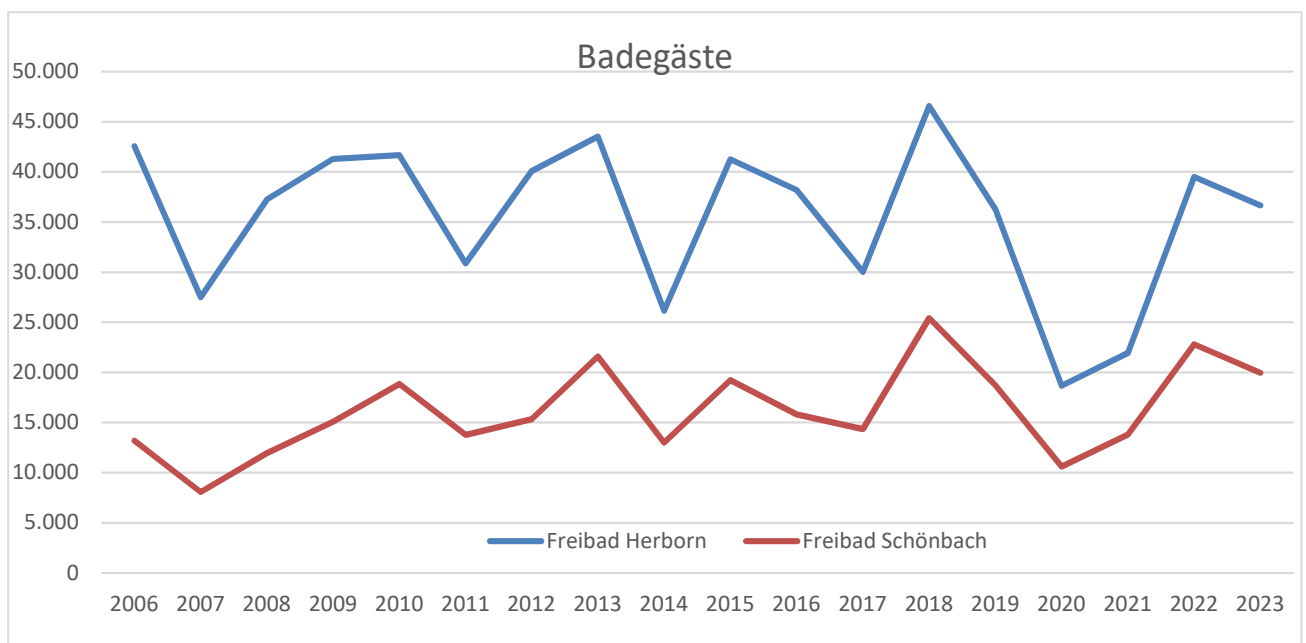
Besucherzahlen:

Die Besucherzahlen erreichten im Jahr 2018 einen Spitzenwert im Rückblick auf die letzten Jahre. Die beiden Jahre danach liegen deutlich unter dem Durchschnitt und sind auf das pandemische Geschehen zurückzuführen. Der leichte Anstieg in 2021 ist auf die längere Öffnungszeit im Vergleich zu 2020 zurückzuführen. Die Besucherzahlen sind witterungsbedingt im Jahr 2022 wieder angestiegen.

Durchschnittliche Besucherzahlen 2006-2023

Herborn: 35.550

Schönbach: 16.197



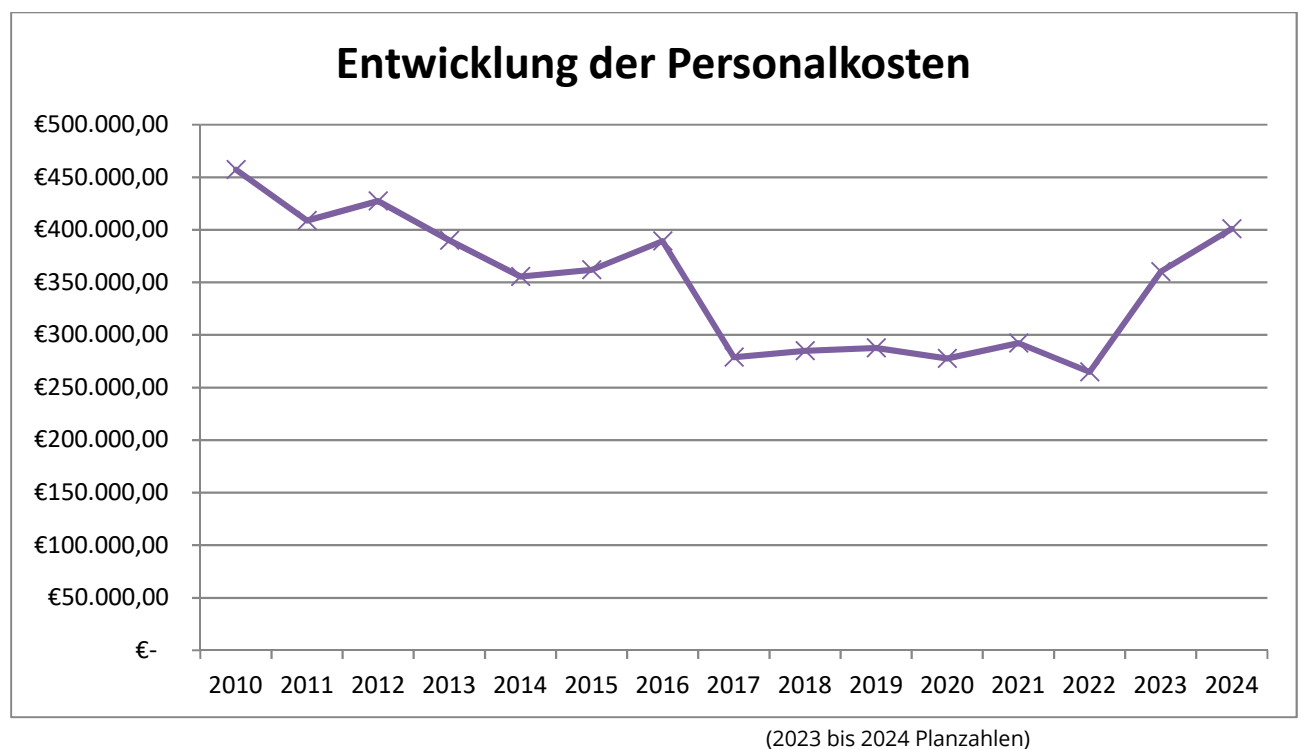
Die Zahl der Besucher ist tatsächlich höher, weil Kinder unter 6 Jahren keinen Eintritt zahlen und von der Kassenanlage nicht erfasst werden.

Personalkosten:

Die Personalkosten sind in Relation zu den Öffnungszeiten der Bäder hoch, da die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter das ganze Jahr hindurch beschäftigt werden müssen. Fachpersonal lässt sich nur in Ausnahmefällen mit Saisonverträgen binden. Auch die Beschäftigung in Freibädern ist wenig attraktiv, da in den Wintermonaten eine berufsfremde Beschäftigung z.B. im Baubetriebshof erfolgt.

Allerdings bleibt die Personalgewinnung aufgrund der Fachkräftesituation bundesweit schwierig. Der Einsatz von Rettungsschwimmern bei der Beckenaufsicht wurde vereinfacht. Aber auch in diesem Bereich gibt es kaum Bewerbungen. Freibäder stehen daher immer wieder vor dem Problem, dass sie aufgrund fehlenden Personals nicht öffnen können. Aufgrund der sehr geringen Personaldecke ist dies auch für die Herborner Bäder in 2021 und 2022 eingetreten. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Betriebes hatten durch ihre Einsatzbereitschaft einen sehr großen Anteil daran, dass eine Schließung vermieden werden konnte. Auch die ehrenamtlichen Kräfte des Fördervereins „Familienbad Schönbad“ hatten mit ihrem Einsatz in Herborn einen Anteil daran.

Die Gewinnung von Vertretungskräften im Jahr 2021 war nahezu aussichtslos. Daher wurde 2022 einen Rettungsschwimmer fest eingestellt. Aktuell wird weiter eine Kraft gesucht, die als sog. Quereinsteiger/in die Qualifikation zur/zum Fachangestellten für Bäderbetriebe in den nächsten Jahren erwirbt. Damit könnte die Verrentung eines Mitarbeiters kompensiert werden.



Die tatsächlichen Personalkosten sind 2017 im Vergleich zu 2016 bei unverändertem Personalbestand gesunken. Das rührt hauptsächlich aus niedrigeren Personalkostenrückstellungen (Urlaub und

Überstunden) und ist daher nur ein Einmaleffekt. Für die Jahre ab 2021 ist wieder ein höherer Personalaufwand insbesondere im Rahmen der Tarifsteigerungen zu erkennen.

Die Entgelte wurden mittels Einzelkalkulationen pro Arbeitnehmer für den Wirtschaftsplan 2024 kalkuliert. Dabei wurde ein durchschnittlicher Saisonverlauf zugrunde gelegt. Die personellen Veränderungen wurden entsprechend berücksichtigt.

Investitionen:

Die Darstellungen der Investitionen findet sich auf der Seite 16 bzw. produktbezogen auf den Seiten 25, 26 und 30.

Freibadsanierung in Herborn

Die Stadtverordnetenversammlung hat im Oktober 2022 beschossen, dass das Freibad Herborn saniert werden soll und dass kein Hallenbad an diesem Standort entstehen soll. Zwischenzeitlich wurde das Projekt in das Bundesprogramm zur Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (SJK 2022) aufgenommen und wird mit 2.472.188,57 Euro gefördert. Die Planungen für die Umsetzung der Maßnahme konnten mit dem Zugang des Bescheides fortgesetzt werden. Gegenüber den bisher dargestellten Maßnahmen und Auswirkungen gibt es derzeit keine Veränderungen. Über den Fortgang der Maßnahme und insbesondere über Planabweichungen wird im Rahmen des Berichtswesens fortlaufend informiert.

Freibad Schönbach

Ab Mitte der Freibadsaison 2022 war ein erhöhter Frischwasserverbrauch feststellbar. Ursache waren altersbedingte Beschädigungen an der Beckenfolie. Die Reparatur durch eine Fachfirma konnte den Wasserverlust verringern aber nicht verhindern. Ein Austausch der Folie wird nach der Freibadsaison 2023 erforderlich. Für das Bad sollte zudem mittelfristig die Heizung umgestellt werden. Verschiedene Umsetzungsmöglichkeiten wurden geprüft. Die weiteren Planungen sollen nach Umsetzung des Folien-austausches fortgesetzt werden. Um einen Förderantrag zu ermöglichen, sind beide Projekte im Wirtschaftsplan ausgewiesen.

Für das Kinderbecken steht nach ersten Einschätzungen eine größere Sanierung des Betons an. Weitere Untersuchungen sollen nach der Freibadsaison 2024 erfolgen.

Weitere Aufwendungen:

Die Kalkulation der Energiekosten basiert auf den zuletzt abgerechneten Mengen unter Berücksichtigung der Preisentwicklung.

Kredite:

Für investive Auszahlungen war im Vermögensplan 2023 eine Kreditaufnahme in Höhe von 200.000 € vorgesehen. Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung war die Aufnahme nicht erforderlich, was mit der späten Förderzusage und der damit verknüpften Planungssituation begründet werden kann. Aus dem Jahr 2022 besteht noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 500.000 €. Diese Kreditermächtigung gilt gemäß § 103, Abs. 3 HGO bis zur Bekanntmachung der Haushaltsatzung 2024.

Liquiditätssituation

Da die Verluste aus der Betriebstätigkeit in den Jahren 2017 und 2018 durch das ausgewiesene positive Jahresergebnis nicht ausgeglichen wurden, fehlte der entsprechende Zufluss liquider Mittel. Derzeit kann der laufende Betrieb nur durch die Inanspruchnahme von unterjährigen Liquiditätskrediten

seitens der Stadt Herborn sichergestellt werden. Die im Haushaltsplan 2023 der Stadt geplante Kapitalerhöhung am Sondervermögen Bäderbetrieb ist erfolgt. Die Liquidität war dadurch gegeben.

Ergebnis:

Das geplante Jahresergebnis für 2024 ist 0 €. Der darin enthaltende Verlustausgleich i. H. von 801.486,00 € entspricht dem geplanten Betriebsverlust, der durch die Stadtwerke Herborn GmbH auszugleichen ist.

Herborn, 14.09.2023

Göbel
Betriebsleiter

Wirtschaftsplan 2024

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 1. April 2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) und des § 15 I des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Herborn am _____ folgenden Wirtschaftsplan für den Bäderbetrieb Herborn beschlossen:

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Bäderbetrieb Herborn für das Wirtschaftsjahr 2024 wird festgesetzt:

- | | | |
|--|--|----------------|
| 1. Erfolgsplan | | |
| | in den Erträgen auf | 888.428,00 € |
| | in den Aufwendungen auf | 888.428,00 € |
| | Überschuss/Fehlbetrag | 0,00 € |
|
 | | |
| 2. Vermögensplan | | |
| | in den Deckungsmitteln | 1.353.487,00 € |
| | in den Ausgaben | 1.338.844,00 € |
| | Überschuss | 14.643,00 € |
|
 | | |
| 3. Kredite | Der Gesamtbetrag der Kredite, der im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 800.000 Euro festgesetzt. | |
|
 | | |
| 4. Verpflichtungsermächtigungen | Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren werden in einer Höhe von insgesamt 4.413.000 € festgesetzt. | |
|
 | | |
| 5. Liquiditätskredite | Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, werden im Wirtschaftsjahr 2024 nicht beansprucht. | |
|
 | | |
| 6. Erheblichkeitsgrenzen | Im Sinne von § 17 Abs. 5 EigBGes in Verbindung mit § 12 Abs. 1 und Abs. 3 GemHVO gelten Anlagenänderungen, Investitionen, Instandhaltungs-, Instandsetzungs- und vergleichbare Maßnahmen ab einem Einzelwert von 150.000,00 € als erheblich. | |
|
 | | |
| 7. Stellenplan | Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung mit dem Wirtschaftsplan beschlossene Stellenübersicht. | |

Herborn, _____

Katja Gronau
Bürgermeisterin

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Erfolgsplan 2024-2027

Eigenbetrieb Bäder

		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
01	Gewinn- und Verlustrechnung							
02								
03	1. Umsatzerlöse	136.014	77.350	76.900	76.900	77.000	77.000	
04	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes							
05	an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
06	3. andere aktivierte Eigenleistungen							
07	4. sonstige betriebliche Erträge	8.240	4.279	8.292	34.368	78.994	87.644	
08	davon Auflösungen von Sonderposten mit							
09	Rücklageanteil							
10								
11	Summe Umsatzerlöse	144.254	81.629	85.192	111.268	155.994	164.644	
12								
13	5. Materialaufwand:							
14	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und							
15	Betriebsstoffe und für bezogene							
16	Waren	-145.641	-222.050	-222.120	-224.505	-227.900	-231.595	
17	b) Aufwendungen für bezogene							
18	Leistungen	-58.936	-89.600	-92.510	-63.420	-53.340	-51.160	
19								
20	Summe Materialaufwand	-204.577	-311.650	-314.630	-287.925	-281.240	-282.755	
21								
22	6. Personalaufwand:							
23	a) Löhne und Gehälter	-205.502	-278.860	-311.000	-316.598	-322.297	-328.098	
24	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen							
25	für Altersversorgung und für Unter-							
26	stützung	-59.342	-81.350	-87.300	-88.872	-90.471	-92.100	
27	(davon für Altersversorgung)	-14.880	-21.150	-23.700	-24.127	-24.561	-25.003	
28								
29	Summe Personalaufwand	-264.844	-360.210	-398.300	-405.470	-412.768	-420.198	
30								
31	7. Abschreibungen:							
32	a) auf immaterielle Vermögensgegen-							
33	stände des Anlagevermögens und							
34	Sachanlagen	-55.866	-78.916	-74.239	-142.060	-242.317	-262.420	
35	(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)							
36	b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-							
37	vermögens, soweit diese die im Unterneh-							
38	men üblichen Abschreibungen							
39	überschreiten							
40	(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)							
41	Summe Abschreibungen	-55.866	-78.916	-74.239	-142.060	-242.317	-262.420	
42								
43	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-32.763	-46.865	-47.735	-43.735	-44.385	-45.085	
44	(davon Zuführungen zu Sonderposten-							
45	mit Rücklageanteil)							
46								
47	9. Erträge aus Beteiligungen	463.281	772.672	801.486	852.578	992.510	1.025.331	
48	(davon aus verbundenen Unternehmen)	463.281	772.672	801.486	852.578	992.510	1.025.331	
49								
50	10. Erträge aus anderen Wertpapieren und							

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Erfolgsplan 2024-2027

Eigenbetrieb Bäder

		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
51	Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
52	(davon aus verbundenen Unternehmen)						
53	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			1.750	1.750	1.750	1.750
54	(davon aus verbundenen Unternehmen)						
55							
56	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und						
57	auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
58							
59	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.234	-56.450	-53.204	-86.086	-169.224	-180.947
60	(davon aus verbundenen Unternehmen)						
61							
62	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-						
63	tätigkeit	45.251	210	320	320	320	320
64							
65	15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-						
66	winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-						
67	rungsverträgen						
68	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
69							
70	Summe Position 15. und 16.						
71							
72	17. Außerordentliche Erträge						
73	18. Außerordentliche Aufwendungen						
74							
75	19. Summe außerordentliches Ergebnis						
76							
77	20. Steuern vom Einkommen und vom						
78	Ertrag						
79	21. Sonstige Steuern	-127	-210	-320	-320	-320	-320
80							
81	22. Jahresgewinn/ Jahresverlust						
82	vor interner Leistungsverrechnung	45.124					

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Vermögensplan 2024 - Teil I - Mittelherkunft

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Erläuterung
01	Zuführungen zum Stammkapital			
02	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen			
03	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen			
04	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	7.227,00	3.174,00	
07	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-74.239,00	-78.916,00	
08	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-486.475,00		
09	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite			
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
11	Kredite			
12	a) von der Gemeinde			
13	b) von Dritten	-800.000,00	-200.000,00	
14	.....		
15	Deckungsmittel insgesamt	-1.353.487,00	-275.742,00	

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionsprogramm 2024-2027						
Eigenbetrieb Bäder						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424210-04 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Herborn	-2.000,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-46.200,00 -6.306,24
424210-05 Dreibaum Sicherheitseinrichtung Freibad Herborn						-7.000,00 -2.438,88
424210-06 Küche Kiosk Freibad Herborn						-20.000,00 -17.219,30
424210-07 GWG Freibad Herborn	-1.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-11.500,00 -4.530,03
424210-09 Anschaffung eines Mulchgerätes						-4.000,00 -4.011,49
424210-10 Sanierung Freibad Herborn	-718.414,00	-1.047.521,00	-3.643.786,00	-768.912,00		-10.806.397,00 -1.057.243,31
424210-11 Stzbänke Freibad Herborn						-3.500,00 -910,64
424210-13 Sanierung auf Platen, div. Sanierungen FB Herborn						-95.000,00
424210-14 Spülwasserbehälter, Freibad Herborn						-12.000,00
424210-15 Sprungbrett 1m, FB Herborn						-6.000,00
424210-16 PC - Büro						-1.000,00 -255,89
424210-17 Dienstwagen						-23.300,88
424210-18 Hochdruckreiniger		-5.700,00				-5.700,00
424210-19 Kassenanlage Herborn		-32.200,00				-32.200,00
424210-80 Darlehensaufnahme	200.000,00	800.000,00	2.000.000,00	400.000,00		10.200.000,00 1.300.000,00
424210-81 Darlehenstilgung	-47.014,00	-46.923,00	-67.920,00	-119.050,00	-133.480,00	-302.874,00 -37.084,35
424210-90 Förderung Sanierung Freibad Herborn		486.475,00	1.639.704,00	346.011,00		486.475,00
424220-02 Werkzeuge GWG Freibad Schönbach	-500,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-5.600,00 -2.469,16
424220-03 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Schönbach	-2.000,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-58.200,00 -76.323,58
424220-05 Dachsanierung und Bau einer Photovoltaikanlage						-35.000,00 -35.918,96
424220-06 Absauggerät, FB Schönbach						-45.000,00
424220-08 Kassenanlage Schönbach		-29.900,00				-83.100,00
424220-09 Sanierung Becken Schönbach	-30.000,00	-170.000,00				-200.000,00
424220-10 Sanierung Heizung	-30.000,00		-50.000,00			-30.000,00
424220-11 Förderung Heizung Freibad Schönbach			20.000,00			
424220-98 Zuschuss Technische Anlagen u.Maschinen,FB Schönb.						12.000,00 11.420,22
424220-99 Zuschuss Dachsanierung und Bau Photovoltaikanlage						31.000,00 30.000,00
424240-05 Gesicherte Ausl. an Untern. mit Bet.Verh.						-3.033.979,56
424240-06 Dienstwagen	-16.802,00					-16.802,00
424240-07 Ladestation	-1.000,00					-1.000,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Vermögensplan 2024 - Teil II - Mittelverwendung

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahr es	Verpflichtungs- erm. des Wirtschaftsjahr es	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
06	1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.291.921,00	4.412.698,00	16.140.447,00	11.657.949,00	
06A	für Stromversorgung					
06B	für Gasversorgung					
06C	für Wasserversorgung					
06D	für sonstige Anlagen	1.291.921,00	4.412.698,00	16.140.447,00	11.657.949,00	
06E	für gemeinsame Anlagen					
09	2 Finanzanlagen					
10	3 Tilgung von Krediten	46.923,00		1.044.614,00	724.164,00	
11	4 Rückzahlung von Stammkapital					
12	5					
13	6 Ausgaben/Verpfl.erm.des.Verm.plans insgesamt	1.338.844,00	4.412.698,00	17.185.061,00	12.382.113,00	

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Übersicht Entw. der Ausg. u. Deckungsmittel des Vermögensplan (§19 Nr. 1 EGBGes)

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	3.174,00	3.174,00	7.227,00	33.303,00	77.929,00	86.579,00
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-55.866,20	-78.916,00	-74.239,00	-142.060,00	-242.317,00	-262.420,00
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse			-486.475,00	-1.659.704,00	-346.011,00	
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d. Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten	-1.300.000,00	-200.000,00	-800.000,00	-2.000.000,00	-400.000,00	
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-1.352.692,20	-275.742,00	-1.353.487,00	-3.768.461,00	-910.399,00	-175.841,00
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	614.505,07	801.716,00	1.291.921,00	3.700.386,00	775.512,00	6.600,00
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen	614.505,07	801.716,00	1.291.921,00	3.700.386,00	775.512,00	6.600,00
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten	17.203,33	47.014,00	46.923,00	67.920,00	119.050,00	133.480,00
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	631.708,40	848.730,00	1.338.844,00	3.768.306,00	894.562,00	140.080,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Übersicht über Enn.u.Ausg.die sich auf den Haushalt der Stadt auswirken gem.EBG

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Einnahmen						
02	1. Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung						
03	2. Zuweisungen zum Verlustausgleich						
04	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
05	4. Darlehen der Gemeinde						
06	Ausgaben						
07	1. Gewinnabführungen						
08	2. Konzessionsabgaben						
09	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	14.414,56	19.500,00	12.400,00	12.600,00	12.700,00	12.900,00
10	4. Eigenkapitalrückzahlung						
11	5. Tilgung von Darlehen der Gemeinde						

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Finanzplan 2024-2027							
Eigenbetrieb Bäder							
		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.746,58	77.350,00	76.900,00	76.900,00	77.000,00	77.000,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.997,00	105,00	65,00	65,00	65,00	65,00
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen		-3.174,00	-7.227,00	-33.303,00	-77.929,00	-86.579,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen						
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	341.090,76	772.672,00	803.236,00	854.328,00	994.260,00	1.027.081,00
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	3.165,66	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	485.000,00	851.127,00	881.201,00	932.293,00	1.072.325,00	1.105.146,00
10	Personalauszahlungen	-224.262,87	-341.660,00	-377.210,00	-383.973,00	-390.857,00	-397.865,00
11	Versorgungsauszahlungen	-14.880,49	-21.150,00	-23.700,00	-24.127,00	-24.561,00	-25.003,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.169,71	-355.885,00	-359.105,00	-328.380,00	-322.325,00	-324.520,00
13	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen						
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.867,98	-56.480,00	-53.854,00	-86.736,00	-169.874,00	-181.597,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.407,17	-210,00	-320,00	-320,00	-320,00	-320,00
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-502.773,88	-775.385,00	-814.189,00	-823.536,00	-907.937,00	-929.305,00
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	-17.773,88	75.742,00	67.012,00	108.757,00	164.388,00	175.841,00
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			486.475,00	1.659.704,00	346.011,00	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)			486.475,00	1.659.704,00	346.011,00	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-614.097,87	-748.414,00	-1.217.521,00	-3.643.786,00	-768.912,00	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-407,20	-53.302,00	-74.400,00	-56.600,00	-6.600,00	-6.600,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-614.505,07	-801.716,00	-1.291.921,00	-3.700.386,00	-775.512,00	-6.600,00
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-614.505,07	-801.716,00	-805.446,00	-2.040.682,00	-429.501,00	-6.600,00
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-632.278,95	-725.974,00	-738.434,00	-1.931.925,00	-265.113,00	169.241,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Finanzplan 2024-2027							
Eigenbetrieb Bäder							
		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.300.000,00	200.000,00	800.000,00	2.000.000,00	400.000,00	
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-17.203,33	-47.014,00	-46.923,00	-67.920,00	-119.050,00	-133.480,00
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	1.282.796,67	152.986,00	753.077,00	1.932.080,00	280.950,00	-133.480,00
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	650.517,72	-572.988,00	14.643,00	155,00	15.837,00	35.761,00
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlungen von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten) +)	852.534,62	600.000,00				
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-1.152.459,37					
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-299.924,75	600.000,00				
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres *)	127.450,34	478.043,31	1.200.000,00	1.214.643,00	1.214.798,00	1.230.635,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	350.592,97	27.012,00	14.643,00	155,00	15.837,00	35.761,00
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	478.043,31	505.055,31	1.214.643,00	1.214.798,00	1.230.635,00	1.266.396,00

^{*)} Die angeführten Werte für 2022, 2023 und 2024 spiegeln den jeweils aktuellsten Planungs-, bzw. Iststand (ohne Liquiditätskredite!) wider, d.h., i.S.v. Haushaltswahrheit/Haushaltsklarheit erfolgte KEINE rechnerische Ermittlung auf Basis der jeweiligen Vorjahreswerte.

^{*)} in 2023: Kapitalerhöhung durch die Stadt Herborn

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424210 Freibad Herborn

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse	51.900	52.350	84.135
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07		4. sonstige betriebliche Erträge	4.094	80	883
08		davon Auflösungen von Sonderposten mit			
09		Rücklageanteil			
10					
11		Summe Umsatzerlöse	55.994	52.430	85.018
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren	-141.800	-135.380	-90.429
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen	-70.100	-73.500	-23.845
19					
20		Summe Materialaufwand	-211.900	-208.880	-114.274
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter	-249.100	-220.610	-149.973
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung	-69.300	-64.800	-43.605
27		(davon für Altersversorgung)	-18.700	-16.900	-10.789
28					
29		Summe Personalaufwand	-318.400	-285.410	-193.578
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-59.615	-65.138	-44.696
35		(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)			
36		b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-			
37		vermögens, soweit diese die im Unterneh-			
38		men üblichen Abschreibungen überschreiten			
39		(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)			
40					
41		Summe Abschreibungen	-59.615	-65.138	-44.696
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-27.355	-29.025	-16.839
44		(davon Zuführungen zu Sonderposten-			
45		mit Rücklageanteil)			
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen			
48		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424210 Freibad Herborn

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
52		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
54		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-52.754	-56.000	-3.727
60		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	-614.030	-592.023	-288.096
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern	-220	-130	-127
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung	-614.250	-592.153	-288.223

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilfinanzplan Produkt 424210 Freibad Herborn

Eigenbetrieb Bäder

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	4.054,00	186.042,00				
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-59.615,00	-575.661,00	-65.138,00	-44.696,20		
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-486.475,00	-1.985.715,00				
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d. Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten	-800.000,00	-2.400.000,00	-200.000,00	-1.300.000,00		
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-1.342.036,00	-4.775.334,00	-265.138,00	-1.344.696,20		
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.089.121,00	4.423.798,00	721.414,00	614.505,07		
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen	1.089.121,00	4.423.798,00	721.414,00	614.505,07		
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten	46.923,00	320.450,00	47.014,00	17.203,33		
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	1.136.044,00	4.744.248,00	768.428,00	631.708,40		

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424210 Freibad Herborn							
Eigenbetrieb Bäder							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahresergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424210-04 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Herborn	-2.200,00		-2.000,00		-2.200,00	-2.200,00 -2.200,00	-46.200,00 -6.306,24
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.200,00		-2.000,00		-2.200,00	-2.200,00 -2.200,00	-46.200,00 -5.554,82
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-751,42
424210-05 Dreibaum Sicherheitseinrichtung Freibad Herborn							-7.000,00 -2.438,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.000,00 -2.049,48
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-389,40
424210-06 Küche Kiosk Freibad Herborn							-20.000,00 -17.219,30
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000,00 -14.470,00
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-2.749,30
424210-07 GWG Freibad Herborn	-1.500,00		-1.000,00	-407,20	-1.500,00	-1.500,00 -1.500,00	-11.500,00 -4.530,03
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500,00		-1.000,00	-407,20	-1.500,00	-1.500,00 -1.500,00	-11.500,00 -3.949,53
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-580,50
424210-09 Anschaffung eines Mulchgerätes							-4.000,00 -4.011,49
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.000,00 -3.371,00
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-640,49
424210-10 Sanierung Freibad Herborn	-1.047.521,00	-4.412.698,00	-718.414,00	-614.097,87	-3.643.786,00	-768.912,00	-10.806.397,00 -1.057.243,31
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-90.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.047.521,00	-4.412.698,00	-718.414,00	-614.097,87	-3.643.786,00	-768.912,00	-10.716.397,00 -998.563,07
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-58.680,24
424210-11 Stzbänke Freibad Herborn							-3.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.500,00
424210-13 Sanierung auf Platen, div. Sanierungen FB Herborn							-95.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-95.000,00
424210-14 Spülwasserbehälter, Freibad Herborn							-12.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-12.000,00
424210-15 Sprungbrett 1m, FB Herborn							-6.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-6.000,00
424210-16 PC - Büro							-1.000,00 -255,89
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.000,00 -255,89
424210-17 Dienstwagen							-23.300,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-23.300,88
424210-18 Hochdruckreiniger	-5.700,00						-5.700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.700,00						-5.700,00
424210-19 Kassenanlage Herborn	-32.200,00						-32.200,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-32.200,00						-32.200,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424210 Freibad Herborn							
Eigenbetrieb Bäder							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424210-80 Darlehensaufnahme	800.000,00		200.000,00	1.300.000,00	2.000.000,00	400.000,00	10.200.000,00 1.300.000,00
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	800.000,00		200.000,00	1.300.000,00	2.000.000,00	400.000,00	10.200.000,00 1.300.000,00
424210-81 Darlehenstilgung	-46.923,00		-47.014,00	-17.203,33	-67.920,00	-119.050,00 -133.480,00	-302.874,00 -37.084,35
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u inn.Darl.. wirtschaftl.	-46.923,00		-47.014,00	-17.203,33	-67.920,00	-119.050,00 -133.480,00	-302.874,00 -37.084,35
424210-90 Förderung Sanierung Freibad Herborn	486.475,00				1.639.704,00	346.011,00	486.475,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.	486.475,00				1.639.704,00	346.011,00	486.475,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424220 Freibad Schönbach

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse	25.000	25.000	51.879
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07		4. sonstige betriebliche Erträge	4.198	4.199	7.319
08		davon Auflösungen von Sonderposten mit			
09		Rücklageanteil			
10					
11		Summe Umsatzerlöse	29.198	29.199	59.198
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren	-80.320	-86.670	-55.212
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen	-22.410	-16.100	-35.091
19					
20		Summe Materialaufwand	-102.730	-102.770	-90.303
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter	-61.900	-58.250	-55.529
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung	-18.000	-16.550	-15.737
27		(davon für Altersversorgung)	-5.000	-4.250	-4.092
28					
29		Summe Personalaufwand	-79.900	-74.800	-71.266
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-14.328	-11.983	-10.874
35		(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)			
36		b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-			
37		vermögens, soweit diese die im Unterneh-			
38		men üblichen Abschreibungen überschreiten			
39		(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)			
40					
41		Summe Abschreibungen	-14.328	-11.983	-10.874
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-19.730	-17.810	-15.158
44		(davon Zuführungen zu Sonderposten-			
45		mit Rücklageanteil)			
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen			
48		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424220 Freibad Schönbach

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
52		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
54		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
60		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	-187.490	-178.164	-128.403
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern	-100	-80	
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung	-187.590	-178.244	-128.403

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilfinanzplan Produkt 424220 Freibad Schönbach

Eigenbetrieb Bäder

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	3.173,00	11.769,00	3.174,00	3.174,00		
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-14.328,00	-70.248,00	-11.983,00	-10.874,00		
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		-20.000,00				
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d. Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-11.155,00	-78.479,00	-8.809,00	-7.700,00		
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	202.800,00	58.700,00	62.500,00			
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen	202.800,00	58.700,00	62.500,00			
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	202.800,00	58.700,00	62.500,00			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424220 Freibad Schönbach							
Eigenbetrieb Bäder							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424210-11 Stzbänke Freibad Herborn							-910,64
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-765,24
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-145,40
424220-02 Werkzeuge GWG Freibad Schönbach	-700,00		-500,00		-700,00	-700,00 -700,00	-5.600,00 -2.469,16
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-700,00		-500,00		-700,00	-700,00 -700,00	-5.600,00 -2.178,66
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-290,50
424220-03 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Schönbach	-2.200,00		-2.000,00		-2.200,00	-2.200,00 -2.200,00	-58.200,00 -76.323,58
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.200,00		-2.000,00		-2.200,00	-2.200,00 -2.200,00	-58.200,00 -64.772,04
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-11.551,54
424220-05 Dachsanierung und Bau einer Photovoltaikanlage							-35.000,00 -35.918,96
20 20 Enz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							31.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-35.000,00 -30.184,00
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-5.734,96
424220-06 Absauggerät, FB Schönbach							-45.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-45.000,00
424220-08 Kassenanlage Schönbach	-29.900,00						-83.100,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-29.900,00						-83.100,00
424220-09 Sanierung Becken Schönbach	-170.000,00		-30.000,00				-200.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000,00		-30.000,00				-200.000,00
424220-10 Sanierung Heizung			-30.000,00		-50.000,00		-30.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-30.000,00		-50.000,00		-30.000,00
424220-11 Förderung Heizung Freibad Schönbach					20.000,00		
20 20 Enz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					20.000,00		
424220-98 Zuschuss Technische Anlagen u.Maschinen,FB Schönb.							12.000,00 11.420,22
20 20 Enz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							12.000,00 11.420,22
424220-99 Zuschuss Dachsanierung und Bau Photovoltaikanlage							31.000,00 30.000,00
20 20 Enz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							31.000,00 30.000,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse			
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07		4. sonstige betriebliche Erträge			38
08		davon Auflösungen von Sonderposten mit			
09		Rücklageanteil			
10					
11		Summe Umsatzerlöse			38
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren			
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen			
19					
20		Summe Materialaufwand			
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter			
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung			
27		(davon für Altersversorgung)			
28					
29		Summe Personalaufwand			
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-296	-1.795	-296
35		(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)			
36		b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-			
37		vermögens, soweit diese die im Unterneh-			
38		men üblichen Abschreibungen überschreiten			
39		(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)			
40					
41		Summe Abschreibungen	-296	-1.795	-296
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-650	-30	-767
44		(davon Zuführungen zu Sonderposten-			
45		mit Rücklageanteil)			
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen	801.486	772.672	463.281
48		(davon aus verbundenen Unternehmen)	801.486	772.672	463.281
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
52		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.750		
54		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-450	-450	-507
60		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	801.840	770.397	461.749
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern			
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung	801.840	770.397	461.749

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilfinanzplan Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen						
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-296,00	-888,00	-1.795,00	-296,00		
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse						
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d. Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-296,00	-888,00	-1.795,00	-296,00		
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte			17.802,00			
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen			17.802,00			
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt			17.802,00			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424240-05 Gesicherte Ausl. an Untern. mit Bet.Verh. 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-3.033.979,56 -3.033.979,56
424240-06 Dienstwagen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-16.802,00 -16.802,00				-16.802,00 -16.802,00
424240-07 Ladestation 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.000,00 -1.000,00				-1.000,00 -1.000,00

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1 000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2023	3.644	769			
2024					
20..					
20..					
20..					
Summe	3.644	769			
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.000	400			

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten				
Eigenbetrieb Bäder				
Nr.	Bezeichnung	Stand <u>zu Beginn</u> des Vorjahres 2023	Vorraussichtlicher Stand <u>zu Beginn</u> des Haushaltsjahres 2024	Vorraussichtlicher Stand <u>zum Ende</u> des Haushaltsjahres 2024
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.282.797,00	1.239.137,00	1.992.214,00
3.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.691,00		
5.	Verb. A. d. Ann. gez. Wechsel u. d. Ausst. Eig. Wechsel			
6.	Verbindlichk. gegenüber verbundenen Unternehmen und der Stadt Herborn	19.565,00		
7.	Verbindlichk. gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
8.	Sonstige Verbindlichkeiten	7.956,00		

Stellenplan Beschäftigte

2024

Kosten- stelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Stelle- anteile gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen		
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2					1	
96700	Schwimmmeister Freibad Herborn								1,90				1,50		0,50			3,90	3,90	3,40	
97700	Schwimmmeister Freibad Schönbach								0,10				1,00		0,50			1,60	1,60	1,60	
96810	Reinigungskräfte Freibad Herborn															1,30		1,30	1,00	1,00	
Stellenplan 2024									2,00				2,50		1,00	1,30		6,80			
Stellenplan 2023									1,00				3,50		1,00	1,00			6,50	6,00	

Veränderungen:

Anhebung einer Stelle EG 5 nach EG 8 (Beschäftigung eines Meisters)
 Erhöhung eines Stellenanteils EG 5 von 1,0 nach 1,5
 Senkung eines Stellenanteils EG 3 von 1,0 nach 0,5
 Schaffung eines Stellenanteils 0,5 Rettungsschwimmer
 Senkung eines Stellenanteils EG 5 von 1,5 auf 1,0
 Schaffung eines Stellenanteils 0,3 in die EG 2

Hinweis:

Für die Kasse und die Anlagenpflege sind rund 0,2 Stellenanteile für Saisonkräfte in der EG 1 im Budget geplant

BILANZ**Bäderbetriebe Herborn**

35745 Herborn

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA**PASSIVA**

	Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro		Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		664.679,45	664.679,45
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		154,00	205,00	II. Gewinnrücklagen			
II. Sachanlagen				satzungsmäßige Rücklagen		8.905.923,90	8.905.923,90
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	314.570,48		354.147,48	III. Gewinnvortrag		10.395.704,01	10.380.077,67
2. technische Anlagen und Maschinen	44.085,00		49.362,00	IV. Jahresgewinn/-verlust		45.123,68	15.626,34
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.409,00		30.963,00	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		30.755,00	33.929,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	965.029,84		350.931,97	C. Rückstellungen			
		1.344.094,32	785.404,45	sonstige Rückstellungen		72.731,12	45.308,89
III. Finanzanlagen				D. Verbindlichkeiten			
Anteile an verbundenen Unternehmen		19.222.184,64	19.222.184,64	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.282.796,67		0,00
B. Umlaufvermögen				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.691,05		1.415,77
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.939,96		24.771,30
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.916,00		1.116,00	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Herborn	14.625,46		307.662,95
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	22.628,85		0,00	5. sonstige Verbindlichkeiten	7.955,57		4.030,60
3. sonstige Vermögensgegenstände	364.978,86		250.659,37			1.313.008,71	337.880,62
		389.523,71	251.775,37	E. Rechnungsabgrenzungsposten		6.074,11	3.593,93
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinsti- tuten und Schecks		478.043,31	127.450,34				
		21.433.999,98	20.387.019,80			21.433.999,98	20.387.019,80

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für das Wirtschaftsjahr 2022

Bäderbetriebe Herborn

Herborn

	Euro	2022 Euro	2021 Euro
1. Umsatzerlöse		136.014,06	83.785,71
2. sonstige betriebliche Erträge		8.240,39	15.647,47
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	145.640,96		149.993,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>58.936,30</u>		<u>32.409,25</u>
		204.577,26	<u>182.403,02</u>
4. Personalaufwand			
a) Entgelte	205.502,39		228.363,03
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>59.342,03</u>		<u>63.919,89</u>
		264.844,42	<u>292.282,92</u>
- davon für Altersversorgung Euro 14.880,49 (Euro 16.206,22)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		55.866,20	55.973,57
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		32.763,10	31.560,52
7. Erträge aus Beteiligungen		463.281,17	478.907,57
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro 463.281,17 (Euro 478.907,57)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>4.233,96</u>	<u>367,38</u>
9. Ergebnis nach Steuern		45.250,68	15.753,34
10. sonstige Steuern		127,00	127,00
		<u> </u>	<u> </u>
11. Jahresüberschuss		<u><u>45.123,68</u></u>	<u><u>15.626,34</u></u>

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022 des Bäderbetrieb Herborn**A. Darstellung des Geschäftsverlaufs****1. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft**

Öffentliche Bäder erfüllen als Infrastruktureinrichtungen eine wichtige gesellschaftspolitische Aufgabe. Sie leisten einen entscheidenden Beitrag zur Erhaltung der Gesundheit sowie zur Erholung und Freizeitgestaltung und sind Voraussetzungen für das Schul- und Vereinsschwimmen. Vor dem Hintergrund fehlender Hallenbäder finden in den beiden Freibädern viele Schwimmkurse statt. Somit sind sie ein wichtiger Bestandteil der öffentlichen Daseinsfürsorge. Bäder sind auch ein wichtiger weicher Standortfaktor und tragen somit zur Attraktivität einer Kommune bei.

Demgegenüber steht ein erheblicher Zuschussbedarf zu den Betriebskosten, da kostendeckende Eintrittsgelder auf dem Markt nicht realisierbar sind. Auch verstärkte Anstrengungen zur Optimierung der Betriebskosten (Energie-, Personal- und Materialeinsatz) verbessern die Situation, führen aber nicht zu einem kostendeckenden Ergebnis. Hinzu kommt ein zum Teil erheblicher Sanierungsstau in vielen Bädern. Hier ist vor allem das Freibad Herborn betroffen.

Fördervereine können zur Ergebnisverbesserung beitragen. Hier ist eine vertrauensvolle Zusammenarbeit die Basis des Erfolges. Im Freibad in Schönbach konnte durch das Engagement des Vereins einige technische und bauliche Verbesserungen realisiert werden. Besonders die Photovoltaikanlage trägt zur Senkung der Stromkosten bei. Auch die Finanzierung von Baumaßnahmen – im Berichtsjahr die Neugestaltung der Durchschreitebecken – trägt wesentlich zum Werterhalt der Anlage in Schönbach bei. Eine gute Wartung der technischen Anlagen und die Pflege und Substanzerhaltung durch die Mitarbeiter in den Wintermonaten vervollständigen dieses Bild.

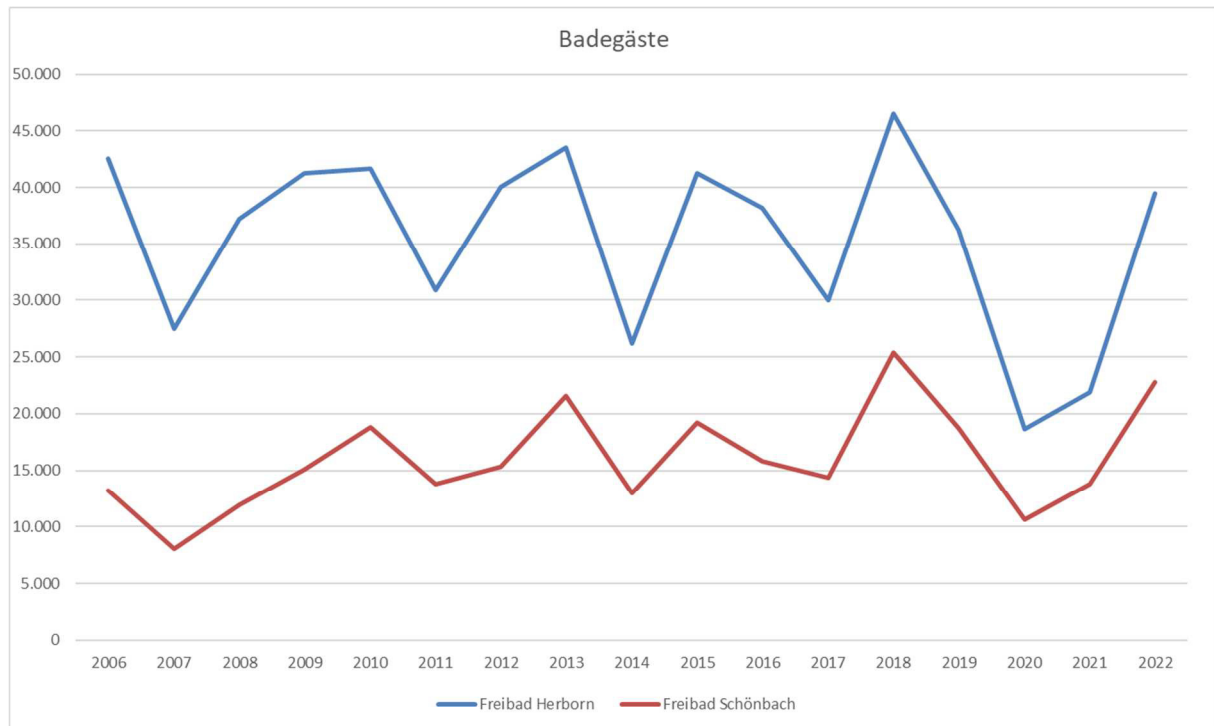
2. Umsatzentwicklung

Die Umsatzerlöse liegen über dem Planansatz.

	Freibad Herborn €	Freibad Schönbach €	Gesamt €
Erlöse aus Kartenverkauf	80.756,01	51.878,67	132.634,68
Sonstige Einnahmen	4.262,10	7.319,28	11.581,38
Umsatzerlöse	85.018,11	59.197,95	144.216,06

3. Besucher- und Tarifstatistik

Durch die Beschränkungen während der Corona-Pandemie konnten 2020 und 2021 die Besucherzahlen der Vorjahre nicht erreicht werden und erreichten nur einen unterdurchschnittlichen Wert. Im Jahr 2022 war die Besucherzahl überdurchschnittlich.



Gemäß dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 10. November 2016 wurden folgende Tarife abgerechnet:

Tageskarten

Erwachsene	3,00 €
Schüler (ab 16 Jahren nur mit Schülerschein)	2,00 €
Studenten (mit Studentenausweis)	2,00 €
Schwerbehinderte (GdB mind. 50 %)	2,50 €

Familientageskarten

2 Erwachsene + 1 Kind	6,50 €
2 Erwachsene + 2 Kinder	7,50 €
2 Erwachsene + 3 Kinder	8,50 €
alle weiteren Kinder der Familie haben freien Eintritt	

10er - Karten (gültig für die laufende und die kommende Saison)

Erwachsene	27,00 €
Schüler (ab 16 Jahren nur mit Schülerschein)	17,00 €
Studenten (mit Studentenausweis)	17,00 €
Schwerbehinderte (GdB mind. 50 %)	22,50 €

Saisonkarten Familien

2 Erziehungsberechtigte + 1 Kind	100,00 €
2 Erziehungsberechtigte + 2 Kinder	130,00 €
alle weiteren Kinder haben freien Eintritt	

Saisonkarten Einzelpersonen

Erwachsene	130,00 €
Schüler (ab 16 Jahren nur mit Schülerschein)	50,00 €
Studenten (mit Studentenausweis)	50,00 €
Schwerbehinderte ab 50 %,	105,00 €

4. Beschaffung

Der Materialaufwand stieg von 182,4 TEuro auf 204,6 TEuro. Dies resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Energiekosten.

5. Investitionen

Die Investitionen in das Sachanlagevermögen betragen im Wirtschaftsjahr 614,5 TEuro, welche fast ausschließlich die Sanierung des Freibades Herborn betroffen haben. Die ordentlichen Abschreibungen auf das Anlagevermögen lagen bei 55,9 TEuro.

6. Finanzierung

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestanden zu Bilanzstichtag in Höhe von 1.283 TEuro. Im Jahr 2022 musste zur Finanzierung von Investitionen ein Kredit in Höhe von 1.300 TEuro aufgenommen werden.

7. Personal- und Sozialbereich

Der Personalbestand änderte sich im Jahr 2022 nicht. Die Personalaufwendungen sind gesunken, da krankheitsbedingt die Entgeltfortzahlung weggefallen ist.

Der Personalaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2021	2022
	€	€
Entgelte	228.363,03	205.502,39
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	63.919,89	59.342,03
Gesamt	292.282,92	264.844,42

Nach HGB ergibt sich folgender durchschnittlicher Personalbestand für das Jahr 2022

Vollzeitkräfte	4
<u>Teilzeitkräfte</u>	<u>5</u>
	9

Hinweise:

Hinzu kommen bei Bedarf (hohe Besucherzahlen) Aushilfskräfte (Rettungsschwimmer und Kassenpersonal) im Freibad Herborn. Im Freibad Schönbach erfolgt die Verstärkung durch Rettungsschwimmer des Fördervereins im Ehrenamt.

B. Darstellung der Lage1. Vermögenslage

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.047 TEuro erhöht. Die Erhöhung ergibt sich hauptsächlich aus Beständen bei den Anlagen im Bau und den flüssigen Mitteln. Der Anteil des Anlagevermögens beträgt 96,0 % (Vorjahr 98,1 %) des Gesamtvermögens. Das Umlaufvermögen beträgt 4,0 % (Vorjahr 1,9 %) der Bilanzsumme.

Die Eigenkapitalquote sank im Jahr 2022 von 98,0 % auf 93,4 %. Die Verbindlichkeiten stiegen von 337,9 TEuro auf 1.313,0 TEuro. Die Rückstellungen sind um 27,4 TEuro gestiegen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten stiegen um 2,5 TEuro.

Abwicklung des Vermögensplans 2022:

	Investitionsplan	Ist-Werte	Abweichung
	€	€	€
<u>Freibad Herborn</u>			
Technische Anlagen und Maschinen	2.000,00	0,00	-2.000,00
Werkzeuge GWG	1.000,00	407,20	-592,80
BGA inkl. Software	0,00	0,00	0,00
Sanierung Freibad Herborn	1.657.200,00	614.097,87	-1.043.102,13
Summe Freibad Herborn	1.660.200,00	614.505,07	-1.045.694,93
<u>Freibad Schönbach</u>			
Werkzeuge GWG	500,00	0,00	- 500,00
Kassenanlage	53.200,00	0,00	-53.200,00
Technische Anlagen und Maschinen	2.000,00	0,00	-2.000,00
Summe Freibad Schönbach	55.700,00	0,00	-55.700,00
Gesamtsumme	1.715.900,00	614.505,07	-1.101.394,93

2. Finanzlage

Der Finanzmittelbestand zum Ende des Wirtschaftsjahres hat sich von 127,5 TEuro auf 478,0 TEuro erhöht. Die Liquidität war jederzeit sichergestellt, konnte jedoch nur durch einen Liquiditätskredit, welcher durch die Stadt Herborn bereitgestellt wurde und die Aufnahme eines Investitionskredites gesichert werden.

3. Ertragslage

Im Jahr 2022 wurde ein positives Jahresergebnis von 45,1 TEuro verzeichnet. Die Erzielung eines positiven Ergebnisses war nur durch die erhaltene Gewinnausschüttung der Stadtwerke Herborn GmbH gewährleistet. Ohne Berücksichtigung der Gewinnausschüttung hätte ein negatives Jahresergebnis in Höhe von -418,2 TEuro ergeben.

C. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

1. Voraussichtliche Entwicklung

Freibadsanierung Herborn

Die Sanierung beinhaltet die Errichtung eines neuen Funktionsgebäudes mit Umkleiden, Duschen, Raum für das Aufsichtspersonal, Sozialräumen, Büro, Kassenbereich und Kiosk. Gegenüber den ersten Planungen wird das Gebäude parallel zum jetzigen Fahrweg errichtet. Neben den energetischen Vorteilen im späteren Betrieb kann das Gebäude ohne Schließung des Bades errichtet werden. Nach Fertigstellung kann das jetzige Dusch- und Umkleidegebäude abgerissen werden. Auch das Eingangsgebäude verliert seine Funktion und soll abgebrochen werden. Ziel ist es, die Anzahl der zu unterhaltenen Gebäude zu minimieren. Die Probleme im derzeitigen Technikbereich werden behoben. Die Sanierung erfolgt unter energetischen Gesichtspunkten zur Senkung des Energieverbrauchs. Nach Fertigstellung der Maßnahme kann die Anlage weiter als Freibad betrieben werden.

Modul: Parkplatz

Im Bereich der Friedhofserweiterung können 80 Parkplätze entstehen. Die barrierefreie Zuwegung auf die Ebene der Badeplatte ist möglich. Durch die Zufahrt über den Franzosenweg kann das Wohngebiet spürbar entlastet werden. Auch die Errichtung von Wohnmobilstellplätzen in diesem Bereich ist denkbar. Planung und Umsetzung wären Aufgabe der Stadt Herborn.

Modul: Sportanlage

Auf der ebenen Fläche des derzeitigen Eingangsgebäudes könnte eine Sportanlage als Ersatz für die wegfallenden Flächen unterhalb des Technikgebäudes entstehen. Alternativ kann auch eine Grünfläche angelegt werden. Die Umsetzbarkeit muss im Laufe des Verfahrens geprüft werden.

Modul: Bachsanierung

Über das Gelände verläuft ein verrohrter Bachlauf. Je nach Förderung wäre eine Renaturierung machbar. Die Maßnahme könnte die Attraktivität des Bades steigern und ist ökologisch sinnvoll. Die Umsetzbarkeit muss im Laufe des Verfahrens geprüft werden.

Erschließung über den vorhandenen Feldweg:

Der Ausbau des Feldweges sollte durch die Stadt Herborn als Eigentümer erfolgen.

Der weitere Fortgang im Projekt ist an Einzelbeschlüsse der Stadtverordnetenversammlung gebunden.

Freibad Schönbach

Ab Mitte der Freibadsaison 2022 war ein erhöhter Frischwasserverbrauch feststellbar. Ursache waren altersbedingte Beschädigungen an der Beckenfolie. Die Reparatur durch eine Fachfirma ist zwischenzeitlich erfolgt. Ein Austausch der Folie wird nach der Freibadsaison 2023 erforderlich. Für das Bad sollte zudem mittelfristig die Heizung umgestellt werden. Aktuell werden verschiedene Möglichkeiten erörtert. Um einen Förderantrag zu ermöglichen, sind beide Projekte im Wirtschaftsplan ausgewiesen.

Mit dem Förderverein für das **Freibad in Schönbach** wurde eine Vereinbarung mit dem Ziel geschlossen, durch die Übernahme von Pflegearbeiten am Freibadgelände die Personalkosten zu senken. Der Verein bemüht sich um Einnahmen im Rahmen eines Sponsorings und führt einen Teil der Erlöse aus dem Betrieb des Kiosks an den Eigenbetrieb ab. Im Jahr 2022 wurden keine Beträge gezahlt. Die Zahlung, die erst nach der Prüfung der Steuererklärung geleistet wird, steht derzeit noch aus. Der Verein hat dem Bäderbetrieb jedoch im Jahr 2022 2.898,00 Euro für die Reparatur der Duschen im Freibad Schönbach gezahlt. Weiterhin hat der Verein eine Photovoltaikanlage errichtet und dem Betrieb übergeben. Hierdurch können die Betriebskosten gesenkt werden. Im Jahr 2019 wurden zudem die Pumpen ausgetauscht, was zur weiteren Kostensenkung beiträgt. Im Jahr 2020 konnte die Neugestaltung des Beckenumgangs abgeschlossen werden. Durch den Austausch der alten Platten gegen ein modernes Pflaster wurden Gefahrenstellen beseitigt und die Anlage optisch stark aufgewertet. Im Berichtsjahr wurden die Durchschreitebecken erneuert.

2. Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Risiken für die künftige Entwicklung können insbesondere aus der Liquiditätslage erwachsen. Für das Freibad Herborn bestehen aufgrund des Sanierungsbedarfs Risiken für die generelle Betriebsbereitschaft der Anlage.

Aufgrund der wenig attraktiven Saisonarbeitsplätze wird es zunehmend schwieriger bis unmöglich geeignetes Fachpersonal zu finden. Hierdurch besteht die Gefahr, dass die gewohnten Öffnungszeiten nicht mehr voll abgedeckt werden können. Die Saison 2022 hat wieder gezeigt, dass ein Badebetrieb mit sehr langen Schönwetterphasen nur mit erheblichem Aufwand in der Personalplanung und der Gewinnung von Rettungsschwimmern sowie einer großen Bereitschaft der Mitarbeiter zur Mehrarbeit zu realisieren ist. Ob das in Zukunft gelingen wird, kann aufgrund des Fachkräftemangels gerade im Bäderbereich nicht garantiert werden.

Für mögliche Schadensfälle und Haftungsrisiken haben wir in ausreichendem Maße Versicherungen abgeschlossen.

Herborn, 23. Juni 2023

Betriebsleiter



Wirtschaftsplan 2024

Tierpark Herborn GmbH
Gemeinnützige Gesellschaft

Vorwort

Die Eintragung der Gesellschaft **Vogelpark Herborn GmbH** ist am 7.11.2003 unter HRB 4855 am Amtsgericht Wetzlar erfolgt. Zum 10.02.2017 änderte die Gesellschaft gemäß dem Beschluss der Gesellschafterversammlung ihren Namen in **Tierpark Herborn GmbH**. Die Gesellschaft ist gemeinnützig.

Mit der Gründung der gemeinnützigen Vogelpark Herborn GmbH zum 1.1.2003 unterliegt die Gesellschaft den Vorschriften des Dritten Abschnitts der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 1. April 2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915).

Die Gesellschaft hat demnach insbesondere gemäß § 122 Abs. 4 HGO in sinngemäßer Anwendung der für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften

- für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen,
- der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen und der Stadt zur Kenntnis zu bringen,
- nach den Wirtschaftsgrundsätzen (§ 121 Abs. 8 HGO) zu verfahren, wenn die Gesellschaft ein wirtschaftliches Unternehmen betreibt.

Der nachfolgende Wirtschaftsplan ist nach den Grundsätzen der §§ 15 ff Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) erstellt und in die folgenden Abschnitte gegliedert:

1. Erfolgsplan (§ 16 EigBGes)

mit Erläuterungen und einer Erfolgsübersicht

2. Vermögensplan (§ 17 EigBGes)

3. Stellenübersicht (§ 18 EigBGes)

Dem Wirtschaftsplan ist die fünfjährige Finanzplanung nach § 19 EigBGes. als Anlage beigefügt. Die Investitionsvorhaben sind einzeln und getrennt voneinander veranschlagt.

Nach § 15 des Gesellschaftsvertrages ist der Jahresabschluss und der Lagebericht der Gesellschaft durch einen Wirtschaftsprüfer zu prüfen.

Eine Ausnahmegenehmigung nach § 133 HGO liegt nicht vor.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde von der Westtreu GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 26. Mai 2023 geprüft. Es wurde der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk erteilt.

Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund steigender Kosten (Energie, Versicherungen, Materialien aller Art) und der Inflation sind sowohl höhere Aufwendungen im Allgemeinen, als auch Gehaltsanpassungen im Wirtschaftsplan vorgesehen. Dabei soll, nach jahrelangen Gesprächen mit den Gesellschaftern und im Aufsichtsrat, endlich der erste Schritt gemacht werden, um das Ungleichgewicht im Vergleich der Gehälter zwischen Tierparkmitarbeitern und Tierpflegern im TVöD zu beseitigen. Dabei ist der Angleich der Gehälter in Bezug auf die Betriebszugehörigkeit gemäß TVöD-Tabelle, sowie eine Jahressonderzahlung gemäß TVöD eingeplant (+ 59.523 €).

Die Azubilöhne werden im ersten Schritt um die Hälfte der Differenz zum TVöD erhöht (12.663 €). Das entspricht etwa der Hälfte der Kosten, die eine vollständige TVöD Angleichung beinhalten würde. Nicht berücksichtigt sind weiterhin Wochenend-, Feiertags- und Schichtzulagen (ca. 30 T€), der Arbeitgeberanteil der Zusatzversorgungskasse (30 T€) und die vollständige Angleichung der Azubigehälter (12,6 T€). Es soll versucht werden, die vollständige Angleichung durch steigende Einnahmen in den nächsten Jahren möglich zu machen.

Fachkräfte in Form von ausgebildeten Zootierpflegern zu gewinnen ist ohnehin schwierig genug, durch die schlechte Bezahlung im Herborner Tierpark ist es mittlerweile nahezu unmöglich geworden. Im Herborner Wildgehege und im Dillenburger Wildpark verdienen Tierpfleger wesentlich besser, so dass mittlerweile schon drei Mitarbeiter mühsam ausgebildet und dann an Donsbach verloren wurden. Eine Angleichung der Gehälter ist mehr als überfällig, wenn der Parkbetrieb weiterhin aufrechterhalten werden soll. In den nächsten Jahren sollen durch Attraktivitätssteigerung Mehreinnahmen generiert werden. Das gelang bereits sukzessive in den letzten Jahren mit neuen Besucherrekorden.

Insgesamt steigt der Betriebskostenzuschuss dadurch um 88.378 € auf 340.255 €.

Der Wegebau in das Erweiterungsgelände ist weitergeführt worden und noch in diesem Jahr wird mithilfe von Fördergeldern und dem Förderverein ein neuer U3 Spielplatz angelegt. Der Wirtschaftshof soll kostengünstig mit Eigenmitteln der GmbH ausgebaut werden, indem zwei große Lagercontainer mit Zwischendach gestellt werden.

In 2024 ist der Neubau der Eulenvolieren mit 80.000 € angesetzt, da wir mit der Größe der aktuellen Unterbringung die Mindesthaltungsanforderungen nicht erfüllen können.

Nach und nach soll der Spielplatz im Erweiterungsgelände ausgebaut werden. Die Aufnahme neuer attraktiver Tierarten wird weiteren Besucherzulauf sichern.

Das Jahr 2023 war lange nasskalt, gefolgt von einem sehr heißen Juni. Zu Beginn der Sommerferien setzte wochenlanger Regen ein, so dass die Wetterbedingungen bislang sehr ungünstig waren. Trotzdem besuchten bis Ende Juli über 22.000 Personen den Park, 2000 mehr als im Durchschnitt. Durch Krankheitsausfälle und Kündigungen wird die GmbH Einsparungen bei den Personalkosten verzeichnen, daher ist so oder so davon auszugehen, dass das Jahr 2023 wirtschaftlich erneut ein erfolgreiches sein wird.

Herborn, im August 2023

Tierpark Herborn GmbH

Britta Löbig

Geschäftsführerin

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Tierpark Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschluss 2022
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse	325.000	325.000	326.019
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	20.000	10.686
07		4. sonstige betriebliche Erträge	421.068	331.023	270.133
08		davon: Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	40.863	39.196	38.621
09					
10					
11		Summe Umsatzerlöse	766.068	676.023	606.838
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren	-68.150	-68.150	-59.688
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen			
19					
20		Summe Materialaufwand	-68.150	-68.150	-59.688
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter	-391.457	-327.900	-315.291
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung	-82.581	-72.452	-58.286
28					
29		Summe Personalaufwand	-474.038	-400.352	-373.577
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-62.679	-50.316	-50.848
40					
41		Summe Abschreibungen	-62.679	-50.316	-50.848
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-160.921	-156.925	-121.604
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen			
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	280	280	1.121
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Tierpark Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschluss 2022
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern	-280	-280	-322
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung			799
83					
84		Erträge aus Eigenverbrauch			
85		Aufwendungen aus Eigenverbrauch			
86					
87		Jahresgewinn/Jahresverlust			
88		nach interner Leistungsverrechnung			799

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Investitionsübersicht zum Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Tierpark Herborn

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
15_88000 Allg. Investitionen Vogelpark 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.000,00 -28.377,76
16_88000 Allg. Investitionen Vogelpark 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00 141.355,32
17_88000 Allg. Investitionen Vogelpark 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.000,00 -5.716,50
880010-00 Tilgung Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00 0,00
880010-01 GWG's Vogelpark Herborn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -3.111,66
880010-02 Sandkasten Spielplatz Vogelpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -1.231,34
880010-03 Parkerweiterung	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-686.720,00 -105.952,37
880010-04 Tierkrankestation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00 0,00
880010-05 Papageienhaus	0,00	0,00	-150.000,00	-495.000,00	0,00	-260.000,00 12.599,92
880010-06 Kakaduvoliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.080,00 0,00
880010-07 Sonstige Außenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00 0,00
880010-09 Känguruanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00 0,00
880010-10 Löffelhunde-Anlage	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00 0,00
880010-11 Eulenvolieren	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00 0,00
880010-12 Sonstige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -1.627,87
880010-13 Hoflader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -25.882,50
880010-90 Investitionskostenzuschüsse Stadt Herborn	50.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	80.000,00	987.720,00 0,00
880010-91 Investitionskostenzuschüsse Verein TP Herborn e.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00 0,00
880010-92 Spende - Parkerweiterung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00 0,00
880010-95 Förderung- Leaderprogramm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00 0,00
880010-99 Darlehensaufnahme	0,00	0,00	0,00	275.000,00	0,00	0,00 0,00

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Finanz / Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-50.000,00	-70.000,00		-140.000,00	-210.000,00	-80.000,00
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge	-50.316,00	-62.679,00		-65.346,00	-65.346,00	-86.846,00
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	39.196,00	40.863,00		43.530,00	48.197,00	55.418,00
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten					-275.000,00	
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-61.120,00	-91.816,00		-161.816,00	-502.149,00	-111.428,00
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000,00	80.000,00		150.000,00	495.000,00	95.000,00
25	Tilgung von Krediten						8.500,00
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	50.000,00	80.000,00		150.000,00	495.000,00	103.500,00

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Übersicht über die Einn.u.Ausg.die sich auf den HH der Stadt auswirken gem.EBG

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Einnahmen						
02	1. Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung						
03	2. Zuweisungen zum Verlustausgleich	-181.056,48	-251.877,00	-340.255,00	-335.735,00	-343.194,00	-383.966,00
04	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
05	4. Darlehen der Gemeinde						
06	5. Investitionskostenzuschüsse der Gemeinde	150.900,60	-50.000,00	-70.000,00	-140.000,00	-210.000,00	-80.000,00
07	Ausgaben						
08	1. Gewinnabführungen						
09	2. Konzessionsabgaben						
10	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	18.256,30	22.500,00	22.500,00	23.000,00	23.500,00	23.500,00
11	4. Eigenkapitalrückzahlung						
12	5. Tilgung von Darlehen der Gemeinde						

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880010

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
01	Gewinn- und Verlustrechnung			
02				
03	1. Umsatzerlöse	233.300	233.300	242.072
04	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05	an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06	3. andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	20.000	10.686
07	4. sonstige betriebliche Erträge	419.818	329.773	268.813
08	davon: Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	40.613	38.946	38.354
09				
10				
11	Summe Umsatzerlöse	673.118	583.073	521.571
12				
13	5. Materialaufwand:			
14	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15	Betriebsstoffe und für bezogene			
16	Waren	-29.000	-29.000	-26.149
17	b) Aufwendungen für bezogene			
18	Leistungen			
19				
20	Summe Materialaufwand	-29.000	-29.000	-26.149
21				
22	6. Personalaufwand:			
23	a) Löhne und Gehälter	-360.357	-297.800	-292.600
24	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25	für Altersversorgung und für Unter-			
26	stützung	-74.081	-64.452	-52.372
28				
29	Summe Personalaufwand	-434.438	-362.252	-344.972
30				
31	7. Abschreibungen:			
32	a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33	stände des Anlagevermögens und			
34	Sachanlagen	-61.007	-48.644	-49.429
40				
41	Summe Abschreibungen	-61.007	-48.644	-49.429
42				
43	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-138.252	-133.800	-101.702
46				
47	9. Erträge aus Beteiligungen			
49				
50	10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51	Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
53	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
55				
56	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57	auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58				
59	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
61				
62	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63	tätigkeit	10.421	9.377	-681
64				
65	15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66	winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67	rungsverträgen			
68	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880010

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
69				
70	Summe Position 15. und 16.			
71				
72	17. Außerordentliche Erträge			
73	18. Außerordentliche Aufwendungen			
74				
75	19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76				
77	20. Steuern vom Einkommen und vom			
78	Ertrag			
79	21. Sonstige Steuern	-280	-280	-296
80				
81	22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82	vor interner Leistungsverrechnung	10.141	9.097	-977
83				
84	Erträge aus Eigenverbrauch			
85	Aufwendungen aus Eigenverbrauch			
86				
87	Jahresgewinn/Jahresverlust			
88	nach interner Leistungsverrechnung	10.141	9.097	-977

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilfinanzplan Kostenträger 880010

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-50.000	-70.000		-140.000	-210.000	-80.000
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge	-48.644	-61.007		-63.674	-63.674	-85.174
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	38.946	40.613		43.280	47.947	55.168
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten					-275.000	
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-59.698	-90.394		-160.394	-500.727	-110.006
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000	80.000		150.000	495.000	95.000
25	Tilgung von Krediten						8.500
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	50.000	80.000		150.000	495.000	103.500

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Investitionen Kostenträger 880010							
Tierpark Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
15_88000 Allg. Investitionen Vogelpark 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.000,00 -28.377,76
16_88000 Allg. Investitionen Vogelpark 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00 141.355,32
17_88000 Allg. Investitionen Vogelpark 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.000,00 -5.412,50
880010-00 Tilgung Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00 0,00
880010-01 GWG's Vogelpark Herborn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -2.759,97
880010-02 Sandkasten Spielplatz Vogelpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -1.231,34
880010-03 Parkerweiterung	-84.128,16	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-686.720,00 -105.952,37
880010-04 Tierkrankestation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00 0,00
880010-05 Papageienhaus	-923,50	0,00	0,00	-150.000,00	-495.000,00	0,00	-260.000,00 12.599,92
880010-06 Kakaduvoliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.080,00 0,00
880010-07 Sonstige Außenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00 0,00
880010-09 Känguruanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00 0,00
880010-10 Löffelhunde-Anlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00 0,00
880010-11 Eulenvolieren	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00 0,00
880010-12 Sonstige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 11.298,00
880010-13 Hoflader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -25.882,50
880010-90 Investitionskostenzuschüsse Stadt Herborn	0,00	50.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	80.000,00	987.720,00 0,00
880010-91 Investitionskostenzuschüsse Verein TP Herborn e.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00 0,00
880010-92 Spende - Parkerweiterung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00 0,00
880010-95 Förderung- Leaderprogramm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00 0,00
880010-99 Darlehensaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	275.000,00	0,00	0,00 0,00

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880020				
Tierpark Herborn				
Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
01	Gewinn- und Verlustrechnung			
02				
03	1. Umsatzerlöse	91.700	91.700	83.947
04	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05	an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06	3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07	4. sonstige betriebliche Erträge	1.250	1.250	1.320
08	davon: Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	250	250	267
09				
10				
11	Summe Umsatzerlöse	92.950	92.950	85.267
12				
13	5. Materialaufwand:			
14	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15	Betriebsstoffe und für bezogene			
16	Waren	-39.150	-39.150	-33.539
17	b) Aufwendungen für bezogene			
18	Leistungen			
19				
20	Summe Materialaufwand	-39.150	-39.150	-33.539
21				
22	6. Personalaufwand:			
23	a) Löhne und Gehälter	-31.100	-30.100	-22.691
24	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25	für Altersversorgung und für Unter-			
26	stützung	-8.500	-8.000	-5.913
28				
29	Summe Personalaufwand	-39.600	-38.100	-28.604
30				
31	7. Abschreibungen:			
32	a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33	stände des Anlagevermögens und			
34	Sachanlagen	-1.672	-1.672	-1.419
40				
41	Summe Abschreibungen	-1.672	-1.672	-1.419
42				
43	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-22.669	-23.125	-19.902
46				
47	9. Erträge aus Beteiligungen			
49				
50	10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51	Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
53	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
55				
56	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57	auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58				
59	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
61				
62	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63	tätigkeit	-10.141	-9.097	1.803
64				
65	15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66	winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67	rungsverträgen			
68	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880020

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
69				
70	Summe Position 15. und 16.			
71				
72	17. Außerordentliche Erträge			
73	18. Außerordentliche Aufwendungen			
74				
75	19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76				
77	20. Steuern vom Einkommen und vom			
78	Ertrag			
79	21. Sonstige Steuern			-26
80				
81	22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82	vor interner Leistungsverrechnung	-10.141	-9.097	1.777
83				
84	Erträge aus Eigenverbrauch			
85	Aufwendungen aus Eigenverbrauch			
86				
87	Jahresgewinn/Jahresverlust			
88	nach interner Leistungsverrechnung	-10.141	-9.097	1.777

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilfinanzplan Kostenträger 880020

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen						
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge	-1.672	-1.672		-1.672	-1.672	-1.672
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	250	250		250	250	250
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-1.422	-1.422		-1.422	-1.422	-1.422
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt						

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Investitionen Kostenträger 880020

Tierpark Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
17_88000 Allg. Investitionen Vogelpark 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -304,00
880010-01 GWG's Vogelpark Herborn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -351,69
880010-12 Sonstige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -12.925,87

Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Erträge

1. Umsatzerlöse	€ 325.000,-
Eintrittsgelder	€ 212.500,-
Der Planansatz bezieht sich auf 42.670 Besucher, bei denen ein Durchschnittseintrittspreis von 4,98 € erzielt wird.	
Führungsgebühren	€ 5.500,-
Schulklassen, Kindergeburtstage und sonstige Besuchergruppen	
Verkauf von Eis, Getränken und Snacks	€ 54.000,-
Verkauf von Souvenirs	€ 35.000,-
Verkauf von Drucksachen	€ 500,-
Münzprägeautomat	€ 800,-
Tierfutterverkauf, Glücksraderlöse, Vermietung Werbeflächen	€ 15.700,-
Durch Umstellung auf kalorienarmes Futter und durch Aufstellung von Futterautomaten können seit 2017 wesentlich mehr Einnahmen erzielt werden	
Tierverkäufe	€ 1.000,-
Das etablierte System des offenen Tiertausches zwischen Zoologischen Gärten, bei dem kein Geld mehr fließt, sorgt dafür, dass sowohl Tiere kostenlos abgegeben als auch in den eigenen Bestand übernommen werden. Dieser Ansatz ist demzufolge gering.	
3. Aktivierte Eigenleistungen	€ 20.000,-
Nachzuchten des Tierbestandes	
4. Sonstige betriebliche Erträge	€ 421.068,-
Unterhaltungskostenzuschuss der Stadt Herborn	€ 340.255,-
Die Erhöhung resultiert vorwiegend aus gestiegenen Personalkosten. Durch die Einführung des Abrechnungssystems und die Übernahme des Personalmanagements durch das städtische Personal fließen etwa 24.000 € Personalkostenerstattung an die Stadt Herborn zurück.	
Bußgelder und sonstige Erträge und Photovoltaik	€ 3.500,-
Mit der Zuweisung von Bußgeldern verbunden ist zwangsläufig die Bereitschaft des Parks, jugendliche Straftäter im Rahmen der auferlegten Ableistung von Pflichtarbeitsstunden in gemeinnützigen Einrichtungen zu betreuen. Ab 2019 erhielt der Park erstmalig die Einspeisevergütung aus der Photovoltaikanlage auf dem Streichelzoodach.	
Erträge aus der Auflösung Sonderposten Investitionszuweisungen	€ 40.863,-
Kostenerstattungen vom Bund und Land	€ 6.450,-
Bundesfreiwilligendienst, Greifvogelauffangstation (250,-€)	

Spenden und Spendentrichter	€ 15.000,-
Auch nach den großen Spendenwellen während der Coronakrise bleibt die Spendenbereitschaft erfreulicherweise auf einem hohen Niveau.	
Tierpatenschaften	€ 15.000,-
Die Tierpatenschaften drücken eine längerfristige Verbundenheit mit dem Park aus. Die Kontaktpflege der Tierpaten wird stets weiter intensiviert und verbessert und führt zu jährlich steigenden Patenschaftsübernahmen.	
<u>Aufwendungen</u>	
5. Materialaufwand	€ 67.650,-
Lebensmittel zum Weiterverkauf	€ 19.000,-
Eis, Getränke, kleine Gerichte; angegeben sind die Kosten für den Einkauf für den Kiosk und das Gartencafé, der Umsatz ist natürlich besucher- und witterungsabhängig.	
Einkauf von Souvenirs	€ 20.000,-
Das Warensortiment besteht aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre im Kern seit Jahren, wird aber natürlich jährlich in Abhängigkeit von den lfd. Verkaufszahlen sowie von neuen Sortimenten der Lieferanten modifiziert.	
Futtermittel	€ 25.000,-
Diese enthalten auch Futterzusatzstoffe wie Vitamin- und Mineralstoffpräparate.	
Übriger sonstiger Materialaufwand	€ 3.650,-
u.a. Tierankauf	
6. Personalaufwand	€ 474.038,-
Löhne und Gehälter	€ 389.357,-
Die gestiegenen Lohnkosten resultieren aus den Anpassungen an den TVöD.	
Sozialabgaben	€ 82.081,-
Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung.	
übrige sonstige Personalaufwendungen	€ 2.100,-
FaSi-Betreuung, Impfungen	
Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	€ 500,-
7. Abschreibungen	€ 62.679,-
Es handelt sich um planmäßige Abschreibungen sowie GWG´s (geringwertiger Güter).	

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€ 161.421,-
Energiebezug	€ 23.446,-
Dieser Betrag wird auf der Grundlage der Abrechnungen des Jahres 2022 sowie der Abschlagsforderungen für 2023 ermittelt.	
Wasser, Abwasser, Gas, Treibstoffe	€ 15.650,-
Dies umfasst neben dem Trinkwasserbezug und Abwassergebühren auch das Flüssiggas, sowie Benzin und Zweitaktgemisch.	
Verwaltungskosten	€ 32.600,-
Sie bestehen aus Buchführungskosten, Personalmanagement, Kosten für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses, IT Kosten und für die Übertragung von Daten an die Ekom 21.	
Werbungskosten	€ 1.500,-
Sie enthalten neben Inseraten in verschiedenen Printmedien auch die Erstellung eigener Drucksachen, vom Tierpark-Flyer über Ankündigungsplakate bis hin zum großen Werbebanner.	
Versicherungen	€ 7.625,-
Es handelt sich um die betriebsnotwendigen Versicherungen (Gebäude, Kfz, Betriebshaftpflicht, Versicherung des Inventars).	
Tierarztkosten	€ 4.000,-
Der Ansatz für die tiermedizinische Betreuung ergibt sich aus den Erfahrungen und Durchschnittswerten der Vorjahre. Darin enthalten sind die Kosten für die Behandlung kranker und verletzter Tiere und die Beschaffung von Medikamenten.	
Instandhaltungs- und Wartungskosten	€ 3.500,-
Hierunter fallen Kosten für die Bauunterhaltung, die Instandhaltung technischer Anlagen und Fahrzeuge.	
Materialaufwand	€ 27.950,-
Diese Position umfasst Materialien für Parkpflege und Betriebsstoffe, Dienstkleidung, sowie Büromaterialien und Reinigungsmaterial (vom Motorsägeöl über Gehege-Einstreu bis zum WC-Papier).	
Anlagenabgang Tierbestand	€ 20.000,-
Der Ansatz umfasst Tierabgaben an andere Zoologische Einrichtungen und Tierabgänge.	
Übrige Positionen	€ 25.150,-
Sie umfassen Reise- und Fortbildungskosten, Fachliteratur, Gebühren, Mitgliedsbeiträge in Berufs- und Fachverbänden, Abfallentsorgung, KFZ-Leasing, Schornsteinfeger, Aufwendungen für naturpädagogische Arbeit, Zinsen, Telefon, Internet, Porto u. ä.	
9. Sonstige Steuern	€ 280,-
Grundsteuer, KFZ Steuer	

Stellenplan		2024																freie Verein- bar- ung	Aus- zubil- den- de	Bundes- frei- willigen- dienst	Stelle- anteile gesamt	Be- schäftigte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		Zuordnung in Anlehnung an die Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																							
Teil- haushalt	Bezeichnung	15 AT	14 AT	13 AT	12 AT	11 AT*	10 AT	9 AT	8 AT	7 AT	6 AT	5 AT	4 AT	3 AT	2 AT	1 AT									
880010	Verwaltung /Geschäftsführung		1									0,75								1,75	2	1,75	1,75		
	Tierpflege									1		3				0,05		4	3	4	5	4	4,05		
	Unterhaltung der Anlage											0,75				0,8				1,55	3	1,18	1,55		
880020	Minijob															0,9				0,9	4	0,34	0,90		
Stellenplan 2024			1							1		4,5	0			1,75		4	3	8,25					
Mitarbeiter zusammen 2024			1							1		4,75				8		4	3		14				
Stellenplan 2023			1						0	1		4,75	4			1,59		3	3			8,0875			
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen			1						0	1		4,75				6,00		3	3				8,25		

Bemerkung: Da alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter nicht nach TVöD bezahlt werden, erfolgt zur besseren Vergleichbarkeit eine Zuordnung in Anlehnung an die Entgeltgruppe des TVöD (Kennung AT)

Anmerkung:

Die Ausbildungsstellen und die Bufdi-Stellen dürfen bei der Anzahl der Stellenanteile und der besetzten Stellen nicht mehr mit einbezogen werden.

**Tierpark Herborn GmbH,
Herborn
Bilanz zum 31. Dezember 2022**

Aktiva

	EUR	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 TEUR
A. Anlagevermögen (Sachanlagen)				
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		632.587,24		439
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		334.644,50		322
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		<u>102.629,09</u>		<u>158</u>
			1.069.860,83	919
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	1.626,00			2
2. Waren	<u>12.034,29</u>			<u>12</u>
		13.660,29		14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.093,53			5
2. Forderungen gegen Gesellschafter	181.056,48			43
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>275,22</u>			<u>11</u>
		183.425,23		59
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>96.462,52</u>		<u>293</u>
			293.548,04	352
C. Rechnungsabgrenzungsposten			0,00	1
			<u>1.363.408,87</u>	<u>1.286</u>

Passiva

	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
II. Kapitalrücklage	345.661,66		346
III. Gewinnvortrag	79.320,95		79
IV. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>		<u>0</u>
		449.982,61	450
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		831.060,62	645
C. Rückstellungen (Sonstige Rückstellungen)		12.097,51	8
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.952,76		20
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	12.285,40		146
3. Sonstige Verbindlichkeiten	8.029,97		16
Davon aus Steuern: EUR 5.436,95			(4)
Davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 573,94			(10)
		70.268,13	182
E. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1
		<u>1.363.408,87</u>	<u>1.286</u>

**Tierpark Herborn GmbH,
Herborn**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>2022 EUR</u>	<u>2021 TEUR</u>
1. Umsatzerlöse			326.018,64	310
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			10.685,99	17
3. Sonstige betriebliche Erträge			<u>274.584,50</u>	<u>284</u>
			611.289,13	611
4. Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren)		-66.364,25		-59
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-315.291,12			-297
b) Soziale Abgaben	<u>-59.083,40</u>			<u>-55</u>
		-374.374,52		-352
6. Abschreibungen auf Sachanlagen		-50.848,00		-44
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-119.702,36</u>		<u>-156</u>
			<u>-611.289,13</u>	<u>-611</u>
8. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss			<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0</u></u>

**Tierpark Herborn GmbH,
Herborn**
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Rückblick

Das erste „Nach-Corona-Jahr“ 2022 startete mit viel Sonnenschein und warmen Temperaturen. Ende März verzeichnete der Tierpark daher bereits über 9.000 Besucher. Auch die Sommermonate waren gut besucht, selbst bei durchwachsenem Wetter zog es die Menschen ins Freie. Diese konstant hohen Besucherzahlen führten zu einem erneuten Allzeit-Rekord von über 47.200 Besuchern. Nach dem Rekord des Vorjahres mit rd. 46.400 Besuchern eine weitere erfreuliche Entwicklung.

Das machte sich auch bei den Einnahmen bemerkbar. Das Erdmännchencafé konnte wieder öffnen und auch die Zooschule nahm die pädagogische Arbeit wieder auf (+ TEUR 4). Die Führungen für Schulklassen waren so stark nachgefragt, dass in einigen Fällen kein Angebot gemacht werden konnte. An manchen Tagen waren bis zu 9 Schulklassen gleichzeitig im Tierpark unterwegs. Da der Jahreskartenverkauf in 2021 stark zugenommen hatte, sanken die Eintrittseinnahmen gegenüber dem Vorjahr zwar um TEUR 5 auf TEUR 221, dafür konnten bei den Souvenirs, Eis, Getränken und Speisen ein Umsatzplus von TEUR 23 erzielt werden, da das Café im Vorjahr noch geschlossen bleiben musste.

Auch medial war der Park durch etliche Fernseh- und Rundfunkbeiträge stark vertreten, was sicherlich zu den hohen Besucherzahlen beitrug. Gegenüber der Spendenbereitschaft in den Coronajahren war das Spendenaufkommen (in 2022 TEUR 40 bei Spenden und Patenschaften), möglicherweise auch aufgrund der für alle Haushalte spürbaren Inflation geringer als im Vorjahr (TEUR 72), aber dennoch erfreulich hoch gegenüber den Jahren vor Corona (TEUR 16 in 2019).

Der Besucherrekord und die damit verbundenen Einnahmen, gepaart mit den vielen Spenden führten dazu, dass die GmbH gegenüber dem Ansatz im Wirtschaftsplan rund TEUR 61 weniger Zuschuss von der Stadt in Anspruch nehmen musste.

Steigende Kosten verzeichnete die GmbH bei den Lebensmitteln zum Weiterverkauf (+ TEUR 7), da das Café wieder geöffnet werden konnte, aufgrund des guten Kiosk-Umsatzes beim Materialaufwand aus dem Kauf von Handelswaren (+ TEUR 2), beim Flüssiggas (+ TEUR 1), den Futtermitteln (+ TEUR 2) und bei den Personalkosten vor Veränderung der Rückstellungen (+ TEUR 15). Diese gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Personalkosten resultieren vor allem aus der 1,8 %-igen Lohnsteigerung für die Festangestellten. Eingespart werden konnte dagegen u.a. bei den Büromaterialien (- TEUR 2), dem Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (- TEUR 10) und dem Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (- TEUR 4).

Die aktivierten Eigenleistungen (Tiernachzuchten) glichen sich mit den Tierabgängen aus. Erfreuliche Nachzuchten gab es u.a. bei den Bartkäuzen, Trauerschwänen, Kurzohr-Rüsselspringern, Schellenten, Abdimstörchen, Straußwachteln und Weißkopfruderenten. Neu eingezogen sind u.a. drei Weißstörche, zwei Dikdiks, drei Gürtelschweife, ein Erdmännchen und eine Spaltenschildkröte.

Am Ende des Jahres musste von dem im Wirtschaftsplan mit TEUR 242 angesetzten Verlustausgleich durch die Stadt nur TEUR 181 abgerufen werden.

Insgesamt ergeben sich Erträge von TEUR 611 (Vorjahr: TEUR 611) und Aufwendungen im Wert von TEUR 611 (Vorjahr: TEUR 611), so dass das Jahr mit einem ausgeglichenen Ergebnis abschließt.

2. Gesamtleistung

Die Gesamtumsatzerlöse inkl. der aktivierten Eigenleistung betragen im Geschäftsjahr 2022 TEUR 337 (Vorjahr: TEUR 327).

Zur Zusammensetzung der Umsatzerlöse wird auf die Erläuterungen im Anhang verwiesen.

3. Investitionen

Es wurden im Geschäftsjahr Investitionen in Höhe von TEUR 202,0 getätigt (2021: TEUR 93,0). Im Wesentlichen entfallen TEUR 171,3 davon auf das nun abgeschlossene Projekt Kakaduhaus im Erweiterungsgelände. TEUR 25,6 wurden in einen neuen Hoflader investiert. Als nachträgliche Herstellungskosten wurden noch TEUR 1,7 für die Containeranlage als Sozialräumlichkeiten aufgewendet. TEUR 1,8 wurden für die Infrastruktur, also die Wegeführung im Erweiterungsgelände ausgegeben sowie TEUR 1,0 für den neuen Muntjakstall im Erweiterungsgelände Tierpark.

Im Jahr 2022 betragen die Abschreibungen (ohne Abgänge Tierbestand) TEUR 51 (Vorjahr: TEUR 44).

4. Finanzierungsmaßnahmen

Zur Stärkung der Liquidität und zum Ausgleich der Verluste hat der Mehrheitsgesellschafter Einlagen (Unterhaltskostenzuschüsse) von TEUR 181,1 geleistet (Vorjahr: TEUR 167,3). Das entspricht einer Eigenwirtschaftlichkeit von etwa 70,2 % (Vorjahr: 72,6 %).

5. Personal- und Sozialbereich

Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 22 auf TEUR 374,4 gestiegen. Die Zunahme resultiert aus der geringfügigen Anhebung der Gehälter der Festangestellten um 1,8 %, sowie einer Inflationsprämie.

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Der Anteil des Anlagevermögens beträgt 78,5 % und das Umlaufvermögen beträgt 14,5 % der Bilanzsumme.

Die liquiden Mittel betragen TEUR 96,4 (7,1 %), im Vorjahr TEUR 293,4 (22,8 %).

Die Eigenkapitalquote liegt bei 33,0 % (Vorjahr: 35,0 %).

2. Finanzlage

Die regelmäßigen Einlagen des Mehrheitsgesellschafters haben die Liquidität unserer Gesellschaft jederzeit gewährleistet. Wir rechnen damit, auch in Zukunft unsere finanziellen Verpflichtungen jederzeit erfüllen zu können.

3. Ertragslage

Das Jahresergebnis bleibt gegenüber dem Vorjahr gleich und schließt mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab. Dies war bereits im Vorjahreslagebericht so erwartet worden.

C. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft und Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Der Winter 2022/2023 war erneut sehr mild, so dass der Park durchgehend geöffnet bleiben konnte. Das nasskalte Wetter im bisherigen Frühjahr war nicht dazu angetan rekordverdächtige Besucherzahlen hervorzubringen. Dennoch konnten bislang bereits 10.000 Besucher im Park begrüßt werden (im Durchschnitt sonst etwa 9.200). In Kürze steht die offizielle Einweihung der Kakaduvoliere an. Gleichzeitig soll auf der Papageienwiese zusätzlich eine Stachelschweinanlage entstehen. Die Baustellenzufahrt für diese Projekte führt durch das Erweiterungsgelände und soll in der weiteren Nutzung als Besucherweg mit neuen Spielgeräten bestückt werden. Hierfür sind Fördergelder beantragt. Ebenfalls in Planung ist der Bau neuer Eulenvolieren. Mit Eröffnung der neuen Anlagen wird es weitere Anreize für Besucher geben, den Park zu besuchen, so dass damit zu rechnen ist, dass die Besucherzahlen weiter steigen. Nicht kalkulierbar ist hierbei natürlich die Wetterlage, vor allem an den Wochenenden und in den Ferien. Bereits ein verregener, statt sonniger Sonntag kann einen Unterschied von EUR 5.000 bei den Tageseinnahmen ausmachen. In Prüfung ist auch die Installation weiterer Photovoltaikanlagen, die beim konstant hohen Stromverbrauch des Parks, langfristig Kosten senken könnten.

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 planen wir ein ausgeglichenes Jahresergebnis.

Herborn, den 25. Mai 2023

.....

(Britta Löbig)

WIRTSCHAFTSPLAN 2024



STADTMARKETING
HERBORN
GMBH

Vorwort

Mit der Gründung der Stadtmarketing Herborn GmbH am 10.05.2005 unterliegt diese Gesellschaft den Vorschriften des Dritten Abschnitts der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der derzeit gültigen Fassung vom 01. April 2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. I S. 90,93).

Die Gesellschaft hat insbesondere gemäß § 122 Abs. 4 HGO in sinngemäßer Anwendung der für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften

- für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen,
- der Wirtschaftsführung eine Finanzplanung zugrunde zu legen und der Stadt zur Kenntnis zu bringen,
- nach den Wirtschaftsgrundsätzen (§ 121 Abs. 8 HGO) zu verfahren, wenn die Gesellschaft ein wirtschaftliches Unternehmen betreibt.

Der nachfolgende Wirtschaftsplan ist nach den Grundsätzen der §§ 15 ff Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) erstellt und in die folgenden Abschnitte gegliedert:

- 1. Erfolgsplan (§ 16 EigBGes)**
- 2. Finanzplan (§ 19 EigBGes)**
- 3. Vermögensplan (§ 17 EigBGes)**
- 4. Stellenübersicht (§ 18 EigBGes)**

Die Investitionsvorhaben sind einzeln und getrennt voneinander veranschlagt.

Nach § 15 des Gesellschaftsvertrages ist der Jahresabschluss und der Lagebericht der Gesellschaft durch einen Wirtschaftsprüfer zu prüfen.

Eine Ausnahmegenehmigung nach § 133 HGO liegt nicht vor. Ein entsprechender Beschlußvorschlag wird den zuständigen Gremien rechtzeitig unterbreitet.

Der Landrat des Lahn-Dill-Kreises, Finanzaufsicht, hat in der Verfügung vom 14. April 2003, Az A 2.4-233.1, darauf hingewiesen, dass die Stadt Herborn die in § 53 Abs. 1 des Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) genannten Rechte auszuüben hat und das Rechnungsprüfungsamt des Lahn-Dill-Kreises die in § 54 HGrG vorgesehenen Befugnisse eingeräumt wissen will.

Herborn, im August 2023

Wirtschaftsjahr 2024

Wenn man den Wirtschaftsplan 2024 mit dem Ansatz für 2023 vergleicht und dabei die Bürgerfahrt nach Ilawa als gewissermaßen durchlaufenden Posten herausrechnet, dann liegen die Einnahmen, aber auch der Aufwand im Ansatz höher als vor einem Jahr. Und so wird sich auch der Betriebskostenzuschuss der Stadt auf einem etwas höheren Niveau bewegen. Das liegt in erster Linie an der Berücksichtigung allgemeiner Kostensteigerungen (Personal, Energie etc.).

Die wichtigsten Fakten kurz zusammengefasst: Geplante Erträge: 92.550 €, geplante Aufwendungen: 540.530 €, geplanter Verlust: 447.980 €, geplante Investitionen: ca. 6.000 €, „free Cash-Flow: 13.000 €.

Nachdem die ParkLeben-Reihe 2023 mit einem großen Minus verbunden war, werden wir unter dieser Kostenstelle für 2024 ein Open-Air-Konzert mit dem Landesjugendsinfonie-Orchester Hessen sowie ein weiteres Event planen, für das wir maßgeblich von der Rittal Foundation unterstützt werden.

Ein Altstadt- und Kulturfest als Ersatz für das Sommerfest wird finanziell nicht zu stemmen sein. Stattdessen werden wir im Bereich Innenstadtmarketing einige kleinere Events ansetzen, um Gruppen oder Aktionen in die Stadt zu holen.

Neue Wege müssen wir auch beim Weinfest gehen, um die trotz weiter gestiegener Einnahmen überproportional gestiegenen Kosten zu decken. Dazu planen wir mit einem „indirekten Eintritt“ durch den Erwerb von Gläsern, wie es bei den Weinfesten in Dillenburg und Wetzlar schon länger der Fall ist.

Sämtliche Veranstaltungen, die im Wirtschaftsplan berücksichtigt werden, stehen intern auf dem Prüfstand. Insgesamt planen wir Kosten und Ergebnis geringer als 2023, wobei wir nach wie vor der Meinung sind, dass eine Refinanzierung aller Events nahezu unmöglich ist, sie aber trotzdem Teil des städtischen Angebots sein sollten.

Bei den weiteren Kostenstellen sind Personalkosten und Destinations-Mitgliedschaften (hier halten wir unter anderem die Wanderwege rund um Herborn in Schuss) große Fixpunkte. Alleine der Punkt Tourismus schlägt mit über 50.000 Euro zu Buche, da er einen Schwerpunkt unserer Arbeit bildet.

Auf der Einnahmenseite sind insgesamt geplante Sponsoringgelder, Vermietungen (Halle und Bühne), Vorverkaufsgebühren für Veranstaltungen bzw. Vermittlungsprovisionen für Schüler- und Senientickets sowie Merchandise-Erlöse die größten Einzelposten. Wir gehen davon aus, dass die Vermietung unserer mobilen Bühne nach den beiden Rekordjahren 2022 und 2023 dauerhaft auf hohem Niveau weiterlaufen wird.

Der Wirtschaftsplan ist so aufgebaut wie in den Vorjahren und berücksichtigt aktuell die notwendigen touristischen und veranstaltungstechnischen Maßnahmen.

Herborn, im August 2023

Stadtmarketing Herborn GmbH

Jörg Michael Simmer

Geschäftsführer

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan (§§ 16,24 EigBGes)

Gewinn- und Verlustrechnung 2024 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschluss 2022
1. Umsatzerlöse	90.650	102.470	58.635
2. Sonstige betriebliche Erträge	449.880	442.483	406.751
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	17.400	10.100	8.572
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	95.100	104.600	64.342
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	200.250	195.350	183.096
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <i>Davon</i> für Altersversorgung	57.776 10.056	55.076 9.906	47.609 9.414
	258.026	250.426	230.705
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	14.100	15.902	15.435
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	155.654	163.675	146.110
7. Ergebnis nach Steuern	250	250	222
8. Sonstige Steuern	250	250	222
9. Jahresüberschuss			

Wirtschaftsplan 2024 - Finanzplan, Teil 1 (§ 19 EigBGes)

Deckungsmittel für die <u>Ausgaben</u> des Vermögensplanes 2024 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschluss 2022
- Kredite			
- Investitionskosten-Zuschuß			
- Abschreibungen	14.100	15.902	15.435
- Anlagenabgänge			
- Zuführung - Rücklagen			
Deckungsmittel - Gesamt :	14.100	15.902	15.435

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan (§ 17 EigBGes)

Mittelverwendung 2024 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschluss 2022
- Allgemein (Ausrüstung-Ersatz, GWG / BGA) - Darlehenstilgung	6.000	6.000	7.916
Mittelverwendung - Gesamt :	6.000	6.000	7.916

Mittelherkunft 2024 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschluss 2022
- Darlehen - Investitionskosten-Zuschüsse - Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens - Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse - Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.100 -14.100	835 -15.902	1.098 -15.435
Mittelherkunft - Gesamt :	-13.000	-15.067	-14.337

Wirtschaftsplan 2024 - Finanzplan, Teil 2 (§ 19 EigBGes)

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben der Gesellschaft, welche sich auf den Haushalt der Gemeinde auswirken Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschluss 2022
01 Einnahmen - Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung - Zuweisungen zum Verlustausgleich - Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen - Darlehen der Gemeinde	-447.980	-436.448	-388.033
02 Ausgaben - Gewinnabführungen - Konzessionsabgaben - Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen ¹⁾ - Eigenkapitalrückzahlung - Tilgung von Darlehen der Gemeinde	49.700	48.700	54.164

¹⁾ inkl. Leistungen des städtischen Bauhofes für Veranstaltungen, Pachten f. städt. Liegenschaften u. sonst. Leistungen

Wirtschaftsplan 2024 - Kostenstellenplan

Stadtmarketing Herborn GmbH

Kostenstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024			Ansatz 2023			Ergebnis Jahresabschluß 2022		
		Ertrag	Aufwand	Jahresergebnis	Ertrag	Aufwand	Jahresergebnis	Ertrag	Aufwand	Jahresergebnis
20000	Buchhaltung		22.200,00 €	-22.200,00 €		19.130,00 €	-19.130,00 €		19.709,94 €	-19.709,94 €
30000	Veranstaltungen allgemein	1.500,00 €	16.500,00 €	-15.000,00 €	3.500,00 €	17.070,00 €	-13.570,00 €	2.062,00 €	7.010,77 €	-4.948,77 €
30010	Ausrüstungsgegenstände	15.300,00 €	43.500,00 €	-28.200,00 €	14.400,00 €	40.580,00 €	-26.180,00 €	14.369,13 €	41.404,07 €	-27.034,94 €
30200	Weinfest	30.200,00 €	32.650,00 €	-2.450,00 €	14.500,00 €	15.250,00 €	-750,00 €	13.000,00 €	20.996,87 €	-7.996,87 €
30300	Sommerfest				10.000,00 €	25.000,00 €	-15.000,00 €			
30400	Kinderfest		6.900,00 €	-6.900,00 €	1.000,00 €	6.900,00 €	-5.900,00 €	2.000,00 €	4.795,24 €	-2.795,24 €
30700	Vorweihnachtszeit		2.500,00 €	-2.500,00 €		2.700,00 €	-2.700,00 €	858,00 €	1.979,60 €	-1.121,60 €
30800	Neujahrskonzert	8.700,00 €	10.380,00 €	-1.680,00 €	7.800,00 €	7.500,00 €	300,00 €	610,07 €	476,73 €	133,34 €
31000	Erdbeersonntag		150,00 €	-150,00 €		150,00 €	-150,00 €		75,00 €	-75,00 €
31100	Kartoffelsonntag		150,00 €	-150,00 €		150,00 €	-150,00 €		98,33 €	-98,33 €
31200	Brutzel-Sonntag		300,00 €	-300,00 €		500,00 €	-500,00 €			
31300	Kino Sommer Hessen im Stadtpark	400,00 €	2.350,00 €	-1.950,00 €	2.500,00 €	4.325,00 €	-1.825,00 €	1.122,69 €	2.924,54 €	-1.801,85 €
31400	Martinimarkt		250,00 €	-250,00 €		250,00 €	-250,00 €		108,00 €	-108,00 €
31900	Herborner Oktoberfest		1.025,00 €	-1.025,00 €		775,00 €	-775,00 €		1.070,16 €	-1.070,16 €
33000	Sportveranstaltungen allgemein		1.700,00 €	-1.700,00 €		1.100,00 €	-1.100,00 €		850,00 €	-850,00 €
35000	Bürgerfahrt Ilawa				18.000,00 €	19.000,00 €	-1.000,00 €			
37300	Kleinkunstpreis Schlumpeweck		3.500,00 €	-3.500,00 €		3.500,00 €	-3.500,00 €		3.500,00 €	-3.500,00 €
37920	Sommerfest Wildgehege		150,00 €	-150,00 €						
37970	Parkleben	25.000,00 €	24.350,00 €	650,00 €	25.000,00 €	26.300,00 €	-1.300,00 €	28.334,01 €	35.108,32 €	-6.774,31 €
Σ 3....	Veranstaltungen	81.100,00 €	146.355,00 €	-65.255,00 €	96.700,00 €	171.050,00 €	-74.350,00 €	62.355,90 €	120.397,63 €	-58.041,73 €
40500	Deutsche Fachwerkstraße / Fachwerkstädte		2.500,00 €	-2.500,00 €		2.700,00 €	-2.700,00 €		2.424,98 €	-2.424,98 €
40600	Hessischer Tourismusverband		385,00 €	-385,00 €		385,00 €	-385,00 €		382,27 €	-382,27 €
41000	Rothaarsteig		3.800,00 €	-3.800,00 €		4.000,00 €	-4.000,00 €		2.943,25 €	-2.943,25 €
42000	Westerwald-Touristik-Service (WW-Steig)		9.464,00 €	-9.464,00 €		10.764,00 €	-10.764,00 €		9.501,45 €	-9.501,45 €
43000	Lahn-Dill-Bergland		14.000,00 €	-14.000,00 €		15.150,00 €	-15.150,00 €		16.053,10 €	-16.053,10 €
43010	Hugenottenwanderweg		1.000,00 €	-1.000,00 €		1.000,00 €	-1.000,00 €	344,00 €	1.000,00 €	-656,00 €
43020	Rondevu der Wege (IKZ)		1.500,00 €	-1.500,00 €		1.500,00 €	-1.500,00 €		1.500,00 €	-1.500,00 €
44000	Werbemaßnahmen (außer Merchandising)		10.000,00 €	-10.000,00 €		8.850,00 €	-8.850,00 €		8.097,33 €	-8.097,33 €
44100	Merchandising	3.500,00 €	3.000,00 €	500,00 €	3.500,00 €	3.000,00 €	500,00 €	2.998,54 €	3.598,27 €	-599,73 €
44200	Tourist Info		5.150,00 €	-5.150,00 €		4.250,00 €	-4.250,00 €		4.132,37 €	-4.132,37 €
45000	Internetauftritt		6.800,00 €	-6.800,00 €		3.116,00 €	-3.116,00 €		2.583,48 €	-2.583,48 €
Σ 4....	Tourismus	3.500,00 €	57.599,00 €	-54.099,00 €	3.500,00 €	54.715,00 €	-51.215,00 €	3.342,54 €	52.216,50 €	-48.873,96 €
50000	Innenstadtmarketing		23.700,00 €	-23.700,00 €		13.100,00 €	-13.100,00 €		13.938,27 €	-13.938,27 €
50100	Wohnmobilstellplätze	1.300,00 €	3.000,00 €	-1.700,00 €	1.500,00 €	4.916,00 €	-3.416,00 €	1.424,36 €	2.566,02 €	-1.141,66 €
Σ 5....	Innenstadtmarketing	1.300,00 €	26.700,00 €	-25.400,00 €	1.500,00 €	18.016,00 €	-16.516,00 €	1.424,36 €	16.504,29 €	-15.079,93 €
90000	Allgemeines	6.650,00 €	287.676,00 €	-281.026,00 €	6.805,00 €	282.042,00 €	-275.237,00 €	10.230,17 €	256.557,20 €	-246.327,03 €
Σ	Alle Kostenstellen	92.550,00 €	540.530,00 €	-447.980,00 €	108.505,00 €	544.953,00 €	-436.448,00 €	77.352,97 €	465.385,56 €	-388.032,59 €
90000	Betriebskostenzuschuß - Stadt Herborn	447.980,00 €		447.980,00 €	436.448,00 €		436.448,00 €	388.032,59 €		388.032,59 €
Σ	Jahresergebnis	540.530,00 €	540.530,00 €		544.953,00 €	544.953,00 €		465.385,56 €	465.385,56 €	

Erläuterungen zum Kostenstellenplan
Stadtmarketing Herborn GmbH 2024

Kostenstelle	Plan 2024
Buchhaltung	22.200 €
20000 Die Kosten setzen sich zusammen aus den Gebühren für die Lohn- und Geschäftsbuchhaltung für das Geschäftsjahr 2024 sowie den Prüfungsgebühren für das Jahr 2023 und sind etwas höher als im Vorjahr, da die Kosten für die Steuererklärungen noch berücksichtigt wurden.	
Veranstaltungen	65.255 €
30000 Diese Kostenstelle ist zum größten Teil (12.000 Euro) für außerplanmäßige Veranstaltungen vorgesehen, die es erfahrungsgemäß in jedem Jahr gibt. 2024 bspw. könnten wir Gastgeber der HR-Radtour werden und haben dies vorsorglich mit eingeplant. Diese Flexibilität kurzfristig reagieren zu können, sollten wir uns unbedingt erhalten. Der übrige Betrag ist für Wasser- und Stromkosten eingeplant. Hier sind die Kosten an die gestiegenen Energiekosten angepasst.	15.000 €
30010 Hier sind Einnahmen und Ausgaben aus der Anmietung und Untervermietung der Lagerhalle in der Bürgermeisterwiese geplant sowie Vermietungen der mobilen Bühne und sonstiger Ausrüstungsgegenstände. Darüber hinaus werden hier die Personalkosten für die geringfügig Beschäftigten Bauhofs-Mitarbeiter aufgeführt.	28.200 €
30200 Das Weinfest findet von Mittwoch bis Samstag statt. Durch die stark gestiegenen Kosten müssen wir zusätzliche Einnahmen in Form eines Gläserverkaufs generieren. Die Entgelte der Winzer haben wir in den vergangenen vier Jahren bereits um 40 Prozent angehoben. Eine komplette Kostendeckung ist jedoch kaum möglich.	2.450 €
30300 Ein Sommerfest in bisheriger Form wird es nicht mehr geben. Wir werden stattdessen die Kostenstelle „Innenstadtmarketing“ erhöhen, um weitere Belebensmaßnahmen für die Innenstadt zu finanzieren.	0 €
30400 Dieses Event kriert keinerlei Einnahmen, allerdings ist es die einzige Veranstaltung, die wir für Kinder anbieten und stark frequentiert wird. Möglicherweise kann das „Minus“ kurzfristig durch Förderquellen bzw. Zuschüsse gesenkt werden.	6.900 €
30700 Da der Weihnachtsmarkt wieder zurück zum Marktplatz gewandert ist, wird eine Weiterentwicklung dort nicht möglich sein. Die Kosten betreffen Werbemaßnahmen und die Kosten für das Offene Singen.	2.500 €

30800	1.680 €
2024 ist das Johann-Strauß-Orchester Frankfurt wieder Gast des Neujahrskonzertes. Dessen Gage liegt etwas höher als die des Landesjugendsinfonieorchesters Hessen. Ein Sponsoring wird es für dieses Event nicht geben. Es ist dies die einzige Veranstaltung, die es für Klassik- und Orchesterfreunde im ganzen Jahr gibt.	
31000-31200	600 €
Der Werbering plant wieder seine drei verkaufsoffenen Themensonntage. Wir unterstützen hier ausschließlich durch die Hinweise auf den Stadteingangsschildern.	
31300	1.950 €
Eine Landesförderung für das Open-Air-Kino gibt es nicht mehr, somit sind wir auf eine ordentliche Auslastung angewiesen, um dieses Event im Kostenrahmen zu halten.	
31400	250 €
Der Kostenansatz berücksichtigt ausschließlich die Bewerbung an den Stadteingangsschildern.	
31900	1.025 €
Bei dieser Veranstaltung sind wir nur unterstützend tätig und KEIN Veranstalter. Gleichzeitig generieren wir durch Provisionen für den Ticketverkauf erhebliche Einnahmen. Die Kosten umfassen die Werbung auf den Stadteingangsschildern.	
33000	1.700 €
Wir unterstützen die Stadtmeisterschaften im Tischtennis und Fußball und – wenn er stattfindet – auch den Charity Walk & Run.	
35000	0 €
In 2024 gibt es keine Bürgerfahrt nach Ilawa.	
37300	3.500 €
Seit 2008 unterstützt das Stadtmarketing den hessischen Kleinkunstpreis „Schlumpeweck“ in der KuSch. 2024 findet der Wettbewerb als Preisträger-Gala statt, mit den besten Künstlern aus 16 Jahren.	
37920	150 €
Beteiligung beim Sommerfest Wildgehege in Form von Stadteingangsschildern.	
37970	+ 650 €
Wir planen eine dritte Auflage von „ParkLeben“ in anderer Form. Mit dem Landesjugendsinfonie-Orchester wird es ein Klassik-Event geben, das von der Rittal Foundation unterstützt wird. Zu dem planen wir noch ein weiteres eintrittspflichtiges Event. Die Einnahmenseite basiert somit auf Sponsoring und Eintrittsgeldern. Kosten entstehen in erster Linie für Bands, Technik und Security.	

Tourismus	54.099 €
40500	2.500 €
Hier sind die Kosten für den Mitgliedsbeitrag bei der Deutschen Fachwerkstraße angegeben.	
40600	385 €
Es handelt sich ausschließlich um Mitgliedsgebühren.	
41000	3.800 €
Der Mitgliedsbeitrag im Rothaarsteigverein hat sich ab 2024 etwas erhöht.	
42000	9.464 €
Die Aufwendungen umfassen die Kosten für Leistungspakete Messe-Präsentationen, Werbung in Fußgängerzonen, die Darstellung Herborns in allen Printmedien des WTS sowie die Kosten für die Unterhaltung des Westerwaldsteiges und der Greifenstein-Schleife.	
43000	14.000 €
Dargestellt sind die anteiligen Kosten für die Unterhaltung des Lahn-Dill-Bergland-Pfades. Anteilige Kosten an der Geschäftsstelle sowie dem Regionalmanagement.	
43010	1.000 €
Hierbei geht es um den Jahresbeitrag für den Hugenotten- und Waldenserpfad e.V.	
43020	1.500 €
Der Mitgliedsbeitrag für das „Rondevu der Wege“, die IKZ.	
44000	10.000 €
Wir haben den Ansatz für die „Aufwendungen für Werbemaßnahmen“ etwas erhöht. Grund sind in erster Linie gestiegene Beschaffungskosten für Prospekte, Broschüren und Give-Aways.	
44100	+ 500 €
Wir bieten Verkaufsartikel mit Herborner Motiven in verschiedenen Variationen an. Dabei kalkulieren wir bewusst mit verbraucherfreundlichen VK-Preisen.	
44200	5.150 €
Es handelt sich hierbei um die Personalkosten für die Wochenend-Dienste der Aushilfen, die wir etwas erhöht haben, da wir damit rechnen müssen ggf. in die Innenstadt umzusiedeln und erweiterte Öffnungszeiten anbieten zu müssen.	
45000	6.800 €
Die Kostenstelle besteht zum größten Teil aus dem Beitrag zur neuen Herborn-App und den Lizenzgebühren für das Portal „Deskline“	

Innenstadtmarketing**25.400 €**

50000

23.700 €

Hier finden sich u. a. die Aufwendungen für die Aktion Nette Toilette, die Anschaffung neuer Beleuchtungselemente für die Weihnachtszeit, aber auch die Teil-Kostenübernahme der Frühjahrsbepflanzung wieder. Den Ansatz möchten wir 2024 erhöhen, um Sonderaktionen in der Innenstadt zu unterstützen, die zusätzliche Besucher bzw. Kunden anziehen können.

50100

1.700 €

Die Unterhaltung der Wohnmobil-Stellplätze (Strom- und Wasserabschläge) auf dem Schießplatz inklusive Abschreibungen.

Allgemeines**281.026 €**

90000

In dieser Kostenstelle werden die Personalkosten der Bediensteten Simmer, Menk, Ernst und Winkel berücksichtigt. Außerdem ist hier die Raummiete für das Büro der GmbH im Bahnhof aufgeführt. Versicherungen, Telefon/Porto/Büromaterial, Beiträge zur Künstlersozialkasse sowie Bewirtungs- und Reisekosten finden hier ebenfalls ihren Platz. Eine IT-Umlage in Höhe von 6.050 € sowie Reinigungskosten für die Büroräume in Höhe von ca. 5.000 € müssen ebenfalls an die Stadt Herborn bezahlt werden.

Betriebskostenzuschuss Stadt Herborn**447.980 €**

2024

Stellenplan

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													freie Verein- bar- ung	Aus- zubl- den- de	Sozial- assis- ten- finnen	Be- rufs- prak- tik.	Stelle- anteile gesamt	Be- schäftigte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		15	14 AT	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3										2	1
99999	Stadtmarketing Herborn GmbH	1					1								0,19				3,19	4	3,19	3,19	
	Tourist Info														0,32				0,32	3	0,32	0,32	
	Vermietung Ausrüstungsgegenst.														0,36				0,36	3	0,36	0,36	
	Stellenplan 2024	0	1	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0,87	0	0	0	3,87				
	Mitarbeiter zusammen 2024	0	1	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	7	0	0	0		10			
	Stellenplan 2023	0	1	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0,87	0	0	0			3,87		
	Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen	0	1	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0,87	0	0	0				3,87	

**Stadtmarketing Herborn GmbH,
Herborn**
Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva

	EUR	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 TEUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände (Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten)		3,00		2
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4,00			0
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.019,00			60
		55.023,00		60
			55.026,00	62
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.131,78			2
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00			9
3. Forderungen gegen Gesellschafter	88.881,39			73
4. Sonstige Vermögensgegenstände	10.452,08			1
		103.465,25		85
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		207.160,22		211
			310.625,47	296
C. Rechnungsabgrenzungsposten			723,30	2
			366.374,77	360

Passiva

	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
II. Kapitalrücklage	3.076.432,72		3.076
III. Verlustvortrag	-2.769.011,86		-2.769
IV. Jahresüberschuss	0,00		0
		332.420,86	332
B. Sonderposten für Investitions- zuschüsse		3.555,00	4
C. Rückstellungen (Sonstige Rückstellungen)		12.265,08	15
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Liefere- rungen und Leistungen	3.485,70		4
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.449,27		0
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	4.343,92		1
4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.088,59		4
Davon aus Steuern: EUR 2.878,02			(3)
		13.367,48	9
E. Rechnungsabgrenzungsposten		4.766,35	0
		366.374,77	360

Anlage 2

**Stadtmarketing Herborn GmbH,
Herborn**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	2022 <u>EUR</u>	2021 <u>TEUR</u>
1. Umsatzerlöse			58.634,89	32
2. Sonstige betriebliche Erträge			<u>406.750,67</u>	<u>365</u>
			465.385,56	397
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-8.571,56			-16
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-64.341,65</u>			<u>-19</u>
		-72.913,21		-35
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-183.096,08			-178
b) Soziale Abgaben und Auf- wendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-47.609,29			-50
Davon für Altersversorgung: EUR -9.414,46	<u> </u>			<u>(-9)</u>
		-230.705,37		-228
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und auf Sachanlagen		-15.434,71		-17
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-146.110,27</u>		<u>-117</u>
			<u>-465.163,56</u>	<u>-397</u>
7. Ergebnis nach Steuern			222,00	0
8. Sonstige Steuern			<u>-222,00</u>	<u>0</u>
9. Jahresüberschuss			<u>0,00</u>	<u>0</u>

**Stadtmarketing Herborn GmbH,
Herborn**
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

A. Grundlagen

1. Veranstaltungen

a) Eigene Veranstaltungen

Ab dem April 2022 hatten die Auswirkungen der Corona-Pandemie keinen Einfluss mehr auf das Veranstaltungs-Geschehen. Im ersten Quartal mussten beliebte Events wie das Neujahrskonzert oder der Brutzelsonntag noch abgesagt werden, danach normalisierte sich die Lage weitgehend.

Im März haben wir gemeinsam mit der Stadtbücherei zwei Literarische Spaziergänge initiiert, beide Termine ausgebucht mit jeweils über 40 Teilnehmern - eine tolle Premiere! Das Fazit aller Gäste lautete: Solche Veranstaltungen sind absolut erwünscht und sollten verstärkt angeboten werden.

Mit dem Improvisationstheater Caracho und dem Karikaturisten Harold Hugenholz haben wir an zwei Wochenenden im April in der Stadt „Frühlingserwachen“ initiiert und versucht, Menschen in die City zu bringen.

Unsere neue Konzertserie ParkLeben war nur bedingt vom Wetterglück begünstigt. Sowohl im Mai als auch im September mussten wir einen Abend absagen. Insgesamt hatten wir etwas mehr als 2.500 Besucher zu verzeichnen. Erstmals wurden im September Dezibelmessungen und -beschränkungen umgesetzt, um die Lärmbelastigung der Anwohner zu minimieren. Erfreulich: Durch Hilfen aus dem „Sonderfonds Kulturveranstaltungen“ des Bundes erhielten wir für ParkLeben eine Unterstützung von mehr als 12.000 Euro.

Das Herborner Weinfest wurde erstmals auf fünf Tage ausgedehnt und war nach zwei „entspannteren“ Weinsommern wieder als kompaktes Event zurück. Am neu angebotenen Mittwoch waren etwa 500 Besucher im Park, donnerstags 700, freitags ca. 2000 und am Samstag rund 2500. Der Sonntag verlief eher zäh. Die Anzahl der Securitykräfte wurde gesteigert. Wir haben über 13.000 Euro Einnahmen erzielt durch

die Winzer/Weinwerbung (EUR 6.000), Werbering (EUR 3.000), VoBa (EUR 2.500, leider weniger als zugesagt) sowie Standgelder der Gastronomen.

Beim Stadtradeln vom 25. Juni bis 16. Juli legten 188 Aktive insgesamt 43.736 km zurück. Hier soll 2023 die Attraktivität durch Preise für die Besten gesteigert werden.

Die Fußball-Stadtmeisterschaft wurde vom SSC Burg und dem SV Herborn gemeinsam ausgerichtet und endete nach dreijähriger Pause mit dem Sieg des SSC Burg.

250 Besucher und damit weniger als erhofft kamen zum Open-Air-Kino mit dem Film „Elvis“. Hier haben wir ebenfalls eine Förderung über ein Corona-Hilfsprogramm erreicht.

Beim Kinderspektakel Ende August kamen über den Tag verteilt über 1000 Besucher in den Stadtpark. Erstmals gab es dafür keine eigene Aktionsbühne. Die Attraktionen, unter anderem mit dem Deutschen Fahrradmuseum, sorgten jedoch für großen Anklang. 2.000 Euro Förderung über die „Landkulturperlen“ halfen, das finanzielle Ergebnis deutlich zu verbessern.

b) Stadtmarketing als Unterstützer

Beim Erdbeersonntag am 15. Juni platzte die Stadt aus allen Nähten, mit den „Smarties“ hatten wir noch eine besondere Attraktion geschaffen. Dagegen verlief der Kartoffelsonntag am 11. September, bei dem das Stadtmarketing „Geflunkerte Stadtgeschichten“ beitrug, weniger gut, was die Teilnahme der Vereine und die Kartoffelangebote anging.

Nach dreijähriger Pause fand wieder ein Oktoberfest statt, mit dessen Auslastung die veranstaltenden Festbetriebe Böckl aus der Oberpfalz so zufrieden waren, dass es 2023 eine weitere Auflage geben wird.

Der Herborner Weihnachtspark fand erneut über fünf Wochen im Stadtpark statt. Aufgrund der intensiven öffentlichen Diskussion muss in Absprache mit Betreiber Christian Hoernchen jetzt eine Standortklärung für die kommenden Jahre erfolgen. In Zusammenarbeit mit dem Werbering haben wir an drei langen Samstagen in der Vorweihnachtszeit auf dem Marktplatz für Kinder noch Zauberei und Puppentheater angeboten.

2. Tourismus

Vertreter des Stadtmarketings nahmen 2022 zumeist wieder in Präsenz an Zusammenkünften des Westerwaldsteigs, der Region Lahn-Dill-Bergland sowie der Deutschen Fachwerkstraße teil.

Werbung für die Stadt erfolgte durch den Besuch Aktiv-Messe „Erlebnis Natur“ in Wissen.

Das Projekt der Neugestaltung einer Route der wichtigsten touristischen Sehenswürdigkeiten Herborns wurde datentechnisch 2022 abgeschlossen. 17 Einzelgebäude wurden dafür ausgewählt und zum Teil mit einer Früher/Heute-Darstellung besonders hervorgehoben. Die vier wichtigsten Sehenswürdigkeiten (Rathaus, Stadtkirche, Hohe Schule, Schloss) wurden mit je einem kurzen Film präsentiert. Der virtuelle Stadtrundgang ist auf der Homepage www.herborn-erleben.de zu finden. Die Beschreibung inkl. QR-Codes und ein neuer Abreißplan wurden Anfang 2023 umgesetzt.

Das Gästeführer-Team bestand 2022 aus 12 bzw. ab Jahresmitte aus 11 Personen (plus 2 Azubis), die über das Stadtmarketing koordiniert. Die Resonanz (die sich in den Feedback-Fragebögen bei den Besuchern zeigt) ist einhellig positiv. Alle Stadtführer werden regelmäßig fortgebildet.

Nach der Corona bedingten „Delle“ hat sich die Nachfrage nach individuellen Terminen erst ab Mai/Juni wieder gesteigert. Der Durchschnitt der Besucherzahlen für die klassischen Stadtführungen lag zunächst bei 3-5 Personen pro Gruppe. Erst weit in der 2. Jahreshälfte gab es wieder vereinzelt größere Gruppen. Das Gros insgesamt lag aber bei kleinen Gruppen 5 – 15 Personen. Als feste, so genannte offene Termine wurden in 2022 insgesamt 17 klassische Rundgänge angeboten (auch hier lag der Durchschnitt der Gäste bei unter 5 Personen). An offenen Thementouren wurden zusätzlich 13 angeboten. Hinzu kamen noch 116 gebuchte Gruppen sowie 31 weitere Themenführungen. Sehr gut angenommen wurden auch 2022 die beiden noch recht neuen Themenführungen über die Geschichte des Gesundheitswesens und der Pandemien in Herborn („1607“) sowie „Auf den Spuren des jüdischen Lebens in Herborn“, sowie seit über 15 Jahren immer ausgebucht der abendliche „Sagenrundgang“. Gestartet wurde der neue „weihnachtliche Sagenrundgang“ mit zwei Terminen. Insgesamt gab es 177 Stadtführungen (Themenführungen, offene etc.) nach 99 im Jahr zuvor.

Der Wohnmobilstellplatz am Schießplatz wurde weiter gut angenommen, müsste aber dringend umgestaltet werden.

Die Übernachtungszahlen des Statistischen Landesamtes (hier werden nur Unterkünfte ab 9 Betten erfasst; Ferienwohnungen, Privatzimmer und Appartements sind nicht enthalten) weisen für 2022 in Herborn 37.290 Übernachtungen aus. 2021 waren es 23.650. Die Zahlen für Dillenburg betragen 16.479 (Vorjahr: 13.950), in Haiger waren es 14.295 (13.072 in 2021). Quelle: www.statistik.hessen.de.

Dazu kommt noch eine hohe Anzahl an Ferienwohnungen, Privatzimmern und Apartments. Da deren Besitzer ihre Belegungszahlen nicht unbedingt preisgeben (wollen), kommen hier ca. 170 Betten und dadurch viele weitere – ungezählte – Übernachtungen hinzu.

Die Präparierung der Strecken durch unseren Beauftragten für das touristische Wander- und Radwegenetz ist angesichts der vielen Waldschäden und des zunehmenden Vandalismus eine sehr sinnvolle Entscheidung. Sie hilft, die Qualität des Wegenetzes auf bestmöglichem Stand zu halten (z.B. durch das Erneuern fehlender Wegemarkierungen, Freischneiden und Mulchen von Wegen usw.). Da die erste Auflage der Rad-/Wanderkarte Herborn im Maßstab 1:25.000 weitgehend vergriffen und nach über 10 Jahren etwas veraltet war, ist in 2022 die aktualisierte Auflage durch den Marburger Kartographen Dr. Münzer erschienen. Hier war das Stadtmarketing unterstützend tätig.

Das Stadtmarketing-Team ist in den Arbeitskreis des Radverkehrs der Stadt eingebunden. In 2022 haben wir zudem eine neue Hinweistafel in der Stadtmitte neugestaltet, die wichtige Tipps für Radfahrer gibt.

Die Vermarktung von Bustouren durch den Naturpark Lahn-Dill-Bergland schritt 2022 weiter voran. Unsere Stadt ist dabei stets „Etappenort“ und zumeist Anlaufpunkt für eine Stadtführung sowie eine Mittagspause, so dass auch die heimische Gastronomie von dem Angebot profitiert.

Die Resonanz und Frequentierung der Tourist Info war im ganzen Jahr 2022 vergleichsweise hoch. Dazu tragen Tagestouristen aus dem Bereich Wandern und Radfahren ebenso bei wie Bahnreisende und Kunden, die wegen der Ausstellung bzw. Verlängerung des Schüler-Tickets zu uns kommen.

3. Innenstadt

Das Projekt „Nette Toilette“, erkennbar am entsprechenden roten Aufkleber, wurde im Frühjahr 2022 wieder aufgenommen.

Zusammen mit dem Werbering haben wir zum fünften Mal für die Frühjahrsbepflanzung der Stadt gesorgt.

4. Internes

a) Broschüren, Merchandise, Give-Aways

Unser Verkaufssortiment wird ständig aktualisiert und erweitert. Unser Prospektmaterial wird regelmäßig überarbeitet und ergänzt. Insgesamt treten wir unter einem einheitlichen Erscheinungsbild auf, das dem CI unserer Stadt entspricht.

b) Gesamtleistung

Die Gesamtleistung betrug im Geschäftsjahr 2022 58 TEuro nach 32 TEuro im Vorjahr.

c) Dienstleistungen

Unser Unternehmen ist insbesondere auf folgenden Gebieten tätig:

- Förderung des Fremdenverkehrs in Herborn
- Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt Herborn
- Event-Marketing und Veranstaltungsorganisation
- Beratung und Förderung des Einzelhandels
- Sponsorengewinnung und -pflege

d) Investitionen

Investitionen in das Anlagevermögen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von 8 TEuro getätigt (Vorjahr 5,2 TEuro). Die Abschreibungen betragen 15 TEuro.

e) Finanzierungsmaßnahmen

Zur Stärkung der Liquidität und zum Ausgleich der Verluste hat der Mehrheitsgesellschafter einen Betriebskostenzuschuss von 388 TEuro geleistet.

f) Personal- und Sozialbereich

Die Personalaufwendungen enthalten das Gehalt für Festangestellte und Aushilfen. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen haben sich nicht nennenswert verändert. Tarifliche Angleichungen der Gehälter wurden vorgenommen.

B. Darstellung der Lage**1. Vermögenslage**

Der Anteil des Anlagevermögens beträgt 15,0 % (Vorjahr: 17,2 %) des Gesamtvermögens. Das Umlaufvermögen (ohne liquide Mittel) beträgt 28,2 % (Vorjahr: 23,6 %) der Bilanzsumme. Die Rechnungsabgrenzungsposten betragen 0,2 % (Vorjahr: 0,6 %).

Die liquiden Mittel betragen 207 TEuro (56,6 %), im Vorjahr 211,2 TEuro (58,6 %).

Die Verbindlichkeiten haben einen Anteil von 3,7 % (Vorjahr: 2,5 %) und die Rückstellungen von 3,4 % (Vorjahr: 4,2 %) der Bilanzsumme. Die Eigenkapitalquote beträgt 90,7 % (Vorjahr: 92,2 %).

2. Finanzlage

Die regelmäßigen Einzahlungen des Mehrheitsgesellschafters haben die Liquidität unserer Gesellschaft jederzeit gewährleistet. Wir rechnen damit, auch in Zukunft unsere finanziellen Verpflichtungen jederzeit erfüllen zu können.

3. Ertragslage

Ohne Berücksichtigung der Zahlungen des Hauptgesellschafters beträgt das Betriebsergebnis -388 TEuro und verschlechtert sich damit von -362 TEuro um weitere 26 TEuro gegenüber dem Vorjahr. Dies entspricht aber nicht unseren Erwartungen. Lt. Wirtschaftsplan 2022 war ein Betriebsergebnis in Höhe von -399,9 Teuro erwartet worden. Dieses konnte aber nicht erreicht werden, da einige Veranstaltungen gar nicht (z.B. Neujahrskonzert, Bruzzelsonntag, Sommerfest) oder in reduziertem Umfang (z.B. ParkLeben, 2 Tage abgesagt) stattgefunden haben.

C. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft und Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

1. Aktueller Stand

Das Aufgabengebiet der Stadtmarketing Herborn GmbH ist klar umrissen: Sie legt ihr Hauptaugenmerk auf die Bereiche Tourismus, Events und Innenstadtmarketing. Diese drei Felder sollen helfen, den Bekanntheitsgrad der Stadt zu steigern und sie attraktiv für aktuelle und künftige Bewohner zu gestalten.

Der Wandertourismus mit der Portalfunktion Herborns beim Westerwaldsteig und dem Lahn-Dill-Bergland-Pfad hilft, die Stadt touristisch weiterzuentwickeln. Im Tourismus liegt eine der wesentlichen Entwicklungs-Chancen für die kommenden Jahre. Die stabilen Übernachtungszahlen belegen eine gleichbleibend hohe Attraktivität der Stadt. Durch die anhaltende interkommunale Zusammenarbeit und die Mitgliedschaft in verschiedenen Destinationen, in denen man sich mit anderen Kommunen austauschen und ggf. gemeinsame Konzepte entwickeln kann und muss, erwarten wir insgesamt eine positive Weiterentwicklung Herborns in diesem Sektor.

Die äußerst gute und enge Zusammenarbeit mit dem Gesellschafter Herborner Werbering ist essentiell für die Arbeit der GmbH, vor allem in den Bereichen Innenstadt-Marketing bzw. Event-Planung. Wir unterstützen den Werbering als Veranstalter der Themensonntage und bei Aktivitäten zur Steigerung der Innenstadt-Attraktivität und sind darüber hinaus immer Ansprechpartner für Vereine oder Gastronomie bei der Umsetzung von Vorhaben.

Dabei weisen wir daraufhin, dass die Zahl der Vollzeitstellen der GmbH nach wie vor nur bei drei Personen liegt. Aufgrund der Urlaubstage sind also mindestens in einem Drittel des Jahres nur zwei Personen anwesend – Krankheitsfälle nicht eingerechnet. Dass so eine Projektarbeit – rechnet man auch noch Außentermine mit ein – manchmal nur unter erschwerten Bedingungen und hoher Flexibilität der Mitarbeiter vonstattengehen kann, versteht sich von selbst.

Die Ertragslage der GmbH wird sich nicht durchgreifend ändern. Wir müssen auch künftig mit Jahresfehlbeträgen rechnen, versuchen diese jedoch mit allen uns zur Verfügung stehenden Mitteln zu begrenzen. Durch das In-Rechnung-Stellen von Mietgegenständen und Dienstleistungen, eine Steigerung der Ticketerlöse (auch in Form von Provisionen als Dienstleister, besonders zu nennen ist hier das Schüler-

Ticket, aber auch VVK-Gebühren für Veranstaltungen über den Ticketdienstleister AdTicket) sowie das Ansprechen von Sponsoren sind hier die Möglichkeiten vorgegeben.

Dennoch kalkulieren wir für das Jahr 2023 mit einem Fehlbetrag von ca. T€ 400, mit dessen Ausgleich wir durch entsprechende Betriebskostenzuschüsse der Stadt Herborn rechnen.

a) 2023 – Was war bislang, und was kommt noch?

In den ersten Monaten des Jahres waren die Mitarbeiter der GmbH nicht untätig. Neben den täglichen Besucherkontakten in der Tourist Info gab es folgendes zu berichten:

Mit dem Neujahrskonzert hatten wir im Januar bereits einen ersten Veranstaltungshöhepunkt zu verzeichnen. Das Landesjugendsinfonie-Orchester Hessen mit einem Klangkörper von über 70 jungen Musikern begeisterte die rund 300 Besucher im Vitos-Festsaal.

An den Start bringen konnten wir auch den neuen virtuellen Stadtrundgang, der mit vier integrierten Videos, QR-Codes und ineinander überblendeten Vorher-Nachher-Fotos ein zeitgemäßes Erkunden der Stadt vor Ort oder von zu Hause aus ermöglicht. Die Tagespresse hat dieses Projekt der Kollegin Ernst in ausführlicher Form gewürdigt.

Ebenfalls ein voller Erfolg waren die Tagestouren der Firma Felix Reisen ins Lahn-Dill-Bergland, die stets in Herborn starteten und nach einer Stadtführung auch in Herborn Mittagspause machten. Binnen 20 Tagen waren so mehrere hundert Gäste in der Stadt, wovon vor allem die Gastronomie profitierte. Leider hat die Firma Bender Reisen (Betreiber des Linienbus-Dienstes) eine Beschwerde beim VLDW eingereicht, dass durch die „fremden Busse“ die Pausen ihrer Fahrer beeinträchtigt gewesen seien. Ein Gespräch dazu steht noch aus.

Die Gästeführersaison startet vielversprechend mit einer Vielzahl von Anfragen von Reisegruppen. Aktuell sind bereits (Stand 23.3.) über 30 Touren bestätigt. Der neue Stadtführungs-Flyer liegt auch vor und wird u.a. auch an Hotels im Siegerland verteilt. Das Stadtmarketing war im Rahmen eines Gemeinschaftsstandes in Koblenz auf der Reisemesse vertreten, die deutlich besser als in den Vor-Corona-Jahren frequentiert war.

Den Start in die Veranstaltungs- und Freiluft-Saison haben wir mit dem zweiten literarischen Frauenspaziergang im März gestartet, der ausgebucht war und bereits im April eine Neuauflage erfährt.

b) 2023 Was kommt noch?

Traditionell die erste Großveranstaltung ist der vom Werbering veranstaltete und von uns unterstützte Brutzelsonntag Anfang April, bei dem allerdings die Mobilisierung der Vereine nach Corona weiterhin ein Problem darstellt.

Die Erstellung einer "Schleife" des Hugenotten-Wanderwegs durch die Altstadt, einer neuen Rothaarsteig-Spur in der Herborner Gemarkung sowie das Gemeinschaftsprojekt mit der Gemeinde Greifenstein zur Aufbesserung eines Teils der Greifenstein-Schleife stehen in den kommenden Monaten auf der To-Do-Liste im Bereich Wandern.

„ParkLeben“ nennen sich die vier Abende im Stadtpark am 5., 6., 12. und 13. Mai, bei denen zwischen 19 und 23 Uhr Live-Musik auf die Zuhörer wartet und die wieder in Zusammenarbeit mit der heimischen Gastronomie über die Bühne gehen. Live-Musik wird nur bis 23 Uhr gespielt, mit Rücksicht auf die Anwohner.

Mit dem Gastspiel des Zirkus Charles Knie vom 27.-29.6. (keine Wildtiere, nur Papageien und Pudel, dafür Akrobatik und eine tolle Wassershow) wartet ebenso ein Highlight wie mit dem Herborner Weinfest vom 28.6.-1.7., das erstmals bereits am Samstag enden wird.

Am 8. Juli macht die Benefiz-Radtour „Menschen für Kinder“ in Herborn Station, am 15. Juli gibt es ein großes Spiel- und Sportfest des Sportkreises im Stadion. Im Stadtpark wird am 4. August ein Film open-air gezeigt, tags darauf startet die dreitägige Kornmarkt-Kirmes. Der Zeitraum für das Stadtradeln ist der 19. August bis 9. September. Und am 27. August freuen sich die Kleinsten über das Kinderspektakel im Stadtpark.

Mit dem Kartoffelsonntag am 10. September läuten wir den Herbst ein, der mit dem 3. Herborner Oktoberfest (6.-15. Oktober) und dem Martinimarkt (10.-13. November) weitere Höhepunkte parat hält, ehe der Weihnachtsmarkt ab dem 27. November den Jahresendspurt einläutet.

Losgelöst von den Veranstaltungen laufen in Zusammenarbeit mit den Stadtwerken und der Verwaltung Gespräche zu einer Stadt-App, die alle Infos zu Herborn bündeln kann. Ebenfalls in voller Planung ist die Bürgerfahrt nach Ilawa, die vom 16.-23. Juli stattfinden wird. Und die Nutzung des touristischen Systems Deskline wird weiter vorangetrieben.

c) Perspektive 2024 ff.

Einen Ersatz für das Sommerfest (wie bei der letzten AR-Sitzung besprochen) haben wir aus Kostengründen für dieses Jahr noch nicht geplant. Aber: In Zusammenarbeit mit dem Werbering planen wir für den 9. September (einen Tag vor dem Kartoffel-sonntag) einen Familientag mit einigen Attraktionen aus dem Straßentheaterbereich. Insgesamt mit deutlich niedrigerem und geteiltem Budget. Sollte das funktionieren, ist die Weiterentwicklung zum Kultur- und Altstadtfest 2024 ff. durchaus denkbar.

Aus unserer Sicht zu überlegen wäre in jedem Fall, ob man das Jahr 2026 nutzt, um die 775-Jahrfeier der Stadtrechte Herborns zu feiern und neue Schwerpunkte zu setzen.

Wie sieht die Zukunft der Stadtmarketing GmbH aus? Sowohl personell als auch räumlich? Angesichts personeller Veränderungen, die sich beim Mitgesellschafter Werbering andeuten, muss man abwarten, inwieweit die Konstruktion der GmbH tragfähig bleibt bzw. ob weitere Aufgaben hinzukommen.

Auch die Verortung der GmbH am Bahnhof steht mittelfristig auf dem Prüfstand. Sollte die Stadt Herborn Teil des KOMPASS-Programms werden und künftig die Stadtpolizei im Bahnhof ansiedeln, müssten neue, innenstadtnahe Räumlichkeiten für das Stadtmarketing gefunden werden. Leerstände in der Stadt, wie bspw. das „Schatzhaus“, gäbe es. Hier müssten nur Aufsichtsrat, Politik und Verwaltung entsprechende Entscheidungen treffen.

2. Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

In den vergangenen Jahren haben wir es geschafft, den Betriebskostenzuschuss der Stadt zu reduzieren bzw. zu stabilisieren. Risiken für die künftige Entwicklung der GmbH erwachsen aktuell zum einen aus der Ertrags- und Liquiditätslage unserer Gesellschaft. Wir werden trotz aller Anstrengungen und Verbesserungen auch kurz- und mittelfristig keine positiven Betriebsergebnisse erzielen können und weiterhin auf die

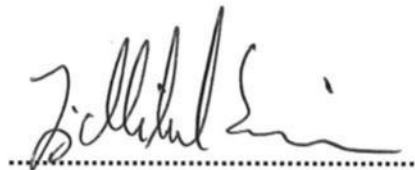
regelmäßige finanzielle Unterstützung unseres Hauptgesellschafters angewiesen sein.

Dazu kommt die oben beschriebene Ungewissheit bzgl. der Räumlichkeiten bzw. möglicher Aufgabenerweiterungen, die unmittelbare Auswirkungen auf den Betriebskostenzuschuss der Stadt hätten.

Über allem muss das Ziel stehen, den Bekanntheitsgrad, aber auch den guten Ruf unserer Stadt als Event-Standort mit hoher Lebensqualität zu halten bzw. auszubauen. Presse-, Funk- und Fernsehbeiträge dienen stets dazu, die Weiterentwicklung Herborns zu fördern. Die Stadt ist landesweit als seriöser und flexibler Ansprechpartner geschätzt, wenn es darum geht, Vorhaben und Projekte umzusetzen.

Daran und dass Herborn weiterhin eine hohe Anziehungskraft auf Zuzügler, Bewohner und Besucher aus der Region behält, gilt es zu arbeiten.

Herborn, den 20. April 2023

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jörg Michael Simmer', written over a horizontal dotted line.

(Jörg Michael Simmer)



ENERGIE FÜR IHRE IDEEN

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

**für den Aufsichtsrat
Sitzung: 30. Oktober 2023**



Stadtwerke Herborn GmbH
Erdgas • Trinkwasser • Strom
IT-Kompetenz-Center

INHALTSVERZEICHNIS

INVESTITIONSPLAN 2 - 5

- 01 Investitionsplanübersicht (Mittelverwendung/-herkunft) ... 2
- 02 Entwicklung Vermögensplan 5

ERFOLGSPLAN 6 - 21

- 03 Erfolgsübersicht (Sparten) 6
- 04 Aufwendungen 7
- 05 Erträge 9
- 06 Ergebnis 9
- 07 Erläuterungen zum Erfolgsplan 10

STELLENPLAN 22 - 23

- 08 Stellenplan 22

01 Investitionsplanübersicht (Mittelverwendung/-herkunft)

lfd. Nr.	Maßnahme Text	Stromversorgung		Gasversorgung		Wasserversorgung		Gemeinsame Anlagen		Gesamt €
		Text	€	Text	€	Text	€	Text	€	
1	Herborn Beethovenstr.		375.000	90 m Gasleitung ND + 16 HA 650 m Gasleitung MD	320.000	650 m W-Leitung + 16 HA	303.650	650 m Nahwärme	422.250	1.420.900
2	Haydenstr.		375.000	216 m Gasleitung + 9 HA	79.799	216 m W-Leitung + 11 HA	84.984	Nahwärme	148.964	688.747
3	Mozartstr.	950 m 1 kV + 18 HA	290.000	360 m Gasleitung ND + 10 HA 360 m Gasleitung MD	284.500	450 m W-Leitung + 10 HA	174.400	230 m Nahwärme	276.600	1.025.500
4	Amdorf Amdorfstr.	250 m 1 kV	91.490					180 m SB	91.490	182.980
5	Uckersdorf Gartenstr.						248.417			248.417
6	Merkenbach St. Berkenhoffstr. - ST Poststr.	500 m 20 kV	257.560			204 m W-Leitung + 16 HA 210 m Zubringerleitung				257.560
7	Friedrichstr.	320 m Schutzrohr 20 kV	80.940							80.940
8	Seelbach Adlerstr.					240 m W-Leitung + 9 HA	141.086			141.086
9	Guntersdorf Schlinkenweg	650 m 1 kV + 25 HA	360.000			525 m W-Leitung + 13 HA 950 m Quellw-Leitung	684.432	700 m SB	64.000	1.108.432
10	Allgemeiner Teil Erweiterung Erneuerung Netz		310.000		250.000		300.000			860.000
11	Zähler und Messgeräte		70.000		10.000		40.000			120.000
12	Werkzeuge		12.000		7.500		72.500		5.000	97.000
13	Büroeinrichtung								50.000	50.000
	Übertrag auf Blatt 2		2.221.990		951.799		2.049.469		1.058.304	6.281.562

01 Investitionsplanübersicht (Mittelverwendung/-herkunft)

Ifd. Nr.	Maßnahme Text	Stromversorgung		Gasversorgung		Wasserversorgung		Gemeinsame Anlagen		Gesamt €
		Text	€	Text	€	Text	€	Text	€	
	Übertrag von Blatt 1		2.221.990		951.799		2.049.469		1.058.304	6.281.562
14	EDV Neu- und Ersatzbeschaffung								343.300	343.300
15	Funk- und Telefonanlage								18.500	18.500
16	Energiedienstleistungen								800.000	800.000
17	Fuhrpark								55.000	55.000
18	Carports mit PV								379.000	379.000
19	Ladestationen Betriebsgelände		100.000							100.000
20	PV Anlage Stadtwerke Erweiterung								60.000	60.000
21	Betriebshalle/Alternativ Aufbau Bauabt. Grundstück für Baumaterial Baumaschinen wenn eigener Aufbau								1.250.000	1.250.000
22	Trafostationen Außenanlagen		50.960						130.000	130.000
23	Trafostationen		198.840	Übertrag Alsbachkuppe					700.000	700.000
24	Blitzschutzanlagen Übergabestationen		45.000							45.000
25	Schließanlage Betriebsanlagen								193.620	193.620
26	Videoüberwachung							Betriebsgel./Verwaltung	39.153	39.153
27	Gasstationen Austausch Odoranlagen				65.000					65.000
28	Ertüchtigung TB Monzenbach						896.480			896.480
	Summe		2.616.790		1.016.799		2.945.949		5026.877	11.606.415

01 Investitionsplanübersicht (Mittelverwendung/-herkunft)

Mittelherkunft

Ifd. Nr.	Maßnahme Text	Stromversorgung		Gasversorgung		Wasserversorgung		Gemeinsame Anlagen		Gesamt €
		Text	€	Text	€	Text	€	Text	€	
	Zuführung zum Eigenkapital									976.000
	Darlehensaufnahme									2.900.000
	Baukostenzuschüsse									300.000
	Mittel aus Vorjahren (davon aus Darlehensaufnahme Vorjahre)									5.000.370 (3.100.000)
	Abschreibungen									2.430.045
	MITTELHERKUNFT Gesamt									11.606.415
	Überschuss / Fehlbedarf									0

02 Entwicklung Vermögensplan

DECKUNGSMITTEL (Mittelherkunft)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€	€
1. Zuführung zum Eigenkapital	983.000	976.000	700.000	400.000	400.000	400.000
2. Abschreibungen	2.041.145	2.430.045	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
3. Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Auflösung der Baukostenzuschüsse	297.000	300.000	280.000	280.000	280.000	280.000
4. Noch verfügbare Mittel aus Vorjahren	5.988.683	5.000.370	0	0	0	0
5. Kredite von Dritten	1.100.000	2.900.000	1.400.000	1.900.000	2.500.000	3.165.000
Summe	10.409.828	11.606.415	4.780.000	4.980.000	5.580.000	6.245.000
BEDARF (Mittelverwendung)						
1. Sachanlagen						
a) für Stromversorgung	2.736.635	2.616.790	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
b) für Gasversorgung	878.311	1.016.799	450.000	450.000	450.000	450.000
c) für Wasserversorgung	3.802.259	2.945.949	885.000	590.000	590.000	590.000
d) für gemeinsame Anlagen	3.407.623	5.026.877	1.075.000	1.500.000	2.000.000	2.500.000
2. Tilgung von Krediten	0	0	370.000	440.000	540.000	705.000
3. Abführung	0	0	0	0	0	0
Summe	10.824.828	11.606.415	4.780.000	4.980.000	5.580.000	6.245.000
Überschuss / Fehlbedarf	415.000	0	0	0	0	0

03 Erfolgsübersicht

Text	Betrag Gesamt Plan 2023 €	Betrag Gesamt Plan 2024 €	Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilung				Versorgungsbetriebe			Andere Betriebs- zweige €
			Verwaltung & Vertrieb €	Sonstige €	Strom- versorgung €	Gas- versorgung €	Wasser- versorgung €			
1. Materialaufwand	33.145.886	37.240.011	35.156	-8.934	20.436.688	13.658.733	687.052	2.282.162		
a) Bezug von Fremden	317.555	312.481	57.578	0	8.142	18.186	67.732	160.843		
b) Bezug von Betriebszweigen	4.047.044	4.851.851	2.205.427	549.473	266.998	352.136	632.837	35.204		
2. Löhne und Gehälter	783.471	992.915	460.789	81.875	130.071	129.006	112.900	78.275		
3. Soziale Abgaben	329.211	429.717	198.976	41.946	54.432	53.782	47.241	33.341		
4. Altersversorgung und Unterstützung	2.041.145	2.430.045	244.975	134.920	567.010	305.078	559.655	618.407		
5. Abschreibungen	61.000	121.000	0	21.000	100.000	0	0	0		
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.068	48.511	7.000	4.484	11.386	22.250	391	3.000		
7. Steuern	568.694	519.301	0	0	457.308	61.993	0	0		
8. Konzessions- und Weegeentgelte	1.627.485	1.675.784	501.385	658.207	164.712	153.617	80.304	117.560		
9. Andere betriebliche Aufwendungen	0	0	0	150	-150	0	0	0		
10. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+) Abgabe (-)	42.968.559	48.621.616	3.711.286	1.483.121	22.196.597	14.754.778	2.188.111	3.328.792		
11. Summe 1 - 10										
12. Umlage der Spalten 2 + 3 Zurechnung (+) Abgabe (-)	42.968.559	48.621.616	-3.711.286	-1.483.121	2.478.626	1.739.715	927.908	48.158		
13. Aufwendungen 1 - 12										
14. Betriebserträge										
a) nach der G+V Rechnung	44.986.723	50.445.421	0	0	25.084.507	17.246.679	2.935.604	4.219.700		
b) aus Lieferung an andere Betriebszweige	317.555	312.481	0	0	125.981	185.912	588	0		
15. Betriebserträge gesamt	45.304.278	50.757.902	0	0	25.210.488	17.432.591	2.936.192	4.219.700		
16. Betriebsergebnis	2.335.719	2.136.286	0	0	535.264	938.098	-179.827	842.750		
17. Finanzerträge	20.500	70.000								
18. Außerordentliches Ergebnis	0	0								
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	673.219	630.286								
20. Unternehmensergebnis	1.683.000	1.576.000								

04 Aufwendungen

AUFWENDUNGEN

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Differenz 2024-2023 €	Differenz 2024-2023 %
1. Materialaufwand					
a) Bezug von Fremden					
1.01 Strombezug	14.285.824	17.991.984	19.676.562	1.684.578	9,36
1.02 Gasbezug	6.689.170	11.322.996	13.207.397	1.884.400	16,64
1.03 Wasserbezug	202.676	222.325	222.320	-5	-0,00
1.04 Treibstoffe	40.765	56.700	70.700	14.000	24,69
1.05 Material	183.784	363.680	479.722	116.042	31,91
1.06 Fremdleistungen	2.608.948	3.185.700	3.579.310	393.610	12,36
1.07 Energiekosten	0	0	0	0	0,00
1.08 Inventurdifferenzen + Abschreibung	4.623	2.500	4.000	1.500	60,00
Summe Bezug von Fremden	24.015.792	33.145.886	37.240.011	4.094.125	12,35
b) Bezug von Betriebszweigen					
1.09 Eigenverbrauch Strom	76.474	130.772	125.981	-4.791	-3,66
1.10 Eigenverbrauch Gas	138.335	186.231	185.912	-319	-0,17
1.11 Eigenverbrauch Wasser	580	552	588	36	6,52
Summe Bezug von Betriebszweigen	215.390	317.555	312.481	-5.074	-1,60
2. Löhne und Gehälter					
2.01 Löhne und Gehälter	3.213.152	3.971.915	4.761.663	789.748	19,88
2.02 Fahrgelderstattung	57.367	69.688	85.398	15.710	22,54
2.03 Telefongelderstattung	0	0	0	0	0,00
2.04 Essenzuschuss	4.560	5.441	4.790	-651	-11,96
2.05 Fehlgeld	0	0	0	0	0,00
Gesamt Löhne und Gehälter	3.275.079	4.047.044	4.851.851	804.807	19,89
3. Gesetzliche Sozialabgaben					
3.01 Sozialversicherung	599.452	739.401	940.817	201.416	27,24
3.02 Berufsgenossenschaft	29.803	44.070	52.098	8.028	18,22
Summe Gesetzliche Sozialabgaben	629.255	783.471	992.915	209.444	26,73
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung					
4.01 Ruhegelder	0	0	0	0	0,00
4.02 Zusatzversorgungskasse	247.556	328.711	429.217	100.506	30,58
4.03 Beihilfen	0	500	500	0	0,00
Summe Aufw. für Altersvers. u. Unterstüt.	247.556	329.211	429.717	100.506	30,53

04 Aufwendungen

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Differenz 2024-2023 €	Differenz 2024-2023 %
5. Abschreibungen	2.043.890	2.041.145	2.430.045	388.900	19,05
6. Zinsen	41	61.000	121.000	60.000	98,36
7. Steuern					
7.01 Vermögensteuer + Sonstige	-8.192	34.219	33.346	-873	-2,55
7.02 Gewerbesteuer	0	0	0	0	0,00
7.03 Grundsteuer	6.969	7.330	7.330	0	0,00
7.04 Kraftfahrzeugsteuer	4.721	5.519	7.835	2.316	41,96
Summe Steuern	3.497	47.068	48.511	1.443	3,07
8. Sonstige Aufwendungen					
8.01 Konzessionsabgabe	545.433	568.694	519.301	-49.393	-8,69
8.02 Verluste aus Anlagenabgängen	0	5.000	5.000	0	0,00
8.03 Zuführung Wertberichtigung	24.895	45.000	45.000	0	0,00
8.04 Mieten, Pachten etc.	80.869	114.605	155.628	41.023	35,80
8.05 Beiträge	38.464	54.654	58.499	3.845	7,04
8.06 Versicherungen	62.526	102.160	109.254	7.094	6,94
8.07 Kraftfahrzeugversicherungen	18.894	27.380	35.507	8.127	29,68
8.08 Bürobedarf, Literatur	18.718	30.310	31.050	740	2,44
8.09 Post- und Telefonkosten	155.467	200.280	202.690	2.410	1,20
8.10 Frachtkosten	0	200	200	0	0,00
8.11 Werbe- und Inserationskosten	52.690	96.150	100.000	3.850	4,00
8.12 Reisekosten und Seminargebühren	78.192	134.050	168.100	34.050	25,40
8.13 Bewirtungen	10.210	18.440	17.240	-1.200	-6,51
8.14 Spenden	2.700	15.000	15.000	0	0,00
8.15 Fremdleistungen Verwaltung	391.305	530.400	468.650	-61.750	-11,64
8.16 Verwaltungskosten	0	0	0	0	0,00
8.17 Rechtskosten	11.506	54.000	42.000	-12.000	-22,22
8.18 Prüfungs- und Beratungskosten	45.350	86.500	91.500	5.000	5,78
8.19 Freiwillige soziale Aufwendungen	9.271	9.510	10.360	850	8,94
8.20 Berufskleidung	15.595	22.250	23.300	1.050	4,72
8.21 Gesetzliche soziale Aufwendungen	13.679	15.010	15.010	0	0,00
8.22 Abschreibungen Umlaufvermögen	40.545	33.700	41.700	8.000	23,74
8.23 Anlaufkosten Sanierung Gaswerk	0	0	0	0	0,00
8.24 Sonstige Aufwendungen	49.165	32.886	40.096	7.210	21,92
8.25 Grundwasserabgabe (Wasserbezug)	0	0	0	0	0,00
Summe Sonstige Aufwendungen	1.665.475	2.196.179	2.195.085	-1.094	-0,05
9. Aus dem Ertrag zu deckende Steuern					
9.01 Gewerbeertragsteuer	745.167	302.721	283.515	-19.206	-6,34
9.02 Körperschaftsteuer	892.483	370.498	346.771	-23.727	-6,40
Summe Ertragssteuern	1.637.650	673.219	630.286	-42.933	-6,38
SUMME AUFWENDUNGEN	33.733.625	43.641.778	49.251.902	5.610.124	12,85

05/06 Erträge/Ergebnis

ERTRÄGE

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Differenz 2024-2023 €	Differenz 2024-2023 %
10. Betriebserträge					
a) Nach der G + V Rechnung					
10.01 Erlöse Stromverkauf	17.646.424	21.175.743	23.296.207	2.120.463	10,01
10.02 Erlöse Gasverkauf	10.346.035	14.762.498	17.241.079	2.478.581	16,79
10.03 Erlöse Wasserverkauf	2.803.081	2.815.075	2.928.504	113.429	4,03
10.04 Nebengeschäftserlöse Gemeinsam	4.299.753	3.860.300	4.063.450	203.150	5,26
10.05 Auflösung Empfangene Ertragszuschü	0	0	0	0	0,00
10.06 Aktivierte Eigenleistungen	251.100	389.097	958.931	569.835	146,45
10.07 Sonstige Erträge	2.134.114	1.984.010	1.957.250	-26.760	-1,35
Summe Nach der G + V Rechnung	37.480.507	44.986.723	50.445.421	5.458.698	12,13
b) Aus Lieferungen an andere Betriebszweige					
Erträge aus Eigenverbrauch	215.390	317.555	312.481	-5.074	-1,60
11. Betriebserträge Gesamt	37.695.897	45.304.278	50.757.902	5.453.624	12,04
12. Finanzerträge					
12.01 Beteiligungserträge	36.750	15.000	40.000	25.000	166,67
12.02 Zinserträge	34.471	5.500	30.000	24.500	445,45
Summe Finanzerträge	71.221	20.500	70.000	49.500	241,46
SUMME ERTRÄGE	37.767.118	45.324.778	50.827.902	5.503.124	12,14

ERGEBNIS

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Differenz 2024-2023 €	Differenz 2024-2023 %
AUFWENDUNGEN	33.733.625	43.641.778	49.251.902	5.610.124	12,85
ERTRÄGE	37.767.118	45.324.778	50.827.902	5.503.124	12,14
ERGEBNIS	4.033.493	1.683.000	1.576.000	-107.000	

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

1.01 Strombezug

Die Strombezugskosten setzen sich aus der Netznutzung für das vorgelagerte Netz der EAM Netz GmbH, der Netznutzung außerhalb unseres Netzgebietes, der Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet, dem Energieeinkauf von der Energieversorgung Mittelrhein AG, aus der Abnahmeverpflichtung der dezentralen Einspeiser (EEG und KWKG) und den gesetzlichen Umlagen zusammen.

Energieeinkauf:

Der Energieeinkauf bei der Energieversorgung Mittelrhein AG wurde mit den aktuellen Vertragsbedingungen kalkuliert. Der Einkaufspreis erhöht sich. Die Mengen wurden entsprechend der Erlösplanung angesetzt.

Netznutzung vorgelagertes Netz:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die Mengen der Jahre 2022/2023 sowie die bekannte weitere Entwicklung der Jahre 2023 und 2024 bezüglich dezentraler Einspeiser. Für die Kalkulation wurden die aktuellen Netznutzungsentgelte der EAM Netz GmbH angesetzt. Als Leistung wurde die bisherige Leistung des Jahres 2023 angesetzt. Die weitere Entwicklung ab 2024 ist im Zuge der Anreizregulierung noch nicht absehbar.

Netznutzung außerhalb Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die voraussichtlichen Verkaufsmengen in fremden Netzgebieten sowie deren aktuelle Netzentgelte.

Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die voraussichtlichen Verkaufsmengen unseres Handels in unserem Netzgebiet sowie unsere aktuellen Netzentgelte.

Dezentrale Einspeiser:

Die dezentralen Einspeiser wurden mit den voraussichtlichen Mengen sowie den gesetzlichen Vorgaben, Preisen und Verträgen kalkuliert.

Umlagen:

Die Höhe der Umlagen für das Jahr 2024 wird erst im Oktober 2023 veröffentlicht. Die EEG-Umlage ist zum 01.07.2022 entfallen.

Die Strombezugskosten steigen hauptsächlich aufgrund der Entflechtung des Netz- und Vertriebsbereiches im Jahr 2023. Durch die Entflechtung wird für jeden eigen versorgten Strom- und Erdgaskunden eine Invoic vom eigenen Netz an den eigenen Vertrieb geschrieben. Diese Rechnungen sind hier unter dem Punkt „Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet“ als Materialaufwand verbucht. Im Gegenzug werden die Invoic auf der Erlösseite als Netzentgelte verbucht.

1.02 Gasbezug

Die Gasbezugskosten setzen sich aus der Netznutzung für das vorgelagerte Netz der OPEN Grid Europe, der Netznutzung außerhalb unseres Netzgebietes, der Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet, dem Energieeinkauf von der Uniper Energy Sales GmbH sowie gesetzlichen Abgaben zusammen.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

Energieeinkauf:

Der Energieeinkauf bei der Uniper Energy Sales GmbH wurde mit den aktuellen Vertragsbedingungen und Trancheneinkäufen kalkuliert. Die Bezugspreise erhöhen sich etwas.

Netznutzung vorgelagertes Netz:

Grundlage der Wirtschaftsplanung ist die gebuchte Leistungskapazität des Jahres 2023. Für die Kalkulation wurden die vorläufig veröffentlichten Netznutzungsentgelte der OPEN Grid Europe angesetzt.

Netznutzung außerhalb Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die Prognosemengen der aktiven Verträge mit Kunden außerhalb unseres Netzgebietes sowie die aktuellen Netzentgelte der einzelnen Netzbetreiber.

Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die voraussichtlichen Verkaufsmengen unseres Handels in unserem Netzgebiet sowie unsere aktuellen Netzentgelte.

Umlagen:

Ab dem 01.10.2022 wurde die Gasspeicherumlage eingeführt. Neben dieser Umlagen bestehen noch die Marktraumumstellungsumlage, die Biogasumlage und die CO₂-Umlage.

Die Gasbezugskosten steigen hauptsächlich aufgrund der Entflechtung des Netz- und Vertriebsbereiches im Jahr 2023. Durch die Entflechtung wird für jeden eigen versorgten Strom- und Erdgaskunden eine Invoic vom eigenen Netz an den eigenen Vertrieb geschrieben. Diese Rechnungen sind hier unter dem Punkt „Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet“ als Materialaufwand verbucht. Im Gegenzug werden die Invoic auf der Erlösseite als Netzentgelte verbucht.

1.03 Wasserbezug

Die Wasserbezugsmengen wurden entsprechend der vertraglich festgelegten Mindestabnahmemengen kalkuliert.

1.04 Treibstoffe

Bei der Kalkulation für den Wirtschaftsplan wurden die kumulierten Istwerte 2023 (bis Juni) hochgerechnet. Dem Rückgang der Treibstoffe durch weitere Umstellung auf E-Fahrzeuge steht der geplante Einsatz von Baumaschinen durch den Aufbau einer Bauabteilung entgegen.

1.05 + 1.06 Material und Fremdleistungen

Zwischen diesen beiden Positionen kommt es, je nach Rechnungsstellung der Lieferanten, immer wieder zu Verschiebungen. Dadurch müssen diese Positionen immer zusammen bewertet werden. Die Aufwendungen setzen sich aus dem Material-

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

und Fremdleistungseinsatz für die regelmäßigen Unterhaltungen und Wartungen sowie den notwendigen Reparaturen und Erneuerungen der technischen Anlagen der Stadtwerke zusammen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Aufwendungen für Schäden nur aus Erfahrungswerten planbar sind. Neben der Steigerung von Marktpreisen sind hier Kostensteigerungen für Rechenzentrumskunden (z. B. Umsetzung von Systementflechtungen) für die Kostensteigerung verantwortlich.

1.07 Energiekosten

Die Energiekosten für Stationen, die nicht in unserem Netzgebiet liegen, entfallen. Alle Anlagen der Gesellschaft werden vom eigenen Stadtwerkevertrieb versorgt. Die Kosten fallen jetzt bei der Position „1.b Bezug von Betriebszweigen“ an.

1.08 Inventurdifferenzen und Abschreibung von Lagermaterial

Die Höhe der Inventurdifferenzen wird erst bei der Stichtagsinventur am Ende jedes Wirtschaftsjahres ermittelt. Die genaue Höhe kann deshalb noch nicht vorausgesagt werden. Der Planansatz wurde aus den Inventurdifferenzen der letzten Jahre ermittelt.

1.09 – 1.11 Bezug von Betriebszweigen

Bei dem Bezug von Betriebszweigen handelt es sich um die Verrechnung des Eigenverbrauches zwischen den einzelnen Sparten. Die Aufwendungen entsprechen den Erträgen unter Punkt 10.b und sind somit erfolgsneutral. Die Kalkulation basiert auf den prognostizierten Mengen und den voraussichtlichen Preisen.

2.01 Löhne und Gehälter

Die Löhne und Gehälter wurden mittels Einzelkalkulationen pro Mitarbeitendem für den Wirtschaftsplan 2024 kalkuliert. Tarif- und Altersstufenerhöhungen sowie die personellen Veränderungen wurden entsprechend berücksichtigt. Hier ergeben sich Erhöhungen aufgrund der Entwicklung des Stellenplanes, in dem unter anderem Stellen für den Wiederaufbau der Bauabteilung hinzugekommen sind.

2.02 Fahrgelderstattung

Die Aufwendungen wurden aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen kalkuliert.

2.03 - 2.05 Telefongelderstattung, Essenzuschuss, Fehlgeld

Die Aufwendungen wurden aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen kalkuliert.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

3.01 Sozialversicherung

Die Sozialversicherung wurde aufgrund der voraussichtlichen Beitragssätze und der unter Punkt 2.01 geplanten Personalkosten ermittelt.

3.02 Berufsgenossenschaft

Der tatsächliche Beitrag zur Berufsgenossenschaft 2024 wird erst Anfang 2023 ermittelt und berechnet. Planungsgrundlage war somit die Echtabrechnung des Jahres 2022 unter Berücksichtigung bekannter Änderungen.

4.01 Ruhegelder

Es entstehen aktuell keine Ruhegelder mehr. Die Witwe des Mitarbeiters, für den Ruhegeld gezahlt wurde, ist verstorben.

4.02 Zusatzversorgungskasse

Die Beiträge zur Zusatzversorgungskasse wurden aufgrund der voraussichtlichen Beitragssätze und der unter Punkt 2.01 geplanten Personalkosten ermittelt.

4.03 Beihilfen

Die Beihilfen werden gemäß den tariflichen Bestimmungen nach tatsächlichem Anfall abgerechnet. Hier kann nur aus Erfahrungswerten geplant werden.

5.00 Abschreibungen

Die tatsächlichen Abschreibungen werden erst am Jahresende ermittelt. Die Abschreibungen für den Wirtschaftsplan 2024 wurden aufgrund des bestehenden Anlagevermögens und der weiteren Entwicklung durch die in den Investitionsplänen 2023 und 2024 aufgeführten Anlagegüter ermittelt.

6.00 Zinsen

Die Zinsaufwendungen betreffen Zinsen für eine Darlehensaufnahme (siehe Mittelherkunft).

7.01 Vermögensteuer und Sonstige

Die Vermögensteuer ist ab 01.01.1997 entfallen. Unter den sonstigen Steuern ist die Energiesteuer für den Eigenverbrauch aufgeführt.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

7.02 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist ab 01.01.1998 entfallen.

7.03 Grundsteuer

Die Grundsteuer ergibt sich aufgrund der aktuellen Bescheide.

7.04 Kraftfahrzeugsteuer

Die Kraftfahrzeugsteuer wurde aufgrund der vorliegenden Steuerbescheide unter Berücksichtigung der geplanten Veränderungen kalkuliert.

8.01 Konzessionsabgabe

Die tatsächliche Konzessionsabgabe wird erst mit dem Jahresabschluss ermittelt. Sie ist von den durch unser Netz geflossenen Mengen und der Strukturentwicklung abhängig. Die hier ermittelte Konzessionsabgabe errechnet sich aus den Planmengen für 2024. Im Bereich der Stromversorgung wird mit einer Konzessionsabgabe von 457.308 € und im Bereich der Gasversorgung mit einer Konzessionsabgabe von 61.993 € gerechnet.

8.02 Verluste aus Anlagenabgängen

Die Verluste aus Anlagenabgängen ergeben sich erst im Laufe des Jahres. In der Regel werden Anlagengüter erst ersetzt oder verschrottet, wenn sie abgeschrieben sind. Ausnahmen ergeben sich durch Beschädigungen oder technische Veralterung. Der Planansatz ist daher nur aus Erfahrungswerten planbar.

8.03 Zuführung Wertberichtigung

Die pauschale Wertberichtigung wird für das Jahr 2024 nach dem Forderungsbestand in der Bilanz zum 31.12.2024 ermittelt. Bei einer Erhöhung wird hier eine Zuführung zur pauschalen Wertberichtigung aufgeführt. Aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Lage und der ständig steigenden Preise ist mit immer höheren Forderungsbeständen zu rechnen.

8.04 Mieten, Pachten etc.

Die Mieten, Pachten und Gestattungsgebühren wurden nach der voraussichtlichen Höhe kalkuliert. Hierunter fallen auch Leasinggebühren für Fahrzeuge. Die Erhöhung ergibt sich aufgrund der geplanten Miete für eine Lagerhalle und Lagerfläche aufgrund des Wiederaufbaus einer Bauabteilung. Weiterhin wird die Geschäftsführung nach Genehmigung des Wirtschaftsplanes als Bindungsmaßnahme für Fach-

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

kräfte den Abteilungsleitenden die Bereitstellung von Dienstwagen unter Berücksichtigung des Dienstwagenprivilegs anbieten. Diese Fahrzeuge werden geleast. Die Leasingkosten hierfür sind ebenfalls unter diesem Punkt aufgeführt.

8.05 Beiträge

Die Höhe einiger Beiträge ist von den Bezugs-/Verkaufsmengen oder Ergebnissen abhängig. Sie sind daher nur aus Erfahrungswerten planbar.

8.06 Versicherungen

Die Versicherungen werden anhand der aktuellen Verträge und Werte kalkuliert.

8.07 Kraftfahrzeugversicherungen

Bei der Planung der Kraftfahrzeugversicherung wurden Veränderungen des Fuhrparks unter anderem für die Bauabteilung berücksichtigt.

8.08 Bürobedarf, Literatur

Die Planung für Bürobedarf und Literatur erfolgt nach dem voraussichtlichen Bedarf.

8.09 Post- und Telefonkosten

Diese Position enthält neben den Post- und Telefonkosten die Anbindungskosten für unsere Rechenzentrumskunden. Die Kosten steigen aufgrund der stetig steigenden Kommunikation mit unseren Kunden.

8.10 Frachtkosten

Die Frachtkosten sind abhängig von der zu versendenden und empfangenden Ware, welche nicht Lagerware oder Material für Investitionsaufträge ist und nicht per Post versandt wird. Hierbei handelt es sich um Einzelfälle wie z. B. defekte Großgeräte, die mittels Spedition versendet werden. Der Planansatz wird aufgrund der Erfahrung der letzten Jahre angesetzt.

8.11 Werbe- und Inserationskosten

Inserationen für Bauausschreibungen, Preisänderungen etc. Durch den Wettbewerb auf dem Strom- und Gasmarkt hat die Werbung stark an Bedeutung gewonnen. Daher werden Werbemaßnahmen zur Erhaltung und zum Ausbau unseres Kundenpotentials durchgeführt (z. B. Kundenmagazin).

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

8.12 Reisekosten und Seminargebühren

Durchführung verschiedener Ausbildungs- und Weiterbildungsmaßnahmen für Mitarbeitende, um zum einen gesetzliche Vorschriften einzuhalten (z. B. Gefahrgut) und zum anderen zur Effektivitätserhöhung und längerfristigen Kostensenkung. Weiterhin müssen Mitarbeitende an Veranstaltungen über die Regulierung des Strom- und Gasmarktes teilnehmen, um entsprechende Maßnahmen durchführen und weiterentwickeln zu können, damit die Gesellschaft im Wettbewerb bestehen kann. Durch ständig neue Verordnungen und Gesetze und deren schnelllebige Änderungen steigt der Schulungsbedarf.

8.13 Bewirtungen

Die Bewirtungen setzen sich aus allgemeinen Bewirtungen z. B. für Geschäftsbesuchende und Mitarbeitende sowie Bewirtungen für den Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung zusammen. Durch den Rechenzentrumsbetrieb werden Schulungen für externe Personen bei den Stadtwerken durchgeführt. Die Bewirtung ist in den Teilnahmegebühren enthalten und wird somit seitens der Stadtwerke erbracht.

8.14 Spenden

Spenden zur Unterstützung von heimischen Vereinen und öffentlichen Einrichtungen.

8.15 Fremdleistungen Verwaltung

Hierunter fallen alle Lieferungen und Leistungen von Dritten (Lieferanten) für den Verwaltungs- und Vertriebsbereich inkl. EDV.

8.16 Verwaltungskosten

Zurzeit entstehen keine Verwaltungskosten an andere Unternehmen.

8.17 Rechtskosten

Die Rechtskosten sind nur aus Erfahrungswerten planbar. Die Kosten entstehen durch die Regulierung und die damit verbundenen Rechtsstreitigkeiten der Netznutzung und Anreizregulierung und durch das stetig steigende Volumen des Forderungsmanagements.

8.18 Prüfungs- und Beratungskosten

Kosten der Jahresabschlussprüfung, Erstellung Steuererklärung, Regulierung usw.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

8.19 Freiwillige soziale Aufwendungen

Unter die freiwilligen sozialen Aufwendungen fallen Kosten für die Betriebsgemeinschaftspflege an den Betriebsrat, die Verabschiedung von Mitarbeitenden, Reinigung von Arbeitskleidung, Geburtstage, Dienstjubiläen, Grippeimpfungen usw.

8.20 Berufskleidung

Erneuerung der Arbeitsschutzkleidung aufgrund Verschleißes und gesetzlicher Vorschriften.

8.21 Gesetzliche soziale Aufwendungen

Bei den gesetzlichen sozialen Aufwendungen handelt es sich hauptsächlich um den werks-/betriebsärztlichen Dienst.

8.22 Abschreibungen Umlaufvermögen

Bei den Abschreibungen von Forderungen kommt es durch die allgemein angespannte wirtschaftliche Lage zu immer mehr Forderungsausfällen.

8.23 Anlaufkosten Sanierung Gaswerk

Die Sanierung des Gaswerks ist abgeschlossen. Es wird mit keinen weiteren Kosten gerechnet.

8.24 Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen Aufwendungen handelt es sich um Vergütungen für den Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung, Kosten des Geld- und Zahlungsverkehrs etc.

8.25 Grundwasserabgabe (Wasserbezug)

Die Grundwasserabgabe ist ab 01.01.2003 entfallen. Sie könnte aber wieder eingeführt werden.

9.01 Gewerbeertragsteuer

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde die Gewerbesteuer aufgrund des Planergebnisses errechnet.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

9.02 Körperschaftsteuer

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde die Körperschaftsteuer aufgrund des Planergebnisses errechnet.

10.01 Erlöse Stromverkauf

Ausgangsbasis der Wirtschaftsplanung sind die Prognosemengen für das Jahr 2024. Weiterhin wurden bekannte Veränderungen der Verkaufsmengen durch Einflüsse wie Kundenwechsel, Konjunkturunbrüche einzelner Unternehmen etc. berücksichtigt. Wie bei den Strombezugskosten findet auch bei den Erlösen aus Stromverkauf eine Aufteilung in Netznutzungs- und Handelserlöse statt. Die Netznutzung wurde für alle Kunden, die aus unserem Netz heraus versorgt werden, berechnet. Die Handelserlöse werden nur für die Kunden berechnet, mit denen ein Lieferverhältnis besteht. Die Erlöse aus Stromverkauf steigen hauptsächlich aufgrund der Entflechtung des Netz- und Vertriebsbereiches im Jahr 2023. Durch die Entflechtung wird für jeden eigen versorgten Strom- und Erdgaskunden eine Invoic vom eigenen Netz an den eigenen Vertrieb geschrieben. Diese Rechnungen sind hier als Erlöse verbucht. Im Gegenzug werden die Invoic auf der Aufwandsseite als Netzentgelte im Materialaufwand verbucht.

10.02 Erlöse Gasverkauf

Der Wirtschaftsplanung 2024 wurden die Prognosemengen des Jahres 2024 sowie die bekannte weitere Entwicklung der Jahre 2023 und 2024 zugrunde gelegt. Wie bei den Gasbezugskosten findet auch bei den Erlösen aus Gasverkauf eine Aufteilung in Netznutzungs- und Handelserlöse statt. Die Netznutzung wurde für alle Kunden, die aus unserem Netz heraus versorgt werden, berechnet. Die Handelserlöse werden nur für die Kunden berechnet, mit denen ein Lieferverhältnis besteht. Die Erlöse aus Gasverkauf steigen hauptsächlich aufgrund der Entflechtung des Netz- und Vertriebsbereiches im Jahr 2023. Durch die Entflechtung wird für jeden eigen versorgten Strom- und Erdgaskunden eine Invoic vom eigenen Netz an den eigenen Vertrieb geschrieben. Diese Rechnungen sind hier als Erlöse verbucht. Im Gegenzug werden die Invoic auf der Aufwandsseite als Netzentgelte im Materialaufwand verbucht.

10.03 Erlöse Wasserverkauf

Der Wirtschaftsplanung 2024 wurden die Mengen des Jahres 2022 unter Berücksichtigung der Bezugs- und Fördermengenentwicklung des Jahres 2023 zugrunde gelegt. Im Wirtschaftsplan 2024 sind die aktuellen Arbeitspreise und eine Steigerung der Grundpreise um 15 Euro (netto) pro Jahr einkalkuliert.

10.04 Nebengeschäftserlöse

Die Planung der Arbeiten für Dritte wurde aufgrund der Ist-Abrechnungen bis Juni

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

2023, der bestehenden Verträge und der bekannten weiteren Entwicklung hochgerechnet. Die Nebengeschäftserlöse bestehen im Wesentlichen aus Erträgen des IT-Kompetenzcenters.

10.05 Auflösung empfangene Ertragszuschüsse

Aufgrund einer Gesetzesänderung werden die Baukostenzuschüsse, die ab dem 01.01.2003 an die Stadtwerke gezahlt werden, nicht mehr über 20 Jahre, sondern über die Nutzungsdauer der Anschlüsse bzw. Leitungen aufgelöst und direkt von den Anschaffungskosten abgesetzt. Daher kam es im Jahr 2022 letztmalig zu einer Auflösung.

10.06 Aktivierte Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen wurden anhand der Kalkulationen des Investitionsplanes ermittelt. Aufgrund des Wiederaufbaus einer Bauabteilung und deren Einsatz im Investitionsbereich kommt es zu einer Steigerung der aktivierten Eigenleistungen.

10.07 Sonstige Erträge

Die Sonstigen Erträge setzen sich hauptsächlich aus der Weiterberechnung von EEG- und KWKG-Einspeisemengen an den Übertragungsnetzbetreiber und dem Inkasso der Abwassergebühren zusammen.

10.b Erträge aus Eigenverbrauch

Erfolgsneutral, siehe auch Punkt 1.09 bis 1.11.

12.01 Beteiligungserträge

Es werden Beteiligungserträge durch den Windpark erzielt.

12.02 Zinserträge

Aufgrund der Erhöhung der Zinsen steigen die Zinserträge. Das Finanzergebnis des Wirtschaftsplanes beträgt -51.000 €.

Ergebnis

Der Plangewinn 2024 verringert sich gegenüber dem Plangewinn 2023 um 107.000 €. Der Rückgang ergibt sich aufgrund einer Steigerung der Aufwendungen von 12,85 % gegenüber einer Steigerung der Erträge um 12,14 %.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

Die Realisierung des Ergebnisses ist sowohl von den Witterungsverhältnissen, dem konjunkturellen Umfeld als auch den dynamischen Veränderungen des Strom- und Gasmarktes abhängig. Gehen die Abnahmemengen zurück, verringert sich die Marge, die Fixkosten bleiben jedoch konstant. Ebenso beeinflussen die aktuellen Krisen die Ergebnisse. Hier kommt es zu ständig neuen und auch wechselnden Entscheidungen der Politik, die teilweise enormen Einfluss auf unsere Kosten und Erträge haben. Ebenso entstehen Preissprünge und -steigerungen an den Märkten, die so nicht vorstellbar waren.

Außerdem schlägt sich weiterhin der politische Einfluss im Rahmen der Regulierung auf die Erlös- und Kostensituation der Gesellschaft nieder. Zu nennen sind hier Kürzungen der Netzentgelte für Strom und Erdgas sowie die seit dem Jahr 2009 laufende Anreizregulierung für Strom und Erdgas. Durch die Anreizregulierung basieren die Netzentgelte nicht mehr auf Kosten-, sondern auf Erlösbasis. Hier wird der effizienteste (kostengünstigste) Netzbetreiber als Maßstab gesetzt. Am Ende der Regulierungsperioden muss der zurzeit effektivste Netzbetreiber übertroffen worden sein. Ebenso stand im Jahr 2023 die Systementflechtung (Trennung zwischen Netz und Vertrieb) an. Seitdem kommt es zur Verdopplung von IT-Systemen und Aufgaben/Prozessen.

Um dem enormen Kostendruck entgegenzuwirken, müssen Erlöse durch nichtregulierte Geschäftsfelder wie dem IT-Kompetenzcenter, Contracting oder Nahwärme ausgebaut werden. Um dem Kostendruck der Regulierungsbehörden und des Marktes nachzugeben, müssen weiterhin Kooperationen mit anderen Energie- und Wasserversorgern geschlossen werden, um Kosten einzusparen.

Gerade in Zeiten des starken Wettbewerbes und den aktuell unsicheren Krisenzeiten ist es für die Gesellschaft enorm wichtig, den Gewinn zu thesaurieren, um weiterhin konkurrenzfähig und liquide zu bleiben.

Im Bereich der Stromversorgung verringert sich das Ergebnis gegenüber dem Plan 2023, bleibt aber weiter positiv. Hier schlägt sich der Einfluss der Netzübernahme nieder. Die Erlösbergrenze wurde für 2019 (nachträglich) erstmalig inklusive aller Kosten des übernommenen Netzes angepasst. Wie geplant entstehen jetzt die Vorteile der Stromnetzübernahme.

Im Bereich der Gasversorgung verringert sich das Ergebnis gegenüber dem Plan 2023. Für das Wirtschaftsjahr 2023 und 2024 wird von Absatzrückgängen aufgrund von Einsparungen durch hohe Gaspreise ausgegangen. Ungeachtet dessen ist das Ergebnis der Gasversorgung weiterhin positiv.

Im Bereich der Wasserversorgung bleibt das Ergebnis weiterhin negativ. Im Wirtschaftsplan wurde eine Erhöhung des Grundpreises um 15 Euro pro Jahr berücksichtigt. Damit decken wir einen Teil des Verlustes. Hier müsste der Wasserpreis weiter erhöht werden. Dieses würde allerdings zu zusätzlichen Belastungen der Herborner Bürger führen.

Im Bereich der anderen Betriebszweige (Nebengeschäfte) bleibt das Ergebnis weiterhin sehr positiv.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

Im Wirtschaftsplan ist der Wiederaufbau einer Bauabteilung berücksichtigt. Betroffen sind hiervon sowohl der Investitionsplan mit der Nummer 21 als auch die Aufwendungen und die Erträge sowie der Stellenplan. Die Position 21 des Investitionsplanes in Höhe von 2.080.000 Euro wird mit einem Sperrvermerk bis zur Entscheidung der Gremien über den Wiederaufbau einer Bauabteilung und den Weg dorthin versehen. Die Auswirkungen auf den Erfolgsplan ergeben sich zwar bei einzelnen Positionen, in Summe verändern diese aber das Ergebnis nur geringfügig, weil die Kosten der Bauabteilung über eine interne Verrechnung umgelegt werden und hauptsächlich für Investitionen angesetzt wurden. Dadurch entstehen Erträge als aktivierte Eigenleistungen.

Mit dem geplanten Unternehmensergebnis in Höhe von 1.576.000 € wird eine angemessene Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet.

08 Stellenplan

Bezeichnung	TV-V		TV-V		Ist	Erläuterung
	Ist	2023	Soll	2024		
	Anzahl	Vergütungsgruppe	Anzahl	Vergütungsgruppe		
E Netzbetrieb Gas/Wasser						
	1	TV-V	11		1	
	1	TV-V	9		1	
	1	TV-V	8			
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	7		1	
	1	TV-V	6		1	
	1	TV-V	6		1	
	1	TV-V	6		1	
	1	TV-V	6		6	
	1	TV-V	6		6	
	17		17		14	
F Bauabteilung						
			1	AT		
			1	TV-V	6	
			1	TV-V	6	
			1	TV-V	6	
			1	TV-V	6	
	0		5		0	
Gesamt	70		85		63,66	

Veränderungen im Stellenplan

Besonderheiten im Stellenplan

BILANZ

Stadtwerke Herborn GmbH

35745 Herborn

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA**PASSIVA**

	Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro		Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		920.350,00	920.350,00
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		314.072,09	265.049,63	II. Kapitalrücklage		8.339.336,78	8.339.336,78
II. Sachanlagen				III. Gewinnrücklagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.840.709,19		1.925.971,64	andere Gewinnrücklagen		22.842.551,77	20.276.954,78
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	74.836,30		74.836,30	IV. Jahresüberschuss		<u>4.033.493,02</u>	<u>3.028.878,17</u>
3. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 1 gehören	685.715,58		709.587,15			36.135.731,57	32.565.519,73
4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.694.333,81		2.272.133,83	B. Rückstellungen			
5. Verteilungsanlagen	19.015.941,64		18.779.056,23	1. Steuerrückstellungen	1.061.079,00		230.814,00
6. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.114.019,05		1.849.770,29	2. sonstige Rückstellungen	<u>1.952.629,69</u>		<u>1.255.999,16</u>
7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.014.194,42</u>		<u>939.698,04</u>			3.013.708,69	<u>1.486.813,16</u>
		28.439.749,99	26.551.053,48	C. Verbindlichkeiten			
III. Finanzanlagen				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.912.773,78		4.045.709,00
1. Beteiligungen	305.264,29		305.264,29	2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Bäderbetrieb Herborn	17.688,89		0,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>219,86</u>		<u>219,86</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Herborn	38.721,92		20.793,09
		<u>305.484,15</u>	<u>305.484,15</u>	4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>120.530,74</u>		<u>399.046,09</u>
		29.059.306,23	27.121.587,26			7.089.715,33	<u>4.465.548,18</u>
				- davon aus Steuern Euro 115.764,94 (Euro 393.548,26)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 4.590,80 (Euro 5.497,83)			
B. Umlaufvermögen							
I. Vorräte							
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		1.153.362,14	1.128.173,66				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.583.924,06		6.115.010,77				
2. Forderungen gegen den Bäderbetrieb Herborn	0,00		24.771,30				
3. Forderungen gegen die Stadt	35.858,74		62.283,24				
4. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	51.000,00		51.000,00				
5. sonstige Vermögensgegenstände	<u>3.059.888,59</u>		<u>2.407.023,54</u>				
		7.730.671,39	8.660.088,85				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>8.215.586,74</u>	<u>1.547.021,40</u>				
		17.099.620,27	11.335.283,91				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		80.229,09	61.009,90				
		<u>46.239.155,59</u>	<u>38.517.881,07</u>			<u>46.239.155,59</u>	<u>38.517.881,07</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für das Geschäftsjahr 2022

Stadtwerke Herborn GmbH

Herborn

	Euro	2022 Euro	2021 Euro
1. Umsatzerlöse		37.108.913,94	32.332.144,90
2. andere aktivierte Eigenleistungen		251.100,27	287.283,57
3. sonstige betriebliche Erträge		120.493,16	157.599,74
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.406.843,50		18.099.075,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.608.948,07</u>		<u>2.786.698,92</u>
		24.015.791,57	20.885.774,37
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.275.079,43		3.157.550,82
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>876.810,67</u>		<u>858.265,10</u>
		4.151.890,10	4.015.815,92
- davon für Altersversorgung Euro 247.555,78 (Euro 242.235,85)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.043.890,32	1.914.307,83
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.665.475,41	1.622.013,98
8. Erträge aus Beteiligungen		36.750,32	14.402,32
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		34.470,65	4.573,79
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		40,57	66.127,66
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>1.637.650,11</u>	<u>1.227.272,33</u>
12. Ergebnis nach Steuern		4.036.990,26	3.064.692,23
13. sonstige Steuern		3.497,24	35.814,06
		<hr/>	<hr/>
14. Jahresüberschuss		<u><u>4.033.493,02</u></u>	<u><u>3.028.878,17</u></u>

Lagebericht
für das
Geschäftsjahr
2022



Stadtwerke Herborn GmbH
Walkmühlenweg 12
35745 Herborn



Lagebericht

Gliederung

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen
2. Geschäftsverlauf und Lage
3. Leistungsindikatoren

III. Prognosebericht

IV. Chancen- und Risikobericht



Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Strom, Gas und Wasser, die Unterhaltung und Errichtung von Anlagen und Einrichtungen der Strom-, Gas- und Wasserversorgung, der Brennstoffhandel, die Erbringung von und der Handel mit Energiedienstleistungen (sog. Energie-Contracting), der Betrieb eines Rechenzentrums und die Erbringung von zugehörigen Dienstleistungen, der Handel mit Soft- und Hardware einschließlich der angegliederten Nebenbetriebe als übertragene Aufgabe.

Hauptaufgabe des Unternehmens ist die Strom-, Gas- und Wasserversorgung, aufgliedert in die Bereiche Netz und Handel.

Das Netzgebiet

- der Stromversorgung umfasst die Kernstadt Herborn und alle Stadtteile mit 6.557 Hausanschlüssen und 16.028 angeschlossenen Zählern.
- der Gasversorgung umfasst die Kernstadt Herborn, die Stadtteile Burg, Seelbach, Schönbach, Hörbach, Merkenbach, die Gemeinden Breitscheid und Driedorf mit insgesamt 4.228 Hausanschlüssen und 5.135 angeschlossenen Zählern. Die Stadtteile und Gemeinden werden nicht flächendeckend versorgt.
- der Wasserversorgung umfasst die Kernstadt Herborn und alle Stadtteile mit 6.096 Hausanschlüssen und 6.784 angeschlossenen Zählern.

Das Vertriebsgebiet der Gesellschaft ist im Bereich der Strom- und Gasversorgung, im Gegensatz zum Bereich der Wasserversorgung, nicht auf das Netzgebiet beschränkt.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Entwicklung in der Energie- und Wasserwirtschaft wird nach wie vor massiv von der globalen Situation an den Energiemärkten, der Preisvolatilität und den politischen Weichenstellungen für die Branche beeinflusst. Zusätzlich wird der Energiemarkt extrem durch den im Februar 2022 begonnenen Ukraine-Krieg beeinflusst. Durch stark steigende und schwankende Weltmarktpreise sowie übermäßig ansteigenden Bürokratismus und stetig steigende Regulierungs- und Gesetzesanforderungen werden den Versorgungsunternehmen zusätzliche Belastungen auferlegt.

2. Geschäftsverlauf und Lage

Versorgungssicherheit und Kundenzufriedenheit gepaart mit wirtschaftlichem Handeln stehen nach wie vor im Fokus der Unternehmensphilosophie der Stadtwerke Herborn GmbH. Im stetig härter umkämpften Energiemarkt konnte die Stadtwerke Herborn GmbH auch im Jahr 2022 ihre Position behaupten. Um der geforderten und gewünschten Versorgungssicherheit Rechnung zu tragen, wurden laufend umfangreiche Instand-



Lagebericht

haltungsmaßnahmen durchgeführt, damit der hohe technische Standard der Versorgungsanlagen beibehalten und weiter ausgebaut werden konnte.

Das Jahr 2022 war stark von den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie und dem Ukraine-Krieg geprägt. Hohe und stark schwankende Preise, Materialengpässe, Händlerinsolvenzen, Mengenrückgänge, Umlagen, befristete Änderung der Steuersätze, Soforthilfen für Gas- und Wärmekunden, Verunsicherungen durch politische Entscheidungen und deren teilweise Widerrufung; das alles sind die Folgen des Krieges, die unser Wirtschaften und Handeln beeinflusst haben.

Die weltweite Konjunkturerholung nach/während Corona in 2021 und zu Beginn des Jahres 2022 verlief schneller als erwartet, so dass sich aufgrund dessen und anderer Einflüsse die Beschaffungspreise für Strom und Gas an den Terminmärkten drastisch erhöht haben. Durch den im Februar begonnenen Ukraine-Krieg mit Gasembargo, Lieferstopps bis hin zum kompletten Stillstand der Gaslieferungen aus Russland stiegen die Preise immer weiter an. Hohe Preise und alternative Beschaffungswege führten zur wirtschaftlichen Schieflage unseres Vorlieferanten für Erdgas. Dieser konnte nur durch den Eingriff des Staates stabilisiert werden. Die Vorgaben des Staates führten zur Einführung weiterer Umlagen im Gasbereich, Auszahlungen an Arbeitnehmer, Soforthilfen für Gas- und Wärmekunden. Diese Umsetzungen mit den zum Teil rechtlichen und steuerrechtlichen Schwierigkeiten führten zu erheblichen Mehraufwendungen in unserem Unternehmen, welche nicht vom Staat ausgeglichen werden. Neben den umfangreichen Herausforderungen durch die Pandemie und den Ukraine-Krieg waren Schwerpunktthemen des Jahres 2022 die Einführung intelligenter Messsysteme, die Umsetzung Mieterstrom, Redispatch 2.0, der Kostenantrag Strom für die 4. Regulierungsperiode, die MaKo 2022, die Einführung des elektronischen Preisblattes für Netznutzungsentgelte, die Wärmewende, der weitere Ausbau des IT-Kompetenz-Centers, der weitere Aufbau der Marke Stadtwerke Herborn inklusive ihrem regionalen Bezug und die weitere Planung und der Ausbau von Nahwärmenetzen in Herborn.

Die Stromaufbringung des Gesamtunternehmens verringerte sich im Geschäftsjahr 2022 um 0,1 % auf 95,7 Mio. kWh/a. Die Durchleitung durch unser Netz verringerte sich um 3,8 % auf 63,5 Mio. kWh/a. Der Stromabsatz unseres Handels erhöhte sich im Geschäftsjahr um 5,0 % auf 58,3 Mio. kWh/a. Die Strombezugspreise stiegen stark an. Die Verkaufspreise für unsere Haushalts-, Gewerbe- und Sonderkunden erhöhten sich. Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 15,7 % auf 19,5 Mio. €. Das Ergebnis der Stromversorgung verbesserte sich. Die Verbesserung ist auf die Sonstige Stromversorgung zurückzuführen. Das Ergebnis des Stromnetzbetriebes verschlechterte sich.

Die Gasaufbringung des Gesamtunternehmens verringerte sich um 12,5 % auf 236,6 Mio. kWh/a. Die Durchleitung durch unser Netz sank um 10,8 % auf 221,5 Mio. kWh/a. Die Gasverkaufsmenge des Handels verringerte sich um 13,0 % auf 155,2 Mio. kWh/a. Die Gasbezugspreise und die Gasverkaufspreise stiegen im Jahr 2022. Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 16,2 % auf 10,4 Mio. €. Das Ergebnis der Gasversorgung verringerte sich. Einer geringen Steigerung des Ergebnisses der sonstigen Gasaktivitäten steht ein Rückgang des Ergebnisses im Gasnetz gegenüber.



Lagebericht

Die Wasserbezugs- und -fördermengen stiegen um 0,8 % auf 1,2 Mio. m³/a. Die Wasserabgabe erhöhte sich um 0,8 % auf 1,02 Mio. m³/a. Die Wasserbezugs- und -verkaufspreise blieben unverändert. Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 0,7 % auf 2,8 Mio. €. Das Ergebnis verbesserte sich, liegt aber weiterhin im negativen Bereich. Gründe hierfür sind der Rückgang des Wasserabsatzes in den letzten Jahren und die notwendigen Sanierungen von Wasseranlagen.

Die Umsatzerlöse im Nebengeschäft erhöhten sich um 17,7 % auf 4,4 Mio. €. Das Ergebnis der Nebengeschäfte verbesserte sich und bleibt weiterhin sehr positiv.

Das Ergebnis des Messstellenbetriebes verringerte sich, bleibt aber noch im positiven Bereich.

Die Umsatzerlöse des Gesamtunternehmens erhöhten sich im Geschäftsjahr um 14,8 % auf 37,1 Mio. €. Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern erhöhte sich um 1,3 Mio. €. Durch das Finanzergebnis steigt das Ergebnis vor Steuern um 1,4 Mio. €. Nach Abzug der Steuern in Höhe von 1,6 Mio. € (Vorjahr 1,3 Mio. €) ergibt sich ein Ergebnis nach Steuern von 4,0 Mio. €. Das Ergebnis nach Steuern liegt 1,0 Mio. € über dem Ergebnis nach Steuern aus dem Jahr 2021. Damit liegt das Ergebnis um 2,3 Mio. € über dem geplanten Jahresergebnis. Durch dieses Ergebnis wird eine angemessene Eigenkapitalverzinsung erreicht.

Zur Steigerung der Versorgungssicherheit und Erweiterung des Netzes wurden im Jahr 2022 Bruttoinvestitionen von ca. 4,3 Mio. € in das Anlagevermögen durchgeführt. Im Wirtschaftsplan waren Investitionen für das Jahr 2022 in Höhe von 10,5 Mio. € vorgesehen. Diese Investitionen wurden komplett aus eigenen Mitteln finanziert.

Die Zinserträge erhöhten sich aufgrund von Zinserträgen aus Steuererstattungen und Zinsen für Festgelder. Gleichzeitig sanken die Zinsaufwendungen. Dadurch ergibt sich ein positives Finanzergebnis in Höhe von 0,07 Mio. €.

3. Leistungsindikatoren

Aufgrund der Steigerung des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens erhöht sich die Bilanzsumme. Das Anlagevermögen steigt geringer als das Umlaufvermögen. Dadurch vermindert sich die Anlageintensität um 7,6 % auf 62,8 %. Hierbei wird das Anlagevermögen ins Verhältnis zur Bilanzsumme gesetzt.

Die Liquidität 1. Grades, welche die flüssigen Mittel ins Verhältnis zur Summe aus den kurzfristigen Verbindlichkeiten unter einem Jahr setzt, erhöhte sich um 55,7 % auf 81,9 %. Die Liquidität 2. Grades, welche zu den flüssigen Mitteln noch die kurzfristigen Forderungen addiert, sank um 13,6 % auf 158,5 %. Somit sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten nur zu 81,9 % durch flüssige Mittel, aber komplett (158,5 %) durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen gedeckt.

Der durchschnittliche Personalbestand des Unternehmens erhöht sich um 2 Mitarbeitende auf 60 Mitarbeitende. Bei der Ermittlung wird die jeweilige Anzahl der Mitarbei-



Lagebericht

tenden zu einem Quartalsende geviertelt. Um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken, bilden wir derzeit sechs junge Menschen bei der Stadtwerke Herborn GmbH aus. Gute Fachkräfte im Rahmen des TV-V auf dem Markt zu bekommen, stellt sich aktuell sehr schwierig dar.

Um ökologischen Zielsetzungen gerecht zu werden und in Verantwortung für die Umwelt decken wir nach wie vor unseren kompletten Stromverkauf für unsere Tarifkunden durch Ökostrom aus Wasserkraft und tragen somit nachhaltig zur Senkung des CO₂-Ausstoßes bei.

III. Prognosebericht

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wurde ein ausführlicher Wirtschaftsplan erstellt, der die Grundlage für alle durchzuführenden Geschäfte und Investitionen darstellt. Für das Geschäftsjahr 2023 sind Investitionen in Höhe von ca. 10,4 Mio. € geplant.

Das zum 2. September 2016 in Kraft getretene Messstellenbetriebsgesetz, die MaKo 2022 sowie die Veränderungen der WIM-Prozesse, welche erhebliche Auswirkungen auf die Prozesse im Unternehmen haben, Redispatch 2.0, die Energiewende, die Umsetzung der Strom-, Gas-, und Wärmepreisbremse, die Kostenprüfungen für die 4. Regulierungsperiode Strom und Gas, die Festlegung der Kapitalkostenauf- bzw. -abschläge für die Strom- und Gasnetze, die Feststellung der Regulierungskonten Strom und Gas, das Monitoring der Bundesnetzagentur, die GSP-Abfrage Gas der Bundesnetzagentur für die Jahre 2006 - 2022, der weitere Aufbau der Marke Stadtwerke Herborn inklusive ihrem regionalen Bezug und der weitere Ausbau des IT-Kompetenz-Centers werden neben den Standardthemen Netzausbau, Netzstabilisierung, Beschaffung sowie Kundenerhaltung und -akquise die Schwerpunkte des Jahres 2023 sein. Die Herausforderungen des Klimawandels nehmen eine zentrale Rolle in der Gesellschaft ein. Mit dem Beschluss der Regierung, bis 2045 eine CO₂-neutrale Wärmeversorgung bereitzustellen, wird unser Geschäft aus dem Verkauf von Erdgas signifikant zurückgehen und gleichzeitig die Implementierung von Wärmesystemen einen erheblichen finanziellen Kraftakt darstellen. Dafür ist es wichtig, frühzeitig richtungsweisende Entscheidungen der Stadt Herborn wie zum Beispiel einen Anschluss- und Benutzungszwang an Wärmenetze, Änderungen der Bebauungspläne, die Ausweisung von Flächen zur „Wärmegewinnung“ und Satzungen einzufordern. Die Stadtwerke Herborn GmbH unterstützt das Ziel zur CO₂-Neutralität ausdrücklich. Einhergehend mit der Wärmewende und der weiteren Elektrifizierung müssen erhebliche Maßnahmen und Mittel für Planungen und Investitionen in das Stromnetz bereitgestellt und umgesetzt werden. Im Geschäftsfeld Energiedienstleistung wird im Jahr 2023 der Ausbau eines Nahwärmenetzes in Herborn fortgesetzt. Dabei wird ein Mieterstrommodell umgesetzt, bei dem die angrenzenden Verbraucher den vom Heizkraftwerk produzierten Strom vergünstigt beziehen können. Weiterhin wird die Umsetzung eines Wärmeenergieorfes in Guntersdorf sowie der weitere Aufbau von Nahwärmenetzen in Neubaugebieten und weiteren Stadtteilen geprüft. Die Beschlüsse der Bundesnetzagentur BK6-06-009 (kurz GPKE) und BK7-06-067 (kurz GeLi Gas) zwingen Netzbetreiber und Lieferanten der Sparten Strom und Gas dazu, festgelegte Kommunikationsprozesse in definierter Form auch gegenüber gesell-



Lagebericht

schaftlich verbundenen Marktpartnern umzusetzen und somit hochintegrierte Prozesse und Systemlösungen aufzubrechen. Die Stadtwerke Herborn GmbH steht somit vor der Herausforderung, Prozesse unabhängig vom Marktpartner (eigener oder fremder Vertrieb) identisch auszuprägen. Prozessidentität bewirkt damit neben einer Neustrukturierung bzw. Trennung von IT-Systemen und Datenstrukturen insbesondere eine Neustrukturierung bestehender Prozesse und damit zwangsläufig den Abbau von Synergien zwischen verbundenen Lieferanten und Netzbetreibern. Diese Umsetzung ist einerseits mit einem hohen Einführungsaufwand und andererseits mit kontinuierlichen Mehrkosten in Form von zusätzlicher Software, Hardware, Wartung und Personalkosten verbunden. Wir hatten uns daher für die Ausnahme nach Tenor 5 GPKE und Tenor 3 GeLi Gas mit der sogenannten „organisatorischen Lösung“ entschieden. Diese (Übergangs-)Lösung haben wir seit dem Jahr 2006 genutzt. Seitens unseres Softwareherstellers wurde die Übergangslösung nun abgekündigt. Somit müssen wir im Jahr 2023 doch die teure Variante der Systemtrennung umsetzen. Dieses führt zu Kostensteigerungen und zu höheren Personalbelastungen. Die Anzahl und der Umfang der Prozesse steigen durch diese Systementflechtung und auch durch die MaKo 2020 und die MaKo2022. Diese immer umfangreicheren Prozesse (qualitative und quantitative Steigerungen) stellen unser Personal vor immer größere Herausforderungen. Hier führt kein Weg an einer weiteren Digitalisierung unserer Prozesse vorbei. Der Fachkräftemangel ist auch in der Versorgungswirtschaft angekommen. Hier prüfen wir, wie wir diese Themen in Zukunft stemmen werden; durch weiteren Personalaufbau oder durch Kooperation mit anderen Energieversorgern. Weiterhin stellen uns die drastischen Erhöhungen der Beschaffungspreise für Strom und Gas an den Terminmärkten, gerade vor dem Hintergrund wieder fallender Preise, vor große Herausforderungen.

Im Netzbereich verringerte sich die Strommenge bis Januar 2023 im Vergleich zum Vorjahr um 4,3 %. Die beschafften Strommengen des Handels erhöhten sich bis Januar 2023 um 22,6 %. Die Strombezugs- und -verkaufspreise stiegen zum 1. Januar 2023. Auch im Jahr 2023 setzen wir weiterhin auf CO₂-freien Strom aus Wasserkraft.

Im Bereich der Gasversorgung verringerte sich die Bezugsmenge bis Januar 2023 im Netzbereich um 18,9 %. Im Handelsbereich ist ein Mengenrückgang von 19,0 % zu verzeichnen. Die Einkaufs- wie auch die Verkaufspreise stiegen zum 1. Januar 2023.

Die Wasserbezugs- und -fördermengen sanken bis Januar 2023 um 0,7 %. Die Wasserbezugs- und Verkaufspreise blieben unverändert.

Aufgrund der aktuellen Entwicklung wird das Planergebnis 2023 in Höhe von 1,68 Mio. € voraussichtlich erreicht.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass durch den Ukraine-Krieg und immer neue Verordnungen und Beschlüsse enorme Umbrüche, Unklarheiten und Unsicherheiten in der Versorgungsbranche entstehen. Deshalb ist es auch weiterhin erforderlich, die internen Verwaltungsabläufe flexibel, transparent und effizient zu gestalten sowie sich modernster Softwaresysteme zu bedienen. Dieses gilt auch für den technischen Bereich, um sämtliche Entscheidungen auf fundierter Datenbasis kurzfristig treffen zu können (z. B. Lastgangkurven). Dies sichert die Anpassungsfähigkeit unseres Unter-



Lagebericht

nehmens an die sich ändernden Marktbedingungen. Die Flexibilität dient letztendlich der strikten Kundenorientierung und ist eine wesentliche Bedingung für die Bestandssicherung unseres Unternehmens.

IV. Chancen- und Risikobericht

Das Unternehmen wird kontinuierlich auf bestehende und zu erwartende Risiken und Chancen geprüft. Zur Unterstützung und kontinuierlichen Dokumentation wird eine Software für das Risiko- und Chancenmanagementsystem eingesetzt.

Auf Grund der seit 1. Januar 2009 geltenden Anreizregulierung, bei der die Erlösobergrenzen der Netzentgelte festgelegt und kontinuierlich weiter abgesenkt werden, entsteht ein enormer Kostendruck für das Unternehmen. Dabei wird das Unternehmen an seiner Effizienz gemessen. Unsere Effizienz steigern wir durch den weiteren Ausbau der Zusammenarbeit mit anderen Versorgern und die Ausweitung unseres Netzgebietes. Weiter wird der Ausbau des IT-Kompetenz-Centers und des Geschäftsfeldes Energieberatung/-contracting sowie die Umsetzung weiterer Nahwärmenetze und eines Mieterstrommodelles angestrebt. Dabei haben wir uns vom reinen Strom- und Gaslieferanten zu einem Energiedienstleister für die Region entwickelt. Diese neuen Geschäftsfelder tragen zur Sicherung des Unternehmens bei und schaffen zusätzliche Arbeitsplätze in der Region. Die Erweiterung bzw. die Neubesetzung frei gewordener Stellen stellt sich aufgrund des Fachkräftemangels immer schwieriger dar. Es kommen kaum noch Bewerbungen von qualifizierten Mitarbeitenden auf ausgeschriebene Stellen. Ebenso ist es wichtig, die qualifizierten Mitarbeitenden im Unternehmen zu halten bzw. zu binden. Dafür muss die Marke Stadtwerke Herborn als Arbeitgeber immer weiter aufgebaut und attraktiv gehalten werden. Die in den letzten Jahren fortgeschrittene und stetig dynamischere Digitalisierung und Vernetzung von kaufmännischen und technischen Systemen führt zu einem deutlich steigenden Cybersicherheits-Risiko. Ergänzend werden insbesondere innerhalb der Energiewirtschaft stark steigende Angriffszahlen von Hackergruppierungen gegen Stadtwerke registriert. Als konkrete Maßnahmen wurde das für das gesamte Unternehmen eingeführte Informationssicherheitsmanagementsystem weiter ausgebaut und weitere technische und organisatorische Schutz- und Verteidigungsmaßnahmen etabliert. Bspw. wurde eine 24/7 Überwachung aller Endpunkte (Server etc.) sowie unserer Firewallsysteme eingeführt. Das ISMS-System unterliegt der jährlichen externen Überprüfung und wurde im vergangenen Jahr erfolgreich in den nächsten Zertifizierungszyklus überführt. Risiken bestehen weiterhin im Zusammenhang mit der Deregulierung/Regulierung der Energiemärkte. Hier steht die Stadtwerke Herborn GmbH im stärker werdenden Wettbewerb mit anderen Energiehändlern. Um uns abzugrenzen, werden Mehrwerte für unsere Kundschaft in Form zusätzlicher Dienstleistungen, Beratungen und Informationen generiert. Als weitere Maßnahme bzw. Chance wird die Energielieferung in andere Netzgebiete durch Kundenzugewinne weiter erfolgreich vorangetrieben. Im Bereich der Forderungen kommt es zu immer mehr Zahlungsschwierigkeiten innerhalb der Kundschaft und Insolvenzurückforderungen. Durch die Neuorganisation des Mahnwesens haben wir auf die erhöhten Ausfälle reagiert, um bei fälligen Beträgen unverzüglich zu agieren und entsprechende Maßnahmen einzuleiten. Erschwert wird dieses durch die neuen Anforderungen aus der GVV und



Lagebericht

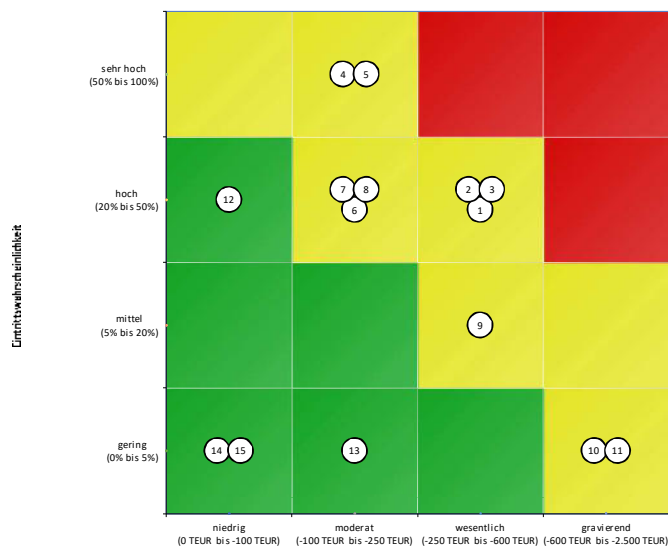
der EnWG-Novelle. Aufgrund der in den letzten Monaten drastisch gestiegenen und teilweise wieder fallenden Beschaffungspreise für Strom und Gas an den Terminmärkten herrscht bei den Versorgern große Unsicherheit bei der Beschaffung. Einige Energiehändler haben bereits Insolvenz angemeldet, andere waren vom Markt verschwunden und tauchen bei jetzt fallenden Preisen wieder auf. Ebenso stellt sich die Frage nach der weiteren Entwicklung der Preise für die nächsten Jahre. Steigen die Preise weiter, müssten kurzfristig Strom- und Gasmengen beschafft werden. Fallen die Preise wieder, dann können die jetzt beschafften Mengen nicht konkurrenzfähig am Markt angeboten werden. Alternativ müssten die Mengen mit negativen Deckungsbeiträgen verkauft werden. Hier beobachten wir täglich den Markt und dessen Entwicklung und stimmen uns regelmäßig mit Vorlieferanten und Kunden ab.

Aus dem Risikomanagementsystem ergibt sich folgende Riskmap:

Stadtwerke Herborn GmbH

Risiko-/Chancenportfolio - RiskMap (Risiken)

Stichtag: Aktueller Stand (Trend), Vergleichsstichtag: 31.12.2021 (Trend), Einzelrisiken + Aggregierte Risiken, Bewertungsperspektive: Netto, Farbestufung: Grün + Gelb + Rot + Keine Farbestufung



Risiken in der RiskMap:

Nr.	Risiko
1	R-00000007, Cyberrisiken
2	R-00000006, Gasbeschaffung zu einem erhöhten Einkaufspreis
3	R-00000001, Strombeschaffung zu einem erhöhten Einkaufspreis
4	R-00000012, Fachkräftemangel bei Neueinstellung
5	R-00000002, Kundenabwanderung aufgrund aggressiven Wettbewerbs
6	R-00000008, Forderungsausfall über Plan
7	R-00000003, Insolvenzforderungen
8	R-00000026, Pandemisches Ereignis
9	R-00000004, Fehlende oder fehlerhafte Allokation
10	R-00000018, Schäden durch Überflutung
11	R-00000010, Unkontrollierter Gasaustritt mit Entzündung
12	R-00000015, Verlust von Schlüsselmitarbeitenden
13	R-00000005, Ausfall Rechenzentrum
14	R-00000009, Fehlende Ersatzversorgung bei Ausfall einer Ortsstation
15	R-00000011, Versorgungsunterbrechung aufgrund vorgelagerter Netze

Unser oberstes Ziel ist die Gesundheit der Menschen und deren sichere Versorgung mit Strom, Erdgas, Trinkwasser und Wärme. Dafür setzen wir uns ein.

Herborn, 6. März 2023

Stadtwerke Herborn GmbH

Dipl.-Ing. (FH) Jürgen Bepperling
Geschäftsführer