

Haushaltssatzung

und Haushaltsplan

der Gemeinde Hofbieber

für das Rechnungsjahr 2025



Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes

"Gemeindewerke Hofbieber"

für das Wirtschaftsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
<u>Haushaltssatzung 2025 mit Anlagen</u>	
Haushaltssatzung 2025, Bescheinigung	3 - 6
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzenhaushalt	7 - 9
Vorbericht	10 - 37
Bevölkerungsentwicklung	38 - 42
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	43 - 45
Prüfbericht der Revision zu Jahresabschluss 2023	46 - 54
Stellenplan	55 - 59
Übersicht Rücklagen und Rückstellungen	60 - 61
Übersicht Verbindlichkeiten	62 - 65
Stundungen, Niederschlagungen, Erlasse	65
Finanzstatusbericht	66 - 80
Ermittlung ungebundener Liquidität	81
Investitionsprogramm 2024 - 2028	82 - 86
Verpflichtungsermächtigungen	87 - 88
Produktübersicht	89
Haushaltsplan in Ergebnis- und Finanzhaushalt	90 - 218
<u>Wirtschaftsplan 2025 mit Anlagen</u>	
Wirtschaftsplan	219 - 222
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzenhaushalt	223 - 225
Investitionsprogramm 2024 – 2028	226 - 227
Verpflichtungsermächtigungen	228 - 229
Vorbericht Wirtschaftsplan	230 - 231
Produkt Wasserversorgung	232 - 238
Produkt Abwasserbeseitigung	239 - 245
Produkt Baulanderschließung	246 - 259
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	260 - 263
Ermittlung ungebundener Liquidität	264 - 265
Übersicht Verbindlichkeiten	266
Stellenübersicht	267 - 268
Prüfbericht der Wirtschaftsprüfer zu Jahresabschluss 2023	269 - 280

Haushaltssatzung 2025

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005, (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90), hat die Gemeindevertretung am 04.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.644.950 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	15.640.450 €
mit einem Saldo von	+ 4.500 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €
ausgeglichen/mit einem Überschuss von/Fehlbedarf von	+ 4.500 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	+ 588.700 €
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.863.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.008.000 €
mit einem Saldo von	- 1.145.000 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.140.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	793.000 €
mit einem Saldo von	+ 347.000 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von festgesetzt.	-209.300 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.140.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 6.795.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 5

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

- | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. | Grundsteuer | |
| a) | für land- und forstwirtschaftliche Betriebe
(Grundsteuer A) auf | 270 v. H. |
| b) | für Grundstücke
(Grundsteuer B) auf | 300 v. H. |
| 2. | Gewerbsteuer auf | 390 v. H. |

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

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

§ 8

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 HGO dürfen nur mit Zustimmung der Gemeindevertretung geleistet werden. Davon ausgenommen sind gemäß § 100 Abs. 1 HGO Aufwendungen und Auszahlungen, die nach Art und Umfang nicht erheblich sind.

Darunter fallen

- alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu 50.000 €, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtung zu leisten sind;
- alle sonstigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu 50.000 €,

sie sind der Gemeindevertretung alsbald zur Kenntnis zu geben.

Es gelten als nicht erheblich:

- a.) im Ergebnisplan überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 50.000 €
- b.) im Finanzplan überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen bis zu einem Betrag von 50.000 €

Hofbieber, den 05.12.2024



DER GEMEINDEVORSTAND DER
GEMEINDE HOFBIEBER

BÜRGERMEISTER

Bescheinigung

über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung

und die Auslegung des Haushaltsplanes 2025

Es wird hiermit bescheinigt, dass die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 nach Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile am in der Wochenzeitung "Blickpunkt Hofbieber" gemäß § 97 Abs. 5 HGO öffentlich bekanntgemacht und der Haushaltsplan in der Zeit vom bis öffentlich ausgelegt worden ist.

Auf die Auslegung des Haushaltsplanes wurde in der Bekanntmachung hingewiesen.

Hofbieber,..... DER GEMEINDEVORSTAND DER
GEMEINDE HOFBIEBER

BÜRGERMEISTER

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.811,99	166.000,00	166.000,00	230.500,00	231.800,00	235.900,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.273,55	721.500,00	1.035.900,00	722.800,00	727.500,00	730.700,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	617.113,50	495.050,00	553.050,00	557.050,00	563.600,00	568.400,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.959,65	65.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.638.129,80	7.781.100,00	8.053.600,00	8.204.600,00	8.328.600,00	8.614.600,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	327.813,00	330.300,00	355.100,00	359.100,00	365.800,00	372.400,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	3.746.079,77	4.430.000,00	4.374.300,00	4.156.800,00	4.284.600,00	4.416.900,00
08	546	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.,-zuschüssen u. -beiträgen	736.343,86	756.600,00	834.300,00	891.500,00	943.100,00	990.800,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	216.244,01	216.000,00	189.700,00	195.700,00	195.800,00	196.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.108.769,13	14.961.550,00	15.631.950,00	15.388.050,00	15.710.800,00	16.195.700,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.311.291,22	4.722.400,00	5.020.200,00	5.223.600,00	5.247.000,00	5.386.800,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	261.061,66	221.200,00	266.800,00	272.000,00	277.100,00	282.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.464.143,90	3.115.250,00	3.308.450,00	2.608.850,00	2.633.800,00	2.703.300,00
14	66	Abschreibungen	1.454.125,27	1.280.600,00	1.466.000,00	1.531.800,00	1.593.700,00	1.655.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	430.873,58	488.600,00	471.200,00	475.400,00	491.600,00	489.700,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.317.005,01	4.823.300,00	4.880.000,00	4.976.900,00	5.075.800,00	5.172.700,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.771,22	11.700,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.100,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.244.271,86	14.663.050,00	15.419.950,00	15.095.850,00	15.326.300,00	15.697.400,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-135.502,73	298.500,00	212.000,00	292.200,00	384.500,00	498.300,00
21	56, 57	Finanzerträge	4.633,33	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	122.188,59	182.200,00	220.500,00	224.600,00	234.200,00	238.800,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-117.555,26	-169.200,00	-207.500,00	-211.600,00	-221.200,00	-225.800,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.113.402,46	14.974.550,00	15.644.950,00	15.401.050,00	15.723.800,00	16.208.700,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	13.366.460,45	14.845.250,00	15.640.450,00	15.320.450,00	15.560.500,00	15.936.200,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-253.057,99	129.300,00	4.500,00	80.600,00	163.300,00	272.500,00
27	59	Außerordentliche Erträge	3.971,39	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	12.524,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-8.553,37	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) <u>Nachrichtlich:</u>	-261.611,36	271.300,00	4.500,00	80.600,00	163.300,00	272.500,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.805,99	166.000,00	166.000,00	230.500,00	231.800,00	235.900,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664.207,45	721.500,00	1.035.900,00	722.800,00	727.500,00	730.700,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	597.408,39	495.050,00	553.050,00	557.050,00	563.600,00	568.400,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.721.325,41	7.781.100,00	8.053.600,00	8.204.600,00	8.328.600,00	8.614.600,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	327.813,00	330.300,00	355.100,00	359.100,00	365.800,00	372.400,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.724.017,18	4.430.000,00	4.374.300,00	4.156.800,00	4.284.600,00	4.416.900,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.301,50	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	204.916,44	216.000,00	189.700,00	195.700,00	195.800,00	196.000,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	12.446.795,36	14.152.950,00	14.740.650,00	14.439.550,00	14.710.700,00	15.147.900,00
10	830	Personalauszahlungen	4.271.093,10	4.722.400,00	5.020.200,00	5.223.600,00	5.247.000,00	5.386.800,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	163.342,66	221.200,00	266.800,00	272.000,00	277.100,00	282.200,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.557.584,61	3.115.250,00	3.308.450,00	2.608.850,00	2.633.800,00	2.703.300,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	422.743,27	488.600,00	471.200,00	475.400,00	491.600,00	489.700,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.770.181,39	4.823.300,00	4.880.000,00	4.976.900,00	5.075.800,00	5.172.700,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	60.681,60	159.700,00	198.000,00	202.100,00	211.200,00	215.300,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	17.919,19	11.700,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.100,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	12.250.806,30	13.542.150,00	14.151.950,00	13.766.150,00	13.943.800,00	14.257.100,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	195.989,06	610.800,00	588.700,00	673.400,00	766.900,00	890.800,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.705.904,47	1.539.000,00	2.863.000,00	2.508.000,00	2.278.000,00	609.000,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	54.690,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	5.760.594,47	1.681.000,00	2.863.000,00	2.508.000,00	2.278.000,00	609.000,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.726.649,14	55.000,00	1.312.000,00	1.405.000,00	1.905.000,00	1.005.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.915.527,50	1.409.589,50	2.375.000,00	3.085.000,00	2.040.000,00	640.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	452.405,19	1.079.410,50	316.000,00	400.000,00	390.000,00	395.000,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.766,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-7.099.348,05	-2.549.000,00	-4.008.000,00	-4.895.000,00	-4.340.000,00	-2.045.000,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.338.753,58	-868.000,00	-1.145.000,00	-2.387.000,00	-2.062.000,00	-1.436.000,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.142.764,52	-257.200,00	-556.300,00	-1.713.600,00	-1.295.100,00	-545.200,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.300.000,00	863.000,00	1.140.000,00	2.382.000,00	2.057.000,00	1.431.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	689.134,86	813.000,00	793.000,00	615.000,00	650.000,00	685.000,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	1.610.865,14	50.000,00	347.000,00	1.767.000,00	1.407.000,00	746.000,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	468.100,62	-207.200,00	-209.300,00	53.400,00	111.900,00	200.800,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	442.566,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	542.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-99.454,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.842.718,78	2.211.365,25	2.004.165,25	1.794.865,25	1.848.265,25	1.960.165,25
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	368.646,28	-207.200,00	-209.300,00	53.400,00	111.900,00	200.800,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	2.211.365,06	2.004.165,25	1.794.865,25	1.848.265,25	1.960.165,25	2.160.965,25



Haushaltsvorbericht

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit der Feststellung der Haushaltssatzung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

Die Bedeutung des Haushaltsplanes betont der Landesgesetzgeber in § 95 HGO. Danach ist der Haushaltsplan die Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich. Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt, die wiederum in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Gesamtergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2024 und 2023 geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (2026-2028) enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2025 auf 4.500 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 271.300 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 266.800 Euro. In der Betrachtung des Ergebnishaushaltes ist das ordentliche Ergebnis von 4.500 Euro im laufenden HH- Ansatz entscheidend.

In 29 Produkten werden die verschiedenen Bereiche der Gemeinde im finanziellen Aspekt dargestellt. Die Buchung im Hintergrund erfolgt auf Kostenstellen und Kostenträger, um ein gutes Berichtswesen



möglich zu machen. Mit der Fachsoftware IKVS kann damit ein unterjähriges Berichtswesen generiert werden.

Bei übergreifenden Produkten sind aus Gründen der Transparenz teilweise die Kostenstellen jeweils nachfolgend abgebildet. Dies erfolgt in den nachfolgenden Produkten:

Fachbereich Soziales

Interne Kindertageseinrichtungen

Gemeindewald

Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Nähere Einzelheiten sind aus der „Zusammenstellung der Produkte“ ersichtlich.

In den jeweiligen Produkten werden in den numerisch nach GemHVO vorgegeben Produktbereichen 01 bis 16 jeweils beginnend mit dem Ergebnishaushalt die laufenden Erträge und Aufwendungen und folgend die investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt dargestellt. Investive Maßnahmen, für die im Jahr 2025 Ansätze abgebildet sind, werden textlich erläutert.

Gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO bleiben bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

Der Vorbericht soll gemäß § 6 GemHVO im Wesentlichen einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben.

Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt

Die deutlichen verschlechterten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen belasten den Gemeindehaushalt zunehmend. Die Gemeinde steht daher in den kommenden Jahren vor der Aufgabe, durch eine strikte und konsequente Priorisierung ihrer Aufgaben und Ausgaben die erforderlichen finanziellen Spielräume zu generieren, um die umfangreichen Herausforderungen, denen es sich in zahlreichen Feldern der Kommunal- und Gemeindepolitik gegenübersteht, bewältigen und gleichzeitig mit kaufmännischer Vorsicht weiterhin agieren zu können.

Die hessischen Kommunen sind zu einer vorausschauenden und nachhaltigen Haushaltswirtschaft verpflichtet (§§ 10 Satz 1, 92 Abs. 1 Satz 1 HGO: „Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist“). Die Sicherung der Aufgabenerfüllung ist daher nicht nur bezogen auf das jeweilige Haushaltsjahr, sondern auf einen längeren mehrjährigen Zeitraum zu gewährleisten. Der in § 101 HGO bestimmte Finanzplanungszeitraum ist insoweit ein Mindestzeitraum, der darzustellen ist. Aus dem aktuellen Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 11.10.2023 sind die wichtigsten Werte im Produkt 160010 – Allgemeine Finanzwirtschaft abgeleitet.

Die Höhe des Liquiditätskredites errechnet sich nach Maßgabe des Hessischen Innenministeriums aus den tatsächlichen Zahlungsströmen im Laufe des Jahres auf der Basis der Ist-Werte des Vorjahres und aus der Annahme der kompletten Zwischenfinanzierung der geplanten Investitionen im Haushaltsjahr. Alle Kommunen haben die Anforderung des § 105 Abs. 2 HGO zur bedarfsgerechten Festsetzung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite unter Verwendung des Musters zur Liquiditätsplanung vorzunehmen. Dieser Wert wird durch die Kommunalaufsicht des Landkreises Fulda auf Plausibilität geprüft.



§ 105 Abs. 1 S. 3 HGO sieht vor, dass Liquiditätskredite spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden sollen. Die Regelung verfolgt das Ziel, einen erneuten kontinuierlichen Aufbau von Liquiditätskrediten von vornherein auszuschließen. Ist eine Rückführung zum Jahresende in besonderen Ausnahmefällen (z. B. Vorfinanzierung Investitionen) nicht möglich, hat die Kommune die Liquiditätskredite im Folgejahr zurückzuführen.

Es errechnet sich für Hofbieber wie im Vorjahr ein Höchstbetrag an kurzfristigem Liquiditätskredit in Höhe von 1.000.000 €. Dies ergibt sich überwiegend aus der Notwendigkeit, nachgelagerte Kostenbeteiligungen Externer (zumeist Landes- und Kreiszuschüsse) mit eigenen Finanzmitteln vorzufinanzieren. Zumeist werden solche Zuschüsse nach Fertigstellung – und damit nach Vorfinanzierung durch die Gemeinde – ausgezahlt.

Die Entwicklung des Jahres 2025 wird im Bereich der Finanzen wie bisher mit regelmäßigen Berichtswesen durch den Gemeindevorstand an die Gemeindevertretung begleitet.

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

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzhaushalt im Vordergrund.

Die im Finanzplan ausgewiesenen Änderungen des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz. Diese betragen im Ansatz 2024 einen voraussichtlichen Endbestand von 2.004.165 Euro. Der voraussichtliche Finanzmittelbestand vermindert sich geplant zum 31.12.2025 auf 1.794.865 Euro.

Die Erläuterungen zu einzelnen Positionen (Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen) erfolgen in den entsprechenden nachfolgenden Darstellungen.



2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze

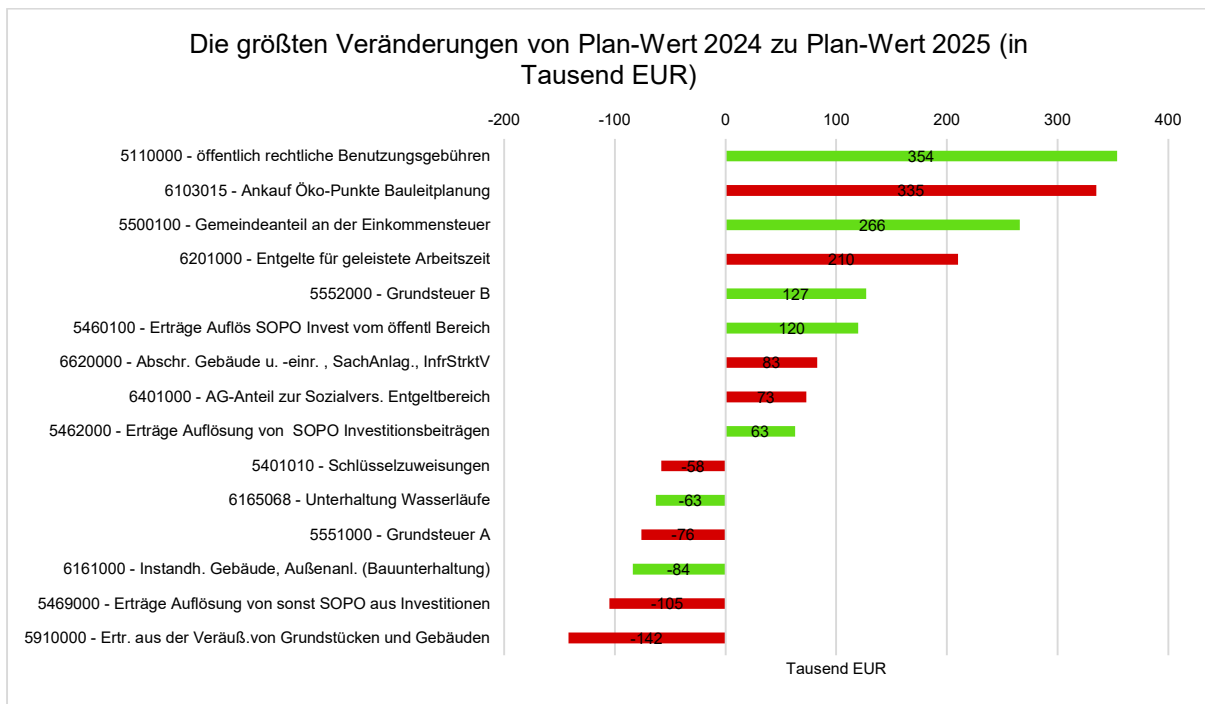
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2025 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2024 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2023.

Im aktuellen Planjahr 2025 vermindert sich das Jahresergebnis im Vergleich zum Vorjahr um 266.800 Euro auf 4.500 Euro. Dies ist jedoch um das außerordentliche Ergebnis zu relativieren, das ordentliche Ergebnis beträgt ebenfalls 4.500 Euro.

Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2022 [EUR]
10	Ordentliche Erträge	13.108.769	14.961.550	15.631.950	670.400
19	Ordentliche Aufwendungen	13.244.272	14.663.050	15.419.950	756.900
20	Verwaltungsergebnis	-135.503	298.500	212.000	-86.500
21	Finanzerträge	4.633	13.000	13.000	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122.189	182.200	220.500	38.300
23	Finanzergebnis	-117.555	-169.200	-207.500	-38.300
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	13.113.402	14.974.550	15.644.950	670.400
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	13.366.460	14.845.250	15.640.450	795.200
26	Ordentliches Ergebnis	-253.058	129.300	4.500	-124.800
27	Außerordentliche Erträge	3.971	142.000	--	-142.000
28	Außerordentliche Aufwendungen	12.525	--	--	--
29	Außerordentliches Ergebnis	-8.553	142.000	--	-142.000
30	Jahresergebnis	-261.611	271.300	4.500	-266.800





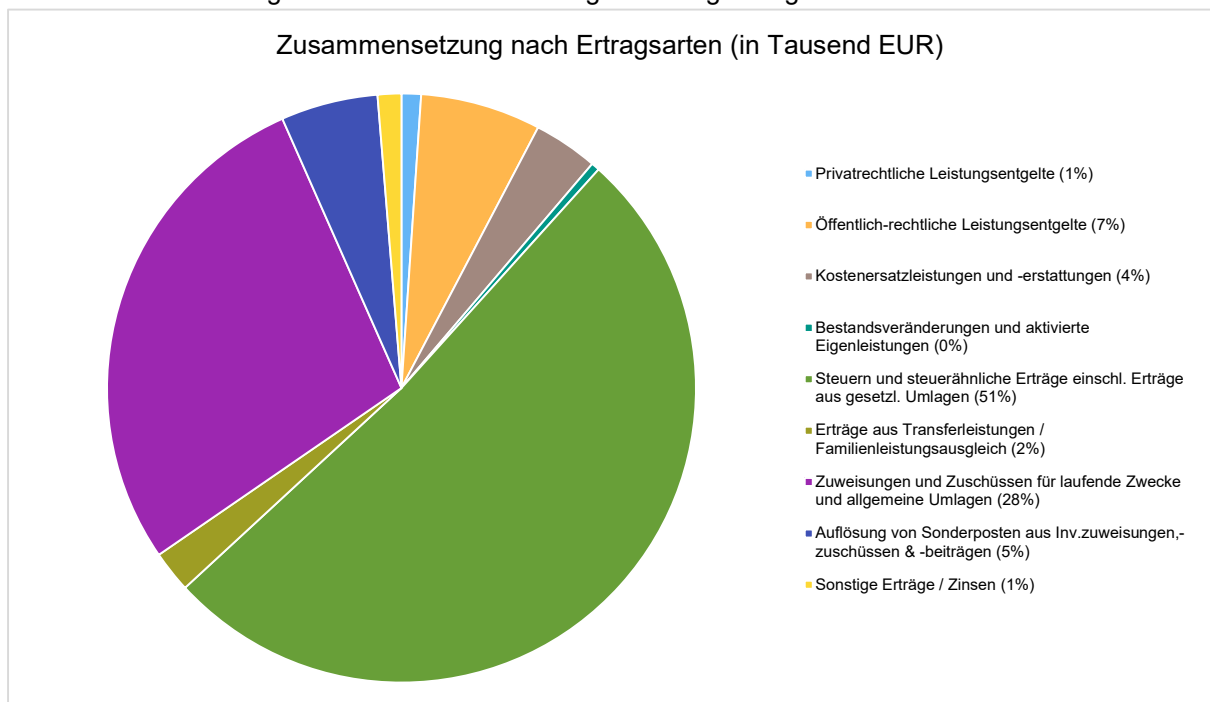
3 Erträge

Im Haushaltsjahr 2025 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 15.644.950 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

Ertragsübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.812	166.000	166.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.274	721.500	1.035.900	314.400
Kostensersatzleistungen und -erstattungen	617.114	495.050	553.050	58.000
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.960	65.000	70.000	5.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.638.130	7.781.100	8.053.600	272.500
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	327.813	330.300	355.100	24.800
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.746.080	4.430.000	4.374.300	-55.700
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	736.344	756.600	834.300	77.700
Sonstige ordentliche Erträge	216.244	216.000	189.700	-26.300
Ordentliche Erträge	13.108.769	14.961.550	15.631.950	670.400
Finanzerträge	4.633	13.000	13.000	0
Außerordentliche Erträge	3.971	142.000	--	-142.000
Summe	13.117.374	15.116.550	15.644.950	528.400

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 15.116.550 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die Gesamterträge um 528.400 Euro auf 15.644.950 Euro.

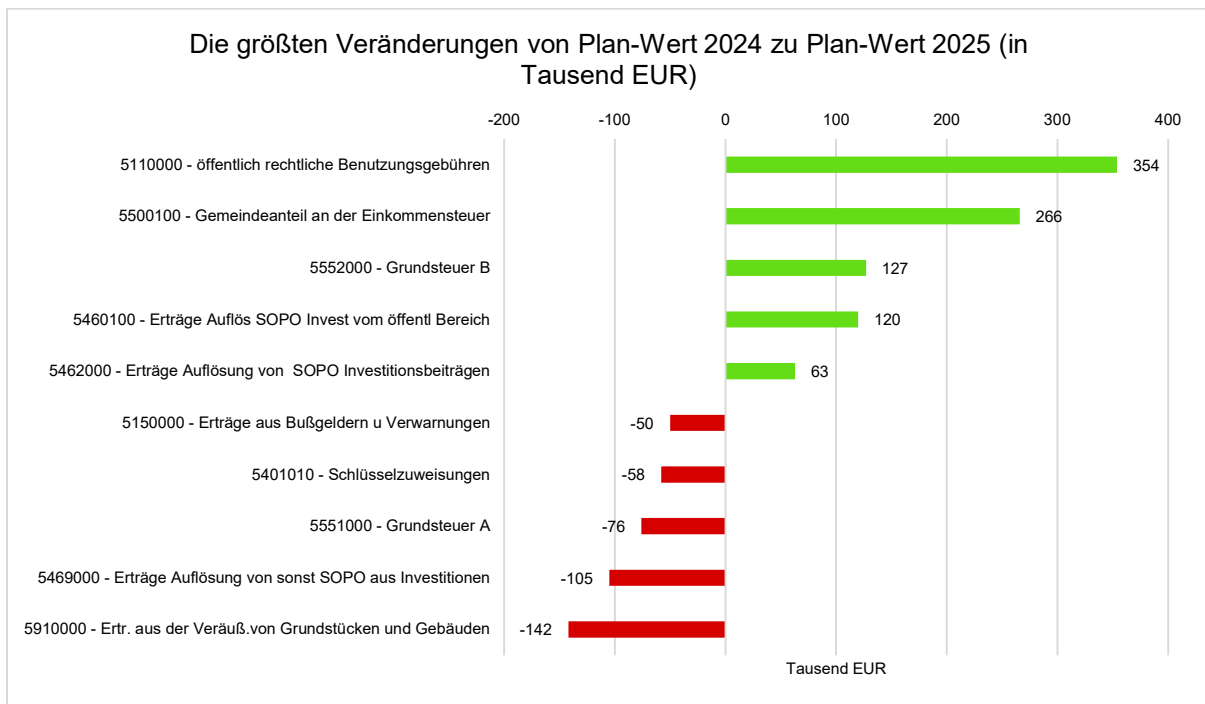
Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.000	166.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721.500	1.035.900	314.400
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	495.050	553.050	58.000
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	65.000	70.000	5.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	7.781.100	8.053.600	272.500
Erträge aus Transferleistungen	330.300	355.100	24.800
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.430.000	4.374.300	-55.700
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	756.600	834.300	77.700
Sonstige ordentliche Erträge	216.000	189.700	-26.300
Ordentliche Erträge	14.961.550	15.631.950	670.400
Finanzerträge	13.000	13.000	0
Außerordentliche Erträge	142.000	--	-142.000
Summe	15.116.550	15.644.950	528.400

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt. Die deutliche Steigerung bei den Benutzungsgebühren kommt aus einem „Einmaleffekt“:

Im Rahmen der Durchführung des Bauleitplanverfahrens „Fuldaer Straße“ in Hofbieber wurde in der Eingriffs- und Ausgleichsplanung eine Differenz von Ökopunkten ermittelt, was einem Wert von rd. 335.000 Euro entspricht. Dies Ökopunkte werden einerseits angekauft, andererseits unter Anwendung der „Satzung zur Erhebung von Kostenerstattungsbeträgen nach §§ 135 a – c BauGB“ als Kostenanteil der betroffenen Anlieger nach durchgeführter Veranlagung wieder als Ertrag eingenommen.



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

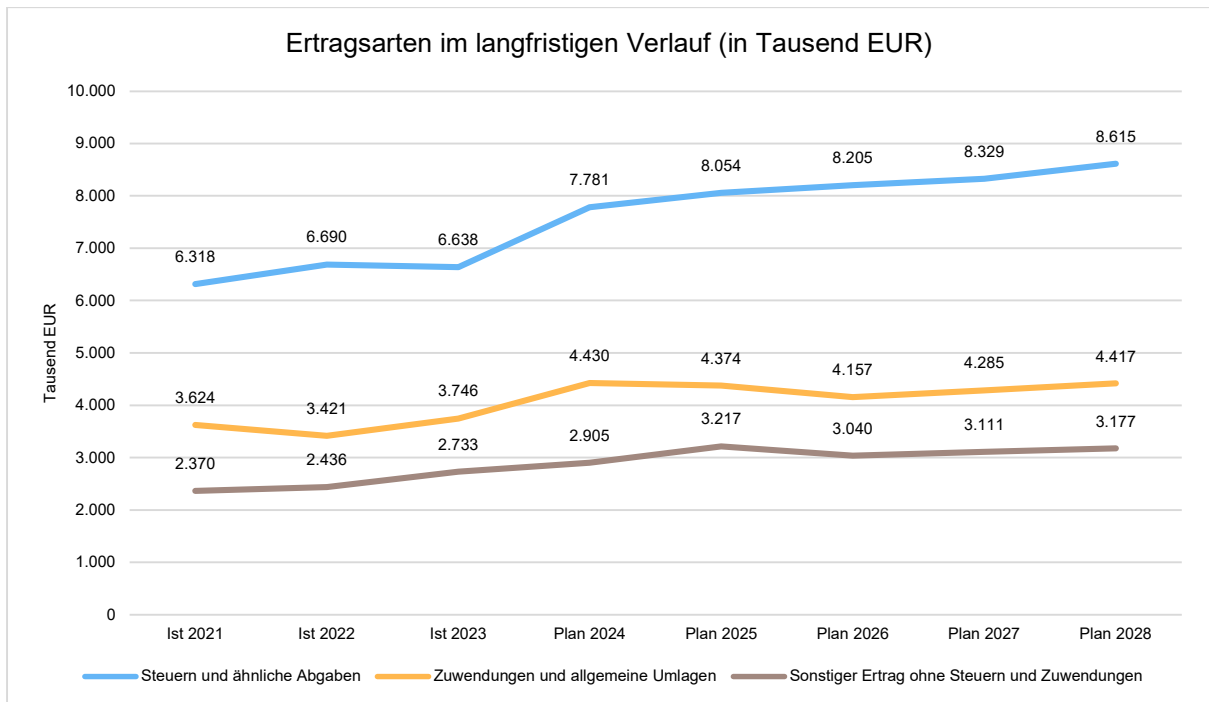
Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.811,99	166.000	166.000	230.500	231.800	235.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.273,55	721.500	1.035.900	722.800	727.500	730.700
Kostensatzleistungen und -erstattungen	617.113,50	495.050	553.050	557.050	563.600	568.400
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.959,65	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.638.129,80	7.781.100	8.053.600	8.204.600	8.328.600	8.614.600
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	327.813,00	330.300	355.100	359.100	365.800	372.400
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.746.079,77	4.430.000	4.374.300	4.156.800	4.284.600	4.416.900
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	736.343,86	756.600	834.300	891.500	943.100	990.800
Sonstige ordentliche Erträge	216.244,01	216.000	189.700	195.700	195.800	196.000
Ordentliche Erträge	13.108.769,13	14.961.550	15.631.950	15.388.050	15.710.800	16.195.700
Finanzerträge	4.633,33	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000



	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Außerordentliche Erträge	3.971,39	142.000	--	--	--	--
Summe	13.117.373,85	15.116.550	15.644.950	15.401.050	15.723.800	16.208.700

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

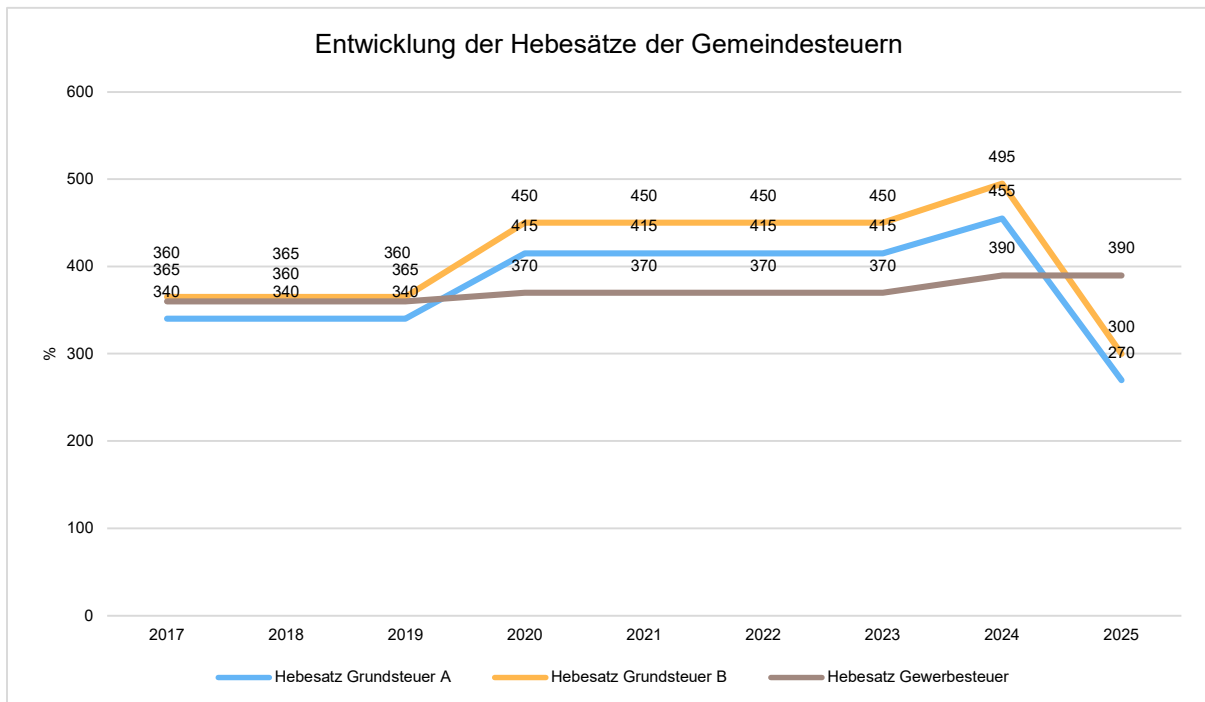


3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuererträge

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 8.053.600 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu. Der mit Abstand größte Posten ist der "Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer", der eine Gemeinschaftssteuer von Bund, Ländern und Kommunen darstellt und nicht direkt von der Gemeinde erhoben wird.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der gemeindlichen Steuerarten:



Im Jahr 2025 werden erstmals die auf der Grundlage des Hessischen Grundsteuergesetzes vom 15.12.2021 ermittelten neuen Messbeträge der Berechnung der Grundsteuer zugrunde gelegt. Die Relevanz für die gemeindlichen Hebesätze wurde im Vorfeld der Einbringung der Haushaltssatzung 2025 in verschiedenen Gremien, zuletzt im Haupt- und Finanzausschuss am 08.10.2024 beraten.

Folgende Hebesätze sollen ab 2025 neu festgesetzt werden:

Grundsteuer A 270 % (bisher 455 %)

Grundsteuer B 300 % (bisher 495 %)

Gewerbesteuer 390 % (wie bisher)

Bei den Erträgen aus Gewerbesteuer sind 2.800.000 € veranschlagt, was aus der Entwicklung des Vorjahres als realistisch anzusehen ist.

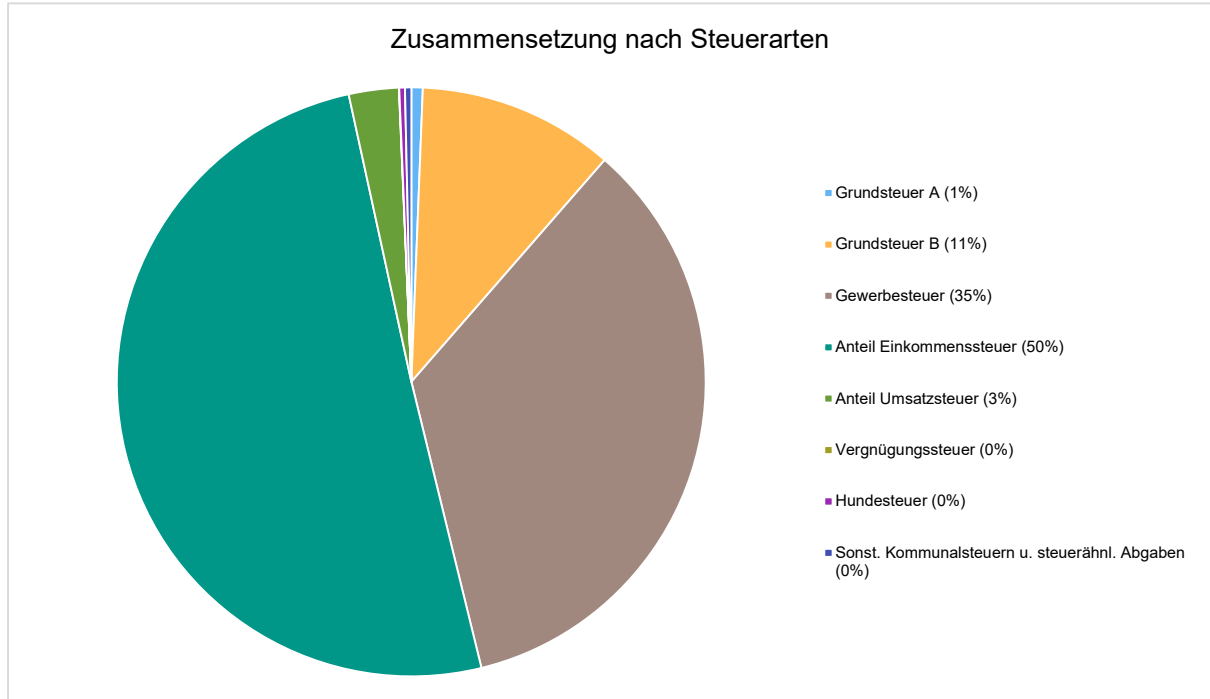
Steuerarten

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Grundsteuer A	113.675	127.000	51.000	-76.000
Grundsteuer B	669.418	741.000	868.000	127.000
Gewerbesteuer	2.138.642	2.850.000	2.800.000	-50.000
Anteil Einkommenssteuer	3.461.902	3.794.000	4.060.000	266.000
Anteil Umsatzsteuer	205.444	220.000	220.000	0
Vergnügungssteuer	880	800	1.200	400



	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Hundesteuer	22.132	22.500	25.800	3.300
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerärtl. Abgaben	26.037	25.800	27.600	1.800
Summe	6.638.130	7.781.100	8.053.600	272.500

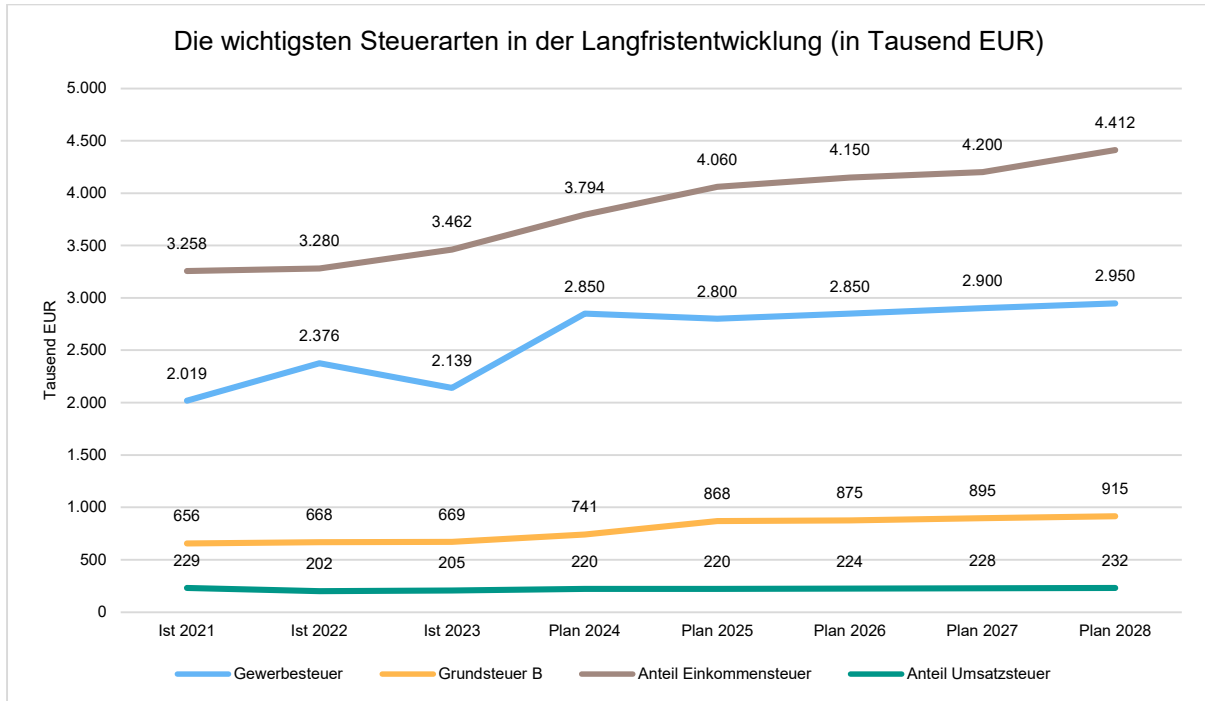
Zusammensetzung des Steueraufkommens





Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

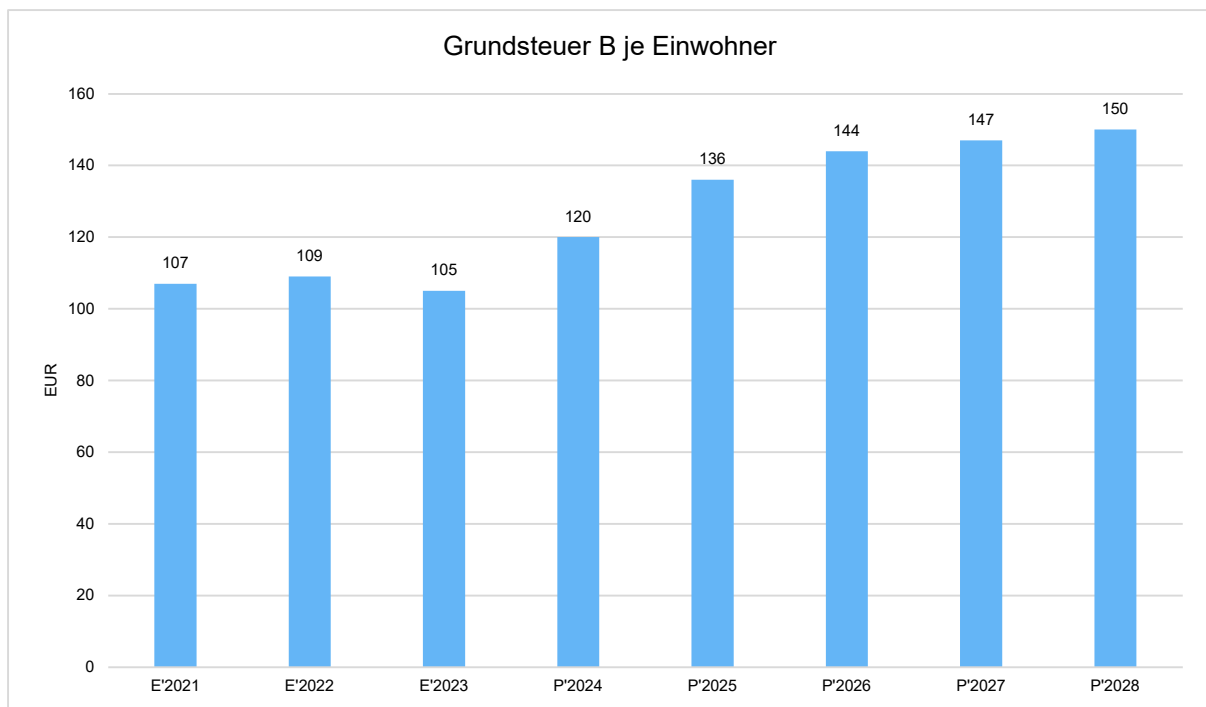




3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Grundsteuer B je Einwohner

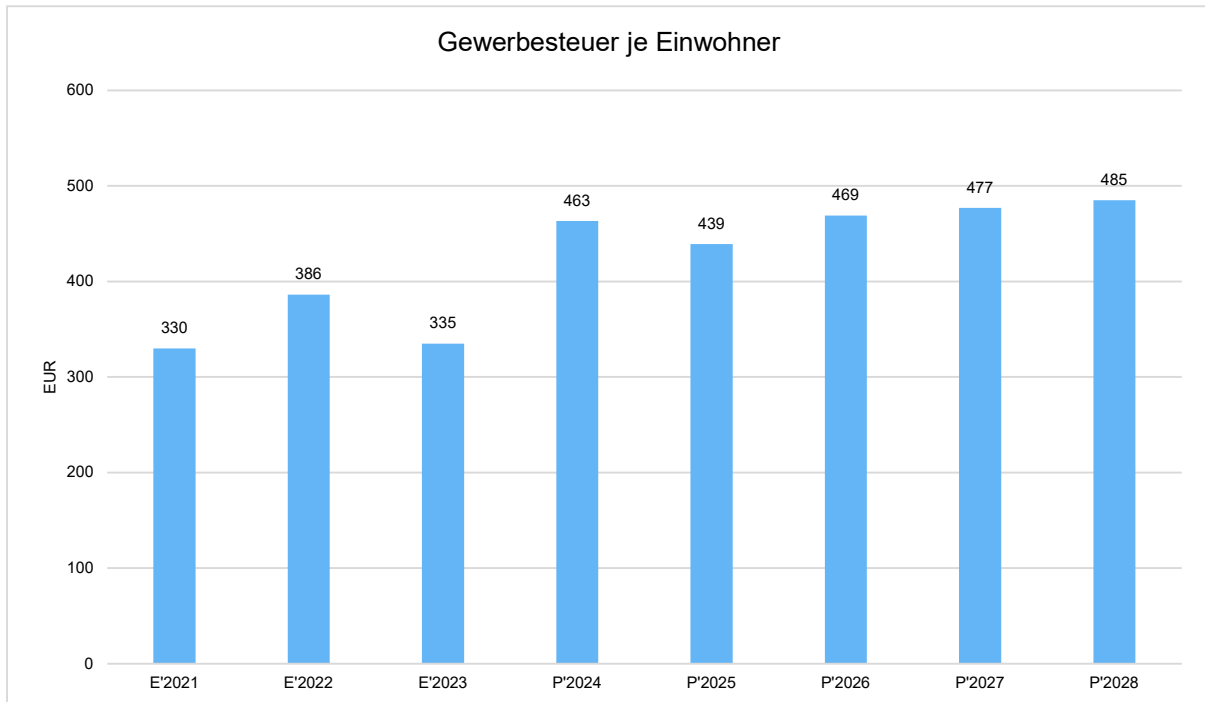
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





Gewerbsteuer je Einwohner

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



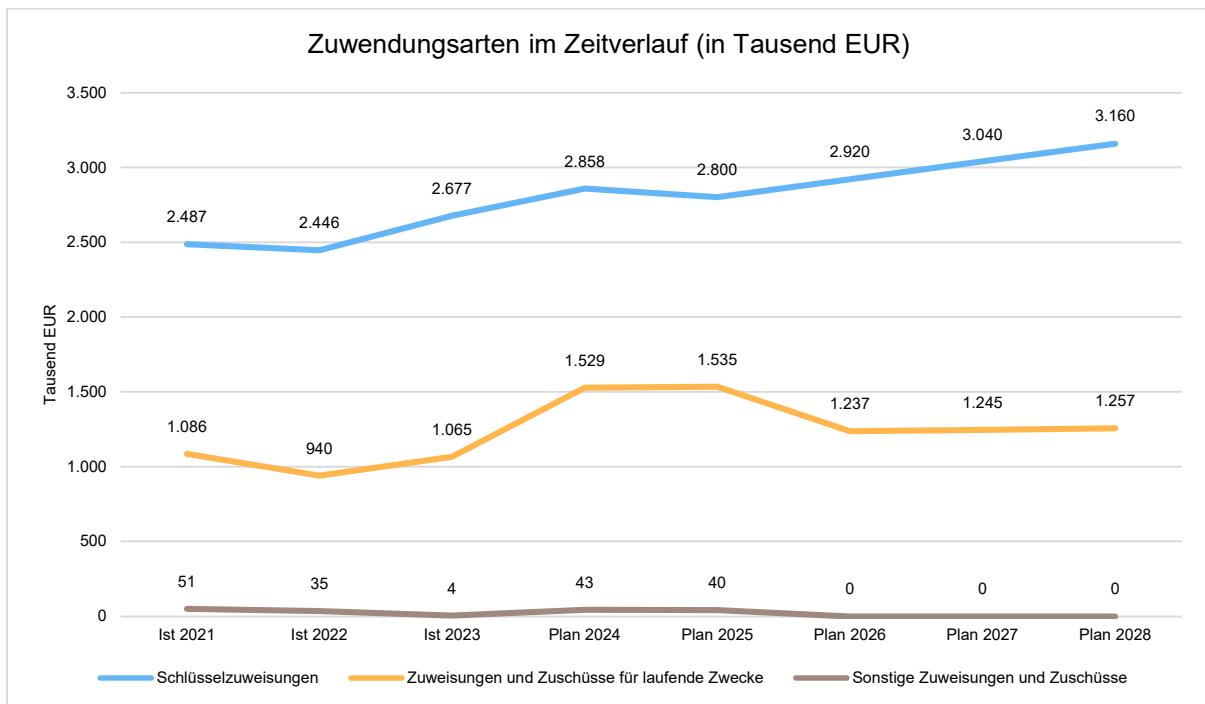
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 57.900 EUR sinkenden Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.482.424	5.186.600	5.208.600	22.000
davon Schlüsselzuweisungen	2.677.065	2.857.900	2.800.000	-57.900
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.064.750	1.529.200	1.534.700	5.500
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	736.344	756.600	834.300	77.700
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	4.265	42.900	39.600	-3.300



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.812	166.000	166.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.274	721.500	1.035.900	314.400
Kostensatzleistungen und -erstattungen	617.114	495.050	553.050	58.000
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.960	65.000	70.000	5.000
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	327.813	330.300	355.100	24.800
Sonstige ordentliche Erträge	216.244	216.000	189.700	-26.300
Finanzerträge	4.633	13.000	13.000	0
Außerordentliche Erträge	3.971	142.000	--	-142.000
Summe sonstige Ertragsarten	1.996.820	2.148.850	2.382.750	233.900



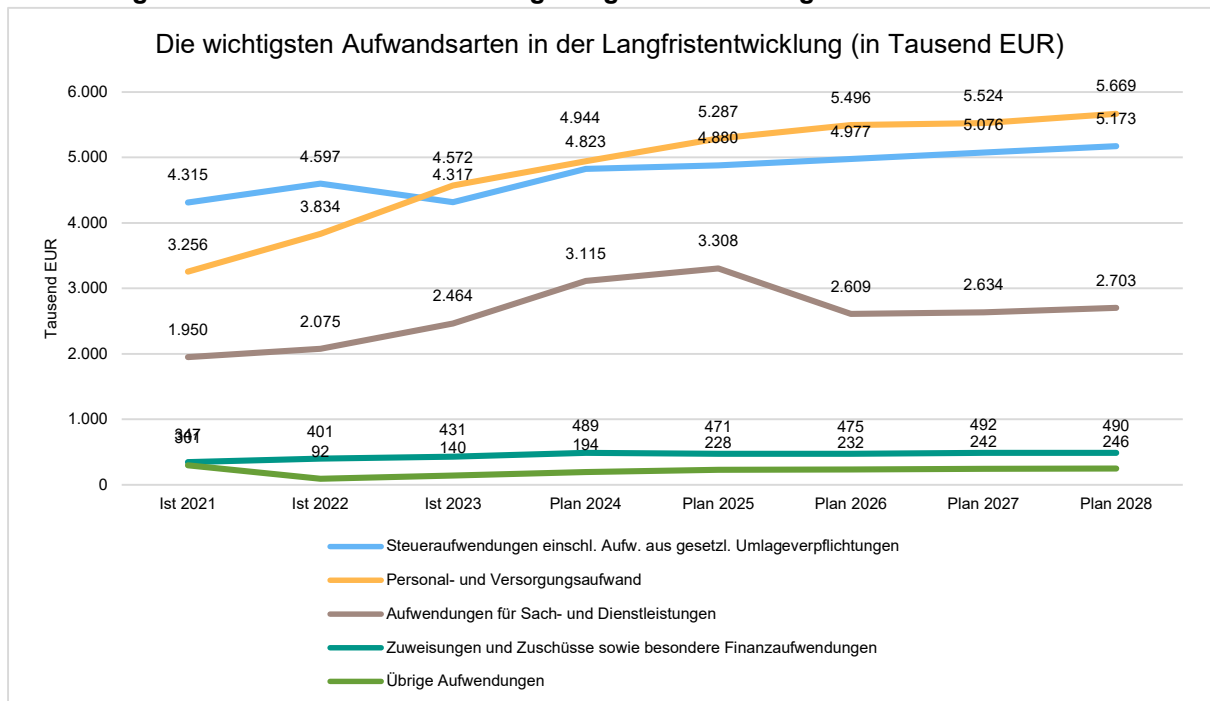
4 Aufwendungen

Die mittelfristige Planung der Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	4.311.291,22	4.722.400	5.020.200	5.223.600	5.247.000	5.386.800
Versorgungsaufwendungen	261.061,66	221.200	266.800	272.000	277.100	282.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.464.143,90	3.115.250	3.308.450	2.608.850	2.633.800	2.703.300
Abschreibungen	1.454.125,27	1.280.600	1.466.000	1.531.800	1.593.700	1.655.600
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	430.873,58	488.600	471.200	475.400	491.600	489.700
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.317.005,01	4.823.300	4.880.000	4.976.900	5.075.800	5.172.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.771,22	11.700	7.300	7.300	7.300	7.100
Ordentliche Aufwendungen	13.244.271,86	14.663.050	15.419.950	15.095.850	15.326.300	15.697.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122.188,59	182.200	220.500	224.600	234.200	238.800
Außerordentliche Aufwendungen	12.524,76	--	--	--	--	--
Summe	13.378.985,21	14.845.250	15.640.450	15.320.450	15.560.500	15.936.200

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 14.845.250 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 795.200 Euro auf 15.640.450 Euro.

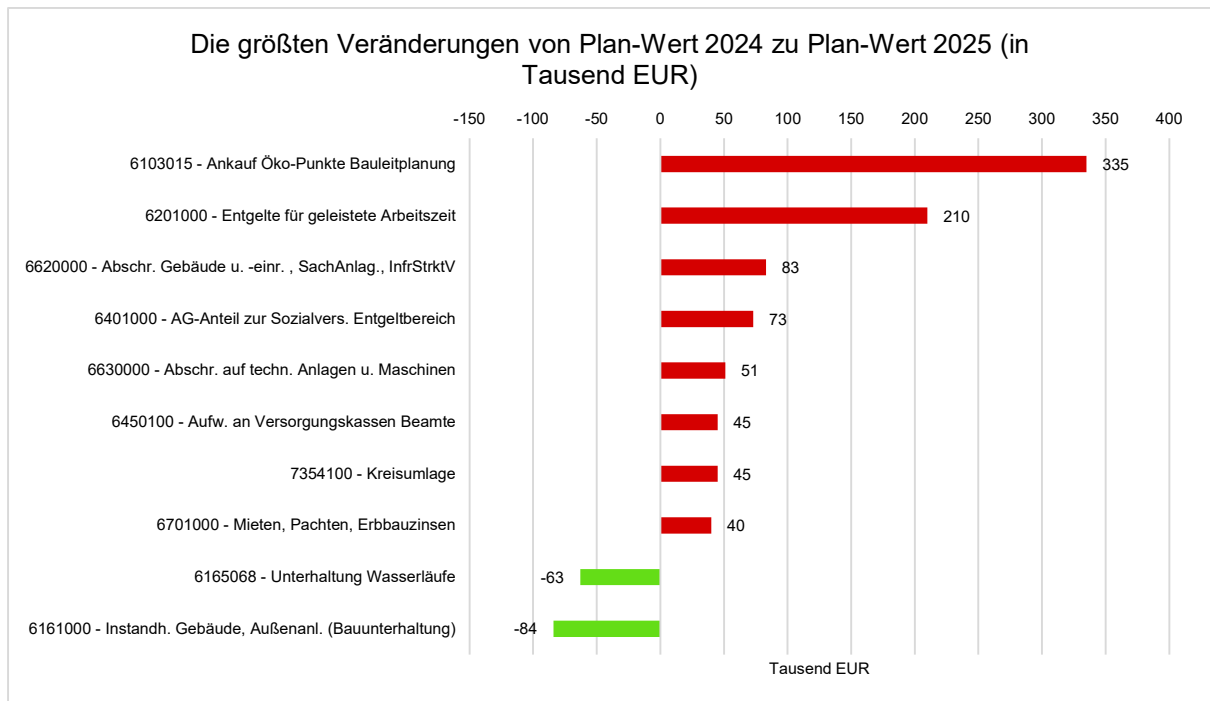


Der Vergleich nach den einzelnen Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	4.722.400	5.020.200	297.800
Versorgungsaufwendungen	221.200	266.800	45.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.115.250	3.308.450	193.200
Abschreibungen	1.280.600	1.466.000	185.400
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	488.600	471.200	-17.400
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.823.300	4.880.000	56.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.700	7.300	-4.400
Ordentliche Aufwendungen	14.663.050	15.419.950	756.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	182.200	220.500	38.300
Summe	14.845.250	15.640.450	795.200

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:





4.1 Personalaufwand

Die Personalkosten sind den tatsächlichen Entwicklungen angepasst. Zum Redaktionsschluss der Haushaltssatzung begannen die Tarifverhandlungen, es wurde mit Tarifsteigerungen von 3 % kalkuliert. Das Ergebnis wäre mit der Nachtragshaushaltssatzung 2025 anzupassen.

Der Personalaufwand der Kindergärten macht ca. 47% an den gesamten Personalaufwendungen aus.

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Entgelte Arbeitnehmer	3.249.180	3.543.400	3.733.100	189.700
Bezüge Beamte	165.267	169.900	180.600	10.700
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	865.175	981.600	1.074.200	92.600
Sonstige Personalaufwendungen	31.670	27.500	32.300	4.800
Summe Personalaufwendungen	4.311.291	4.722.400	5.020.200	297.800
Versorgungsaufwendungen	261.062	221.200	266.800	45.600

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 193.200 EUR steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.464.144	3.115.250	3.308.450	193.200
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	718.878	881.200	874.300	-6.900
davon Aufw. für bezogene Leistungen	847.242	1.277.150	1.424.950	147.800
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	305.672	277.900	333.500	55.600
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	412.334	451.400	458.300	6.900
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	180.019	227.600	217.400	-10.200

4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

Die gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen werden im allgemeinen als Transferaufwendungen bezeichnet, da sie ohne Gegenleistung aufgewendet werden.



Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Transferaufwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum.

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

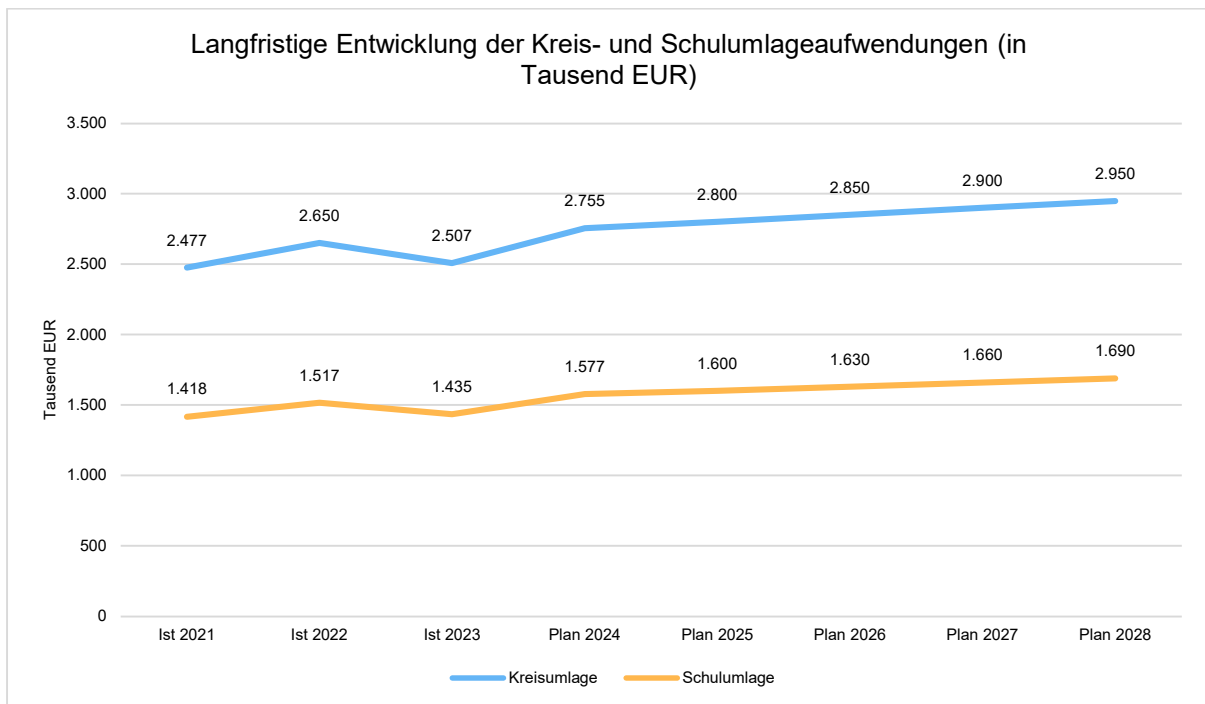
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	3.967.306	4.358.700	4.452.400	93.700
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	780.573	953.200	898.800	-54.400
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	4.747.879	5.311.900	5.351.200	39.300

4.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.317.005	4.823.300	4.880.000	56.700
davon Kreisumlage	2.506.509	2.755.100	2.800.000	44.900
davon Schulumlage	1.434.846	1.577.200	1.600.000	22.800
davon Gewerbesteuerumlage	193.418	276.000	265.000	-11.000
davon Heimatumlage	120.196	151.000	120.000	-31.000



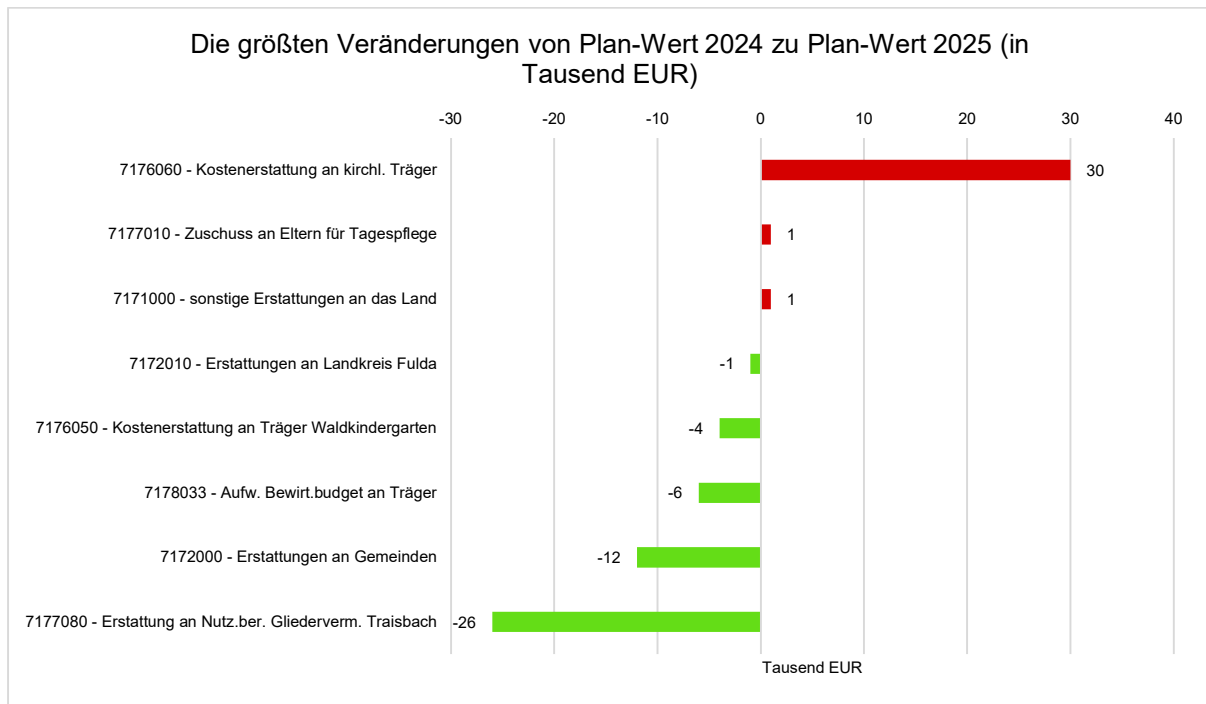
4.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	430.874	488.600	471.200	-17.400
Transferaufwendungen	--	--	--	--



Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 sind folgend dargestellt:



4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet. Der Rückgang der Abschreibung im Jahr 2024 begründet sich mit dem Wegfall von Altbeständen von Straßen.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	75.609	67.600	82.800	15.200
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.015.272	903.300	986.700	83.400
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	63.707	68.800	119.600	50.800
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	255.379	232.500	268.400	35.900
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	32.375	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	11.784	8.400	8.500	100
Abschreibungen	1.454.125	1.280.600	1.466.000	185.400

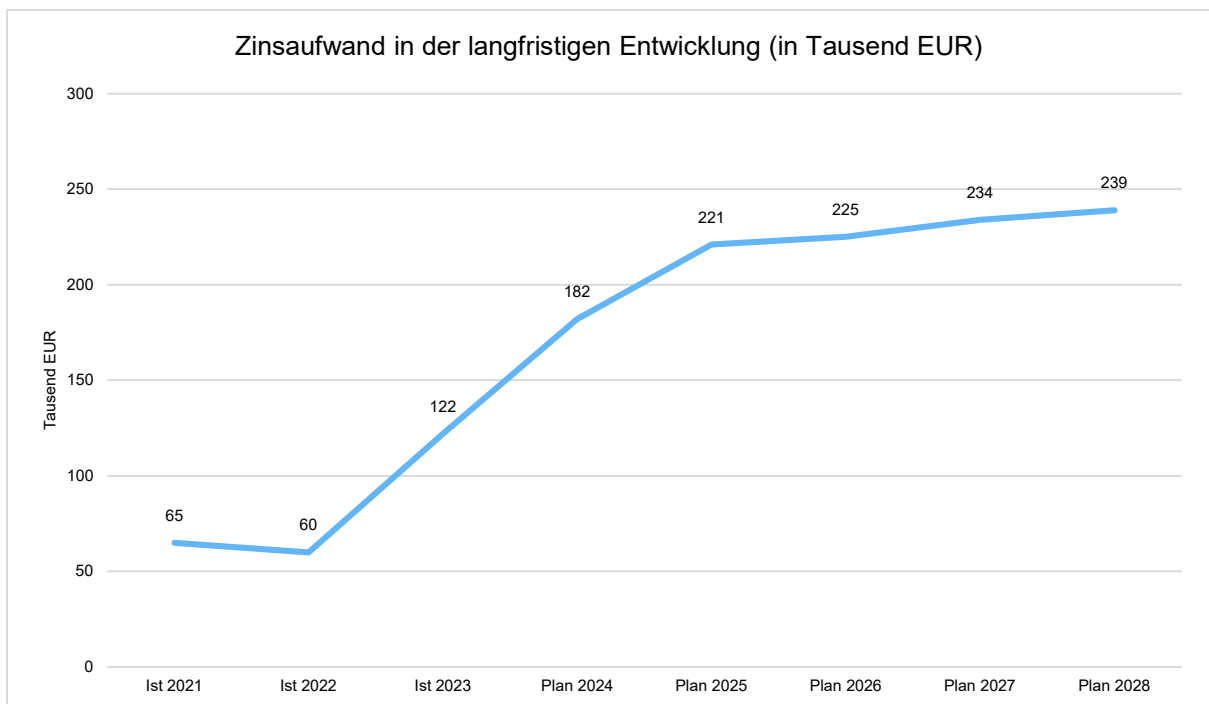


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. zu 2024
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	122.189	182.200	220.500	38.300





5 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-135.503	298.500	212.000	-86.500
Finanzergebnis	-117.555	-169.200	-207.500	-38.300
Ordentliches Ergebnis	-253.058	129.300	4.500	-124.800
Außerordentliches Ergebnis	-8.553	142.000	--	-142.000
Jahresergebnis	-261.611	271.300	4.500	-266.800

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

Ergebnis in der mittelfristigen Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Verwaltungsergebnis	-135.502,73	298.500	212.000	292.200	384.500	498.300
Finanzergebnis	-117.555,26	-169.200	-207.500	-211.600	-221.200	-225.800
Ordentliches Ergebnis	-253.057,99	129.300	4.500	80.600	163.300	272.500
Außerordentliches Ergebnis	-8.553,37	142.000	--	--	--	--
Jahresergebnis	-261.611,36	271.300	4.500	80.600	163.300	272.500



6 Finanzhaushalt

Der „Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit“ (CashFlow aus operativer Verwaltungstätigkeit) stabilisiert sich bei 588.700 Euro im Jahr 2025. (Ist 2023: 195.989 Euro). Gemäß § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung (793.000 Euro) geleistet werden können. Dies ist in den dargestellten Planjahren nicht der Fall.

Es fehlen im Cash somit 204.300 €, was durch einen höheren Überschuss im Ergebnishaushalt erzielt werden müsste. In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist ab dem Jahr 2026 vorgesehen, dass der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wieder über dem Ansatz der Tilgung liegt. Ob sich dies tatsächlich dann so darstellt, bleibt abzuwarten bzw. ist finanzpolitisch zu steuern. Bestenfalls kann dies im Jahr 2026 oder auch mit der Nachtragshaushaltssatzung 2025 entsprechend verbessert erreicht werden.

Im Haushalt sind 1.140.000 € an neuer Kreditermächtigung zur Finanzierung aller Maßnahmen des Finanzhaushaltes angesetzt. Dies entspricht dem Betrag des Finanzmittelfehlbedarfes aus Investitionstätigkeit (ohne Versorgungsrücklage Beamte) wie im Investitionsprogramm ausgewiesen.

Nähere Einzelheiten zu den verschiedenen Maßnahmen sind aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2028 und den Erläuterungen zu den einzelnen Maßnahmen ersichtlich. Die finanziellen Auswirkungen dieser zukünftigen Investitionen auf die künftigen Haushaltsjahre – insbesondere bezüglich des Kreditbedarfs – sind aus der Investitionsplanung im Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft – Maßnahme 1999 ablesbar.

Die letzte Übertragung von Ermächtigungen gemäß § 21 GemHVO stammt zum Zeitpunkt der Erstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung 2025 im Oktober 2024 aus dem Jahr 2023 in das Jahr 2024. Wie im Finanzhaushalt des Jahresabschlusses 2023 ausgewiesen sind dies 2.854.000,00 Euro an Einzahlungen und 3.201.802,35 Euro an Auszahlungen. Die zahlungswirksamen Rückstellungen wie z. B. unterlassene Instandhaltungen und ähnlichen Geschäftsvorfällen aus dem Jahr 2023 betragen 52.372,86 Euro. Dem gegenüber steht der Finanzmittelbestand zum 01.01.2024 in Höhe von 2.211.365,25 Euro wie es im Gesamtfinanzhaushalt ausgewiesen ist.

Pos.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.740.650	14.152.950	12.446.795
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.151.950	13.542.150	12.250.806
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	588.700	610.800	195.989
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.863.000	1.681.000	5.760.594
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.008.000	2.549.000	7.099.348
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.145.000	-868.000,00	-1.338.754
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-556.300	-257.200	-1.142.765
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.140.000	863.000	2.300.000
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	793.000	813.000	689.135



Pos.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
33	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	347.000	50.000,00	1.610.865
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	--	-99.454
39	Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-209.300	-207.200	368.646

6.1 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.300.000,00	863.000	1.140.000	2.382.000	2.057.000	1.431.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	689.134,86	813.000	793.000	615.000	650.000	685.000
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.610.865,14	50.000	347.000	1.767.000	1.407.000	746.000

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

Nach § 1 GemHVO Doppik soll u. a. die Anlage zur Haushaltssatzung eine Übersicht über die Mittel, die den Fraktionen der Gemeindevertretung nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt werden, angefügt werden.

Da dies in der Gemeinde Hofbieber nicht der Fall ist, ist hier Fehlanzeige zu erstatten.



7 Haushaltsvermerk

Haushaltsvermerke

Im Haushaltsvollzug werden die Möglichkeiten der GemHVO genutzt, mit Haushaltsvermerken die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel zu effektivieren.

§ 19 GemHVO – Zweckbindung

(1) Erträge, die zu Einzahlungen führen, sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen zu beschränken,

1. wenn die Beschränkung sich aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder

2. wenn ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert und durch die Zweckbindung die Bewirtschaftung der Mittel erleichtert wird.

2 Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

(2) 1Im Haushaltsplan kann bestimmt werden, dass bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen erhöhen oder bestimmte zahlungswirksame Mindererträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen vermindern. 2Ausgenommen hiervon sind zahlungswirksame Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und zahlungswirksame Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

(3) Mehraufwendungen nach Abs. 1 und 2 gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen.

(4) Abs. 1 bis 3 gelten für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Erträge (im Ergebnishaushalt) bzw. Einzahlungen (im Finanzhaushalt) bei Konten in Spalte 2 dürfen für Mehraufwendungen (im Ergebnishaushalt) bzw. Auszahlungen (im Finanzhaushalt) bei den in Spalte 3 gegenübergestellten Konten verwendet werden.

Spalte 1 - Produkt -	Spalte 2 - Erträge/ Einzahlungen -		Spalte 3 - Aufwendungen/ Auszahlungen -	
Produkt	Konto	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung
0100020 – Zentraler Service	8208110	Maßnahme 1135: Systemharmonisierung	8438310	Maßnahme 1135: Systemharmonisierung
0200020 – Ordnungsangelegenheiten	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	7176010	Erstatt. an Ordnungsbehördenbezirk
0200030 – Feuerwehr	5488000	Kostenerstattungen für Feuerwehreinsätze	6*	Aufwendungen Feuerwehr
040010 – Kulturprogramm	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	6993010	Aufwendungen Kulturprogramm
040010 – Kulturprogramm	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	6993020	Aufwendungen Gemeindeparterschaft



060110 – interne Kindertageseinrichtungen	5421000	Landeszuweisungen	6*	Aufwendungen Kindertageseinrichtungen
100110 – Bau- und Grundstücksordnung	5400100	Bundeszuweisungen	6779050	Aufwend. „Beratungsleistung Gigabit“
100110 – Bau- und Grundstücksordnung	8208120	Maßnahme 1025: Hochwasserschutz	8418216	Maßnahme 1025: Hochwasserschutz
100120 – Milseburg	8208120	Maßnahme 1152: Milseburghütte	8418216	Maßnahme 1152: Milseburghütte
130110 – Feldwege	5488078 5421000	Kostenerstatt. Ortsteile Landeszuweisungen	61650078	Instandhaltung Feldwege
130120 – Wasserläufe, Wasserbau	5421000	Landeszuweisungen	61650068	Unterhaltung Wasserläufe
130130 – Friedhofs- und Bestattungswesen	5110000	Benutzungsgebühren	6*	Aufwendungen Bestattungswesen
130210 – Gemeindegewald	5060010	Verkaufserlöse Holz	6*	Aufwendungen Gemeindegewald
150120 – Tourismus/ Medien	5303000 5399000	Nebenerlöse aus VA, sonst. betriebl. Erträge	6*	Aufwendungen Tourismus/ Medien
150220 – Rhön-Haus Mahlerts	5422010 50*	Kreiszuschuss, Umsatzerlöse	6*	Aufwendungen Rhön-Haus Mahlerts
150230 – Zeltplatz Kleinsassen	5422010 50*	Kreiszuschuss, Umsatzerlöse	6*	Aufwendungen Zeltplatz
160010 – Allgemeine Finanzwirtschaft	5553000	Ertrag aus Gewerbesteuer	7380100	Gewerbesteuerumlage

§ 20 GemHVO – Deckungsfähigkeit

- (1) Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.
- (2) Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, die in einem Budget veranschlagt sind, können mit Ansätzen für zahlungswirksame Aufwendungen eines anderen Budgets für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn ein sachlicher Zusammenhang besteht. Dies gilt für zahlungsunwirksame Aufwendungen entsprechend.
- (3) Abs. 1 und 2 gelten für die veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen entsprechend.
- (4) Die Ansätze für Mittel für Fraktionen (§ 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung) sowie die Ansätze für Verfügungsmittel (§ 13) dürfen nicht für deckungsfähig erklärt werden.
- (5) Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt werden.
- (6) Bei der Deckungsfähigkeit können die deckungsberechtigten Ansätze zu Lasten der deckungspflichtigen Ansätze erhöht werden.



§ 20 Abs.1 GemHVO regelt, dass zahlungswirksame Aufwendungen in einem Budget gegenseitig deckungsfähig sind. Dies gilt in unserem Fall für die jeweiligen Produkte analog.

Produktübergreifende Deckungsfähigkeit:

Für folgende Kontengruppen ist eine produktübergreifende Deckungsfähigkeit gegeben:

Deckungskreis „Personalaufwendungen“

In den Konten 62, 63, 640 – 643, 647 – 649, 65 Budgetverantwortlicher: Georg Kling

Deckungskreis „Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)“

In den Konten 6830*, 6831* Budgetverantwortlicher: Rüdiger Ratz

Bevölkerungsentwicklung

Im Vorbericht zum Haushaltsplan soll unter anderem dargestellt werden, in welcher Weise sich die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich auswirken wird und mit welchen Maßnahmen den Auswirkungen begegnet werden soll (§ 6 Abs. 2 GemHVO).

a) Einwohnerzahlen nach Ortsteilen getrennt

Ortsteil	Einwohner Hauptwohnungen
Hofbieber	2.028
Allmus	142
Danzwiesen (Milseburg)	58
Elters/Steens	521
Malerdorf Kleinsassen	344
Schackau	123
Langenberg	32
Langenbieber	948
Mahlerts	83
Niederbieber	455
Obergruben	41
Obernüst	185
Rödergrund/Egelmes	99
Schwarzbach	511
Traisbach	253
Wiesen	375
Wittges	95
Gesamt	6.293

Quelle: ekom21, Stand 30.06.2024

Hier wurden die Einwohnerzahlen der ekom 21 genutzt, da das Hessische Statistische Landesamt keine Einwohnerzahlen auf Basis der Ortsteile ermittelt.

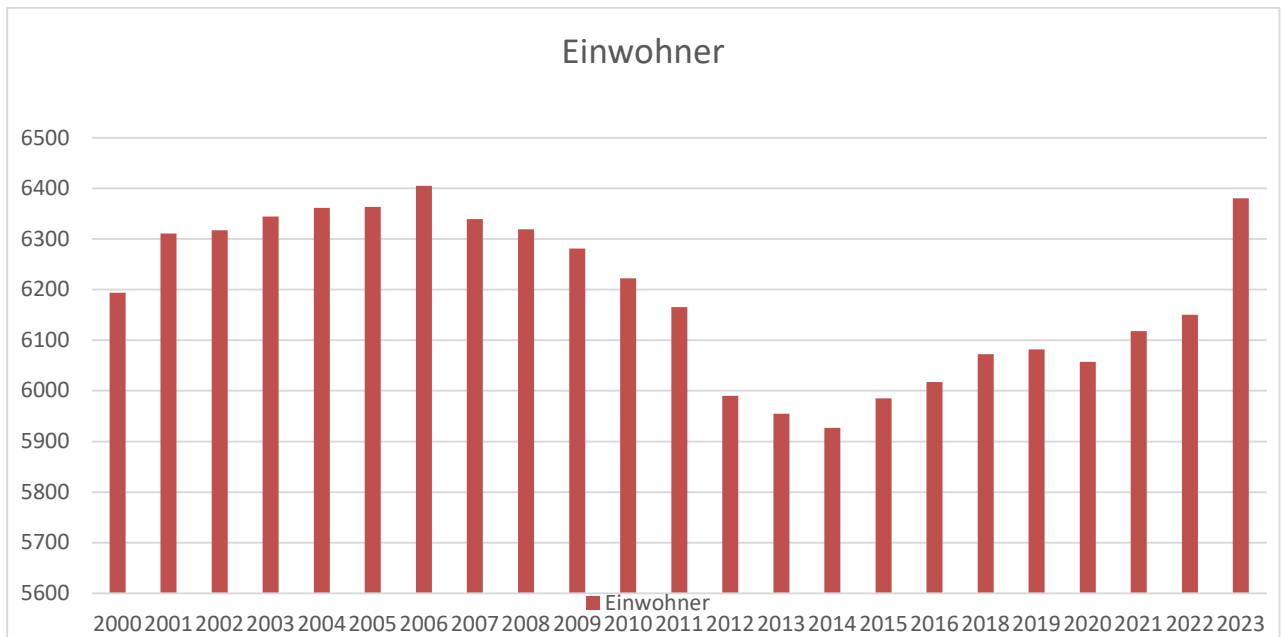
b) Bevölkerungsveränderung im Jahr 2023

	Gesamt
Geburten	68
Sterbefälle	56
Zuzüge	553
Wegzüge	335
Bevölkerungsentwicklung	
Saldo Geburten/ Sterbefälle	12
Saldo Wanderungen	218
Saldo - Gesamt	230

Einwohner Stand 01.01.2023	6.150
Einwohner Stand 31.12. 2023	6.380
Veränderung in 2023	230

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt

c) Entwicklung der Einwohnerzahlen von 2000 bis 2023



Stand jeweils 31.12., für 2017 hat das Statistische Landesamt keine Zahlen veröffentlicht
 Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt

d) Einwohnerzahlen aufgegliedert nach Nationalität

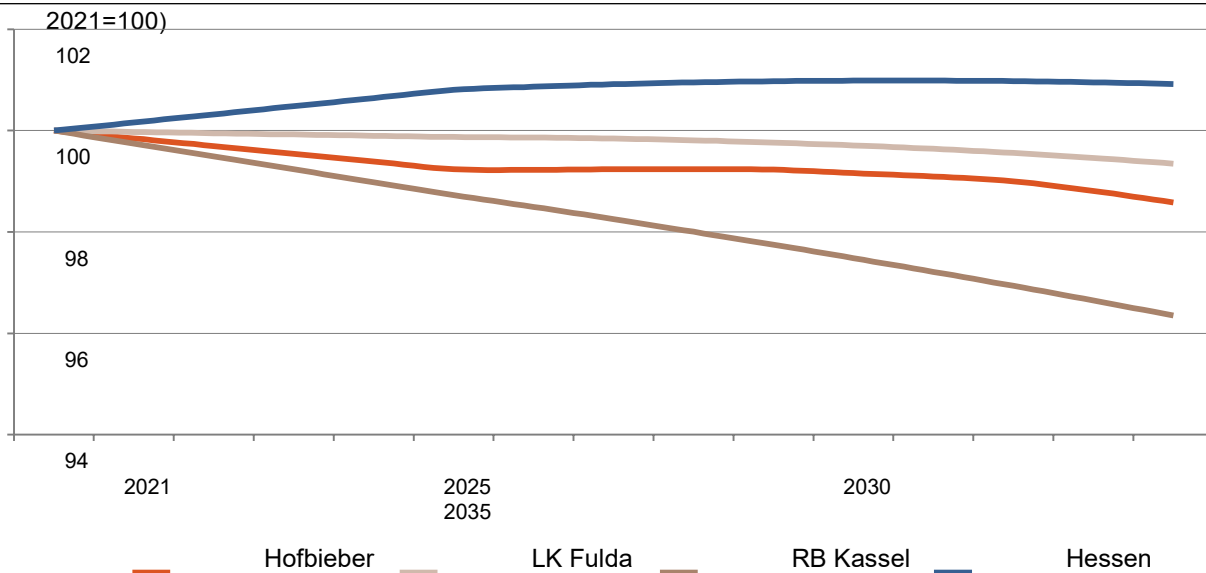
Insgesamt	Staatsangehörigkeit deutsch	Staatsangehörigkeit nicht deutsch
6.380	5.964	416

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt
 Stand 31.12.2023

e) Bevölkerungsentwicklung

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2021 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

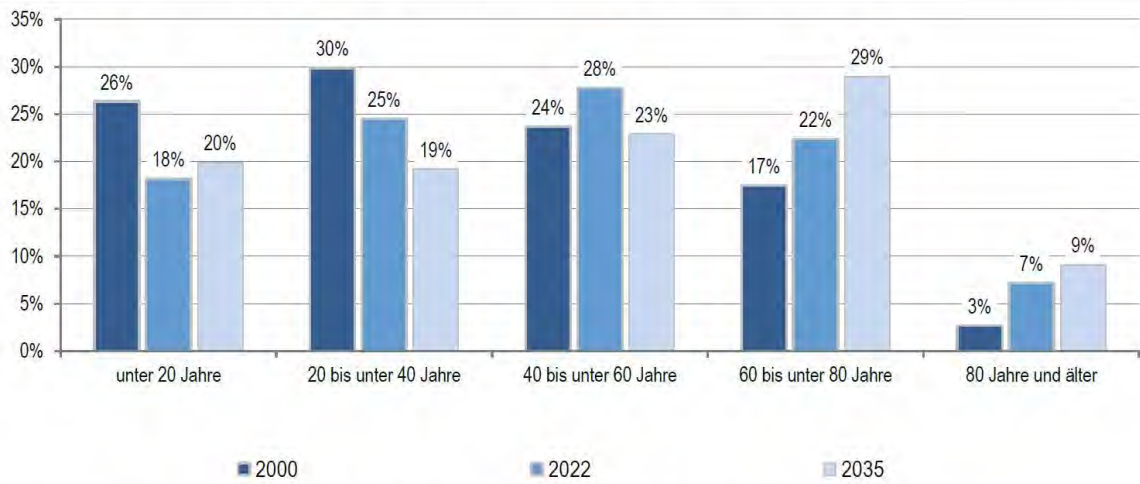
(bis 2022 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Hofbieber	LK Fulda	RB Kassel	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	6,2	217,7	1.267,0	6.068,1
2022	6,2	227,5	1.235,9	6.391,4
2025	6,1	223,3	1.204,9	6.340,9
2035	6,0	222,1	1.173,2	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2022-2025	-1,3%	-1,8%	-2,5%	-0,8%
2025-2035	-0,6%	-0,5%	-2,6%	0,2%
2022-2035	-1,9%	-2,3%	-5,1%	-0,6%
<i>nachrichtlich (vor Zensus 2011):</i>				
2000-2011	-0,5%	-0,5%	-4,0%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	37,8	40,0	41,6	41,1
2022	44,9	44,3	45,3	44,0
2025	45,6	45,1	46,2	44,9
2035	47,5	46,9	47,8	46,7

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

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

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



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

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

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Mittelfristige Ergebnisplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	166,0	166,0	230,5	231,8	235,9
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721,5	1.035,9	722,8	727,5	730,7
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	495,1	553,1	557,1	563,6	568,4
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	65,0	70,0	70,0	70,0	70,0
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.781,1	8.053,6	8.204,6	8.328,6	8.614,6
06	547	Erträge aus Transferleistungen	330,3	355,1	359,1	365,8	372,4
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	4.430,0	4.374,3	4.156,8	4.284,6	4.416,9
08	546	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.,-zuschüssen u. -beiträgen	756,6	834,3	891,5	943,1	990,8
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	216,0	189,7	195,7	195,8	196,0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	14.961,6	15.632,0	15.388,1	15.710,8	16.195,7
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.722,4	5.020,2	5.223,6	5.247,0	5.386,8
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	221,2	266,8	272,0	277,1	282,2
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.115,3	3.308,5	2.608,9	2.633,8	2.703,3
14	66	Abschreibungen	1.280,6	1.466,0	1.531,8	1.593,7	1.655,6
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	488,6	471,2	475,4	491,6	489,7
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.823,3	4.880,0	4.976,9	5.075,8	5.172,7
17	72	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11,7	7,3	7,3	7,3	7,1
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.663,1	15.420,0	15.095,9	15.326,3	15.697,4
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	298,5	212,0	292,2	384,5	498,3
21	56, 57	Finanzerträge	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	182,2	220,5	224,6	234,2	238,8
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-169,2	-207,5	-211,6	-221,2	-225,8
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	14.974,6	15.645,0	15.401,1	15.723,8	16.208,7
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	14.845,3	15.640,5	15.320,5	15.560,5	15.936,2
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	129,3	4,5	80,6	163,3	272,5
27	59	Außerordentliche Erträge	142,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	142,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	271,3	4,5	80,6	163,3	272,5
		Nachrichtlich:					

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	166,0	166,0	230,5	231,8	235,9
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721,5	1.035,9	722,8	727,5	730,7
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	495,1	553,1	557,1	563,6	568,4
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	7.781,1	8.053,6	8.204,6	8.328,6	8.614,6
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	330,3	355,1	359,1	365,8	372,4
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.430,0	4.374,3	4.156,8	4.284,6	4.416,9
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	216,0	189,7	195,7	195,8	196,0
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	14.153,0	14.740,7	14.439,6	14.710,7	15.147,9
10	830	Personalauszahlungen	4.722,4	5.020,2	5.223,6	5.247,0	5.386,8
11	831	Versorgungsauszahlungen	221,2	266,8	272,0	277,1	282,2
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.115,3	3.308,5	2.608,9	2.633,8	2.703,3
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	488,6	471,2	475,4	491,6	489,7
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.823,3	4.880,0	4.976,9	5.075,8	5.172,7
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	159,7	198,0	202,1	211,2	215,3
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	11,7	7,3	7,3	7,3	7,1
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	13.542,2	14.152,0	13.766,2	13.943,8	14.257,1
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	610,8	588,7	673,4	766,9	890,8
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.539,0	2.863,0	2.508,0	2.278,0	609,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	142,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	1.681,0	2.863,0	2.508,0	2.278,0	609,0
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	55,0	1.312,0	1.405,0	1.905,0	1.005,0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.409,6	2.375,0	3.085,0	2.040,0	640,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.079,4	316,0	400,0	390,0	395,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-2.549,0	-4.008,0	-4.895,0	-4.340,0	-2.045,0
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-868,0	-1.145,0	-2.387,0	-2.062,0	-1.436,0

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-257,2	-556,3	-1.713,6	-1.295,1	-545,2
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	863,0	1.140,0	2.382,0	2.057,0	1.431,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	813,0	793,0	615,0	650,0	685,0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	50,0	347,0	1.767,0	1.407,0	746,0
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-207,2	-209,3	53,4	111,9	200,8
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	2.211,4	2.004,2	1.794,9	1.848,3	1.960,2
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-207,2	-209,3	53,4	111,9	200,8
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	2.004,2	1.794,9	1.848,3	1.960,2	2.161,0

Jahresabschluss

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 8 GemHVO ist der letzte Jahresabschluss dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen.

Der Jahresabschluss 2023 wurde fristgerecht am 02.04.2024 aufgestellt und beim Fachdienst Revision des Landkreises Fulda zur Prüfung eingereicht.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 durch die Revision des Landkreises Fulda mit Testat vom 30.09.2024 ist der Gemeindevertretung am 31.10.2024 vorgelegt und die Entlastung erteilt worden.

Der Prüfungsbericht ist auszugsweise beigefügt.

Prüfungsbericht

über den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2023 der Gemeinde Hofbieber



3. Prüfungsergebnisse

3.1 Zusammenfassung der Prüfung

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde ordnungsgemäß aus den Inventaren und der Buchhaltung der Gemeinde entwickelt. Die Vermögens- und Schuldenpositionen sind ausreichend nachgewiesen sowie richtig und vollständig erfasst.

Die Buchführung ist nach § 32 Abs. 2 GemHVO so beschaffen, dass sie einem sachverständigen Dritten innerhalb angemessener Zeit einen Überblick über die Geschäftsvorfälle und über die wirtschaftliche Lage der Gemeinde vermitteln kann. Die Eintragungen in den Büchern sind vollständig, richtig, zeitgerecht, geordnet und nachprüfbar vorgenommen worden.

Der Ansatz und die Bewertung erfolgten im Wesentlichen unter Beachtung der GemHVO und der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Nach § 112 Abs. 5 HGO soll der Gemeindevorstand den Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufstellen und die Gemeindevertretung sowie die Aufsichtsbehörde unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichten. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte am 02. April 2024 und damit innerhalb der gesetzlichen Frist.

In den folgenden Ausführungen werden die wesentlichen Aussagen zur Prüfung des Jahresabschlusses 2023 zusammengefasst dargestellt. Für nähere Informationen zu den einzelnen Ergebnissen wird auf die jeweiligen Erläuterungen im Prüfungsbericht verwiesen.

Haushaltswirtschaft

- Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der §§ 92 ff. HGO sparsam und wirtschaftlich zu führen, die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben ist dabei sicherzustellen.

Die Prüfung hat ergeben, dass die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft im Wesentlichen den gesetzlichen Vorgaben entspricht. Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr ist nach § 97 HGO aufgestellt und von der Gemeindevertretung am 08. Dezember 2022 und damit nicht fristgerecht beschlossen worden. Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf **Punkt 5.3**. Die Prüfungsfeststellungen, welche sich im Rahmen der Jahresabschlussprüfung ergeben haben, sind dem **Punkt 3.2.1** und **3.2.2** zu entnehmen.

- Die Gemeindevertretung hat mit Beschluss vom 09. November 2023 eine Nachtragssatzung erlassen.
- Die Ausführungen der Gemeinde zur Einhaltung des Haushaltsplanes und zu den Plan-Ist-Abweichungen sind im Rechenschaftsbericht dargestellt und können von der Revision nachvollzogen werden.
- Der Stellenplan wurde eingehalten (siehe **Punkt 5.3.9**).

- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von 88 TEUR sind beschlossen worden. Die Deckung ist gewährleistet, die Beschlüsse wurden vorgelegt.
- In das Haushaltsjahr 2024 werden ausschließlich investive Haushaltsermächtigungen in Höhe von 3.202 TEUR übertragen.

Vermögensrechnung

- Die Bilanzsumme beträgt 47.396 TEUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 6.211 TEUR erhöht.
- Das Anlagevermögen beläuft sich auf 44.046 TEUR. Es setzt sich zusammen aus den immateriellen Vermögensgegenständen (967 TEUR), dem Sachanlagevermögen (35.996 TEUR) sowie dem Finanzanlagevermögen (7.083 TEUR).

Die dazu korrespondierenden investiven Sonderposten sind in Höhe von 17.638 TEUR bilanziert.

- Das Eigenkapital der Gemeinde verringert sich zum 31. Dezember 2023 um 262 TEUR und beträgt insgesamt 18.214 TEUR.
- Rückstellungen sind für verschiedene Sachverhalte gebildet worden. Sie sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (Erfüllungswert). Wesentlich sind hierbei die Pensions- und Beihilferückstellungen von 1.720 TEUR. Eine Rückstellung für den kommunalen Finanzausgleich (Kreis- und Schulumlage) gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO wurde im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 in Höhe von 409 TEUR bilanziert.
- Die Verbindlichkeiten sind mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert worden. Zum 31. Dezember 2023 belaufen sich die Gesamtverbindlichkeiten auf 8.670 TEUR. Hierin sind Kreditverbindlichkeiten für investive Maßnahmen von 7.313 TEUR enthalten.
- Die Vorschriften zur ordnungsgemäßen Bewertung und Bilanzierung wurden nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Wesentlichen eingehalten. Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf **Punkt 5.2**.

Ergebnisrechnung

- Das Jahresergebnis von -262 TEUR setzt sich aus einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von 253 TEUR und einem Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis von 9 TEUR zusammen. Im Vergleich zum Vorjahr ist das Jahresergebnis um 501 TEUR schlechter ausgefallen.
- Die Prüfung hat ergeben, dass die Ergebnisrechnung im Wesentlichen den gesetzlichen Vorgaben entspricht. Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf **Punkt 5.2**.

Finanzrechnung

- Die Finanzrechnung schließt mit einer Erhöhung der flüssigen Mittel um 369 TEUR ab, sodass sich am Ende des Haushaltsjahres 2023 ein Zahlungsmittelbestand von 2.211 TEUR ergibt. Die Finanzrechnung enthält alle im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen sowie alle geleisteten Auszahlungen.
- Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht die Finanzrechnung grundsätzlich den gesetzlichen Vorschriften. Für weitere Informationen verweisen wir auf die Ausführungen unter **Punkt 5.2**.

Anhang

- Der Anhang wurde dem Jahresabschluss beigelegt; die nach § 112 Abs. 4 Nr. 1 HGO i. V. m. § 50 GemHVO vorgeschriebenen Erläuterungen und weiteren Angaben sind im Anhang enthalten.
- Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der Anhang grundsätzlich den gesetzlichen Vorschriften.

Rechenschaftsbericht

- Der Rechenschaftsbericht soll aufzeigen, ob die Gemeinde über die finanzwirtschaftliche Grundlage verfügt, die zur stetigen Aufgabenerfüllung erforderlich ist. Dies setzt eine Prognose der mittelfristig zu erwartenden Entwicklung voraus. Der Rechenschaftsbericht hat Erläuterungs- und Informationsfunktion und soll über die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses informieren und die voraussichtliche Entwicklung der Gemeinde darlegen. Die Gemeindevertretung soll dadurch die Möglichkeit erhalten, zukunftsbezogene Steuerungsentscheidungen treffen zu können.
- Der Rechenschaftsbericht vermittelt eine zutreffende Darstellung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde. Die Ausführungen zum Stand der Aufgabenerfüllung im vorgelegten Rechenschaftsbericht sind ausreichend dargestellt. Der Rechenschaftsbericht entspricht, nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen, im Wesentlichen der gesetzlichen Vorschrift des § 112 Abs. 3 HGO i. V. m. § 51 GemHVO.

Schlussbetrachtung zum Jahresabschluss

- Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 entspricht im Wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt, bis auf unsere Feststellungen (**Punkt 3.2.1**), ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.

6. Bestätigungsvermerk und Schlussbemerkung

Die Revision hat den Jahresabschluss - bestehend aus Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung, erläutert durch den Rechenschaftsbericht und ergänzt um die vorgeschriebenen Anlagen (§ 112 HGO) - der Gemeinde für das Haushaltsjahr 2023 geprüft.

Mit der Prüfung des Jahresabschlusses (§ 128 HGO) ist festzustellen, ob

- der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht und Anlagen förmlich und inhaltlich den Vorschriften entspricht (§ 128 Abs. 1 Nr. 4 bis 6 HGO),
- die Haushaltswirtschaft ordnungsgemäß erfolgte (§ 128 Abs. 1 Nr. 1 bis 3 HGO).

Die Revision hat den Jahresabschluss und die Haushaltswirtschaft risikoorientiert, unter Beachtung der Leitlinien zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen, geprüft.

Im Rahmen der Prüfung wurde die Beurteilung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems miteinbezogen sowie die Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss auf der Basis von analytischen Prüfungshandlungen und Stichproben durchgeführt.

Als Prüfungsschwerpunkt wurde dabei die Haushaltswirtschaft und die IT-Sicherheit festgelegt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses.

Bei der Prüfung hat sich die Revision an den Leitlinien und Hinweisen des Instituts der Rechnungsprüfer und Rechnungsprüferinnen in Deutschland e.V. (IDR) orientiert.

Die Revision ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung des Jahresabschlusses ergab, dass

- Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung nach den Vorschriften der HGO, GemHVO sowie der GemKVO und den analog anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt und ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonstigen erforderlichen Aufzeichnungen der Gemeinde hergeleitet wurden,
- die Vermögenswerte ausreichend nachgewiesen sowie richtig und vollständig erfasst sind,
- Rechenschaftsbericht sowie Anhang und die weiteren Anlagen, mit Ausnahme der unter Punkt 3.2 genannten Feststellungen, den gesetzlichen Bestimmungen entsprechen,
- die Anlagen zum Jahresabschluss vollständig und richtig sind.

Daraus ergibt sich folgender

Uneingeschränkter kommunaler Bestätigungsvermerk für den Jahresabschluss

Nach der Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, mit Ausnahme der unter Punkt 3.2 genannten Feststellungen, stimmt der Jahresabschluss mit der Buchführung überein, entspricht den gesetzlichen Vorschriften, vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde und stellt die wirtschaftliche Lage sowie die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft ergab, dass

- der Haushaltsplan, mit Ausnahme der unter Punkt 3.2 genannten Feststellungen, eingehalten wurde,
- die Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt sind,
- bei den Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung, mit Ausnahme der unter Punkt 3.2 genannten Feststellungen, nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist.

Daraus ergibt sich folgender

Uneingeschränkter kommunaler Bestätigungsvermerk für die Haushaltswirtschaft

Nach der Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, mit Ausnahme der unter Punkt 3.2 genannten Feststellungen, entspricht die Haushaltswirtschaft insgesamt den geltenden Vorschriften. Verstöße gegen die Gebote der Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit wurden im Rahmen der durchgeführten Prüfungen nicht festgestellt. Die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde ist geeignet, die stetige Erfüllung der Gemeinde obliegenden Aufgaben zu gewährleisten.

Fulda, den 30. September 2024

**Fachdienst Revision
des Landkreises Fulda**

gez. Ziegler

gez. Möller

Ziegler
Leiter FD Revision

Möller
Prüfer

Jahresabschluss 2023 Gemeinde Hofbieber

Muster 18 zu § 49 GemHVO



Vermögensrechnung

Gemeinde Hofbieber

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen	44.045.786,30	37.953.961,94	1	Eigenkapital	18.214.347,35	18.475.958,71
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	966.684,37	870.516,00	1.1	Netto-Position	16.383.292,58	16.383.292,58
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	213.033,42	86.432,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	2.092.666,13	1.853.577,77
1.1.2	gel. Investzuw. und -zuschüsse	753.650,95	784.084,00	1.2.1	Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	1.762.945,52	1.652.122,11
1.1.3	gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	0,00	0,00	1.2.2	Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	271.505,05	143.240,10
1.2	Sachanlagevermögen	35.995.848,14	30.004.958,37	1.2.3	Allgemeine Rücklagen	58.215,56	58.215,56
1.2.1	Grundstücke, grdstgl. Rechte	7.202.930,68	6.835.207,37	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	9.287.696,29	9.109.453,35	1.3	Ergebnisverwendung	-261.611,36	239.088,36
1.2.3	Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	13.562.118,74	8.323.411,63	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	903.343,93	589.315,00	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.5	andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	2.577.148,25	2.605.607,58	1.3.1.2	Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.462.610,25	2.541.963,44	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-261.611,36	239.088,36
1.3	Finanzanlagevermögen	7.083.253,79	7.078.487,57	1.3.2.1	Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-253.057,99	110.823,41
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.478.762,91	6.478.762,91	1.3.2.2	Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.553,37	128.264,95
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	2	Sonderposten	17.638.315,55	12.697.732,55
1.3.3	Beteiligungen	528.696,78	528.696,78	2.1	Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	17.610.038,75	11.741.326,75
1.3.4	Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	0,00	0,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	13.875.020,14	9.502.223,51
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	75.434,10	70.667,88	2.1.2	Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	25.773,00	27.306,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	360,00	360,00	2.1.3	Investitionsbeiträge	3.709.245,61	2.211.797,24
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	3.154.524,54	3.020.086,47	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	28.276,80	956.405,80
2.2	Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren	0,00	0,00	3	Rückstellungen	2.250.863,74	2.650.651,12
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	943.159,48	1.177.367,69	3.1	Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflcht.	1.720.227,00	1.645.995,96
2.3.1	F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	423.285,42	407.060,65	3.2	Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	409.000,00	856.700,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	271.794,45	460.126,96	3.3	Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	22.035,76	22.035,76
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	42.597,31	39.113,71	3.4	Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.4	F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	45.470,42	176.165,99	3.5	Sonstige Rückstellungen	99.600,98	125.919,40
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	160.011,88	94.900,38	4	Verbindlichkeiten	8.670.401,36	6.757.652,96
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
2.4	Flüssige Mittel	2.211.365,06	1.842.718,78		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten	195.872,16	210.852,93	4.2	Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnahm.	7.313.186,23	5.513.617,91
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2.1	Verbindlichk.g.Kreditinstituten	6.180.530,93	4.316.810,84
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2.2	Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	961.412,90	1.122.401,61
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2.3	Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	171.242,40	74.405,46
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023 Gemeinde Hofbieber

Muster 18 zu § 49 GemHVO



Vermögensrechnung

Gemeinde Hofbieber

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
				4.3	Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.l.u.Inv.Zuw.,Zusch.	121.085,87	130.655,32
				4.6	Verb. aus Lieferungen und Leistungen	588.477,79	448.449,68
				4.7	Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	0,00	115,11
				4.8	Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	269.042,21	161.056,32
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	378.609,26	503.758,62
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	622.255,00	602.906,00
	Summe Aktiva	47.396.183,00	41.184.901,34		Summe Passiva	47.396.183,00	41.184.901,34

Stellenplan 2025

Der Stellenplan ist eine Anlage zur Haushaltssatzung, Inhalt (§ 5 GemHVO) und Form (Muster 13 zur GemHVO) ergeben sich aus Vorgaben des Landes Hessen.

§ 5 GemHVO führt aus, dass der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmer auszuweisen hat.

Stellenplan Teil A: Beamte

keine Änderungen zum Vorjahr

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

(Verwaltung und Bauhof)

keine Änderungen zum Vorjahr

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

keine Änderungen zum Vorjahr

Stellenplan 2025
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Muster 13 zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz									Beamtinnen und Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst			gehobener Dienst			mittlerer Dienst						
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	...	A 9	A 8	A 7				
010010	Gemeindeorgane	1 1									1	1	1	
100110	Bauamt							1 1			1	1	1	die Stelle A 9 mit k.-w.-Vermerk
Stellenplan 2025		1						1			2			
Stellenplan 2024		1						1				2		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen													2	

Stellenplan 2025

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

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)									Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	11	10	9	8	7	6	5	1*				
010020	Zentr. Service: Hauptamt, Kasse, Steueramt/EDV	1 1	1 1		5,3 5,3	2 2	1 1	0,6 0,6			10,9	10,9	10,4	Stelle bis zu 0,5 Kostenerstattung GWW Vorderrhön
020010	Ordnungsamt, Bürgerbüro				1 1		1,6 1,6				2,6	2,6	2,6	
100110	Bauamt		1 1		2 2	1 1		0,5 0,5			4,5	4,5	4,4	
150250	Bauhof (mit Freibad)						1 1	4 4	4 4	3,3 3,3	12,3	12,3	12,3	
150120	Tourismus, Medien					1 1		0,4 0,4			1,4	1,4	1,4	
150220	Rhön-Haus Mahlerts							0,5 0,5	0,5 0,5	1,4 1,4	2,4	2,4	0,3	Kostenerstattung Landkreis Fulda
Stellenplan 2025		1	2	0	8,3	4	3,6	6	4,5	4,7	34,1			
Stellenplan 2024		1	2	0	8,3	4	3,6	6	4,5	4,7		34,1		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen													31,4	

* lediglich Ausweis von „nicht nur vorübergehend geringfügig Beschäftigten“ (derzeit 45 MitarbeiterInnen), ohne vorübergehend Beschäftigte.

Stellenplan 2025
Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst (Entgeltgruppe S)						Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S 16	S 15	S 13	S 12/ Ent.gr. 9	S 9	S 8 a				
06011001	Kindertageseinrichtung Hofbieber (bis zu 7 Gruppen)	1 1	1 1				12,5 12,5	14,5	14,5	13,8	
06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber (bis zu 5 Gruppen)		1 1	1 1			8,5 8,5	10,5	10,5	10,2	
06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach (bis zu 3 Gruppen)			1 1		1 1	3 3	5	5	4,2	
050110	Fachbereich Soziales (mit Familienzentrum & KNHH)				2,5 2,5			2,5	2,5	2,3	
Stellenplan 2025		1	2	2	2,5	1	24	32,5			
Stellenplan 2024		1	2	2	2,5	1	24		32,5		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen										30,5	

Anpassungen des Stellenschlüssels sind auf Grundlage geänderter Kinderzahlen/Strukturen, Öffnungszeiten und gesetzlicher bzw. tariflicher Änderungen durch den Gemeindevorstand möglich/zu beschließen.

Stellenplan 2025
Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamten und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	Beamten und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	Beamten und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	
010010	Gemeindeorgane	1		1	1		1	1		1	
010020	Zentraler Service allgemein		10,9	10,9		10,9	10,9		10,4	10,4	
020010	Ordnungsamt, Bürgerbüro		2,6	2,6		2,6	2,6		2,6	2,6	
06011001	Kindertageseinrichtung Hofbieber		14,5	14,5		14,5	14,5		13,8	13,8	
06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber		10,5	10,5		10,5	10,5		10,2	10,2	
06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach		5	5		5	5		4,2	4,2	
050110	FB Soziales		2,5	2,5		2,5	2,5		2,3	2,3	
100110	Bauamt	1	4,5	5,5	1	4,5	5,5	1	4,4	5,4	
150250	Bauhof (mit Freibad)		12,3	12,3		12,3	12,3		12,3	12,3	
150120	Tourismus, Medien		1,4	1,4		1,4	1,4		1,4	1,4	
150220	Rhön-Haus Mahlerts		2,4	2,4		2,4	2,4		0,3	0,3	
Insgesamt		2	66,6	68,6	2	66,6	68,6	2	61,9	63,9	
Nachrichtlich:											
a) Beamten und Beamte im Vorbereitungsdienst			-			-			-		
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-	2	2	-	2	2	-	2	2	
c) Praktikantinnen und Praktikanten		-	4	4	-	4	4	-	4	4	
Insgesamt			6	6		6	6		6	6	

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
1.000 EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1763	1892	1897
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	272	414	414
1.3 Zweckgebundene Rücklage a) Rücklage Milseburg	58	58	58
1.4 Sonderrücklagen	0	0	0
Summe der Rücklagen	2093	2364	2369
2. Rückstellungen	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach Hvers-RückIG gedeckt)	1.412	1.462	1.512
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeversicherungen gegen- über Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	283	308	333
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	26	31	37
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	30	40	50
2.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.7 Rückstellungen für Finanzausgleich	409	0	0
2.8 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	22	22	0
2.9 Sonstige Rückstellungen	69	60	60
Summe der Rückstellungen	2.251	1.923	1.992

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
(ohne Liquiditätskredite)
1000 EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2025
1		2	6
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	22	21	20
a) Konjunkturprogramm II (Bund)	22	21	20
2.2 Land	1.351	1.173	1.001
a) aus Hess. Investitionsfonds	962	811	665
b) aus Flurbereinigungsverfahren	6	4	1
c) Konjunkturprogramm II (Land)	243	228	214
d) Kommunales Investitionsprogramm (KIP)	140	130	121
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	
2.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-	
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich (KfW)	971	823	739
2.6 Kreditmarkt	4.798	5.851*	6.455**
Summe	7.142	7.868*	8.215**
3. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
3.1 Leasing	-	-	-
3.2 Sonstige	-	-	-
Summe	-	-	-
<u>Nachrichtlich</u>			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Gemeindewerke)	13.354	13.612*	13.573**
4.1 aus Krediten	13.354	13.612*	13.573**
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
5. vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke	-	-	-
6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	-	-	-
7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	-	-	-
8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	-	-	-

* Inkl. je 1.400.000 € angen. Neuaufn. Krediterm. Gemeinde u. Gemeindewerke. Aufn. bis Ende 2024.

** Inkl. 1.140.000 € angenommene Neuaufnahme Kreditermächtigung Gemeinde und 1.000.000 € angenommene Neuaufnahme Kreditermächtigung Eigenbetrieb Gemeindewerke im Jahr 2025.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Gemeinde 2024

	Insgesamt
Verbindlichkeiten	€
mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2024)	701.869,64
im Vorjahr (31.12.2023)	670.799,30
mit einer Restlaufzeit von mehr als einem und weniger als 5 Jahren (31.12.2024)	2.807.478,56
im Vorjahr (31.12.2023)	2.683.197,20
mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (31.12.2024)	4.358.462,99
im Vorjahr (31.12.2023)	3.787.947,33
Summe (31.12.2024)	7.867.811,19
im Vorjahr (31.12.2023)	7.141.943,83

Eingerechnet sind Neuaufnahmen bis zum Jahresende 2024.

Investitionskredite 1.400.000,00 € bei Kreditinstituten.

Liquiditätskredite

Übersicht über die in Anspruch genommenen Liquiditätskredite, Jahre 2018 bis 2024

Nachfolgend ist die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten durch Kontoüberziehung aufgeführt:

Gemeinde

Jahr	Stand 31. März	Stand 30. Juni	Stand 30. September	Voraus. Stand 31. Dezember
2018	2.518.175,38 €	2.596.125,65 €	320.594,15 €	0,00 €
2019	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020	13.376,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Gemeindewerke

Jahr	Stand 31. März	Stand 30. Juni	Stand 30. September	Voraus. Stand 31. Dezember
2018	0,00 €	0,00 €	332.264,69	0,00 €
2019	18.555,60 €	79.548,20 €	0,00 €	0,00 €
2020	315.607,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2024	32.747,26 €	294.750,16 €	198.684,64 €	0,00 €

Erläuterungen zur Entwicklung der kommunalen Finanzen der Gemeinde Hofbieber und der Gemeindewerke Hofbieber (Liquiditätskredite)

Nach der Ablösung von 2.000.000,00 € an Liquiditätskrediten durch das Land Hessen (Programm Hessenkasse) im Jahr 2018 war für die Folgejahre nur eine unterjährige Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten notwendig. Dies wird auch für den 31.12.2024 erwartet. So wurden bei der Gemeinde im Jahr 2024 zeitweise Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Dies beruht auf der Tatsache, dass die Gemeinde bei bestimmten Investitionsvorhaben mit hoher Zuschuss-/ Förderquote in Vorleistung gehen muss, weil die Fördermittel erst nach Vorlage der entsprechenden Zahlungsbelege abgerufen werden können. Bei den Gemeindewerken wurden bis zur Erstellung des Haushaltsplanes 2025 ebenfalls Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Dies liegt unter anderem an dem sich verzögerten Verkauf der Bauplätze des Neubaugebietes „Rhönblick“.

Ansätze der Höchstbeträge für Liquiditätskredite Haushaltsjahr 2025

Gemeinde Hofbieber

Die Liquiditätsbetrachtungen haben bei der Gemeinde einen höchsten Stand des Finanzierungsbedarfes von ca. 1.000.000,00 € ergeben. Um bei möglichen Verschiebungen von eingehenden Forderungen sowie der Zahlung von Verbindlichkeiten entsprechend reagieren zu können und um erhöhte Zinszahlungen bei eventuellen Überschreitungen des Rahmens für die Aufnahme von Liquiditätskrediten zu vermeiden, wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite bei der Gemeinde für das Jahr 2025 auf diesen Betrag festgesetzt.

Gemeindewerke Hofbieber

Die jeweiligen Liquiditätsbetrachtungen haben bei den Gemeindewerken einen Finanzierungsbedarf in Höhe von 1.000.000,00 € ergeben. Durch die Erschließung von aktuellen und zukünftigen Neubaugebieten, muss der Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber durch Zahlung der jeweiligen Erschließungskosten in Vorleistung gehen. Die Zahlungseingänge der Bauplatzerwerber erfolgen in der Regel später. Um einen gewissen Puffer für die mögliche Verschiebung von eingehenden Forderungen, sowie die zu zahlenden Verbindlichkeiten zu haben und um erhöhte Zinszahlungen bei eventuellen Überschreitungen des Liquiditätskreditrahmens zu vermeiden, wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite bei den Gemeindewerken für das Jahr 2025 auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

Mandant	Jahr	Höchstbetrag der Liquiditätskredite
Gemeinde Hofbieber	2025	1.000.000,-- €
Gemeindewerke Hofbieber	2025	1.000.000,-- €

Erläuterungen Schuldenstände

Der Schuldenstand aus dem gemeindlichen Haushalt beträgt zum 31.12.2024 voraussichtlich 7.867.811,19 €. Abzüglich des Tilgungsanteils Land/Bund der Darlehen aus dem Konjunkturprogramm II und dem „Kommunalen Investitionsprogramm (KIP)“ in Höhe von 289.833,00 € beträgt der Schuldenstand 7.577.978,19 €. Der überwiegende Teil der Darlehen ist zinslos und nicht vom Kreditmarkt.

Die Pro-Kopf-Verschuldung im investiven Gemeindehaushalt beträgt unter Zugrundelegung einer Einwohnerzahl von rund 6.285 (Stand 30.09.2024) rund 1.206,00 €.

Der Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber hat mit den Bereichen der Wasserversorgung, der Abwasserbeseitigung und der Baulanderschließung nunmehr zum 31.12.2024 einen Schuldenstand von voraussichtlich 13.611.997,39 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt für diesen Bereich rund 2.166,00 €.

Gesamtschuldenstand Gemeinde Hofbieber und Eigenbetrieb/Gemeindewerke:

Gemeinde	Stand: 31.12.2022	Stand: 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand: 31.12.2024
Darlehen Gemeinde investiv	5.439.212,45 €	7.141.943,83 €	7.867.811,19 €
abzüglich Tilgungsanteil Land/Bund der Darlehen Konjunkturprogramm II und KIP	- 322.339,68 €	- 306.086,34 €	-289.833,00 €
Kassenkredite Gemeinde	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schuldenstand Gemeinde gesamt	5.116.872,77 €	6.835.857,49 €	7.577.978,19 €
Eigenbetrieb/Gemeindewerke Hofbieber	Stand: 31.12.2022	Stand: 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand: 31.12.2024
- Abwasserbeseitigung	9.183.744,58 €	9.834.354,41 €	9.928.725,73 €
- Wasserversorgung	3.060.288,53 €	3.270.723,90 €	3.466.147,22 €
- Baulanderschließung	279.751,97 €	248.693,00 €	217.124,44 €
Kassenkredite Gemeindewerke	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schuldenstand Eigenbetrieb gesamt	12.523.785,08 €	13.353.771,31 €	13.611.997,39 €
Schuldenstand Gemeinde und Eigenbetrieb/Gemeindewerke gesamt	Stand: 31.12.2022	Stand: 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand: 31.12.2024
	17.690.657,85 €	20.189.628,80 €	21.189.975,58 €

Stundungen/ Niederschlagungen/Erlasse

Im Jahr 2024 wurden bis zur Erstellung des Haushaltsplanes keine Niederschlagungen mit Erlasse von uneinbringlichen Forderungen durchgeführt. Stundungen aufgrund der Leistungsfähigkeit der Schuldner sind durch die Gemeindekasse wie folgt vorgenommen worden:

- Jahr 2023: 2 Fälle (Gemeinde 1 Fälle und Eigenbetrieb 1 Fall)
- Jahr 2024: 2 Fälle (Gemeinde 1 Fälle und Eigenbetrieb 1 Fall)

Finanzstatusbericht

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 11 GemHVO ist der Finanzstatusbericht als Bestandteil des Haushaltsplanes der Haushaltssatzung anzufügen.

Im Ergebnis kann mit der „Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit“ der Indikatorwert 55 % (Vorjahr 85 %) erreicht werden. Dies entspricht der „Ampelfarbe“ gelb und nicht grün ($\geq 70\%$) oder rot ($\leq 40\%$).

Es wird mit 4.500 € ein ordentliches Ergebnis im jahresbezogenen Haushaltsausgleich erzielt, es gibt mit 2.092.666 € einen positiven Rücklagenbestand aus ordentlichen Ergebnissen, es werden keine Fehlbeträge aus Vorjahren mehr ausgewiesen, die Liquidität liegt mit 2.004.165,25 € über dem Mindestbetrag nach § 106 Abs. 1 Satz 2 in Höhe von 243.679 €, in der letzten Bilanz wird mit 18.214.347 € ein positiver Eigenkapitalbestand ausgewiesen und es gibt keine Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten.

Dies alles ergibt den Indikatorwert von 55 %.

Der Überschuss im Ergebnishaushalt beträgt mit 4.500 € weniger als 5 € pro Einwohner (Grenzwert rd. 32.000 €), weswegen 10 % der Gewichtung abgezogen werden. Wegen der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse, die zum 31.12.2024 absehbar noch 102.250 € betragen, werden hier noch weitere 5 % des Indikatorwertes nicht erreicht. Nach dem Jahr 2025 sind alle Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse getilgt.

Der negativste Punkt ist, dass der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit nur bei 588.700 € liegt, die Auszahlungen für ordentliche Tilgungen inkl. Beitrag zur Hessenkasse bei insgesamt 793.000 €. Es fehlen im Cash somit 204.300 €, was durch einen höheren Überschuss im Ergebnishaushalt erzielt werden müsste. Damit werden aus dieser Konstellation 30 %-Punkte nicht erreicht. In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist ab dem Jahr 2026 vorgesehen, dass der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wieder über dem Ansatz der Tilgung liegt. Ob sich dies tatsächlich dann so darstellt, bleibt abzuwarten bzw. ist finanzpolitisch zu steuern. Bestenfalls kann dies im Jahr 2026 oder auch mit der Nachtragshaushaltssatzung 2025 entsprechend verbessert erreicht werden.

Der Beurteilungsbogen ist nachfolgend beigefügt.

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>Kassel</u>	Schlüsselnummer:	<u>631013</u>
Gemeinde:	<u>Hofbieber</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Fulda</u>	Haushaltsjahr	<u>2025</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	<u>6.380</u>		
31.12.2022	<u>6.150</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2025</u>	<u>2023</u>
		<u>-€ -</u>	<u>-€ -</u>
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	<u>15.644.950,00</u>		<u>13.113.402,46</u>
Aufwendungen	<u>15.640.450,00</u>		<u>13.366.460,45</u>
Saldo	<u>4.500,00</u>		<u>-253.057,99</u>
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			<u>3.971,39</u>
Aufwendungen			<u>12.524,76</u>
Saldo			<u>-8.553,37</u>
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<u>4.500,00</u>		<u>-261.611,36</u>
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>+ 14.740.650,00</u>		<u>12.446.796,00</u>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>- 14.151.950,00</u>		<u>12.250.906,00</u>
Saldo	<u>588.700,00</u>		<u>195.890,00</u>
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>+ 2.863.000,00</u>	<u>+ 5.760.594,00</u>	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>- 4.008.000,00</u>	<u>- 7.099.348,00</u>	
Saldo	<u>-1.145.000,00</u>	<u>-1.338.754,00</u>	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>+ 1.140.000,00</u>	<u>+ 2.300.000,00</u>	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 793.000,00</u>	<u>- 689.134,86</u>	
Saldo	<u>347.000,00</u>	<u>1.610.865,14</u>	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<u>-209.300,00</u>	<u>468.001,14</u>	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<u>1.794.865,25</u>	<u>2.211.265,58</u>	
		Haushaltsjahr	
		<u>2025</u>	
		<u>-€ -</u>	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	<u>450.000,00</u>		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	<u>-39.000,00</u>		
Insgesamt	<u>411.000,00</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

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	329.700,00	184.629,83	-145.070,17	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	318.700,00	315.422,45	-3.277,55	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	29.800,00	439.086,11	409.286,11	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	211.500,00	897.613,55	686.113,55	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	175.800,00	185.406,82	9.606,82	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Entlastungsbeschluss erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

04.04.2024

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe
Gemeindewerke Hofbieber

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Anstalten des öffentlichen Rechtes nach HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2023

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025	4.500,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	2.092.666,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	243.679,14	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 1.1.2025	2.004.165,00	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	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	18.214.347,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	102.250,00	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	-204.300,00	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 2025	588.700,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	690.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	103.000,00	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 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	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 2025		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 2025		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	133.447,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	0,71	30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	2.092.666,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	18.214.347,00	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	102.250,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-32,02	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 2023**Erläuterungen**

	- € -
1. Ordentliches Ergebnis für 2023	-253.057,99
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Bitte auswählen
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	1.762.945,42
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	-253.057,99
4. Bestand der Liquiditätsreserve	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	218.825,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023	2.211.365,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	18.214.347,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	251.875,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-493.145,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	195.989,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	539.509,00
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	149.625,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	0,00
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	95,00

Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.

Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.

Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.

Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.

Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.

Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben

Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-39,66	20,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	1.762.945,42	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	-253.057,99	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	18.214.347,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	251.875,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-77,30	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 45,00
Summe und Status nach Planwert		● 95,00

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

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

grün (+) $\geq 70\%$
gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$
rot (-) $\leq 40\%$

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2025	30,57	v.H.	0,00	17,56	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	0,00	v.H.	0,00	0,00	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025	270,00	v.H.	300,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	120.000,00	Euro
2024	455,00	v.H.	495,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	151.000,00	Euro
2023	415,00	v.H.	450,00	v.H.	370,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	120.196,00	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025	270,00	v.H.	300,00	v.H.	390,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - erhöhter Gemeindeanteil (abgesenkte Anliegerbeiträge)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
			- 6 -					
Position	Konten	Bezeichnung						
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.811,99	166.000,00	166.000,00	230.500,00	231.800,00	235.900,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.273,55	721.500,00	1.035.900,00	722.800,00	727.500,00	730.700,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	617.113,50	495.050,00	553.050,00	557.050,00	563.600,00	568.400,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.959,65	65.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.638.129,80	7.781.100,00	8.053.600,00	8.204.600,00	8.328.600,00	8.614.600,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	327.813,00	330.300,00	355.100,00	359.100,00	365.800,00	372.400,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.746.079,77	4.430.000,00	4.374.300,00	4.156.800,00	4.284.600,00	4.416.900,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	736.343,86	756.600,00	834.300,00	891.500,00	943.100,00	990.800,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	216.244,01	216.000,00	189.700,00	195.700,00	195.800,00	196.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.108.769,13	14.961.550,00	15.631.950,00	15.388.050,00	15.710.800,00	16.195.700,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.311.291,22	4.722.400,00	5.020.200,00	5.223.600,00	5.247.000,00	5.386.800,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	261.061,66	221.200,00	266.800,00	272.000,00	277.100,00	282.200,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.464.143,90	3.115.250,00	3.308.450,00	2.608.850,00	2.633.800,00	2.703.300,00
14	66	Abschreibungen	1.454.125,27	1.280.600,00	1.466.000,00	1.531.800,00	1.593.700,00	1.655.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	430.873,58	488.600,00	471.200,00	475.400,00	491.600,00	489.700,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.317.005,01	4.823.300,00	4.880.000,00	4.976.900,00	5.075.800,00	5.172.700,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.771,22	11.700,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.100,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.244.271,86	14.663.050,00	15.419.950,00	15.095.850,00	15.326.300,00	15.697.400,00
20		Verwaltungsergebnis	-135.502,73	298.500,00	212.000,00	292.200,00	384.500,00	498.300,00
21	56,57	Finanzerträge	4.633,33	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	122.188,59	182.200,00	220.500,00	224.600,00	234.200,00	238.800,00
23		Finanzergebnis	-117.555,26	-169.200,00	-207.500,00	-211.600,00	-221.200,00	-225.800,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	13.113.402,46	14.974.550,00	15.644.950,00	15.401.050,00	15.723.800,00	16.208.700,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	13.366.460,45	14.845.250,00	15.640.450,00	15.320.450,00	15.560.500,00	15.936.200,00
26		Ordentliches Ergebnis	-253.057,99	129.300,00	4.500,00	80.600,00	163.300,00	272.500,00
27	59	Außerordentliche Erträge	3.971,39	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	12.524,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-8.553,37	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-261.611,36	271.300,00	4.500,00	80.600,00	163.300,00	272.500,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024		271.300,00				
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	1.831.055,00					

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.638.129,80	7.781.100,00	8.053.600,00	8.204.600,00	8.328.600,00	8.614.600,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.461.902,00	3.794.000,00	4.060.000,00	4.150.000,00	4.200.000,00	4.412.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	205.444,00	220.000,00	220.000,00	224.000,00	228.000,00	232.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	113.675,00	127.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	669.418,00	741.000,00	868.000,00	875.000,00	895.000,00	915.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.138.642,00	2.850.000,00	2.800.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00	2.950.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	26.573,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	22.475,80	18.500,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.746.079,77	4.430.000,00	4.374.300,00	4.156.800,00	4.284.600,00	4.416.900,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.677.065,00	2.857.900,00	2.800.000,00	2.920.000,00	3.040.000,00	3.160.000,00
		Sonstige Erträge	1.069.014,77	1.572.100,00	1.574.300,00	1.236.800,00	1.244.600,00	1.256.900,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.317.005,01	4.823.300,00	4.880.000,00	4.976.900,00	5.075.800,00	5.172.700,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.506.509,00	2.755.100,00	2.800.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00	2.950.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.434.846,00	1.577.200,00	1.600.000,00	1.630.000,00	1.660.000,00	1.690.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	193.418,00	276.000,00	265.000,00	272.000,00	280.000,00	286.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	120.196,00	151.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
		Sonstige Aufwendungen	62.036,01	64.000,00	95.000,00	104.900,00	115.800,00	126.700,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122.188,59	182.200,00	220.500,00	224.600,00	234.200,00	238.800,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	49.081,00	76.850,00	96.000,00	98.000,00	102.500,00	104.500,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	49.081,00	76.850,00	96.000,00	98.000,00	102.500,00	104.500,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtrags Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.446.796,00	14.152.950,00	14.740.650,00	14.439.550,00	14.710.700,00	15.147.900,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.250.906,00	13.542.150,00	14.151.950,00	13.766.150,00	13.943.800,00	14.257.100,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.890,00	610.800,00	588.700,00	673.400,00	766.900,00	890.800,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.705.904,00	1.539.000,00	2.863.000,00	2.508.000,00	2.278.000,00	609.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	54.690,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.760.594,00	1.681.000,00	2.863.000,00	2.508.000,00	2.278.000,00	609.000,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.726.649,00	55.000,00	1.312.000,00	1.405.000,00	1.905.000,00	1.005.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.915.528,00	1.409.590,00	2.375.000,00	3.085.000,00	2.040.000,00	640.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	452.405,00	1.079.410,00	316.000,00	400.000,00	390.000,00	395.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.766,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.099.348,00	2.549.000,00	4.008.000,00	4.895.000,00	4.340.000,00	2.045.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.338.754,00	-868.000,00	-1.145.000,00	-2.387.000,00	-2.062.000,00	-1.436.000,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-1.142.864,00	-257.200,00	-556.300,00	-1.713.600,00	-1.295.100,00	-545.200,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.300.000,00	863.000,00	1.140.000,00	2.382.000,00	2.057.000,00	1.431.000,00
	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	689.134,86	813.000,00	793.000,00	615.000,00	650.000,00	685.000,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	539.134,86	663.000,00	690.000,00	615.000,00	650.000,00	685.000,00
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	150.000,00	150.000,00	103.000,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.610.865,14	50.000,00	347.000,00	1.767.000,00	1.407.000,00	746.000,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	468.001,14	-207.200,00	-209.300,00	53.400,00	111.900,00	200.800,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	442.566,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	542.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-99.454,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.842.718,78	2.211.365,25	2.004.165,25	1.794.865,25	1.848.265,25	1.960.165,25
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	368.546,80	-207.200,00	-209.300,00	53.400,00	111.900,00	200.800,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.211.265,58	2.004.165,25	1.794.865,25	1.848.265,25	1.960.165,25	2.160.965,25

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	6.835.857,49	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	13.353.771,31	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	20.189.628,80		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	102.250,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	20.291.878,80	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.140.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	800.000,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	690.000,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	839.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	103.000,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	7.285.857,49	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	13.314.771,31	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	20.600.628,80	€
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	-750,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	1.794.865,25	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	249.700,00 €	39,14 €	249.700,00 €	39,14 €	1.955.100,00 €	306,44 €	1.955.100,00 €	306,44 €
2	Sicherheit und Ordnung	490.300,00 €	76,85 €	490.300,00 €	76,85 €	1.080.100,00 €	169,29 €	1.080.100,00 €	169,29 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	1,96 €	12.500,00 €	1,96 €
5	Soziale Leistungen	52.400,00 €	8,21 €	52.400,00 €	8,21 €	176.100,00 €	27,60 €	176.100,00 €	27,60 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.603.100,00 €	251,27 €	1.603.100,00 €	251,27 €	3.283.700,00 €	514,69 €	3.283.700,00 €	514,69 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	206.600,00 €	32,38 €	206.600,00 €	32,38 €	352.100,00 €	55,19 €	352.100,00 €	55,19 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Bauen und Wohnen	434.500,00 €	68,10 €	434.500,00 €	68,10 €	891.700,00 €	139,76 €	891.700,00 €	139,76 €
11	Ver- und Entsorgung	81.000,00 €	12,70 €	81.000,00 €	12,70 €	27.000,00 €	4,23 €	27.000,00 €	4,23 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	512.900,00 €	80,39 €	512.900,00 €	80,39 €	900.300,00 €	141,11 €	900.300,00 €	141,11 €
13	Natur- und Landschaftspflege	574.250,00 €	90,01 €	574.250,00 €	90,01 €	596.250,00 €	93,46 €	596.250,00 €	93,46 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	290.000,00 €	45,45 €	290.000,00 €	45,45 €	1.355.800,00 €	212,51 €	1.355.800,00 €	212,51 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.150.200,00 €	1.747,68 €	11.150.200,00 €	1.747,68 €	5.009.800,00 €	785,24 €	5.009.800,00 €	785,24 €
Gesamtsumme		15.644.950,00 €	2.452,19 €	15.644.950,00 €	2.452,19 €	15.640.450,00 €	2.451,48 €	15.640.450,00 €	2.451,48 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Nachtragshaushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	223.000,00 €	34,95 €	223.000,00 €	34,95 €	1.820.200,00 €	285,30 €	1.820.200,00 €	285,30 €
2	Sicherheit und Ordnung	461.600,00 €	72,35 €	461.600,00 €	72,35 €	998.300,00 €	156,47 €	998.300,00 €	156,47 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.200,00 €	2,07 €	13.200,00 €	2,07 €
5	Soziale Leistungen	47.900,00 €	7,51 €	47.900,00 €	7,51 €	155.200,00 €	24,33 €	155.200,00 €	24,33 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.476.000,00 €	231,35 €	1.476.000,00 €	231,35 €	3.117.700,00 €	488,67 €	3.117.700,00 €	488,67 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	192.500,00 €	30,17 €	192.500,00 €	30,17 €	339.800,00 €	53,26 €	339.800,00 €	53,26 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Bauen und Wohnen	95.700,00 €	15,00 €	95.700,00 €	15,00 €	548.200,00 €	85,92 €	548.200,00 €	85,92 €
11	Ver- und Entsorgung	81.000,00 €	12,70 €	81.000,00 €	12,70 €	27.000,00 €	4,23 €	27.000,00 €	4,23 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	479.500,00 €	75,16 €	479.500,00 €	75,16 €	814.300,00 €	127,63 €	814.300,00 €	127,63 €
13	Natur- und Landschaftspflege	666.250,00 €	104,43 €	666.250,00 €	104,43 €	668.350,00 €	104,76 €	668.350,00 €	104,76 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	310.100,00 €	48,61 €	310.100,00 €	48,61 €	1.399.100,00 €	219,29 €	1.399.100,00 €	219,29 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.941.000,00 €	1.714,89 €	10.941.000,00 €	1.714,89 €	4.943.900,00 €	774,91 €	4.943.900,00 €	774,91 €
Gesamtsumme		14.974.550,00 €	2.347,11 €	14.974.550,00 €	2.347,11 €	14.845.250,00 €	2.326,84 €	14.845.250,00 €	2.326,84 €

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							
		2023							
		Status:	Endgültiges 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	230.727,97 €	36,16 €	230.727,97 €	36,16 €	1.711.314,84 €	268,23 €	1.711.314,84 €	268,23 €
2	Sicherheit und Ordnung	420.317,77 €	65,88 €	420.317,77 €	65,88 €	900.517,23 €	141,15 €	900.517,23 €	141,15 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.311,63 €	1,15 €	7.311,63 €	1,15 €
5	Soziale Leistungen	50.265,73 €	7,88 €	50.265,73 €	7,88 €	131.407,86 €	20,60 €	131.407,86 €	20,60 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.409.173,74 €	220,87 €	1.409.173,74 €	220,87 €	2.838.397,71 €	444,89 €	2.838.397,71 €	444,89 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	193.848,06 €	30,38 €	193.848,06 €	30,38 €	303.529,16 €	47,58 €	303.529,16 €	47,58 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Bauen und Wohnen	44.220,34 €	6,93 €	44.220,34 €	6,93 €	513.580,17 €	80,50 €	513.580,17 €	80,50 €
11	Ver- und Entsorgung	77.180,02 €	12,10 €	77.180,02 €	12,10 €	19.521,14 €	3,06 €	19.521,14 €	3,06 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	520.185,60 €	81,53 €	520.185,60 €	81,53 €	1.017.976,38 €	159,56 €	1.017.976,38 €	159,56 €
13	Natur- und Landschaftspflege	321.996,89 €	50,47 €	321.996,89 €	50,47 €	264.268,25 €	41,42 €	264.268,25 €	41,42 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	243.603,46 €	38,18 €	243.603,46 €	38,18 €	1.247.892,42 €	195,59 €	1.247.892,42 €	195,59 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.601.882,88 €	1.505,00 €	9.601.882,88 €	1.505,00 €	4.410.743,66 €	691,34 €	4.410.743,66 €	691,34 €
Gesamtsumme		13.113.402,46 €	2.055,39 €	13.113.402,46 €	2.055,39 €	13.366.460,45 €	2.095,06 €	13.366.460,45 €	2.095,06 €

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	2.004.165 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	2.004.165 €				
Januar		707.883 €	1.173.701 €	- 465.818 €	1.538.347 €
Februar		1.139.696 €	1.086.407 €	53.289 €	1.591.636 €
März		1.057.752 €	1.357.155 €	- 299.403 €	1.292.233 €
April		1.549.429 €	1.105.069 €	444.360 €	1.736.593 €
Mai		1.061.179 €	1.003.826 €	57.353 €	1.793.946 €
Juni		2.127.710 €	1.307.240 €	820.470 €	2.614.416 €
Juli		1.651.497 €	1.125.459 €	526.038 €	3.140.454 €
August		1.381.566 €	1.067.330 €	314.236 €	3.454.690 €
September		394.814 €	1.162.474 €	- 767.660 €	2.687.030 €
Oktober		1.565.003 €	1.291.717 €	273.286 €	2.960.316 €
November		1.735.976 €	1.301.558 €	434.418 €	3.394.734 €
Dezember		368.147 €	1.170.014 €	- 801.867 €	2.592.867 €
Summe		14.740.652 €	14.151.950 €	588.702 €	
Werte gemäß Haushaltplan		14.740.650 €	14.151.950 €		
Differenz		2 €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				801.867 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					1.292.233 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2024	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 02.01.1900 2024	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 02.01.1900 2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2023	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- €

(*) "echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2025"/>	588.700,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	690.000,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	101.300,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	103.000,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	204.300,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	4.008.000,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Pfanzahl	2024	13.542.150,00 €
Vorvorjahr	ist	2023	12.250.806,30 €
3. Vorjahr	ist	2022	10.758.915,07 €
Summe			36.551.871,37 €
Durchschnitt			12.183.957,12 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			243.679,14 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			2.004.165,25 €

Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	1.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr
 zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)

zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:
 zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:

abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr

nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt

+2.004.165,25
+0,00
+0,00
+0,00
+2.004.165,25
-153.000,00

gebundene Liquidität	+0,00	+0,00
----------------------	-------	-------

1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+0,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	
1.b. Pension- und Beihilfen	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	
1.d. sonstiges	
2. für Sondertilgungen	+0,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	
2.b. Kreditablösung	
2.c. sonstiges	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+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	+2.004.165,25
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	+243.666,00
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+2.004.165,25
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	-153.000,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+1.851.165,25
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-202.200,00

Für Haushalt **2025** also Stand zum 31.12. 2024
 Mittel der Kontengruppe 27 (Wertpapiere)

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

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

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

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

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

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

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

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

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

Differenz zwischen bereinigtem Liquiditätsbestand (Zelle D 14) und der gebundenen Liquidität aus Zelle D 17
 hier ist **immer** die gem. § 106 HGO errechnete Liquiditätsreserve anzugeben
 entschieden wurde inzwischen, dass die Liquiditätsreserve grundsätzlich als ungebundene Liquidität angesehen werden soll

aufgrund des in Zeile 43 genannten identisch mit Zeile 42
 Identisch mit Zeile 15, da der Einsatz dieser gebundenen Liquidität keine negativen Folgen hat
 Die Berücksichtigung dieser Liquidität ist geboten, da sie bereits den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit des laufenden Haushaltes reduziert hat

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

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

Investitionsprogramm 2024 - 2028

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung des Vorhabens	VE	2024		2025		2026		2027		2028	
				Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung
		Investitionen											
010020	1001	Büroausstattung Verwaltung (BGA)		30	0	20	0	20	0	20	0	20	0
	1002	Datenverarbeitung Verwaltung (BGA)		50	0	25	0	50	0	50	0	50	0
	1135	Systemharmonisierung (Softw., Liz., Schnittstellen)		320	288	10	0	60	0	60	0	60	0
020020	1180	Sirenen Bevölkerungsschutz		30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
020030	1005	Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz		25	0	25	0	30	0	30	0	30	0
	1007	Feuerwehrhaus Hofbieber-Mitte	X	100	0	500	130	1.000	300	600	120	250	0
	1113	Löschwasserversorgung		20	0	0	0	20	0	20	0	20	0
	1161	StLF Feuerwehr Schwarzbach		406	159	0	0	0	0	0	0	0	0
	1179	IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.)		8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1182	Umbau FWH Kleinsassen		0	0	0	0	0	0	0	0	50	0
050110	1197	Objekt Gesundheitswesen		0	0	20	0	0	0	0	0	0	0
060110	1017	Gerätschaften Kindergärten - Pauschale		25	0	12	0	25	0	25	0	30	0
	1159	KTE Schwarzbach	X	100	0	500	150	1.000	300	500	150	0	0
	1174	Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe		50	0	0	0	0	0	500	150	1.000	300
080010	1195	Investive Zuschüsse für Sportvereine		0	0	0	0	30	0	20	0	20	0
080120	1022	Sanierung Schwimmbad Bieberstein		60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1023	Gerätschaften Schwimmbad Bieberstein		5	0	2	0	5	0	5	0	5	0
100110	1041	Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf)		5	0	2	0	5	0	5	0	5	0
	1025	Ausbau von Hochwasserschutz		150	105	50	35	150	105	150	105	150	105
	1194	Hochwasser-/Überflutungsschutz Obergruben		0	0	70	21	0	0	0	0	0	0
100120	1152	Milseburghütte		800	800	700	700	0	0	0	0	0	0
100130	1061	Gerätschaften Ortsteile		25	0	12	0	25	0	25	0	25	0
120110	1049	Straßenbau "Fuldaer Straße", Hofb. (3. BA)	X	0	0	600	545	645	450	0	0	0	0
	1138	Gerätschaften Straßenunterh. Winterdienst		10	0	5	0	10	0	10	0	10	0
	1142	Straßenbaumaßnahmen		50	0	25	0	50	0	50	0	50	0
	1172	Radwegebau	X	0	0	1.100	990	1.100	990	1.250	1.125	0	0
	1186	Gehwegb. "Am Sandberg", Verl. K 28, Schwb.		15	0	0	0	200	185	500	400	0	0
	1187	Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber		0	0	0	0	0	0	200	50	100	25
130110	1149	Feldwegebau - Sonderprogramm (DlCaI)		80	80	0	0	0	0	0	0	0	0
130130	1144	Gerätschaften Friedhof- Urnenwände		50	0	30	0	30	0	30	0	30	0
150120	1032	Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil		20	0	0	0	20	0	20	0	20	0
	1193	Umbau/ energetische Sanierung DGH Allmus		20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
150220	1178	Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts		10	10	5	5	10	10	10	10	10	10
150240	1055	Gerätschaften Spielplatz		30	0	25	0	25	0	25	0	25	0
150250	1036	Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte		40	0	20	0	40	0	40	0	40	0
	1037	Gerätschaften Bauhof (BGA) - Kleingeräte		10	0	5	0	10	0	10	0	10	0
	1191	Erweiterung Bauhof	X	0	0	50	0	300	0	150	0	0	0
	1196	Ersatzunterstellhalle Bauhof wg. Drehleiter Feuerw		0	0	160	120	0	0	0	0	0	0
160010	1999	Investitionspauschale Land (Einzahlung)		0	67	0	67	0	68	0	68	0	69
		Einzahl. aus Abgängen Grundstücke u. ä.		0	142	0	0	0	0	0	0	0	0
		Aktivierete Eigenleistung aus Ergebnishaushalt		0	0	0	70	0	70	0	70	0	70
		Gesamt aus Investition		2.544	1.681	4.003	2.863	4.890	2.508	4.335	2.278	2.040	609
Zahlungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit= Kreditneuaufnahme					-863		-1.140		-2.382		-2.057		-1.431

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
010020 Zentraler Service						
1001 Büroausstattung Verwaltung (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000 -30.000	-20.000 -20.000		-20.000 -20.000	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
1002 Datenverarbeitung Verwaltung (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000 -50.000	-25.000 -25.000		-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000
1135 Systemharmonisierung (Software, Schnittstellen) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-32.000 288.000 -320.000	-10.000 -10.000		-60.000 -60.000	-60.000 -60.000	-60.000 -60.000
Summe	-112.000	-55.000		-130.000	-130.000	-130.000
020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen						
1180 Sirenen Bevölkerungsschutz 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	30.000 -30.000	30.000 -30.000		30.000 -30.000	30.000 -30.000	30.000 -30.000
Summe						
020030 Feuerwehr						
1005 Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000		-30.000 -30.000	-30.000 -30.000	-30.000 -30.000
1007 Feuerwehrhaus Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-100.000 130.000 -100.000	-370.000 130.000 -500.000	-1.850.000 -1.850.000	-700.000 300.000 -1.000.000 (-1.000.000)	-480.000 120.000 -600.000 (-600.000)	-250.000 -250.000 (-250.000)
1113 Löschwasserversorgung 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000			-20.000 -20.000	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
1161 StLF Feuerwehr Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-247.000 159.000 -406.000					
1179 IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000 -8.000					
1182 Umbau FWH Kleinsassen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-50.000 -50.000
Summe	-400.000	-395.000	-1.850.000	-750.000	-530.000	-350.000
050110 Familienzentrum und KNHH						
1197 Objekt Gesundheitswesen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000 -20.000				
Summe		-20.000				
060110 interne Kindertageseinrichtungen						
1017 Gerätschaften (BGA) - pauschal alle KTEs 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000	-12.000 -12.000		-25.000 -25.000	-25.000 -25.000	-30.000 -30.000
1159 KTE Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-100.000 150.000 -100.000	-350.000 150.000 -500.000	-1.500.000 -1.500.000	-700.000 300.000 -1.000.000 (-1.000.000)	-350.000 150.000 -500.000 (-500.000)	
1174 Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000 -50.000				-350.000 150.000 -500.000	-700.000 300.000 -1.000.000
Summe	-175.000	-362.000	-1.500.000	-725.000	-725.000	-730.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
080010 Vereinsförderung						
1195 Zuschüsse für Sportvereine 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-30.000 -30.000	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
Summe				-30.000	-20.000	-20.000
080120 Freibad Bieberstein						
1022 Sanierung Freibad Bieberstein 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000 -60.000					
1023 Gerätschaften Freibad Bieberstein 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000 -5.000	-2.000 -2.000		-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000
Summe	-65.000	-2.000		-5.000	-5.000	-5.000
100110 Bau- und Grundstücksordnung						
1025 Ausbau von Hochwasserschutz 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000 105.000 -150.000	-15.000 35.000 -50.000		-45.000 105.000 -150.000	-45.000 105.000 -150.000	-45.000 105.000 -150.000
1041 Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000 -5.000	-2.000 -2.000		-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000
1194 Hochwasserschutz Obergruben 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-49.000 21.000 -70.000				
Summe	-50.000	-66.000		-50.000	-50.000	-50.000
100120 Milseburg						
1152 Milseburghütte 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000 -800.000	700.000 -700.000				
Summe						
100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege						
1061 Gerätschaften Ortsteile 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000	-12.000 -12.000		-25.000 -25.000	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000
Summe	-25.000	-12.000		-25.000	-25.000	-25.000
120110 Gemeindestraßen						
1049 Straßenb. Fuldaer Str./ Spange Raiffeisenstr.,Hofb 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-55.000 545.000 -600.000	-645.000 -645.000	-195.000 450.000 -645.000 (-645.000)		
1138 Gerätschaften Straßenunterhaltung Winterdienst 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.411 -15.411	-5.000 -5.000		-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000
1142 Straßenbaumaßnahmen (pauschal) 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.590 -44.590	-25.000 -25.000		-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000
1172 Radwegebau 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)		-110.000 990.000 -1.100.000	-2.350.000 -2.350.000	-110.000 990.000 -1.100.000 (-1.100.000)	-125.000 1.125.000 -1.250.000 (-1.250.000)	
1186 Gehwegbau "Am Sandberg" und Verlängerung K 28 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000 -15.000			-15.000 185.000 -200.000	-100.000 400.000 -500.000	
1187 Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber					-150.000	-75.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					50.000	25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-200.000	-100.000
Summe	-75.000	-195.000	-2.995.000	-380.000	-435.000	-135.000
130110 Feldwege						
1149 Feldwegebau - Sonderprogramm						
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	80.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000					
Summe						
130130 Friedhofs- und Bestattungswesen						
1144 Gerätschaften Friedhof	-50.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
Summe	-50.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser/Backhäuser						
1032 Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil	-20.000			-20.000	-20.000	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000			-20.000	-20.000	-20.000
1193 Umbau/ energetische Sanierung DGH Allmus	-20.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000					
Summe	-40.000			-20.000	-20.000	-20.000
150220 Rhön-Haus Mahlerts						
1178 Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts						
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	5.000		10.000	10.000	10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	-5.000		-10.000	-10.000	-10.000
Summe						
150240 Spielplätze/Jugendräume						
1055 Gerätschaften Spielplatz (BGA)	-30.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
Summe	-30.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
150250 Bauhof						
1036 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte	-40.000	-20.000		-40.000	-40.000	-40.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000	-20.000		-40.000	-40.000	-40.000
1037 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Kleingeräte	-10.000	-5.000		-10.000	-10.000	-10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	-5.000		-10.000	-10.000	-10.000
1191 Erweiterung Bauhof		-50.000	-450.000	-300.000	-150.000	
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)		-50.000	-450.000	-300.000	-150.000	
				(-300.000)	(-150.000)	
1196 Ersatzhalle Bauhof Drehleiter FW		-40.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		120.000				
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-160.000				
Summe	-50.000	-115.000	-450.000	-350.000	-200.000	-50.000
160010 Allgemeine Finanzwirtschaft						
1999 Allg. Finanzwirtschaft	112.000	409.000		1.830.000	1.470.000	810.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	67.000	67.000		68.000	68.000	69.000
27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	863.000	1.140.000		2.382.000	2.057.000	1.431.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl..wirtschaftl.	-813.000	-793.000		-615.000	-650.000	-685.000
Summe	112.000	409.000		1.830.000	1.470.000	810.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Gesamtsumme	-960.000	-868.000	-6.795.000	-690.000	-725.000	-760.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Verpflichtungsermächtigungen (§ 1 Abs.4 Nr. 4 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Investitionsvol. ab 2030
VE1007 Feuerwehrhaus Hofbieber-Mitte	-1.000.000	-600.000	-250.000		
VE1049 Straßenbau Fuldaer Straße	-645.000				
VE1159 KTE Schwarzbach	-1.000.000	-500.000			
VE1172 Radwegebau	-1.100.000	-1.250.000			
VE1191 Erweiterung Bauhof	-300.000	-150.000			
Gesamtsumme	-4.045.000	-2.500.000	-250.000		

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen



Verpflichtungstermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtliche Auszahlung 2026 TEUR	voraussichtliche Auszahlung 2027 TEUR	voraussichtliche Auszahlung 2028 TEUR
Jahr 2022	0,0	0,0	0,0
Jahr 2023	0,0	0,0	0,0
Jahr 2024	-645,0	0,0	0,0
Jahr 2025	-3.400,0	-2.500,0	-250,0
Summe	-4.045,0	-2.500,0	-250,0

<u>Nachrichtlich:</u>			
in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.382,0	2.057,0	1.431,0

Produktübersicht

Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Verantwortlicher
010010		Gemeindeorgane	Bürgermeister Röder
010020		Zentraler Service	Georg Kling
020010		Statistik und Wahlen	Lioba Vogler
020020		Ordnungsangelegenheiten, Personens	Lioba Vogler
020030		Feuerwehr	Georg Kling
040010		Büchereien	Sabrina Kremer
040110		Kulturprogramm	Sabrina Kremer
050110		FB Soziales	Sabrina Kremer
	05011010	Familienzentrum	Silke Weiser
	05011020	KNHH	Sabrina Kremer
	05011030	Ferienfreizeiten	Silke Weiser
	05011040	FB Soziales - allgemein	Sabrina Kremer
060110		interne Kindertageseinrichtungen	Leonie Rehm
	06011001	KTE Hofbieber	Leonie Rehm
	06011007	KTE Langenbieber	Leonie Rehm
	06011013	KTE Schwarzbach	Leonie Rehm
060120		externe Kindertageseinrichtungen	Leonie Rehm
080010		Vereinsförderung	Sabrina Kremer
080120		Freibad und Wohnmobilstellplatz	Joachim Sauerbier
	08012010	Freibad Bieberstein	Joachim Sauerbier
	08012020	Wohnmobilstellplatz	N. N.
100110		Bau- und Grundstücksordnung	Martin Reinhard
100120		Milseburg	N. N.
100130		Denkmalschutz, Ortsbildpflege	Karl-Otto Henkel
110110		Abfallwirtschaft	Joachim Sauerbier
120110		Gemeindestraßen und Radwege	Martin Reinhard
	12011010	Gemeindestraßen	Martin Reinhard
	12011020	Radwege	Martin Reinhard
120120		ÖPNV	Lioba Vogler
130110		Feldwege	Martin Reinhard
130120		Wasserläufe, Wasserbau	Fabian Müller
130130		Friedhofs- und Bestattungswesen	Lioba Vogler
130210		Gemeindewald	Georg Kling
	13021010	Gemeindewald	Georg Kling
	13021014	Gliedervermögen Traisbach	Georg Kling
150110		Wirtschaftsförderung	Bürgermeister Röder
150120		Tourismus/Medien	Melanie van den Bergh
150210		Bürgerhäuser/Dorfge- meinschaftshäuser	Nicolai Bieker
	15021001	Gemeindezentrum Hofbieber DGH- Teil	Nicolai Bieker
	15021002	DGH Allmus	Nicolai Bieker
	15021003	Bürgerraum Danzwiesen	Nicolai Bieker
	15021004	DGH Eltern	Nicolai Bieker
	15021005	DGH Kleinsassen	Nicolai Bieker
	15021006	Mehrzweckraum Langenberg	Nicolai Bieker
	15021007	Bürgerhaus Langenbieber	Nicolai Bieker
	15021009	DGH Niederbieber	Nicolai Bieker
	15021010	Dorfgemeinschaftsraum Obergruben	Nicolai Bieker
	15021013	Dorfscheune Schwarzbach	Nicolai Bieker
	15021015	Jugendheim Wiesen	Nicolai Bieker
	15021017	Bürgerraum Schackau	Nicolai Bieker
	15021099	DGHs allgemein	Nicolai Bieker
150220		Rhön-Haus Mahlerts	Melanie van den Bergh
150230		Zeltplatz Kleinsassen	Melanie van den Bergh
150240		Spielplätze/Jugendräume	Karl-Otto Henkel
150250		Bauhof	Martin Reinhard
160010		Allgemeine Finanzwirtschaft	Georg Kling

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 010010 Gemeindeorgane



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0100	Innere Verwaltung Hofbieber
Produkt	010010	Gemeindeorgane

Verantwortlich:

Bürgermeister Markus Röder

Erläuterungen

In diesem Produkt werden die Aufwendungen für die gemeindlichen Gremien incl. Bürgermeister und Leiter der Außenstelle der Verwaltung (LAV) abgebildet.

Teilergebnishaushalt Produkt 010010 Gemeindeorgane

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.300	700	2.242,60
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	700	700	642,60
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.600	0	1.600,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	2.300	700	2.242,60
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	121.400	113.400	108.470,46
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	120.900	113.400	108.040,17
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	500	0	430,29
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	260.400	215.000	255.516,06
6441000	6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	400	0	266,32
6450100	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	260.000	215.000	255.249,74
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.800	91.100	84.068,32
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	233,33
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	40.000	42.000	35.991,26
6780010	6780010	Sitzungsgelder u. ä. f. G.Vtr, GVO u. Ortsbeiräte	25.500	27.000	22.935,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	1.000	0	944,99
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	700	700	323,41
6850000	6850000	Reisekosten	1.500	1.500	1.403,55
6860100	6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	3.500	3.500	34,10
6862000	6862000	Aufw. (über-)regionale Sitzungen, Repräsentationen	4.500	3.800	6.778,97
6871000	6871000	Aufwend. für Ehrungen, Jubiläen und Geburtstage	11.000	8.500	13.406,71
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	300	300	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	100	100	1.000,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.200	3.200	1.017,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	473.600	419.500	448.054,84
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-471.300	-418.800	-445.812,24
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	2.300	700	2.242,60
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	473.600	419.500	448.054,84
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-471.300	-418.800	-445.812,24
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-471.300	-418.800	-445.812,24
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-471.300	-418.800	-445.812,24

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 010020 Zentraler Service

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0100	Innere Verwaltung Hofbieber
Produkt	010020	Zentraler Service

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Die Ansätze dieses Budgets sind den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.
Den gestiegenen Personalkosten stehen Erstattungen aus der Übernahme des verwaltungs- und finanztechnischen Bereiches für den Zweckverband des Gruppenwasserwerkes Vorderröhön (ehemals in Dipperz) ab Oktober 2024 durch die Gemeindeverwaltung Hofbieber in Höhe von angesetzten 26.000 € als Erträge entgegen.

Konto 6831310: Die IT (Hardware) im Rathaus ist erneuert, sie wird in einem fünf Jahreszeitraum geleast.
Der Exchangeserver ist in ein Rechenzentrum ausgelagert, die Microsoftlizenzen sind entsprechend angepasst.

Konto 6831320: Der Gemeindevorstand hat am 31.05.2022 beschlossen, das Finanzverfahren in "Infoma" in das Rechenzentrum des Herstellers auszulagern.
Desweiteren sind weitere OZG-Leistungen zu generieren.

Die Personalkosten sind den tatsächlichen Entwicklungen angepasst. Zum Redaktionsschluss der Haushaltssatzung begannen die Tarifverhandlungen, es wurde mit Tarifsteigerungen von 3 % kalkuliert.

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	200	0,00
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0	200	0,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	207.000	191.000	190.320,82
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	26.000	0	0,00
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	0	6.000	578,82
5485000	5485000	Kostenerstattungen von Eigenbetrieb	181.000	185.000	189.742,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	35.100	26.800	13.466,76
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	35.000	26.700	13.403,76
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	100	100	63,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	5.300	4.300	24.697,79
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	3.700	3.300	3.274,31
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	19.840,00
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	200	0	226,80
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.400	1.000	1.356,68
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	247.400	222.300	228.485,37
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	919.000	846.100	780.131,56
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	653.000	609.000	575.322,33
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	1.000	1.000	1.034,28
6250000	6250000	Sachbezüge (Bikeleasing)	1.500	1.500	0,00
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	34.600	27.000	11.965,13
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	0	0	1.434,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	132.400	124.500	111.386,91
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	7.400	8.200	2.570,91
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	29.000	25.000	23.445,48
6421000	6421000	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	5.800	0	0,00
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	40.300	36.400	33.365,81
6509010	6509010	Arbeitsmedizin. + Sicherheitstechn. Berat. u. ä.	7.500	7.500	7.682,62
6509020	6509020	Gesundheitl. Untersuchungen u. ä.	0	0	289,03

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6560000	6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	5.500	5.000	3.976,94
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000	1.000	7.658,12
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	423.800	445.000	372.715,08
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	6.000	11.000	4.063,77
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	0,00
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	272,79
6051000	6051000	Strom	16.000	15.000	9.524,26
6053000	6053000	Fernwärme	10.000	9.000	9.409,80
6055000	6055000	Treibstoffe	5.700	6.200	4.954,27
6056000	6056000	Wasser	900	600	410,45
6057000	6057000	Abwasser	1.200	1.200	1.043,20
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.600	6.600	2.553,74
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	800	800	18,00
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.000	1.000	233,81
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.000	30.000	0,20
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.300	2.300	1.057,49
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	7.944,98
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	1.000	1.000	250,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	19.500	19.000	16.209,81
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.400	1.400	166,60
6702000	6702000	Miete Kopierer	5.000	6.200	4.916,28
6710000	6710000	Leasing	9.800	13.600	9.795,01
6730010	6730010	Müllgebühren	900	500	815,41
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	15.000	15.000	15.875,00
6773000	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	6.300	9.000	6.666,44
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	500	500	341,69
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	4.300	4.000	4.498,80
6820000	6820000	Porto und Versandkosten	17.000	17.000	15.446,33
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	15.000	19.500	15.888,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	100.000	100.000	82.139,83
6831320	6831320	Aufw. Digitales Rathaus/ Bürgerportal (OZG)	85.000	85.000	99.384,69
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	700	700	114,16
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	0	0	1.905,79
6850000	6850000	Reisekosten	1.700	1.700	1.198,57
6862000	6862000	Aufw. (über-)regionale Sitzungen, Repräsentationen	300	300	251,83
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	7.800	7.600	3.468,26
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.800	1.800	0,00
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	4.700	4.400	4.067,99
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	34.000	33.500	31.175,56
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	18.000	16.000	16.652,27
14	66	14 Abschreibungen	95.000	70.900	73.489,71
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	44.500	29.500	25.951,46
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	21.800	21.800	21.797,88
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.500	3.500	3.880,88
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	300	300	237,96
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.600	4.600	2.684,11
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	19.500	9.600	14.908,92
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	800	1.600	4.003,50

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	25,00
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	42.000	37.000	35.369,52
7353114	7353114	Aufw. ZVK-Sanierungsgeld	42.000	37.000	35.369,52
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.700	1.700	1.554,13
7020000	7020000	Grundsteuer	1.500	1.500	1.475,13
7030000	7030000	Kfz-Steuer	200	200	75,00
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	4,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.481.500	1.400.700	1.263.260,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.234.100	-1.178.400	-1.034.774,63
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	-17,00
5761000	5761000	Säumniszuschläge	0	0	-5,00
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	0	0	-12,00
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0	0	-17,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	247.400	222.300	228.468,37
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.481.500	1.400.700	1.263.260,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-1.234.100	-1.178.400	-1.034.791,63
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-3,56
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-3,56
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2,00
7910100	7910100	außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-5,56
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.234.100	-1.178.400	-1.034.797,19
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	90.500	89.500	92.048,99
9100020	9100020	ILV-Erlös Innere Verwaltung	90.500	89.500	92.048,99
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.000	8.395,90
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	10.000	8.395,90
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	80.500	79.500	83.653,09
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-1.153.600	-1.098.900	-951.144,10

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 010020 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	288.000	116.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	0	0	288.000	116.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever. (Verpflichtungsermächtigungen)	55.000	0	400.000	209.000,00	1.679.000,00 (-129.000,00)	1.289.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-55.000	0	-400.000	-209.000,00	-1.679.000,00	-1.289.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(129.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.000	0	-112.000	-93.000,00	-1.679.000,00	-1.289.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(129.000,00)	

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 010020 Zentraler Service



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1001 Büroausstattung Verwaltung (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000 -20.000		-30.000 -30.000	-27.802,32 -27.802,32	-195.000 -195.000	-115.000 -115.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für Gerätschaften (allgemein) die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 20.000 € angesetzt.</p>						
1002 Datenverarbeitung Verwaltung (BGA) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000		-50.000 -50.000	-50.490,29 3.146,36 -53.636,65	-398.000 -398.000	-223.000 -223.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für IT-Gerätschaften sind im Haushalt 25.000 € angesetzt. Bei Bedarf sollen hierfür Ersatzbeschaffungen, z. B. Erneuerung Glasfaserswitch, erfolgen.</p>						
1135 Systemharmonisierung (Software, Schnittstellen) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000		-32.000 -320.000	83.325,53 170.790,40 -18.278,88 -69.185,99	-345.000 664.000 -1.009.000	-155.000 664.000 -819.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Aufwendungen für die Förderprogramme „Förderung smarter Kommunen und Regionen, Starke Heimat Hessen (BIM)“ sowie Modulerweiterung von Fachverfahren und Onlineprozesse werden in der Maßnahme abgewickelt.</p>						
1181 E-Autos Verwaltung (Ersatzbeschaffung) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-45.228,19 26.631,00 -71.859,19	-50.000 27.000 -77.000	-50.000 27.000 -77.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 020010 Statistik und Wahlen



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
Produkt	020010	Statistik und Wahlen

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Die Wahl zum Deutschen Bundestag findet am 23.02.2025 statt.

Entsprechende Haushaltsansätze und Erstattungen sind veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 020010 Statistik und Wahlen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.500	5.500	0,00
5481000	5481000	Kostenerstattungen vom Land Hessen	5.500	5.500	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	5.500	5.500	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.300	18.800	6.135,71
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	8.000	438,15
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	4.000	4.000	3.535,00
6831000	6831000	Datenübertragungskosten	800	800	115,25
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	3.000	6.000	2.047,31
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	8.300	18.800	6.135,71
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.800	-13.300	-6.135,71
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	5.500	5.500	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	8.300	18.800	6.135,71
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-2.800	-13.300	-6.135,71
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-2.800	-13.300	-6.135,71
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	0	1.000	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	1.000	0,00
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	-1.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-2.800	-14.300	-6.135,71

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
Produkt	020020	Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Die Ansätze sind den tatsächlichen Gegebenheiten aus den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.
An Erträgen aus Bußgeldern und Verwarnungen sind 120.000 € angesetzt, demgegenüber stehen "Aufwendungen an den Ordnungsbehördenbezirk" in Höhe von 38.000 €.

Aufgrund der Rahmenvereinbarung der Gemeinden über die Verteilung von Flüchtlingen mit dem Landkreis Fulda erfolgen Zuweisungen von Flüchtlingen zur Unterbringung. Dies wird zum Großteil im privaten Bereich abgedeckt, wobei die Aufwendungen an z. B. Mietzahlungen von der Gemeinde geleistet werden. Der Landkreis Fulda erstattet diese Kosten, die er wiederum vom Bund erhält.

Den mit 200.000 € veranschlagten Kostenerstattungen stehen in diesem Produkt Aufwendungen für Geflüchtete insgesamt in gleicher Höhe entgegen.

Teilergebnishaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.000	232.000	166.905,77
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	20.000	11.000	18.554,73
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	56.000	51.000	47.457,02
5150000	5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	120.000	170.000	100.894,02
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	200.000	160.000	149.486,00
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	200.000	160.000	149.486,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	460,00
5410300	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0	0	460,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.100	0	0,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.100	0	0,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	24.873,38
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	0	0	365,21
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	4.324,17
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	20.184,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	397.100	392.000	341.725,15
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	184.900	172.100	151.569,91
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	144.300	133.600	120.402,36
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	31.900	30.000	24.021,06
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	8.700	8.500	7.146,49
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.700	264.100	258.977,31
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	2.000	2.000	1.923,92
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	12.500	12.500	0,00
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	0	0	118,97
6051000	6051000	Strom	1.200	1.100	1.219,43
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	2.678,17
6102000	6102000	Fremdleist. Druck Perso., R.pässe u. ä.	29.000	24.000	27.450,93
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	1.000	1.000	525,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	377,97
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.400	3.300	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Beschilderung	6.500	6.500	5.782,25

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	7.500	6.000	6.513,99
6171000	6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	200	200	0,00
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	180.000	140.000	176.760,49
6730010	6730010	Müllgebühren	500	500	156,00
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	200	200	725,50
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	2.000	2.000	0,00
6831000	6831000	Datenübertragungskosten	300	0	6.538,86
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	24.000	24.000	13.175,87
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	600	0	275,44
6850000	6850000	Reisekosten	200	500	124,06
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.500	200,00
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	6.300	6.200	5.724,30
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	9.100	10.100	8.386,24
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	10.200	17.500	319,92
14	66	14 Abschreibungen	17.500	17.500	17.454,08
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	7.400	7.400	7.359,20
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	10.100	10.100	10.094,88
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	40.500	42.200	37.059,92
7171000	7171000	sonstige Erstattungen an das Land	2.500	2.000	2.439,50
7172010	7172010	Erstattungen an Landkreis Fulda	0	2.200	0,00
7176010	7176010	Erstattung an Ordnungsbehördenbezirk u. ä.	38.000	38.000	34.620,42
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	600	600	715,50
7360100	7360100	Aufw. aus steuerähnl. Abgaben	600	600	715,50
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	546.200	496.500	465.776,72
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-149.100	-104.500	-124.051,57
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	397.100	392.000	341.725,15
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	546.200	496.500	465.776,72
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-149.100	-104.500	-124.051,57
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-149.100	-104.500	-124.051,57
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	4.000	4.000	3.091,19
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	4.000	4.000	3.091,19
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-4.000	-3.091,19
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-153.100	-108.500	-127.142,76

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000	0	30.000	30.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	30.000	0	30.000	30.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	11.000,00	11.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	30.000	0	30.000	30.000,00	205.000,00	115.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-30.000	0	-30.000	-30.000,00	-216.000,00	-126.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-216.000,00	-126.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1004 Geschwindigkeitsmessanlagen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-25.000 -25.000	-25.000 -25.000
1180 Sirenen Bevölkerungsschutz 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	30.000		30.000		191.000	71.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-11.000	-11.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000		-30.000		-180.000	-60.000

Erläuterungen:

Es gibt derzeit 14 Sirenen in den Ortslagen von Hofbieber, Allmus, Elters, Kleinsassen, Schackau, Langenbieber (2 Stück), Mahlerts, Niederbieber, Oberrüst, Traisbach, Schwarzbach, Wiesen und Wittges.

Gemäß Beschluss des Gemeindevorstandes vom 16.11.2021 soll der Ausbau der Sirenen zum Bevölkerungsschutz für bisher noch nicht mit Sirenen abgedeckte Ortsteile gemäß der beschlossenen Priorisierungsliste erfolgen. Die fehlenden Sirenen sollen nach Möglichkeit in einem Zeitraum von 5 Jahren und in Abhängigkeit von Förderungen aus dem Bundesprogramm „Anschubfinanzierung zur Verbesserung der Warninfrastruktur“ nachgerüstet werden.

Gemäß dem o. g. Beschluss erfolgt der Ausbau in folgender Reihenfolge: Allmus (aufgebaut 08/2024), Obergruben, Wallings, Rödergrund, Egemes, Danzwiesen, Langenberg, Steens, Boxberg und Nüsterrasen.

Wie im Vorjahr sind 30.000 € mit 100 %iger Zuschussfinanzierung angesetzt. Der Ausbau erfolgt in Abhängigkeit der bereitgestellten Förderung.

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 020030 Feuerwehr



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
Produkt	020030	Feuerwehr

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Grundlegend ist die Einrichtung des Feuerwehrwesens im Bedarfs- und Entwicklungsplan der Gemeinde Hofbieber (BEP), der durch die Gemeindevertretung am 21.06.2018 beschlossen wurde, dargelegt. Eine Überarbeitung des BEP ist im Jahr 2025 vorgesehen. Der Haupt- und Finanzausschuss hat hierzu am 08.10.2024 festgelegt, dass für eine externe Begleitung der weitere Fortschreibung des „Bedarfs- und Entwicklungsplanes für die Freiwillige Feuerwehr“ im Ergebnishaushalt 2025 ein Planungsansatz von 20.000 € vorgesehen werden soll.

Die Position im Konto "Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel" ist noch erhöht angesetzt. Die Feuerwehrkommission hat am 21.06.2023 die schrittweise Anschaffung neuer Feuerwehrhelme nach Prioritätenliste beschlossen. Im Jahr 2024 sollen zur Erstausrüstung der Atemschutzgeräteträger 120 Stück beschafft werden, in den beiden Folgejahren 2025 und 2026 jeweils 65.
Die Gemeindevertretung hat am 27.06.2019 beschlossen, dass die Feuerwehrangehörigen im ehrenamtlichen Feuerwehrdienst nach § 10 Absatz 2 HBKG (Einsatzdienst) eine kostenlose Jahreskarte für das gemeindeeigene Freibad Bieberstein erhalten. Feuerwehrangehörige, die die Voraussetzungen für den Erwerb einer Familienjahreskarte erfüllen, können diese Jahreskarte anstelle einer Jahreskarte für Erwachsene bei der Gemeindeverwaltung Hofbieber beantragen. Dies hat sich im Jahr 2022 sehr bewährt, 7.000 € werden im Bereich der Feuerwehr als Aufwendung und beim Budget Freibad Bieberstein als Ertrag angesetzt.

Die Ansätze sind den erwarteten und absehbaren Entwicklungen angepasst.

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.000	500	36.347,43
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	32.000	500	36.347,43
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	25.000	0,00
5488000	5488000	Kostenerstattungen Feuerwehreinsätze	0	25.000	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	55.200	38.100	40.158,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	51.500	37.500	36.673,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	500	408,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	3.100	0	3.027,00
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	100	100	50,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	500	500	2.087,19
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	500	500	1.087,19
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	1.000,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	87.700	64.100	78.592,62
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	19.600	15.100	17.214,53
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	1.500	1.500	507,96
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	55,09
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	300	300	85,54
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	7.800	7.300	6.842,37
6509020	6509020	Gesundheitl. Untersuchungen u. ä.	10.000	6.000	9.723,57
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.200	316.500	251.332,73
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	2.000	1.500	1.581,89
6020000	6020000	Hilfsstoffe	3.000	3.000	1.320,35
6020010	6020010	Aufwendungen f. Ölbindemittel	4.000	4.000	1.126,67
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	8.500	8.500	29.332,66
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	2.500	600	1.511,75
6051000	6051000	Strom	20.000	20.000	15.044,21
6053000	6053000	Fernwärme	9.000	9.000	9.476,42

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6054000	6054000	Heizöl	8.000	7.000	7.424,15
6055000	6055000	Treibstoffe	8.000	8.000	6.717,79
6056000	6056000	Wasser	1.000	1.000	1.094,96
6057000	6057000	Abwasser	3.800	3.800	3.610,05
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	4.000	3.219,93
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	0,00
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.000	8.000	14.566,81
6069000	6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.000	0	971,17
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	58.000	63.000	24.033,83
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	400	0	453,87
6089000	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.500	1.500	438,90
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	23.500	23.000	23.401,00
6139010	6139010	Fremdleistung Atemschutz Feuerwehr	18.000	45.000	11.374,29
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	3.000	4.669,19
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.000	10.000	125,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	4.500	2.000	2.474,99
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	25.000	25.800	22.655,14
6169000	6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.500	1.500	819,72
6173000	6173000	Fremdreinigung	7.500	3.800	7.122,67
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.700	2.700	3.248,59
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000	1.000	4.060,00
6702010	6702010	Miete Atemschutz und Kopierer	6.000	6.000	4.916,28
6730010	6730010	Müllgebühren	2.500	1.900	4.036,49
6773000	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	20.000	0	0,00
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	400	0	1.022,46
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	4.600	4.200	4.544,86
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	8.000	8.000	4.132,28
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	1.000	0	835,08
6850020	6850020	Reisekosten incl. Tagegeld Feuerwehr	1.800	3.000	1.013,40
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	7.000	6.500	5.679,27
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	5.400	4.900	4.768,75
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	8.800	7.200	7.469,05
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.300	2.200	1.684,56
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.500	1.400	1.184,96
6920000	6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	6.500	6.500	6.603,55
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	1.565,74
14	66	14 Abschreibungen	186.000	141.600	146.792,54
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	64.500	42.300	42.225,10
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	5.100	3.500	3.580,10
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	6.900	6.900	6.835,24
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	24.200	18.900	20.652,38
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	75.400	67.200	67.323,76
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	8.000	900	4.296,96
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.900	1.900	1.879,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.800	9.800	13.265,00
7178010	7178010	Förderung des Ehrenamts im Einsatzdienst Feuerwehr	2.800	2.800	3.845,00
7178020	7178020	Aufw. freier Schwimmbadeintritt Aktive Feuerwehr	7.000	7.000	9.420,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	525.600	483.000	428.604,80

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr						
	Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023	
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-437.900	-418.900	-350.012,18	
24		24 Gesamtbetr. d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	87.700	64.100	78.592,62	
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	525.600	483.000	428.604,80	
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-437.900	-418.900	-350.012,18	
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2,00	
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	2,00	
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-2,00	
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-437.900	-418.900	-350.014,18	
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	15.000	15.000	15.188,79	
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	15.000	15.000	15.188,79	
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-15.000	-15.188,79	
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-452.900	-433.900	-365.202,97	

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 020030 Feuerwehr

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.000	0	159.000	246.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	130.000	0	159.000	246.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	500.000	1.850.000	120.000	930.000,00	4.135.000,00 (2.866.000,00)	2.175.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever. (Verpflichtungsermächtigungen)	25.000	0	439.000	227.000,00	1.218.700,00 (406.000,00)	1.128.700,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-525.000	-1.850.000	-559.000	-1.157.000,00	-5.353.700,00	-3.303.700,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.272.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-395.000	-1.850.000	-400.000	-911.000,00	-5.353.700,00	-3.303.700,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.272.000,00)	

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 020030 Feuerwehr



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1005 Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000		-25.000 -25.000	-20.669,48 -20.669,48	-225.000 -225.000	-110.000 -110.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nach den Anmeldungen und der Priorisierung durch die Feuerwehr stehen dringende Ersatzbeschaffungen von feuerwehrtechnischen Geräten wiederkehrend an, wofür pauschal 25.000 € veranschlagt sind.</p> <p>Der Gemeindevorstand hat beschlossen, für die Feuerwehrhäuser in Wiesen und Elters einen Förderantrag zur Notstromeinspeisung beim Land Hessen über den Landkreis Fulda zu stellen. Die technische Umsetzung und die Beschaffung von Notstromaggregaten erfolgen nach Bewilligung. Die weitere inhaltliche Abstimmung kann mit der Beratung der aktualisierten „Bedarfs- und Entwicklungsplanung für die Freiwillige Feuerwehr der Gemeinde Hofbieber“ im Jahr 2025 erfolgen.</p> <p>Falls mit Bezuschussung weitere Haushaltsmittel benötigt werden, wäre hier mit dem Mittel von „überplanmäßigen Auszahlungen“ oder der Nachtragshaushaltssatzung 2025 nachzusteuern.</p>						
1007 Feuerwehrhaus Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-370.000 130.000 -500.000	-1.850.000 -1.850.000	-100.000 -100.000		-2.095.000 560.000 -2.655.000	-295.000 10.000 -305.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zum Projekt „Umbau des Sozialtraktes des Feuerwehrhauses Hofbieber-Mitte mit Bauhof“ hat die Gemeindevertretung am 28.09.2023 beschlossen, dass die weitere Ausgestaltung der Bauvarianten im Zuge der Haushaltsberatungen und in Abstimmung mit der Feuerwehrführung erfolgen soll. Haupt- und Finanzausschuss und Bauausschuss haben am 23.11.2023 beschlossen, dass das Bauvorhaben „Umbau des Sozialtraktes des Feuerwehrhauses Hofbieber-Mitte mit Bauhof“ mit bewilligten Zuschüssen in der Variante 3.1 in der beantragten Kubatur und mit den geplanten Räumen umgesetzt werden soll.</p> <p>Im Juli 2024 sind zum Projekt Landeszuschüsse mit 296.450 € bewilligt und Kreiszuschüsse in Höhe von 254.100 € angekündigt worden.</p> <p>Der Neubau des Sozialtraktes ist mit Gesamtkosten von 2.500.000 € in den Jahren 2023 bis 2027 veranschlagt. Die Übergangslösung der Unterbringung der Feuerwehr und des Bauhofes wird den Kosten noch zuzurechnen sein, was mit der Nachtragshaushaltssatzung 2025 bzw. in den Nachjahren anzupassen ist, da die Lösung zum Redaktionsschluss der Haushaltsberatungen noch offen ist.</p>						
1100 BOS-Digitalfunk Feuerwehr 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-31.000 -31.000	-31.000 -31.000
1113 Löschwasserversorgung 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-20.000 -20.000	-77,16 -77,16	-166.000 14.000 -180.000	-106.000 14.000 -120.000
1155 TSF-W Elters 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				35.400,00 35.400,00	-51.000 75.000 -126.000	-51.000 75.000 -126.000
1156 Hydr. Rettungssatz Feuerwehr Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				11.700,00 11.700,00	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000
1161 StLF Feuerwehr Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-247.000 159.000 -406.000	-14.869,35 -14.869,35	-411.000 159.000 -570.000	-411.000 159.000 -570.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für das im Jahr 2023 beauftragte StLF 20 Staffellöschfahrzeug für die Feuerwehr Schwarzbach ist die Restrate in Höhe von 406.000 € angesetzt. Die Lieferung und damit auch die Bezahlung des Fahrzeuges ist für Ende 2024 bzw. wahrscheinlicher im 1. Quartal 2025 abgestimmt. Zu den Gesamtkosten von 570.000 € sind ein Landeszuschuss mit 85.750 € und ein Kreiszuschuss von 73.500 € bewilligt und angesetzt.</p>						
1166 Feuerwehrhaus Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				-245.035,53 100.000,00	-1.007.000 243.000	-1.007.000 243.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 020030 Feuerwehr



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-345.035,53	-1.250.000	-1.250.000
1168 TSF-W Wiesen/Traisbach				35.400,00	-63.000	-63.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				35.400,00	75.000	75.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-138.000	-138.000
1169 KatS-Anhänger Feuerwehr Hofbieber					-9.000	-9.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					3.000	3.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-12.000	-12.000
1175 Breitbandanschlüsse Feuerwehrhäuser					-6.700	-6.700
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-6.700	-6.700
1179 IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.)			-8.000	-11.840,30	-38.000	-38.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					7.000	7.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-4.505,30		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-8.000	-7.335,00	-45.000	-45.000
1182 Umbau FWH Kleinsassen					-75.000	-25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-50.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-25.000	-25.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 040010 Büchereien



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0400	Kultur und Wissenschaft Hofbieber
Produkt	040010	Büchereien

Verantwortlich:

Sabrina Kremer

Erläuterungen

Die Gemeinde Hofbieber betreibt vier gemeindliche Büchereien mit folgenden sehr engagierten Büchereileiterinnen:

Bücherei Hofbieber - Hiltrud Bleuel;
Bücherei Elters - Lilly Koch;
Bücherei Langenbieber- Christine Vogel;
Bücherei Kleinsassen - Sandra Herrlich.

In Schwarzbach ist keine gemeindliche Bücherei vorhanden, die dortige kirchliche Bücherei wird von Zeit zu Zeit, ohne Anerkennung einer Rechtspflicht, unterstützt.

Der jährliche Gesamtaufwand beträgt insgesamt 6.500 €, wovon 2.000 € für die Neuanschaffung von Büchern veranschlagt sind.

Teilergebnishaushalt Produkt 040010 Büchereien

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.700	3.700	3.658,32
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.000	3.000	2.862,12
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	700	700	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	0	0	796,20
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.800	3.500	1.634,23
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	0	600	0,00
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	500	1.000	518,19
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	2.000	1.600	1.049,91
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	200	200	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	66,13
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	6.500	7.200	5.292,55
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.500	-7.200	-5.292,55
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	6.500	7.200	5.292,55
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-6.500	-7.200	-5.292,55
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.500	-7.200	-5.292,55
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-6.500	-7.200	-5.292,55

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 040110 Kulturprogramm



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	040110	Kulturprogramm

Verantwortlich:

Sabrina Kremer

Erläuterungen

Wie in den vergangenen Jahren sind zur Durchführung eines Kulturprogramms finanzielle Mittel bereitgestellt. Die Veranstaltungen kultureller Art sollen mit diesen Haushaltsmitteln finanziell abgesichert werden. Für die Begleitung der kulturellen Veranstaltungen durch den Bauhof (Hausmeister u. a.) sind Ansätze zur internen Verrechnung veranschlagt.

Gemeindeparterschaft:

Am 08.03.2006 hat die Gemeindevertretung den Partnerschaftsvertrag mit der Verwaltungsgemeinschaft "Unione Montana Acquacheta" mit den Gemeinden Modigliana, Dovadola, Portico e San Benedetto, Rocca San Casciano und Tredozio beschlossen. Für die Gemeindeparterschaft sind bis zu 4.000 € veranschlagt.

Der Verein "Freundeskreis Italien e.V." erhält zur Aufgabenerfüllung einen jährlichen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 2.000 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 040110 Kulturprogramm

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	6.000	2.019,08
6993010	6993010	Aufwendungen Kulturprogramm	2.000	2.000	0,00
6993020	6993020	Aufwendungen Gemeindeparterschaft	4.000	4.000	2.019,08
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	6.000	6.000	2.019,08
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.000	-6.000	-2.019,08
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	6.000	6.000	2.019,08
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-6.000	-6.000	-2.019,08
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.000	-6.000	-2.019,08
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	196,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	1.000	1.000	196,00
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.000	-1.000	-196,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-7.000	-7.000	-2.215,08

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 050110 Fachbereich Soziales



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales

Verantwortlich:

Sabrina Kremer

Erläuterungen

Die Budgets des Familienzentrums Hofbieber, des Kommunalen Netzwerkes Humandienste Hofbieber (KNHH), des Jugendförderprogrammes und des Fachbereiches Soziales (allgemein) werden in diesem Produkt gemeinsam abgebildet. Zum besseren Überblick werden die vier Einrichtungen nachfolgend in Kostenstellen dargestellt.

Teilergebnishaushalt Produkt 050110 Fachbereich Soziales

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	230,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	230,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.000	3.000	5.821,73
5484098	5484098	Erstatt. Personalkosten - Entgelt	6.000	0	5.821,73
5490000	5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0	3.000	0,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	31.500	31.000	30.797,00
5401090	5401090	sonst allgemeine Finanzzuweisungen des Landes	0	0	3.805,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	22.500	22.000	18.000,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	9.000	9.000	8.992,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.400	8.400	8.379,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.400	8.400	8.379,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	6.500	5.500	5.038,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	6.500	5.500	5.038,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	52.400	47.900	50.265,73
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	122.300	101.800	83.393,28
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	78.600	66.300	56.141,48
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	18.000	14.700	11.230,22
6250000	6250000	Sachbezüge (Bikeleasing)	2.400	0	0,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	16.200	13.800	9.953,37
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.600	3.200	2.960,72
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	4.500	3.800	3.107,49
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.600	44.200	38.879,38
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	1.000	1.000	0,00
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	500	500	19,86
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	151,25
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	800	600	440,25
6051000	6051000	Strom	700	700	582,54
6053000	6053000	Fernwärme	2.000	2.000	1.423,71
6056000	6056000	Wasser	200	200	176,07
6057000	6057000	Abwasser	300	300	284,62
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	2.539,20
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	842,88
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	300	300	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 050110 Fachbereich Soziales					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	37,72
6166000	6166000	Wartungskosten	500	500	478,14
6173000	6173000	Fremdreinigung	6.000	4.200	5.850,65
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,36
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	500	0	1.743,66
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	21,37
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	300	500	164,28
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	178,49
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	81,34
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	500	67,20
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	0	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	200,00
6930000	6930000	Aufw. für Stiftung KNHH	15.000	15.000	18.000,00
6930010	6930010	Aufw. f Soz. -Integr, Eltern-Kind-Grp, Seniorenarb	3.000	4.000	1.610,98
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.200	3.200	0,00
6993030	6993030	Aufwendungen Jugendförderprogramm	5.000	6.000	3.282,81
14	66	14 Abschreibungen	9.200	9.200	9.135,20
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	9.200	9.200	9.135,20
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	176.100	155.200	131.407,86
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-123.700	-107.300	-81.142,13
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	52.400	47.900	50.265,73
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	176.100	155.200	131.407,86
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-123.700	-107.300	-81.142,13
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-123.700	-107.300	-81.142,13
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	3.000	2.000	2.700,64
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	2.000	2.700,64
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-2.000	-2.700,64
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-126.700	-109.300	-83.842,77

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 050110 Fachbereich Soziales

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	20.000	0	0	0,00	20.000,00	20.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-20.000	0	0	0,00	-20.000,00	-20.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000	0	0	0,00	-20.000,00	-20.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 050110 Fachbereich Soziales



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1197 Objekt Gesundheitswesen	-20.000				-20.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000				-20.000	

Erläuterungen:

Um als Gemeinde den zunehmenden Bedarf an einem „Objekt Gesundheitswesen“ mit entwickeln und steuern zu können, sind hierfür Planungskosten in Höhe von 20.000 € veranschlagt.

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 05011010 Familienzentrum Hofbieber



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011010	Familienzentrum Hofbieber

Erläuterungen

Seit 2010 gibt es in Hofbieber mit dem Familienzentrum eine zentrale und zuverlässige Anlaufstelle, wo sämtliche Belange des familiären Lebens in den Blick genommen werden. Mit dem Zentrum wurde eine familienbezogene Infrastruktur im Gemeindegebiet aufgebaut, die kontinuierlich weiterentwickelt wird. Familien finden hier professionelle Unterstützung, Begleitung und Beratung zur Bewältigung herausfordernder Situationen. Begegnungen und Austausch gehören ebenso zu den Schwerpunkten der Arbeit. Darüber hinaus gibt es zahlreiche Bildungs- und Freizeitangebote für alle Familienmitglieder.

Im Jahr 2025 wird sich das Land Hessen voraussichtlich wieder mit 18.000 € an Fördermitteln für die Angebote im Zentrum beteiligen. Darüber hinaus werden weitere Zuschüsse für Projekte beantragt. Aus den Erfahrungen der Vorjahre sind außerdem Zuschüsse vom Landkreis Fulda in Höhe von 7.500 € veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011010 Familienzentrum Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	230,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	230,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	30.000	29.500	29.305,00
5401090	5401090	sonst allgemeine Finanzzuweisungen des Landes	0	0	3.805,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	22.500	22.000	18.000,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	7.500	7.500	7.500,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.400	8.400	8.379,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.400	8.400	8.379,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.500	2.000	2.270,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	2.500	2.000	2.270,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	40.900	39.900	40.184,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	61.100	73.100	62.122,51
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	45.600	52.600	47.318,92
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.000	5.200	2.557,12
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	9.800	11.300	9.627,94
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	0	900	0,00
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	2.700	3.100	2.618,53
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.200	18.900	17.421,57
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	0,00
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	500	500	19,86
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	151,25
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	300	100	265,25
6051000	6051000	Strom	700	700	582,54
6053000	6053000	Fernwärme	2.000	2.000	1.423,71
6056000	6056000	Wasser	200	200	176,07
6057000	6057000	Abwasser	300	300	284,62
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	2.539,20
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	842,88
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	300	300	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	37,72
6166000	6166000	Wartungskosten	500	500	478,14

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011010 Familienzentrum Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6173000	6173000	Fremdreinigung	6.000	4.200	5.850,65
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,36
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	500	0	1.743,66
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	21,37
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	300	500	164,28
6850000	6850000	Reisekosten	300	300	178,49
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	81,34
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	500	67,20
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	200,00
6930010	6930010	Aufw. f Soz. -Integr, Eltern-Kind-Grp, Seniorenarb	3.000	4.000	1.610,98
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00
14	66	14 Abschreibungen	9.200	9.200	9.135,20
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	9.200	9.200	9.135,20
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	90.500	101.200	88.679,28
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-49.600	-61.300	-48.495,28
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	40.900	39.900	40.184,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	90.500	101.200	88.679,28
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-49.600	-61.300	-48.495,28
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-49.600	-61.300	-48.495,28
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	3.000	2.000	2.700,64
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	2.000	2.700,64
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-2.000	-2.700,64
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-52.600	-63.300	-51.195,92

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung
Kostenstelle 05011020 KNHH



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011020	KNHH

Erläuterungen

Der Gemeindevorstand hat in seiner Sitzung am 03.05.2022 den besonderen Einsatz der Stiftung Kommunales Netzwerk Humandienste Hofbieber (KNHH) für die Hofbieberer Bürger gewürdigt. Es wurde beschlossen, gegenüber der Stiftung KNHH zu erklären, dass im laufenden Jahr 2022 Kosten bis zu einer Höhe von 15.000 € wie beantragt übernommen werden.

Der Finanzierungsbedarf ist angesichts des hohen Aufwandes auch in Nachjahren gegeben, so dass diese Ansätze auch in 2025 veranschlagt werden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011020 KNHH

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.000	3.000	5.821,73
5484098	5484098	Erstatt. Personalkosten - Entgelt	6.000	0	5.821,73
5490000	5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0	3.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	6.000	3.000	5.821,73
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	6.000	3.000	5.442,40
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.000	2.300	4.349,40
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	325,43
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.000	700	767,57
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	18.000	18.000,00
6930000	6930000	Aufw. für Stiftung KNHH	15.000	15.000	18.000,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	24.000	21.000	23.442,40
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-18.000	-18.000	-17.620,67
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	6.000	3.000	5.821,73
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	24.000	21.000	23.442,40
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-18.000	-18.000	-17.620,67
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-18.000	-18.000	-17.620,67
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-18.000	-18.000	-17.620,67

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 05011030 Jugendförderprogramm



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011030	Jugendförderprogramm

Erläuterungen

Im Jugendförderprogramm, das in diesem Budget abgebildet wird, werden Kinder im Alter zwischen sechs bis dreizehn Jahren in den Oster-, Sommer- und Herbstferien vielfältige Angebote unterbreitet. Das Programm wird seit 2016 vom Familienzentrum gesteuert. Die Ansätze sind den aktuellen Entwicklungen angepasst. Mit den relativ geringen Haushaltsmitteln wird u. a. unter Einbindung von Vereinen ein sehr großer Effekt erzielt: Betreuung der Kinder in den Ferien, Unterstützung berufstätiger Eltern und Wahrnehmung der Gemeinde als familienfreundlich. Auch ergibt sich auf diese Weise für die Vereine eine Chance, aktive Jugendarbeit zu leisten und die Kinder und Jugendlichen an die Vereinsarbeit heranzuführen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011030 Jugendförderprogramm

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	1.500	1.500	1.492,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	1.500	1.500	1.492,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	4.000	3.500	2.768,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	4.000	3.500	2.768,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	5.500	5.000	4.260,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	4.400	3.600	15.828,37
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	8.822,56
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.000	3.200	4.323,70
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	400	400	2.193,15
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	0	0	488,96
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.800	6.800	3.457,81
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	500	500	175,00
6850000	6850000	Reisekosten	200	200	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00
6993030	6993030	Aufwendungen Jugendförderprogramm	5.000	6.000	3.282,81
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	10.200	10.400	19.286,18
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.700	-5.400	-15.026,18
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	5.500	5.000	4.260,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	10.200	10.400	19.286,18
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-4.700	-5.400	-15.026,18
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-4.700	-5.400	-15.026,18
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-4.700	-5.400	-15.026,18

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 05011040 Fachbereich Soziales-allgemein



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011040	Fachbereich Soziales-allgemein

Erläuterungen

Neben den Budgets des Familienzentrums, des Kommunalen Netzwerkes Humandienste Hofbieber (KNHH) und des Jugendförderprogrammes ist dieses allgemeine Budget für übergeordnete Kosten im Fachbereich Soziales eingerichtet.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011040 Fachbereich Soziales-allgemein

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	50.800	22.100	0,00
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	33.000	13.700	0,00
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	6.000	4.000	0,00
6250000	6250000	Sachbezüge (Bikeleasing)	2.400	0	0,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.400	2.500	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.200	1.200	0,00
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	1.800	700	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	500	0,00
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	0,00
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	0	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	51.400	22.600	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-51.400	-22.600	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	51.400	22.600	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-51.400	-22.600	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-51.400	-22.600	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-51.400	-22.600	0,00


Produktbeschreibung
Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen

Verantwortlich:

Leonie Rehm

Erläuterungen

Auf dieser Seite sind die Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Hofbieber als Gesamtprodukt dargestellt. Zum besseren Überblick werden die einzelnen Kindertageseinrichtungen nachfolgend in Kostenstellen abgebildet.

Die Platzkapazitäten für die gemeindlichen Kindertageseinrichtungen umfassen insgesamt 283 Plätze:

Kindertageseinrichtung Hofbieber: 24 Krippenplätze (U3) + 100 Kindergartenplätze (Ü3)
 Kindertageseinrichtung Langenbieber: 24 Krippenplätze (U3) + 70 Kindergartenplätze (Ü3)
 Kindertageseinrichtung Schwarzbach: 65 Kindergartenplätze (Ü3).

Im Kita-Jahr 2024/2025 besuchen (Stand 01.10.2024) in der Spitze 272 Kinder die gemeindlichen Kindertageseinrichtungen.

Kindertageseinrichtung Hofbieber: 118
 Kindertageseinrichtung Langenbieber: 91
 Kindertageseinrichtung Schwarzbach: 63

Es laufen insgesamt 5 Integrationsmaßnahmen (2 in Hofbieber, 2 in Langenbieber, 1 in Schwarzbach). Für die Integrationsmaßnahmen erfolgt ein kompletter Ausgleich der Personalkosten. Die Mehrerträge sind angesetzt.

Weitere Betreuungsplätze stehen in den externen Betreuungseinrichtungen zur Verfügung.

Im Rahmen des Förderprogramms "Starke Teams, starke Kitas" konnten im Vorjahr Fördermittel in Höhe von rd. 79.000 € für die drei kommunalen Kindertageseinrichtungen generiert werden. Diese werden in zwei Abschlägen in den Kalenderjahren 2024 und 2025 ausgezahlt und unterstützen folgende Maßnahmenarten: Fachberatung, Entlastungspotentiale, Stärkung der Leitung, Teamentwicklung und gesundheitsfördernde Maßnahmen.

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.000	235.500	213.405,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	241.000	235.500	213.405,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	54.000	25.200	83.465,36
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	0	2.352,25
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	54.000	25.200	81.113,11
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	118.100	93.300	106.170,00
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	118.100	93.300	106.170,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	1.033.600	974.600	866.328,56
5410390	5410390	Andere sonstige Zuweisungen d Landes	39.600	39.600	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	994.000	935.000	850.747,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	0	0	15.581,56
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	43.000	43.100	39.708,44
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	42.600	42.700	39.338,44
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	400	400	370,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.200	3.200	895,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	2.200	3.200	895,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.491.900	1.374.900	1.309.972,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.507.600	2.358.100	2.146.763,45
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	1.860.000	1.724.000	1.594.450,03
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	21.500	18.800	24.696,87
6250000	6250000	Sachbezüge (Bikeleasing)	1.800	0	0,00
6251010	6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	0	5.493,32
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	71.700	108.300	78.486,76
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	410.000	368.000	325.787,10

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	24.400	24.500	18.893,64
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	5.000	5.000	3.893,28
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	105.200	101.500	92.735,99
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	8.000	8.000	2.326,46
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365.500	364.200	274.439,29
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	600	600	634,11
6020000	6020000	Hilfsstoffe	300	300	56,28
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	8.000	8.000	134,42
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	9.500	9.500	7.294,84
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	7.500	10.500	5.314,86
6051000	6051000	Strom	16.500	12.300	14.200,06
6052000	6052000	Gas	5.000	6.000	3.735,33
6053000	6053000	Fernwärme	7.000	8.500	6.823,30
6054010	6054010	Pellets	3.000	3.000	4.300,61
6056000	6056000	Wasser	2.400	2.400	2.074,87
6057000	6057000	Abwasser	3.800	4.000	3.259,27
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.500	10.000	4.699,13
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	20.000	20.000	5.518,07
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	10.300	9.100	12.116,58
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	11.000	14.000	15.486,25
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	4.860,90
6166000	6166000	Wartungskosten	300	300	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	180.000	171.000	140.634,15
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	300	300	2.032,16
6702000	6702000	Miete Kopierer	2.600	2.700	2.107,08
6730000	6730000	Gebühren	500	700	133,90
6730010	6730010	Müllgebühren	1.700	1.700	1.570,80
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	1.000	900	1.345,44
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	0	0	14,95
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	1.700	1.900	1.282,55
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	11.000	12.000	2.017,83
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	300	300	244,32
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	600	1.000	519,78
6850000	6850000	Reisekosten	1.300	1.300	192,53
6850010	6850010	Transportkosten	18.000	17.500	15.377,60
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	2.747,89
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	22.900	22.900	10.209,24
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	5.100	4.800	2.656,88
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	300	200	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	843,31
14	66	14 Abschreibungen	119.600	119.900	117.093,93
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	78.400	78.000	73.453,26
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	36.600	36.600	35.156,70
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.600	4.200	6.053,47
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	1.100	1.901,50
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	529,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	159,44
7020000	7020000	Grundsteuer	200	200	159,44

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.992.900	2.842.400	2.538.456,11
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.501.000	-1.467.500	-1.228.483,75
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.491.900	1.374.900	1.309.972,36
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	2.992.900	2.842.400	2.538.456,11
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-1.501.000	-1.467.500	-1.228.483,75
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	12.516,76
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
7970000	7970000	periodenfremde Aufwendungen	0	0	12.515,76
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-12.516,76
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.501.000	-1.467.500	-1.241.000,51
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	75.000	86.000	92.158,28
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	45.000	45.000	45.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	30.000	41.000	47.158,28
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-75.000	-86.000	-92.158,28
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-1.576.000	-1.553.500	-1.333.158,79

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	150.000	0	0	75.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	150.000	0	0	75.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	50.000	0,00	1.910.000,00	410.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	500.000	1.500.000	100.000	270.000,00	4.590.000,00 (1.730.000,00)	3.090.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	12.000	0	25.000	25.000,00	207.000,00	127.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-512.000	-1.500.000	-175.000	-295.000,00	-6.707.000,00	-3.627.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.730.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-362.000	-1.500.000	-175.000	-220.000,00	-6.707.000,00	-3.627.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.730.000,00)	

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1017 Gerätschaften (BGA) - pauschal alle KTEs 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000 -12.000		-25.000 -25.000	-21.781,89 -21.781,89	-207.000 -207.000	-115.000 -115.000
<p><i>Erläuterungen:</i> In den gemeindlichen Kindertageseinrichtungen Hofbieber, Langenbieber und Schwarzbach sollen wiederkehrend verschiedene Gerätschaften und Raumgestaltungen in den Gruppenräumen beschafft bzw. durchgeführt werden. Hierfür sind pauschal 12.000 € angesetzt. Die Priorisierung erfolgt durch die Leitungen in Abstimmung mit der Fachbereichsleitung.</p>						
1157 Außenanlage KTE Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				59.050,00 59.050,00	-36.000 64.000 -100.000	-36.000 64.000 -100.000
1158 Kinderkrippe Langenbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				118.248,37 488.197,00 -296.748,02 -72.098,28 -1.102,33	-1.000.800 809.200 -1.810.000	-1.000.800 809.200 -1.810.000
1159 KTE Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-350.000 150.000 -500.000	-1.500.000 -1.500.000	-100.000 -100.000	-142.058,36 -136.076,58 -5.981,78	-1.845.000 835.000 -2.680.000	-445.000 235.000 -680.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Nachdem im Jahr 2023 Grundstücke für den Neubau einer Kindertageseinrichtung in Schwarzbach angekauft wurden, soll die Baumaßnahme geplant und umgesetzt werden. Sehr grob angenommene Baukosten in Höhe von 2 Mio. € sind ab dem Jahr 2025 mit entsprechenden Zuschüssen und auch für das Folgejahr als Verpflichtungsermächtigung angesetzt. Dies ist zu gegebener Zeit zu konkretisieren.</p>						
1174 Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-50.000 -50.000	75.000,00 75.000,00	-1.360.000 550.000 -1.910.000	-310.000 100.000 -410.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen
Kostenstelle	06011001	Kindertageseinrichtung Hofbieber

Erläuterungen

Die Kindertageseinrichtung in Hofbieber ist die größte Kindertageseinrichtung der Gemeinde. Die Ansätze der Erträge sowie der Aufwendungen sind aus den Erfahrungen der vergangenen Jahre und mit Vorausschau auf die absehbaren Entwicklungen angepasst worden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.000	122.000	110.943,75
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	125.000	122.000	110.943,75
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	40.000	25.000	64.614,85
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	40.000	25.000	64.614,85
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	62.000	43.500	52.737,50
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	62.000	43.500	52.737,50
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	476.300	454.300	394.629,38
5410390	5410390	Andere sonstige Zuweisungen d Landes	14.300	14.300	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	462.000	440.000	394.629,38
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	13.900	13.900	10.713,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	13.900	13.900	10.713,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	500	1.500	165,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	500	1.500	165,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	717.700	660.200	633.803,48
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.179.400	1.149.500	1.066.344,26
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	876.000	851.000	810.382,28
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	6.000	5.600	9.724,06
6251010	6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	0	5.493,32
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	29.800	42.000	18.751,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	201.000	188.000	164.729,12
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	9.200	6.600	5.877,62
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.300	2.300	1.947,12
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	51.100	50.000	47.907,02
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	4.000	4.000	1.532,72
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.100	135.400	98.898,32
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	200	200	200,67
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	13,40
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	3.000	3.000	0,00
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	4.000	4.000	2.416,90
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	3.000	4.500	2.706,64
6051000	6051000	Strom	3.500	5.500	2.653,82
6053000	6053000	Fernwärme	7.000	8.500	6.823,30
6056000	6056000	Wasser	800	800	802,10
6057000	6057000	Abwasser	1.300	1.500	1.287,49

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.000	5.000	1.600,98
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	8.500	8.500	2.009,59
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	2.800	4.950,10
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	6.000	6.205,32
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	651,91
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	65.000	62.000	54.655,75
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	1.343,51
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	702,36
6730000	6730000	Gebühren	300	300	43,90
6730010	6730010	Müllgebühren	700	700	691,20
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	1.000	900	1.345,44
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	4.000	6.000	223,30
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	81,44
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	100	500	69,99
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	46,83
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.673,61
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	9.300	9.300	3.900,97
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.600	1.600	1.200,28
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	100	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	597,52
14	66	14 Abschreibungen	34.100	34.900	36.926,84
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	20.800	20.800	20.776,40
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	9.900	10.100	10.090,81
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.400	2.900	3.926,13
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	1.100	1.901,50
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	232,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	159,44
7020000	7020000	Grundsteuer	200	200	159,44
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.341.800	1.320.000	1.202.328,86
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-624.100	-659.800	-568.525,38
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	717.700	660.200	633.803,48
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.341.800	1.320.000	1.202.328,86
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-624.100	-659.800	-568.525,38
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-624.100	-659.800	-568.526,38
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000	32.000	31.221,72
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	17.000	16.221,72
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-32.000	-31.221,72
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-649.100	-691.800	-599.748,10

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen
Kostenstelle	06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber

Erläuterungen

Die Ansätze der Kindertageseinrichtung Langenbieber sind den tatsächlichen Entwicklungen angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.000	83.200	74.139,25
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	85.000	83.200	74.139,25
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.000	200	18.850,51
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	0	2.352,25
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	10.000	200	16.498,26
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	36.000	29.700	32.957,50
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	36.000	29.700	32.957,50
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fid.Zwecke u.allg.Uml.	354.300	319.300	283.972,82
5410390	5410390	Andere sonstige Zuweisungen d Landes	14.300	14.300	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	340.000	305.000	283.972,82
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	22.800	22.800	22.303,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	22.400	22.400	21.933,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	400	400	370,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.200	1.200	565,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.200	1.200	565,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	509.300	456.400	432.788,08
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	876.900	805.800	732.701,61
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	656.000	578.000	525.127,24
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	7.800	10.200	9.047,18
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	19.400	42.000	48.120,15
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	141.000	124.000	107.912,12
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	13.000	12.600	10.182,97
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.500	1.500	992,16
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	35.700	35.000	30.565,79
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	2.500	2.500	754,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.300	124.100	99.959,37
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	300	300	228,95
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	16,98
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	3.000	3.000	117,00
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	3.500	3.500	2.047,65
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	2.500	3.500	1.248,48
6051000	6051000	Strom	9.000	3.000	8.089,12
6052000	6052000	Gas	5.000	6.000	3.735,33
6056000	6056000	Wasser	1.000	1.000	731,88
6057000	6057000	Abwasser	1.500	1.500	1.115,52

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.000	2.500	1.494,16
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	8.200	8.200	2.516,91
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.300	2.300	4.537,80
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	4.000	7.207,48
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	3.580,04
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	70.000	67.000	53.261,00
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	200	384,97
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	900	702,36
6730000	6730000	Gebühren	0	200	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	600	600	534,00
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	0	0	14,95
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	700	900	632,20
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	4.000	3.000	1.200,39
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	81,44
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	400	400	385,48
6850000	6850000	Reisekosten	400	400	50,66
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	410,88
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	7.200	7.200	4.465,17
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.800	2.600	922,78
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	100	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	245,79
14	66	14 Abschreibungen	64.800	64.200	59.896,74
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	52.800	52.400	47.953,02
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	11.600	11.400	11.161,76
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	400	400	484,96
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	297,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.072.000	994.100	892.557,72
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-562.700	-537.700	-459.769,64
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	509.300	456.400	432.788,08
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.072.000	994.100	892.557,72
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-562.700	-537.700	-459.769,64
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-562.700	-537.700	-459.769,64
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000	32.000	34.253,71
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	17.000	19.253,71
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-32.000	-34.253,71
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-587.700	-569.700	-494.023,35

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen
Kostenstelle	06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach

Erläuterungen

Das Budget der Kindertageseinrichtung Schwarzbach, welche die kleinste gemeindliche Kindertageseinrichtung darstellt, ist den tatsächlichen Entwicklungen angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.000	30.300	28.322,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	31.000	30.300	28.322,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.000	0	0,00
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	4.000	0	0,00
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	20.100	20.100	20.475,00
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	20.100	20.100	20.475,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	203.000	201.000	187.726,36
5410390	5410390	Andere sonstige Zuweisungen d Landes	11.000	11.000	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	192.000	190.000	172.144,80
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	0	0	15.581,56
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.300	6.400	6.692,44
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	6.300	6.400	6.692,44
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	500	500	165,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	500	500	165,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	264.900	258.300	243.380,80
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	451.300	402.800	347.690,84
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	328.000	295.000	258.940,51
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	7.700	3.000	5.925,63
6250000	6250000	Sachbezüge (Bikeleasing)	1.800	0	0,00
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	22.500	24.300	11.615,61
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	68.000	56.000	53.145,86
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.200	5.300	2.833,05
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.200	1.200	954,00
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	18.400	16.500	14.263,18
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.500	1.500	13,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.100	104.700	75.270,27
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	100	100	204,49
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	25,90
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	2.000	2.000	17,42
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	2.000	2.000	2.830,29
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	2.000	2.500	1.359,74
6051000	6051000	Strom	4.000	3.800	3.457,12
6054010	6054010	Pellets	3.000	3.000	4.300,61
6056000	6056000	Wasser	600	600	540,89

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6057000	6057000	Abwasser	1.000	1.000	856,26
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.500	2.500	1.603,99
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.300	3.300	991,57
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	4.000	2.628,68
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	4.000	2.073,45
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	628,95
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	45.000	42.000	32.717,40
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	100	303,68
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	702,36
6730000	6730000	Gebühren	200	200	90,00
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	1.000	1.000	650,35
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	3.000	3.000	282,81
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	81,44
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	100	100	64,31
6850000	6850000	Reisekosten	400	400	95,04
6850010	6850010	Transportkosten	18.000	17.500	15.377,60
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	663,40
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	6.400	6.400	1.843,10
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	700	600	533,82
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	0	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	0,00
14	66	14 Abschreibungen	20.700	20.800	19.315,62
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	4.800	4.800	4.723,84
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	15.100	15.100	13.904,13
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	800	900	687,65
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	579.100	528.300	442.276,73
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-314.200	-270.000	-198.895,93
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	264.900	258.300	243.380,80
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	579.100	528.300	442.276,73
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-314.200	-270.000	-198.895,93
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	12.515,76
7970000	7970000	periodenfremde Aufwendungen	0	0	12.515,76
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-12.515,76
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-314.200	-270.000	-211.411,69
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000	22.000	26.682,85
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	7.000	11.682,85
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-22.000	-26.682,85
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-339.200	-292.000	-238.094,54

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 060120 externe Kindertageseinrichtungen



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060120	externe Kindertageseinrichtungen

Verantwortlich:

Leonie Rehm

Erläuterungen

Seit dem 01.06.2014 betreibt der Elternverein "Die Rhönwichtel e.V." den Waldkindergarten in Langenbieber. Die Betriebserlaubnis wurde von 20 auf 25 Kinder im Alter von 3-6 Jahren erhöht. Davon besuchen zum Stand 01.10.2024 im Kita-Jahr 2024/2025 8 Kinder aus der Gemeinde Hofbieber die Einrichtung.

Die externen Wohnortkommunen beteiligen sich an den Kosten des Waldkindergartens. Auf der Ebene der Städte und Gemeinden des Landkreises Fulda ist der Rechtsanspruch auf Kostenausgleich gemäß § 28 HKJGB in der Weise umgesetzt worden, dass wenn ein Kind eine Tageseinrichtung mit Standort außerhalb seiner Wohnortgemeinde besucht, die Wohnortgemeinde die der Standortgemeinde entstehenden Kosten ausgleicht. Dies regelt die Vereinbarung über die Umsetzung der Vorschriften über Bedarfsplan und Kostenausgleich.

Die Gemeinde Hofbieber beteiligt sich anteilig entsprechend der Kinderzahl aus Hofbieber betreuter Kinder, gemeinsam mit den Gemeinden Petersberg und Dipperz, an den ungedeckten Kosten des Kindergartenbetriebes der kirchlichen Kindertagesstätte St. Margareta in Margrethenau. Die Kostenbeteiligung ist mit 148.000 € angesetzt. Im Kindergartenjahr 2024/2025 besuchen die Einrichtung 18 Kinder aus Allmus, Traisbach und Wiesen.

Zum Stand 01.10.2024 verfügt die Gemeinde Hofbieber über 5 qualifizierte Kindertagespflegepersonen, die insgesamt 23 Betreuungsplätze anbieten. Neben dem Landkreis Fulda, der auch die administrative Abwicklung und fachliche Begleitung der Tagespflege übernimmt, sind als "Zuschuss an Eltern für Tagespflege" aus den Erfahrungen der Vorjahre 49.000 € veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 060120 externe Kindertageseinrichtungen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.200	3.100	2.147,50
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	3.200	3.100	2.147,50
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	40.000	40.000	39.373,35
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	40.000	40.000	39.373,35
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	68.000	58.000	57.680,53
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	68.000	58.000	57.680,53
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	111.200	101.100	99.201,38
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	5.800	5.800	4.246,18
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.000	5.000	3.694,03
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	216,93
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	800	800	335,22
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	285.000	269.500	295.695,42
7172000	7172000	Erstattungen an Gemeinden	3.000	14.500	30.308,70
7176050	7176050	Kostenerstattung an Träger Waldkindergarten	85.000	89.000	76.433,65
7176060	7176060	Kostenerstattung an kirchl. Träger	148.000	118.000	145.413,55
7177010	7177010	Zuschuss an Eltern für Tagespflege	49.000	48.000	43.539,52
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	290.800	275.300	299.941,60
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-179.600	-174.200	-200.740,22
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	111.200	101.100	99.201,38
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	290.800	275.300	299.941,60
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-179.600	-174.200	-200.740,22
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-179.600	-174.200	-200.740,22
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-179.600	-174.200	-200.740,22

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 080010 Vereinsförderung



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0800	Vereinsförderung
Produkt	080010	Vereinsförderung

Verantwortlich:

Sabrina Kremer

Erläuterungen

Mit der Beschlussfassung der „Richtlinie zur Förderung Hofbieberer Vereine“ durch die Gemeindevertretung am 17.12.2015 und der Bereitstellung von laufenden Haushaltsmitteln ist die Vereinsförderung auf eine breitere Basis gestellt worden.

23 Hofbieberer Vereine erhalten derzeit auf Antrag eine laufende Vereinsförderung, hierfür sind - wie im Vorjahr 2024 - insgesamt 35.000 € veranschlagt.

Für Projektförderungen der Vereine sind 8.000 € angesetzt. Hier wird u. a. auch das anstehende Dorfjubiläum "650 Jahre Kleinsassen" mit 750 € unterstützt.

Teilergebnishaushalt Produkt 080010 Vereinsförderung

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.200	2.200	2.222,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	2.200	2.200	2.222,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.800	2.800	1.537,33
5305010	5305010	Kostenerstattung von Vereinen	1.800	2.800	1.537,33
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	4.000	5.000	3.759,33
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600	25.700	22.859,81
6051000	6051000	Strom	300	300	0,00
6056000	6056000	Wasser	100	100	64,20
6057000	6057000	Abwasser	200	200	193,68
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	15.000	15.000	17.504,35
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	219,15
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	5.000	4.100	4.878,43
14	66	14 Abschreibungen	12.400	12.200	12.269,61
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw., -zuschüsse u. -beitr	2.200	2.000	2.131,12
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	10.200	10.200	10.138,49
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	51.800	50.700	41.769,80
7172010	7172010	Erstattungen an Landkreis Fulda	8.800	7.700	7.945,78
7178051	7178051	Aufw. lfd. Vereinsförderung	35.000	35.000	31.544,14
7178052	7178052	Aufw. Vereinsförderung (Projekte)	8.000	8.000	2.279,88
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	90.800	88.600	76.899,22
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-86.800	-83.600	-73.139,89
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	4.000	5.000	3.759,33
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	90.800	88.600	76.899,22
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-86.800	-83.600	-73.139,89
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-86.800	-83.600	-73.139,89
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.000	3.000	2.527,32
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	6.000	3.000	2.527,32
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.000	-3.000	-2.527,32
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-92.800	-86.600	-75.667,21

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 080010 Vereinsförderung

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00	70.000,00	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	0	0	0	0,00	-70.000,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-70.000,00	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 080010 Vereinsförderung



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1195 Zuschüsse für Sportvereine 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-70.000 -70.000	

Erläuterungen:

Die beiden Sportvereine TC Hofbieber e. V. und DJK FSV Schwarzbach 1928 e.V. haben zu den Haushaltsberatungen folgende Bauprojekte zur Förderung durch die Gemeinde Hofbieber angemeldet.

TC Hofbieber: Grundlegende Sanierung der drei Tennisplätze in 2025/2026

DJK FSV Schwarzbach 1928 e.V.: Sanierung Heizungsanlage und möglicherweise Anbau an das Sportlerheim in 2026/2027

Nach der „Richtlinie zur Förderung der Hofbieberer Vereine“ vom 13.12.2019 ist die Gemeindevertretung zuständig für die Bewilligung möglicher Zuschüsse.

In den Jahren 2026 – 2028 sind pauschale Ansätze veranschlagt, die zeitlich und im Betrag zu gegebener Zeit anzupassen sind.

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 080120 Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sporteinrichtungen
Produkt	080120	Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein

Verantwortlich:

Joachim Sauerbier

Erläuterungen

Ab dem Jahr 2025 geht der Wohnmobilstellplatz am Freibad Bieberstein in Betrieb. In dieser Produktebene werden Freibad und Wohnmobilstellplatz additiv dargestellt, auf der nachfolgenden Ebene der Kostenstelle jeweils einzeln.

Teilergebnishaushalt Produkt 080120 Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.000	85.000	91.904,08
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	98.000	85.000	91.904,08
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	37.000	36.000	35.360,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	37.000	36.000	35.360,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	65.600	65.500	60.168,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	65.600	65.500	60.168,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.000	1.000	2.656,65
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	0	0	359,48
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	2.000	1.000	2.297,17
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	202.600	187.500	190.088,73
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	29.000	21.900	14.008,44
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	14.800	0	0,00
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	8.100	17.000	11.088,47
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.200	0	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.000	4.900	2.919,97
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	900	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.300	75.000	72.683,64
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	3,29
6020000	6020000	Hilfsstoffe	12.500	11.000	11.739,98
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	457,31
6051000	6051000	Strom	16.000	16.000	13.420,10
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	3.000	5.355,25
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	28,23
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	1.200	4.717,28
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	100	0	54,40
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	200	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	3.000	8.303,80
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.800	8.000	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	500	2.752,72
6173000	6173000	Fremdreinigung	6.000	5.500	7.237,91
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	2.200	1.300	2.041,40
6730010	6730010	Müllgebühren	1.900	900	733,50
6760000	6760000	Provisionen	6.500	6.500	6.453,29
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	0	0	473,80

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 080120 Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	1.200	1.200	1.326,82
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	8.000	7.000	3.721,42
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	100	0	54,00
6850000	6850000	Reisekosten	100	100	138,70
6873000	6873000	Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	1.200	0	160,00
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000	2.000	1.800,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.300	4.100	815,37
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	2.000	895,07
14	66	14 Abschreibungen	157.000	154.300	139.937,86
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	117.200	114.500	103.437,55
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	35.100	35.100	31.863,56
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.200	4.200	4.153,77
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	300	229,48
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	200	253,50
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	261.300	251.200	226.629,94
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-58.700	-63.700	-36.541,21
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	202.600	187.500	190.088,73
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	261.300	251.200	226.629,94
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-58.700	-63.700	-36.541,21
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-80,00
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-80,00
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-81,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-58.700	-63.700	-36.622,21
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	80.000	100.000	106.090,78
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	80.000	100.000	106.090,78
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-80.000	-100.000	-106.090,78
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-138.700	-163.700	-142.712,99

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 080120 Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	60.000	50.000,00	1.750.000,00 (400.000,00)	1.750.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	2.000	0	5.000	5.000,00	65.000,00	50.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.000	0	-65.000	-55.000,00	-1.815.000,00 (-400.000,00)	-1.800.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.000	0	-65.000	-55.000,00	-1.815.000,00 (-400.000,00)	-1.800.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 080120 Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1022 Sanierung Freibad Bieberstein			-60.000	-280.155,58	-1.023.000	-1.023.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				9.061,00	727.000	727.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-205.062,70		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-60.000	-234,90	-1.750.000	-1.750.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-83.918,98		
1023 Gerätschaften Freibad Bieberstein	-2.000		-5.000	-1.461,50	-27.000	-10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000		-5.000	-1.461,50	-27.000	-10.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für Gerätschaften (allgemein) die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 2.000 € angesetzt.						
1177 Kassensystem Schwimmbad					-38.000	-38.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-38.000	-38.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 08012010 Freibad Bieberstein



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sporteinrichtungen
Produkt	080120	Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein
Kostenstelle	08012010	Freibad Bieberstein

Verantwortlich:

Joachim Sauerbier

Erläuterungen

In der abgelaufenen Badesaison 2024 besuchten ca. 36.000 Badegäste unser Freibad Bieberstein (Badesaison 2023 ca. 35.000 Besucher). Zu Beginn waren - auch aufgrund der wechselhaften Witterung - eher durchschnittliche Besucherzahlen gegeben. Doch mit Beginn der Sommerferien hat sich das Blatt gewendet. So dass man von einer sehr guten Badesaison sprechen kann. Dies zeigt, dass in den drei Jahren nach der Sanierung das Freibad großen Zuspruch gefunden hat (ca. 101.000 Besucher). Es kamen auch sehr viele Besucher außerhalb des Gemeindegebietes. Diese positive Gesamtentwicklung gilt es beizubehalten. An Eintrittsgeldern konnten ca. 88.000 € vereinnahmt werden. Das Team der Badeaufsicht sorgte für einen reibungslosen Badebetrieb. Der Förderverein Freibad Bieberstein e.V. unterstützte das Freibad durch Arbeitseinsätze in der Vor- und Nachbereitung der Badesaison, durch die Organisation und Durchführung des Schwimmbadfestes und diverse Anschaffungen. Unter anderem wurden eine Plane für den Freisitz über dem Technikgebäude und weitere Tische und Stühle für den Kioskbereich angeschafft.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08012010 Freibad Bieberstein

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.000	85.000	91.904,08
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	90.000	85.000	91.904,08
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	37.000	36.000	35.360,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	37.000	36.000	35.360,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	65.600	65.500	60.168,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	65.600	65.500	60.168,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.000	1.000	2.656,65
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	0	0	359,48
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	2.000	1.000	2.297,17
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	194.600	187.500	190.088,73
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	29.000	21.900	14.008,44
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	14.800	0	0,00
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	8.100	17.000	11.088,47
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.200	0	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.000	4.900	2.919,97
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	900	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.300	75.000	72.683,64
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	3,29
6020000	6020000	Hilfsstoffe	12.500	11.000	11.739,98
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	457,31
6051000	6051000	Strom	16.000	16.000	13.420,10
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	3.000	5.355,25
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	28,23
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	1.200	4.717,28
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	100	0	54,40
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	200	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	3.000	8.303,80
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.800	8.000	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	500	2.752,72
6173000	6173000	Fremdreinigung	6.000	5.500	7.237,91

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08012010 Freibad Bieberstein					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	2.200	1.300	2.041,40
6730010	6730010	Müllgebühren	900	900	733,50
6760000	6760000	Provisionen	6.500	6.500	6.453,29
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	0	0	473,80
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	1.200	1.200	1.326,82
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	7.000	7.000	3.721,42
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	100	0	54,00
6850000	6850000	Reisekosten	100	100	138,70
6873000	6873000	Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	200	0	160,00
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000	2.000	1.800,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.300	4.100	815,37
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	2.000	895,07
14	66	14 Abschreibungen	156.000	154.300	139.937,86
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	116.200	114.500	103.437,55
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	35.100	35.100	31.863,56
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.200	4.200	4.153,77
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	300	229,48
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	200	253,50
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	255.300	251.200	226.629,94
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-60.700	-63.700	-36.541,21
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	194.600	187.500	190.088,73
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	255.300	251.200	226.629,94
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-60.700	-63.700	-36.541,21
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-80,00
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-80,00
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-81,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-60.700	-63.700	-36.622,21
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	78.000	100.000	106.090,78
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	78.000	100.000	106.090,78
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-78.000	-100.000	-106.090,78
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-138.700	-163.700	-142.712,99

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 08012020 Wohnmobilstellplatz Langenbieber



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sporteinrichtungen
Produkt	080120	Freibad und Wohnmobilstellplatz Bieberstein
Kostenstelle	08012020	Wohnmobilstellplatz Langenbieber

Verantwortlich:

N. N.

Erläuterungen

Der neue Wohnmobilstellplatz am Freibad Bieberstein wird absehbar ab dem Winter 2024/25 verfügbar sein. Die Veranschlagung der Erträge und Aufwendungen sind als Platzhalter zu sehen, die Entwicklung ist hier abzuwarten. Eine Marketing-/ Werbungsstrategie wird derzeit erarbeitet. Es besteht das Ziel, dass die Anlage zumindest kostendeckend betrieben wird.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08012020 Wohnmobilstellplatz Langenbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.000	0	0,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	8.000	0	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	8.000	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	0	0,00
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.000	0	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	1.000	0	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	1.000	0	0,00
6873000	6873000	Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	1.000	0	0,00
14	66	14 Abschreibungen	1.000	0	0,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.000	0	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	6.000	0	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.000	0	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	8.000	0	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	6.000	0	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	2.000	0	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.000	0	0,00
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000	0	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	0	0,00
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.000	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
Produkt	100110	Bau- und Grundstücksordnung

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Im Produkt „Bau und Grundstücksordnung“ sind insbesondere die Personalkosten des gemeindlichen Bauamtes und die weiteren sonstigen Verwaltungskosten wie „geoportal“, Vermessungskosten und Datenverarbeitung abgebildet.

Zur Grundstücksunterhaltung gibt es z. B. separate Ansätze für Baumpflegearbeiten und die Unterhaltung des Barfuß-Erlebnispfades. Auch gemeindliche Grundstücke werden zu Grundsteuer veranlagt, nach dem Aufwand der internen Verrechnung ist der Haushaltsansatz veranschlagt.

Ab dem Jahr 2024 wird erstmals "aktivierte Eigenleistungen" als Ertrag bei diesem Produkt zu Lasten der großen investiven Baumaßnahmen verbucht. Dies trägt dem Umstand Rechnung, dass das gemeindliche Bauamt hier der "Wert selbst erstellter Vermögensgegenstände" angerechnet wird. Hintergrund ist aber auch, dass dies bei den investiven Maßnahmen möglicherweise die zuwendugsfähigen Kosten erhöht.

Im Rahmen der Durchführung des Bauleitplanverfahrens „Fuldaer Straße“ in Hofbieber wurde in der Eingriffs- und Ausgleichsplanung eine Differenz von 508.224 Ökopunkten ermittelt. Dies entspricht einem Wert von rd. 335 000 €. Dies Ökopunkte werden von Hessenforst zum Preis von 0,55 € je Punkt zzgl. MwSt zur Verfügung gestellt. Diese Ausgabe wird durch die Anwendung der „Satzung zur Erhebung von Kostenerstattungsbeträgen nach §§ 135 a – c BauGB“ als Kostenanteil der betroffenen Anlieger, nach durchgeführter Veranlagung wieder als Ertrag eingenommen.

Teilergebnishaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	16.000	0,00
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	0	16.000	0,00
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335.000	1.000	660,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	335.000	1.000	660,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	212,42
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	0	0	212,42
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	65.000	60.000	0,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	65.000	60.000	0,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	0	3.300	9.481,03
5410300	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0	3.300	0,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	0	0	9.481,03
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.400	8.400	9.163,33
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.300	8.300	9.099,33
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	100	100	64,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	11.800	2.000	10.400,00
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	9.500	0	10.123,20
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	2.000	2.000	35,00
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	300	0	226,80
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	15,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	420.200	90.700	29.916,78
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	414.100	368.300	349.029,66
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	257.000	236.000	227.132,83
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	7.000	10.100	5.953,58
6211000	6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte	0	0	660,16
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	59.700	56.500	55.792,68
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	69.800	49.000	45.264,42

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.900	2.700	1.319,73
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.300	0	0,00
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	16.400	14.000	12.906,26
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	6.400	6.200	5.545,60
6450100	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	6.400	6.200	5.545,60
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.200	124.200	116.902,52
6020000	6020000	Hilfsstoffe	0	0	409,89
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	2.000	2.000	46,99
6051000	6051000	Strom	2.000	2.000	1.181,21
6054000	6054000	Heizöl	0	0	504,14
6055000	6055000	Treibstoffe	200	200	220,00
6056000	6056000	Wasser	8.900	8.700	6.117,90
6057000	6057000	Abwasser	7.000	6.900	6.537,57
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	1.434,49
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	411,40
6103010	6103010	Fremdleistung Bauleitplanung u. ä.	8.000	40.000	14.382,86
6103015	6103015	Ankauf Öko-Punkte Bauleitplanung	335.000	0	0,00
6103020	6103020	Fremdleistung Vermessung u. ä.	4.000	4.000	8.838,48
6103030	6103030	Fremdleistung Geoportal, Digitales Bauamt u. ä.	12.000	12.000	43.196,05
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.900	13.300	611,70
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	581,64
6165020	6165020	Instandh. tour. Infrastr.; Wanderw., Barf.erl.pfad	4.400	4.300	1.667,69
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500	1.500	9.904,25
6179030	6179030	Baumkataster, -pflegearbeiten	7.000	7.000	8.720,57
6702000	6702000	Miete Kopierer	1.500	1.500	1.404,96
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	14.000	14.000	7.964,29
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	2.000	0	1.193,19
6850000	6850000	Reisekosten	800	800	319,22
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.000	1.095,11
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	158,92
14	66	14 Abschreibungen	20.100	18.800	31.539,01
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	0	0	11.209,15
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	0	0	324,94
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	18.000	16.700	17.965,17
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.100	2.100	2.039,75
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	3.000	3.000	1.000,00
7119000	7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	2.000	2.000	0,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	1.000	1.000	1.000,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	6.000	1.100,13
7020000	7020000	Grundsteuer	2.000	6.000	1.100,13
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	865.800	526.500	505.116,92
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-445.600	-435.800	-475.200,14
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	420.200	90.700	29.916,78
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	865.800	526.500	505.116,92
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-445.600	-435.800	-475.200,14

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	142.000	0,00
5910000	5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundstücken und Gebäuden	0	142.000	0,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	142.000	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-445.600	-293.800	-475.200,14
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	65.000	50.000	61.399,27
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	65.000	50.000	61.399,27
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-65.000	-50.000	-61.399,27
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-510.600	-343.800	-536.599,41

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	121.000	0	105.000	105.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	142.000	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	121.000	0	247.000	105.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.000	0	5.000	5.000,00	42.000,00	27.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	50.000	0	150.000	150.000,00	1.360.000,00	910.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	70.000	0	0	0,00	70.000,00	70.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-122.000	0	-155.000	-155.000,00	-1.472.000,00	-1.007.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000	0	92.000	-50.000,00	-1.472.000,00	-1.007.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1025 Ausbau von Hochwasserschutz	-15.000		-45.000	-6.461,81	-370.000	-220.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	35.000		105.000		970.000	620.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-150.000	-65,59	-1.340.000	-840.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-6.396,22		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die gemäß Hochwasserschutzkonzept des Büros Fugro zunächst geplanten Maßnahmen wurde im Nutzen-Kosten-Verhältnis als nicht förderfähig eingestuft. Inzwischen wurde eine Anfrage über förderfähige Kombinationsmöglichkeiten von Schutzmaßnahmen an das Regierungspräsidium Kassel und an das Büro Fugro gesandt.</p> <p>Für die weitere Planung einer evtl. förderfähigen und finanzierbaren größeren Maßnahmen für Niederbieber als auch für die Umsetzung weiterer kleinerer noch zu konkretisierenden Maßnahmen werden 50.000 € mit entsprechenden Zuschüssen veranschlagt. Sollte sich eine größere Maßnahme ergeben, wäre hier mit dem Mittel von „überplanmäßigen Auszahlungen“ oder der Nachtragshaushaltssatzung 2025 nachzusteuern.</p>						
1041 Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf)	-2.000		-5.000		-42.000	-25.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.000		-5.000		-42.000	-25.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zur Abwicklung von Grenzregelungen und Ähnlichem werden bei dieser Maßnahme an Auszahlung "Grunderwerb allgemein" 2.000 € angesetzt.</p>						
1145 Übernahme Grundstücke von Eigenbetrieb				-127.679,14		
21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und				15.200,62		
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-119.645,14		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-23.234,62		
1162 Umweltpädagogische Infrastruktur					-20.000	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000	-20.000
1194 Hochwasserschutz Obergruben	-49.000				-49.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	21.000				21.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-70.000				-70.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nach der verheerenden Überflutung von Obergruben im Juni 2021 wurde als Ursache die Verstopfung der oberhalb von Obergruben noch vorhandenen schadhafte und zu gering bemessenen Verrohrung festgestellt. Seinerzeit wurde im Zuge des Kanalbaues die Verrohrung innerhalb der Ortslage bereits erneuert und vergrößert. Wegen dem schlechten Zustand der oberen Verrohrung und einem fehlendem Einlaufbauwerk mit Rechen besteht nach wie vor die Gefahr, dass sich eine Verstopfung und damit Überflutung der Ortslage wiederholen könnte.</p> <p>Entsprechend den Vorabstimmungen mit der Unteren Wasserbehörde des Landkreises Fulda und gemäß Antrag des Ortsbeirates wird daher als günstigste Variante dringend die Umsetzung der geplanten Teilrenaturierung mit Teilerneuerung und Vergrößerung der restlichen alten Rohre und der Bau eines Einlaufbauwerkes mit 3-D-Rechen empfohlen. Hierfür sind im 70.000 € angesetzt, es wird mit einer 30 %igen Förderung aus Mitteln des Kreisausgleichsstockes gerechnet.</p>						

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 100120 Milseburg



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
Produkt	100120	Milseburg

Verantwortlich:

N. N.

Erläuterungen

Das Bauvorhaben zur Erneuerung der Milseburghütte wird derzeit umgesetzt, was im Finanzhaushalt gebucht wird. Nach Fertigstellung fallen allgemeine Bewirtschaftungskosten und auch Abschreibung an, die ebenso wie die Pachteinahmen im laufenden Haushalt noch ohne Feststehen des Zeitpunktes und der tatsächlichen Höhe der Aufwendungen und Erträge nur hinweisenden Charakter haben. Mit der Nachtragshaushaltssatzung 2025 werden diese Positionen absehbar weiter konkretisiert werden können.

Das Objekt "Milseburghütte" wird als sogenannter "Betrieb gewerblicher Art" geführt, was insbesondere in der investiven Phase Vorteile in der Umsatzbesteuerung bringt. Es sind regelmäßig Steuererklärungen abzugeben, die extern erstellt werden, auch diese Kosten sind veranschlagt.

Es besteht das Ziel, dass sich dieses Objekt im dauerhaften Betrieb zumindest selbst trägt oder aber auch Gewinne generiert.

Teilergebnishaushalt Produkt 100120 Milseburg

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000	0	0,00
5003000	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	6.000	0	0,00
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	5.959,65
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	5.959,65
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	500	0	0,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	500	0	0,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.000	0	0,00
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.000	0	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	8.500	0	5.959,65
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.800	1.600	1.121,77
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	300	0	0,00
6051000	6051000	Strom	500	0	0,00
6056000	6056000	Wasser	200	0	0,00
6057000	6057000	Abwasser	300	0	0,00
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	300	0	0,00
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	0	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	300	0	0,00
6773000	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	1.300	1.300	1.076,35
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	300	0	0,00
6873000	6873000	Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	500	0	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	300	0	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	300	300	28,60
6993060	6993060	Aufwendungen für Lebensmittel u. ä.	0	0	16,82
14	66	14 Abschreibungen	500	0	0,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	500	0	0,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	161,01
7020000	7020000	Grundsteuer	200	200	161,01
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	5.500	1.800	1.282,78
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.000	-1.800	4.676,87
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	8.500	0	5.959,65
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	5.500	1.800	1.282,78

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 100120 Milseburg					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	3.000	-1.800	4.676,87
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.000	-1.800	4.676,87
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000	5.000	2.149,30
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	5.000	2.149,30
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-5.000	-2.149,30
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	-6.800	2.527,57

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 100120 Milseburg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	700.000	0	800.000	1.000.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	700.000	0	800.000	1.000.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	700.000	0	800.000	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-700.000	0	-800.000	-1.000.000,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 100120 Milseburg



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1152 Milseburghütte				-60.840,26		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	700.000		800.000	399.999,00	3.000.000	2.300.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-700.000		-800.000	-460.839,26	-3.000.000	-2.300.000

Erläuterungen:

Um den Neubau der Milseburghütte und die Erschließung fortzusetzen, sind wie bereits als Verpflichtungsermächtigung des Jahres 2024 fixiert, weitere 700.000 € im Haushaltsjahr 2025 veranschlagt.

Produktbeschreibung
Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege


Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
Produkt	100130	Denkmalschutz, Ortsbildpflege

Verantwortlich:

Karl-Otto Henkel

Erläuterungen

Die Gelder zur "Pflege der Ortsbilder" sind jeweils für die Ortsteile nach einem Schlüssel der Gemarkungsgröße und der Einwohnerzahl zur Verschönerung des Ortsbildes angesetzt. Nach Möglichkeit sollen nur Materialkosten davon bezahlt werden, der Personaleinsatz im Ortsteil geschieht bestenfalls in Eigenverantwortung und Eigenleistung. Die Auszahlung erfolgt auf Nachweis der Ortsvorsteher als Leiter der Außenstelle der Verwaltung.

(Kostenstelle) Aufwendungen

Pflege Ortsbild Hofbieber (10013001)	750,- €
Pflege Ortsbild Allmus (10013002)	300,- €
Pflege Ortsbild Danzwiesen (10013003)	150,- €
Pflege Ortsbild Elters (10013004)	500,- €
Pflege Ortsbild Kleinsassen (10013005)	600,- €
Pflege Ortsbild Langenberg (10013006)	150,- €
Pflege Ortsbild Langenbieber (10013007)	600,- €
Pflege Ortsbild Mahlerts (10013008)	150,- €
Pflege Ortsbild Niederbieber (10013009)	600,- €
Pflege Ortsbild Obergruben (10013010)	150,- €
Pflege Ortsbild Oberrüst (10013011)	350,- €
Pflege Ortsbild Rödergrund (10013012)	400,- €
Pflege Ortsbild Schwarzbach (10013013)	450,- €
Pflege Ortsbild Traisbach (10013014)	450,- €
Pflege Ortsbild Wiesen (10013015)	400,- €
Pflege Ortsbild Wittges (10013016)	200,- €
Verschönerung Ortsbild, Denkmalpflege allgemein (10013099)	10.000,- €

Teilergebnishaushalt Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	0	3.181,39
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	5.000	0	3.181,39
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	5.000	50,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	0	5.000	50,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	800	0	759,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	800	0	759,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.353,52
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	0	0	2.781,10
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	1.572,42
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	5.800	5.000	8.343,91
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.400	16.400	3.441,84
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6165016	6165016	Pflege Ortsbild in den Ortsteilen	6.200	6.200	2.984,07
6165017	6165017	Denkmalpflege und Verschönerung Ortsbild	10.000	10.000	457,77
14	66	14 Abschreibungen	4.000	3.500	3.738,63
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.900	1.700	1.881,27
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	300	0	125,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.800	1.800	1.732,36
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20.400	19.900	7.180,47
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	-14.600	-14.900	1.163,44
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	5.800	5.000	8.343,91
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	20.400	19.900	7.180,47
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr.25)	-14.600	-14.900	1.163,44
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-14.600	-14.900	1.163,44

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-14.600	-14.900	1.163,44

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	12.000	0	25.000	25.000,00	209.000,00	134.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	12.000,00	12.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-12.000	0	-25.000	-25.000,00	-209.000,00	-134.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.000	0	-25.000	-25.000,00	-209.000,00	-134.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1061 Gerätschaften Ortsteile	-12.000		-25.000	-5.355,61	-197.000	-110.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-3.855,61		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000		-25.000	-1.500,00	-197.000	-110.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Bei dieser Maßnahme werden für die Fortsetzung der Ortseingangsbeschilderungen, Unterstellhallen für Gerätschaften und Rasenmäher und für z. B. Sternenliegen in den Ortsteilen insgesamt pauschal 12.000 € veranschlagt.</p>						
1134 Gemeindezuschuss Rasenmäher u. a. Vereine					-12.000	-12.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-12.000	-12.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 110110 Abfallwirtschaft



Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Ver- und Entsorgung Hofbieber
Produkt	110110	Abfallwirtschaft

Verantwortlich:

Joachim Sauerbier

Erläuterungen

Seit dem 01.01.1995 wird die Abfallbeseitigung vom "Zweckverband Abfallsammlung" erledigt. Die Abfallgebühren werden nicht über den gemeindlichen Haushalt, sondern über "DG-Konten" (durchlaufende Gelder) vereinnahmt und an den Zweckverband weitergeleitet. Die vereinbarte Verwaltungskostenerstattung wird als Kostenerstattung vom Landkreis Fulda vereinnahmt. Dieses Budget des Wertstoffhofes ist eine kostenrechnende Einrichtung und gleicht sich aus.

Teilergebnishaushalt Produkt 110110 Abfallwirtschaft

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	23.000	1.741,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	2.000	23.000	1.741,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.000	0	21.541,13
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	4.076,67
5483000	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	20.000	0	17.464,46
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	58.000	58.000	53.325,39
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	58.000	58.000	53.325,39
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.000	0	572,50
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	1.000	0	572,50
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	81.000	81.000	77.180,02
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	16.800	16.800	16.604,13
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	14.000	14.000	12.958,20
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	570,43
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.800	2.800	3.075,50
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.100	5.100	2.825,31
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	900	900	0,00
6051000	6051000	Strom	1.000	1.000	721,96
6056000	6056000	Wasser	100	100	79,77
6057000	6057000	Abwasser	400	400	345,27
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	1.317,33
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	0,00
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	200	0,00
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	200	200	312,31
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	100	100	48,67
14	66	14 Abschreibungen	100	100	91,70
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	100	100	91,70
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	5.000	5.000	0,00
7173000	7173000	sonstige Erstattungen an Zweckverbände	5.000	5.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	27.000	27.000	19.521,14
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	54.000	54.000	57.658,88
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	81.000	81.000	77.180,02

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 110110 Abfallwirtschaft					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	27.000	27.000	19.521,14
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	54.000	54.000	57.658,88
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	54.000	54.000	57.658,88
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	54.000	54.000	57.658,88
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	32.000	32.000	34.548,99
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	22.000	22.000	23.109,89
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-54.000	-54.000	-57.658,88
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120110	Gemeindestraßen und Radwege

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Wie bisher sind die Gemeindestraßen und Radwege in einem Produkt dargestellt. In weiterer Tiefe der Kostenstellen werden nachfolgend diese Bereiche bereits im Haushaltsplan getrennt ausgewiesen. Die zahlreichen neu gebauten Radwege sollen damit auch kostentransparent dargestellt und abgegrenzt werden.

Bei den nachfolgenden Kostenstellen Gemeindestraßen und Radwege sind weitere Erläuterungen zu einzelnen besonderen Positionen ausgeführt.

Teilergebnishaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	6.558,20
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	6.558,20
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	53.983,75
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	0	53.983,75
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.Ifd.Zwecke u.allg.Uml.	17.500	17.500	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für Ifd Zwecke vom Land Hessen	17.500	17.500	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	353.900	316.500	338.546,17
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	231.100	148.500	171.916,93
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	300	300	215,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	122.500	62.700	166.414,24
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	0	105.000	0,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	141.000	145.000	121.097,48
5309100	5309100	Konzessionsabgaben	140.000	144.000	121.127,48
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	-30,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	512.900	479.500	520.185,60
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.500	363.200	414.792,39
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	0	0	4.223,81
6020000	6020000	Hilfsstoffe	0	0	17,00
6020010	6020010	Aufwendungen f. Ölbindemittel	1.300	0	806,42
6020020	6020020	Aufw. Streusalz, -gut Winterdienst	27.000	20.000	26.050,76
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	0,00
6051010	6051010	Strom u. a. Straßenbeleuchtung	197.000	197.000	125.266,28
6057010	6057010	Abwasser Straßenentwässerung	93.500	87.200	93.408,30
6069000	6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.000	4.000	6.517,20
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	0,00
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	8.000	8.000	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Beschilderung	2.000	2.000	235,17
6165030	6165030	Instandhaltung von Gemeindestraßen	20.000	10.000	124.803,10
6165031	6165031	Instandhaltung Milseburggradweg	15.000	15.000	120,00
6165032	6165032	Aufw. f. Brückenreparaturen (incl. Prüfungen)	1.000	1.000	0,00
6179060	6179060	Dienstlsg. f. Winterarbeiten (extern)	13.000	13.000	11.671,35
6730010	6730010	Müllgebühren	700	0	581,91
6774000	6774000	Aufw. Straßenkataster	1.000	1.000	1.035,30

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	0,00
6861010	6861010	Touristische Projekte und Weiterentwicklung	0	0	19.731,66
6862000	6862000	Aufw. (über-)regionale Sitzungen, Repräsentationen	0	0	55,00
6873000	6873000	Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	167,63
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.500	2.500	101,50
14	66	14 Abschreibungen	457.000	418.400	570.120,18
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.600	1.600	1.553,36
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	34.500	34.500	34.438,80
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	415.300	376.300	517.713,13
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0	1.800	1.743,60
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.200	1.100	1.130,60
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.200	2.900	3.295,80
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	200	200	10.244,89
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	845.500	781.600	984.912,57
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-332.600	-302.100	-464.726,97
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	512.900	479.500	520.185,60
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	845.500	781.600	984.912,57
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-332.600	-302.100	-464.726,97
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	20,00
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	20,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	20,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-332.600	-302.100	-464.706,97
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	190.000	190.000	180.876,54
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	190.000	190.000	180.876,54
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-190.000	-190.000	-180.876,54
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-522.600	-492.100	-645.583,51

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.535.000	0	0	1.751.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	1.535.000	0	0	1.751.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	1.100.000	2.350.000	0	0,00	3.450.000,00 (3.450.000,00)	1.100.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	625.000	645.000	59.590	2.000.000,00	7.289.589,50 (4.415.000,00)	5.494.589,50
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	5.000	0	15.411	10.000,00	90.410,50	60.410,50
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.730.000	-2.995.000	-75.001	-2.010.000,00	- 10.830.000,00	-6.655.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(- 7.865.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-195.000	-2.995.000	-75.001	-259.000,00	- 10.830.000,00	-6.655.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(- 7.865.000,00)	

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1049 Straßenb. Fuldaer Str./ Spange Raiffeisenstr.,Hofb 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.000 545.000 -600.000	-645.000 -645.000		-27.491,67 -27.491,67	-460.000 1.535.000 -1.995.000	-210.000 540.000 -750.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für den Ausbau der „Fuldaer Straße“ im 3. Bauabschnitt mit Spange bis zur Raiffeisenstraße (Höhe Friedhof) werden die Planungen derzeit weiter konkretisiert. Parallel wird mit dem Gehweg ein Radweg hergestellt und an die geplante Unterführung Richtung Allmus angebunden.</p> <p>Bisherige alte Ansätze konnten nach Hinweis der Revision nicht in Nachjahre übertragen werden, da das Zeitfenster zwischen Ansatz und Ausführung zu groß war. Bis zum Vorjahr sind 800.000 € veranschlagt, die Gesamtkosten des Straßen- und Gehwegbaus betragen 2.045.000 €. Die restlichen Kosten sind mit 600.000 € im Jahr 2025 und mit 645.000 € im Jahr 2026 als Verpflichtungsermächtigung angesetzt. Damit können nach Bewilligung der Landeszuschüsse mit der Straßenbaumaßnahme begonnen und die erforderlichen Aufträge ausgelöst werden. An Straßenbeiträgen und Landeszuschüssen sind grob geschätzt insgesamt – auch in Vorjahren – 1.535.000 € veranschlagt.</p>						
1111 Ausbau Straße Georgshöhe, Hofbieber 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-2.627,34 -2.612,34 -15,00		
1128 Neubau Brücken Schackau 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-775,77 -775,77		
1138 Gerätschaften Straßenunterhaltung Winterdienst 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000 -5.000		-15.411 -15.411		-90.411 -90.411	-55.411 -55.411
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für anstehende Ersatzbeschaffungen sind pauschal 5.000 € veranschlagt.</p>						
1142 Straßenbaumaßnahmen (pauschal) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000 -25.000		-44.590 -44.590	109.742,58 1.652.494,61 -1.542.752,03	-529.590	-354.590 -354.590
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die Haushaltsmittel von bis zu 25.000 € werden eingesetzt, um neue, zum Redaktionsschluss der Haushaltssatzung 2025 noch nicht weiter konkretisierte Straßenbaumaßnahmen, z. B. mit Planungen anzustoßen.</p> <p>Konkret zeichnet sich ab, dass der Straßenbaulastträger Land Hessen über Hessen-Mobil die Morleser Straße (L 3258) als Gemeinschaftsmaßnahme im Bereich von der Fuldaer Straße bis zur Egelmesser Straße ausbauen will. Die Gemeinde soll federführend die Planung veranlassen, wofür Haushaltsmittel – zum Teil in Vorleistung - benötigt werden.</p> <p>Wenn das Projekt konkreter wird, würde im Nachgang eine eigene Maßnahme angelegt.</p>						
1165 Gehweg Allmuser Straße, Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-37.484,95 4.235,00 -28.920,24 -12.799,71	-112.500 37.500 -150.000	-112.500 37.500 -150.000
1172 Radwegebau 06 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000 990.000 -1.100.000	-2.350.000 -2.350.000		-449.448,16 1.283.127,19 666.528,00 -582.926,76 -1.816.176,59	-599.000 6.396.000 -3.450.000 -3.545.000	-254.000 3.291.000 -3.545.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.05.2023 sind folgende weiteren drei Radwege zur Förderung angemeldet, die teilweise bewilligt wurden.</p> <p>Unterführung der L3174 von der Fuldaer Straße in Hofbieber zur Straße „Im Kreuzfeld“ (1.100.000 €) Verlängerung Nüsttalradweg von Mahlerts bis Unterbernhards (1.100.000 €)</p>						

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
<p>Zubringer zum Nüsttalradweg von Langenberg und Schwarzbach bis Mahlerts (komplette Neuasphaltierung auf Breite 3,50 m) (1.250.000 €)</p> <p>Im Haushalt werden in den Jahren 2025 – 2027 für die drei neuen Radwege – inklusive des Anteils Gemarkungsgrenze Hilders bis Unterbernhards mit voller Kostenerstattung durch die Gemeinde Hilders – 3.450.000 € eingestellt, wovon 3.100.000 € im Plan extern finanziert sind.</p> <p>Haushaltsmittel sind im Jahr 2025 in Höhe von 1.100.000 € für das erst benannte Projekt angesetzt. Die beiden weiteren Maßnahmen sind als Verpflichtungsermächtigung für Nachjahre fixiert. Sollten möglicherweise zwei Radwege im Jahr 2025 gebaut werden können, so wären nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die Ansätze im Laufe des Jahres mit einer Nachtragshaushaltssatzung 2025 anzupassen.</p>						
1186 Gehwegbau "Am Sandberg" und Verlängerung K 28			-15.000		-165.000	-50.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					585.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-15.000		-750.000	-50.000
1187 Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber					-245.000	-20.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					75.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-320.000	-20.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 12011010 Gemeindestraßen



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120110	Gemeindestraßen und Radwege
Kostenstelle	12011010	Gemeindestraßen

Erläuterungen

Die Einnahmen aus Konzessionsabgaben, die zum Großteil von der RhönEnergie Fulda stammen, sind mit 140.000 € veranschlagt. Die Gemeindevertretung hat am 22.02.2011 einen neuen Konzessionsvertrag mit der ÜWAG Fulda (Nachfolger: RhönEnergie) geschlossen. Der Konzessionsvertrag hat eine Laufzeit vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2031 (20 Jahre). Die Höhe der Konzessionsabgabe richtet sich nach durch das Stromnetz in öffentlichen Flächen wie Gemeindestraßen an Verbraucher tatsächlich durchgeleiteten Strommenge in kWh.

Eine große Aufwandsposition ist die Straßenbeleuchtung mit 197.000 €. 120.000 € betreffen die laufenden Stromkosten u. ä.. Im Jahr 2025 (zunächst geplant in 2024) soll die Umrüstung von verschiedenen Leuchten auf LED im Gemeindegebiet umgesetzt werden. Dieses Projekt wird gesteuert durch die RhönEnergie Effizienz + Service GmbH und hat ein Gesamtvolumen von rd. 144.000 € für rd. 270 Leuchtpunkte, aufgeteilt auf die Jahre 2025 und 2026. Es wird mit einem Zuschuss in Höhe von 35.000 € gerechnet. Die errechnete Energieeinsparung beträgt 71 %, die Amortisationsdauer 8,1 Jahre. In Folgejahren werden damit auch finanzielle Spielräume generiert. Zur Finanzierung dieser nachhaltigen "Investition" (die nur im Ergebnishaushalt richtig abgebildet ist) tragen sinkende Aufwendungen an Abschreibung, aber auch an Straßenunterhaltung und anderer Positionen bei.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12011010 Gemeindestraßen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	1.558,20
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	1.558,20
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	17.500	17.500	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	17.500	17.500	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	172.400	211.500	317.564,24
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	76.800	148.500	150.935,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	300	300	215,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	95.300	62.700	166.414,24
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	141.000	145.000	121.097,48
5309100	5309100	Konzessionsabgaben	140.000	144.000	121.127,48
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	-30,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	331.400	374.500	440.219,92
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.500	337.200	325.698,24
6020010	6020010	Aufwendungen f. Ölbindemittel	1.300	0	806,42
6020020	6020020	Aufw. Streusalz, -gut Winterdienst	27.000	20.000	26.050,76
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	0,00
6051010	6051010	Strom u. a. Straßenbeleuchtung	197.000	197.000	119.632,80
6057010	6057010	Abwasser Straßenentwässerung	93.500	87.200	93.408,30
6069000	6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.000	4.000	6.517,20
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Beschilderung	2.000	2.000	623,00
6165030	6165030	Instandhaltung von Gemeindestraßen	20.000	10.000	65.251,20
6165031	6165031	Instandhaltung Milseburggradweg	0	0	120,00
6165032	6165032	Aufw. f. Brückenreparaturen (incl. Prüfungen)	1.000	1.000	0,00
6179060	6179060	Dienstlsg. f. Winterarbeiten (extern)	13.000	13.000	11.671,35
6730010	6730010	Müllgebühren	700	0	581,91
6774000	6774000	Aufw. Straßenkataster	1.000	1.000	1.035,30
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	0,00
14	66	14 Abschreibungen	252.000	303.400	542.641,57
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.600	1.600	1.553,36

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12011010 Gemeindestraßen					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	34.500	34.500	34.438,80
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	210.300	261.300	490.234,52
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0	1.800	1.743,60
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.200	1.100	1.130,60
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.200	2.900	3.295,80
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	200	200	10.244,89
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	614.500	640.600	868.339,81
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-283.100	-266.100	-428.119,89
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	331.400	374.500	440.219,92
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	614.500	640.600	868.339,81
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-283.100	-266.100	-428.119,89
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	20,00
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	20,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	20,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-283.100	-266.100	-428.099,89
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	175.000	180.000	180.876,54
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	175.000	180.000	180.876,54
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-175.000	-180.000	-180.876,54
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-458.100	-446.100	-608.976,43

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 12011020 Radwege



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120110	Gemeindestraßen und Radwege
Kostenstelle	12011020	Radwege

Erläuterungen

Die Aufwendungen und Erträge werden erstmals ab dem Jahr 2024 in einer separaten Kostenstelle abgebildet. Damit soll gewährleistet werden, dass die Kosten im Blick der Verantwortlichen bleiben. Die zum Großteil neue gemeindliche Infrastuktur wird auch zusätzliche Aufwendungen - auch des gemeindlichen Bauhofes - binden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12011020 Radwege

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	5.000,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	5.000,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	181.500	105.000	20.981,93
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	154.300	0	20.981,93
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	27.200	0	0,00
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	0	105.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	181.500	105.000	25.981,93
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000	26.000	485,25
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	8.000	8.000	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Beschilderung	0	0	-387,83
6165030	6165030	Instandhaltung von Gemeindestraßen	0	0	771,58
6165031	6165031	Instandhaltung Milseburgradweg	15.000	15.000	0,00
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	2.000	101,50
14	66	14 Abschreibungen	205.000	115.000	27.478,61
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	205.000	115.000	27.478,61
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	231.000	141.000	27.963,86
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-49.500	-36.000	-1.981,93
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	181.500	105.000	25.981,93
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	231.000	141.000	27.963,86
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-49.500	-36.000	-1.981,93
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-49.500	-36.000	-1.981,93
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	15.000	10.000	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	15.000	10.000	0,00
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-10.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-64.500	-46.000	-1.981,93

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 120120 ÖPNV



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120120	ÖPNV

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Die Gesellschafterversammlung der LNG Fulda hat gemäß Beschluss vom 07.06.2024 die jährliche Umlage auf 8,00 €/pro Einwohner festgesetzt, der Ansatz steigt auf 51.500 €. Der Wert ist damit im Vergleich zum Vorjahr mehr als doppelt so groß, die Aufwendungen der Kommunen steigen hier absehbar weiter in den Folgejahren.

Die restlichen Aufwendungen betreffen Buswartehallen.

Teilergebnishaushalt Produkt 120120 ÖPNV

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.200	7.200	8.168,37
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	5.000	2.119,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	2.000	6.001,37
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	48,00
14	66	14 Abschreibungen	500	500	423,44
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	500	500	423,44
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	51.100	25.000	24.472,00
7354950	7354950	Umlage Lokale Nahverkehrsgesellsch.- LNG	51.100	25.000	24.472,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	54.800	32.700	33.063,81
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-54.800	-32.700	-33.063,81
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	54.800	32.700	33.063,81
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-54.800	-32.700	-33.063,81
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-54.800	-32.700	-33.063,81
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000	7.000	7.906,05
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	7.000	7.906,05
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.000	-7.000	-7.906,05
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-64.800	-39.700	-40.969,86

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 130110 Feldwege



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130110	Feldwege

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Die einzelnen Ortsteile erhalten wie bisher aufgeschlüsselt nach Gemarkungsgröße ihren Anteil für Feldwegebaumaßnahmen, sofern die Eigenleistung von 30% des Gemeindeanteils erbracht wird. An Sondermitteln sind zusätzlich 9.650 € ausgewiesen, diese sind bei Bedarf durch Beschluss des Gemeindevorstandes einsetzbar. Bei entsprechender Kostenbeteiligung der Ortsteile kann sich dieser Betrag durch Mehrerträge erhöhen.

Der Gemeindevorstand hat am 14.12.2014 die „Dienstanweisung zur Handhabung des Feldwegekontos und für die Vergabe von öffentlichen Aufträgen zwecks Bewirtschaftung der gemeindlichen Wirtschaftswege“ beschlossen.

In einzelnen Ortsteilen erfolgt die Anpassung der Haushaltsansätze bedarfsorientiert nach Beschlussfassung durch den Gemeindevorstand.

(Kostenstelle)	Erträge	Aufwendungen
Feldwege Hofbieber (13011001)	1.500,- €	6.500,- €
Feldwege Allmus (13011002)	1.050,- €	4.550,- €
Feldwege Danzwiesen (13011003)	650,- €	2.900,- €
Feldwege Elters (13011004)	1.200,- €	5.200,- €
Feldwege Kleinsassen (13011005)	1.250,- €	5.450,- €
Feldwege Langenberg (13011006)	600,- €	2.600,- €
Feldwege Langenbieber (13011007)	2.100,- €	9.100,- €
Feldwege Mahlerts (13011008)	750,- €	3.250,- €
Feldwege Niederbieber (13011009)	1.200,- €	5.200,- €
Feldwege Obergruben (13011010)	600,- €	2.600,- €
Feldwege Obernüst (13011011)	1.350,- €	5.850,- €
Feldwege Rödergrund (13011012)	450,- €	1.950,- €
Feldwege Schwarzbach (13011013)	1.050,- €	4.550,- €
Feldwege Traisbach (13011014)	750,- €	3.250,- €
Feldwege Wiesen (13011015)	600,- €	2.600,- €
Feldwege Wittges (13011016)	450,- €	1.950,- €
Feldwege allgemein (13011099)		9.650,- €
gesamt	15.550,- €	77.150,- €

Die investiven DIcal-Maßnahmen der Vorjahre finden sich in den Ansätzen der Abschreibung und der ertragswirksamen Sonderposten wieder.

Teilergebnishaushalt Produkt 130110 Feldwege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.550	15.550	21.143,00
5488078	5488078	Kostenerstatt. von Ortsteilen f. Feldwegebau	15.550	15.550	21.143,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	6.997,48
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	0	0	6.997,48
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	60.200	65.700	33.523,46
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	57.700	63.500	31.452,46
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	400	400	336,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	2.100	1.800	1.735,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	75.750	81.250	61.663,94
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.150	77.150	34.319,87
6165078	6165078	Instand. Feldwege in den Ortsteilen	77.150	77.150	34.319,87
14	66	14 Abschreibungen	82.000	69.000	51.959,34
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	82.000	69.000	51.959,34
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	159.150	146.150	86.279,21
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-83.400	-64.900	-24.615,27
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	75.750	81.250	61.663,94
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	159.150	146.150	86.279,21
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-83.400	-64.900	-24.615,27
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-83.400	-64.900	-24.615,27

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 130110 Feldwege					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	10.000	7.000	5.084,95
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	7.000	5.084,95
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-10.000	-7.000	-5.084,95
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-93.400	-71.900	-29.700,22

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 130110 Feldwege

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	80.000	507.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	0	0	80.000	507.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	80.000	733.000,00	2.063.000,00 (-733.000,00)	2.063.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	0	0	-80.000	-733.000,00	-2.063.000,00	-2.063.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(733.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	-226.000,00	-2.063.000,00	-2.063.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(733.000,00)	

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 130110 Feldwege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1149 Feldwegebau - Sonderprogramm				-175.250,79	-564.000	-564.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			80.000	599.931,92	1.499.000	1.499.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-772.719,87		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-80.000	-2.462,84	-2.063.000	-2.063.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 130120 Wasserläufe, Wasserbau



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130120	Wasserläufe, Wasserbau

Verantwortlich:

Fabian Müller

Erläuterungen

Die Gemeinde ist in der Unterhaltungspflicht der Wasserläufe im Gemeindegebiet. Aus den Erfahrungen der Vorjahre sind die Ansätze veranschlagt.

Die Herstellung der linearen Durchgängigkeit von Fließgewässern wird durch das Land Hessen mit 90 % gefördert. Seit dem Jahr 2024 erfolgt der Rückbau von Wanderhindernissen, damit Lebewesen sich wieder ungehindert stromauf- und abwärts bewegen können. Das Projekt wird im Jahr 2025 fortgesetzt, die Haushaltsmittel sind entsprechend veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 130120 Wasserläufe, Wasserbau

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	270.000	330.000	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	270.000	330.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	270.000	330.000	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.100	382.300	65.600,15
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	3.000	3.000	0,00
6165068	6165068	Unterhaltung Wasserläufe	312.000	375.000	62.206,15
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	500	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	3.600	3.800	3.394,00
14	66	14 Abschreibungen	400	400	348,92
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	400	400	348,92
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	319.500	382.700	65.949,07
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-49.500	-52.700	-65.949,07
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	270.000	330.000	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	319.500	382.700	65.949,07
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-49.500	-52.700	-65.949,07
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	2.862,22
5901100	5901100	Erträge Spenden, Versicherungen, übriger Bereiche	0	0	2.862,22
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	2.862,22
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-49.500	-52.700	-63.086,85
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	12.000	14.000	6.839,10
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	12.000	14.000	6.839,10
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-14.000	-6.839,10
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-61.500	-66.700	-69.925,95

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130130	Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2014 hat der Bauhof auch die Grabherstellung und Plattierung komplett übernommen. Bei der Haushaltsstelle „Kostenerstattung durch den Bauhof“ ist zu beachten, dass die eingesetzten Geräte und Fahrzeuge bei der Grabherstellung und bei den Plattierungsarbeiten in der Regel für den kompletten Einsatz durchgebucht werden. Dies führt im Budget „Bestattungswesen“ zu vermeintlich höheren Kosten, gleichzeitig bedeutet dies aber auch höhere „Einnahmen“ im Budget Bauhof. Tatsächlich sind die Selbstkosten für die Grabherstellung und Plattierung nicht höher als bei einer Fremdvergabe und es erfolgt kein Geldfluss nach außen.

Bei der Haushaltsstelle „Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)“ sind 6.000 € angesetzt, um anstehende Unterhaltungs- und Renovierungsarbeiten durchführen zu können.

Teilergebnishaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.200	74.700	65.727,25
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	48.000	50.000	39.844,25
5120000	5120000	Gebühr Grabnutzung (PRAP)	26.200	24.700	25.883,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.Ifd.Zwecke u.allg.Uml.	300	300	252,00
5421000	5421000	Zuweisungen für Ifd Zwecke vom Land Hessen	300	300	252,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	74.500	75.000	65.979,25
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	12.800	10.000	12.266,84
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	10.000	8.000	9.671,73
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.800	2.000	2.595,11
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.800	29.300	24.721,97
6001000	6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.000	200	1.111,86
6020000	6020000	Hilfsstoffe	0	0	85,50
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	0,00
6051000	6051000	Strom	2.200	1.900	1.975,96
6055000	6055000	Treibstoffe	300	100	238,15
6056000	6056000	Wasser	2.600	2.500	2.226,04
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	3.384,46
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	414,31
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	6.000	10.000	9.001,61
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	500	500	351,34
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	2.000	3.425,40
6179061	6179061	Dienstlsg. f. Graberstll. u. Plattierung- extern	2.000	2.000	0,00
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	100	100	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	2.300	2.300	1.575,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.000	900	802,77
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	129,57
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00
14	66	14 Abschreibungen	15.800	12.000	13.648,82
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	14.200	10.600	11.998,78
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.600	1.400	1.510,04

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	140,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	55.400	51.300	50.637,63
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.100	23.700	15.341,62
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	74.500	75.000	65.979,25
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	55.400	51.300	50.637,63
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	19.100	23.700	15.341,62
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	19.100	23.700	15.340,62
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	100.000	95.000	87.001,85
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	10.000	10.000	10.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	90.000	85.000	77.001,85
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-100.000	-95.000	-87.001,85
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-80.900	-71.300	-71.661,23

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	30.000	0	50.000	25.000,00	242.000,00	152.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-30.000	0	-50.000	-25.000,00	-242.000,00	-152.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.000	0	-50.000	-25.000,00	-242.000,00	-152.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1144 Gerätschaften Friedhof	-30.000		-50.000	-34.476,92	-225.000	-105.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-34.476,92		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000		-50.000		-225.000	-105.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nachdem Urnenwände in Hofbieber (2016 und 2024), Langenbieber (2023) und Schwarzbach (geplant 2024) auf Antrag der jeweiligen Ortsbeiräte eingerichtet wurden bzw. werden, sind noch Anträge auf Urnenwände am Friedhof Elters (aus 2022), am Friedhof Niederbieber (aus 2023) und am Friedhof Wiesen/ Traisbach (aus 2023) offen.</p> <p>Bisher wurden nach Anmeldeeingang jährlich eine oder zwei Urnenwände neu im Haushalt finanziert. Um in der Reihenfolge der Anmeldung zu bleiben, werden für eine Urnenwand in Elters im Jahr 2025 Haushaltsmittel in Höhe von 30.000 € angesetzt.</p> <p>Es sollen in den Nachjahren Ansätze für die Friedhöfe Niederbieber und Wiesen/ Traisbach folgen, wobei die Reihenfolge noch festzulegen ist.</p>						
1173 Software Friedhofsverw., Digital. Friedhofspläne					-17.000	-17.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-17.000	-17.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung
Produkt 130210 Gemeindewald


Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130210	Gemeindewald

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Das Produkt Gemeindewald bildet den gemeindlichen Wald und das Gliedervermögen Traisbach ab. Diese beiden Bereiche werden nachfolgend als Kostenstellen jeweils getrennt ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 130210 Gemeindewald

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.000	145.000	191.638,42
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	101.000	101.000	141.814,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	53.000	44.000	49.824,42
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.Ifd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	782,78
5421000	5421000	Zuweisungen für Ifd Zwecke vom Land Hessen	0	0	782,78
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	35.000	1.932,50
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	1.932,50
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	35.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	154.000	180.000	194.353,70
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.500	2.500	1.072,14
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.500	2.500	1.072,14
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.200	50.200	59.873,82
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	0,00
6101000	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.200	4.200	2.526,60
6179062	6179062	Dienstlstg. f. Waldbewirtschaftung	5.000	5.000	8.602,71
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	27.200	27.200	27.107,11
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	500	500	464,34
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	11.000	11.000	9.518,18
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.200	2.200	11.654,88
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.000	35.000	0,00
7177080	7177080	Erstattung an Nutz.ber. Gliederverm. Traisbach	9.000	35.000	0,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	456,38
7020000	7020000	Grundsteuer	500	500	456,38
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	62.200	88.200	61.402,34
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	91.800	91.800	132.951,36
21	56, 57	21 Finanzerträge	1.000	1.000	2,70
5630000	5630000	Ertr. Beteil.nicht verb.UN mit Vertrag ü.Gewinnabf	1.000	1.000	0,00
5710100	5710100	Bankzinsen	0	0	2,70
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	1.000	1.000	2,70
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	155.000	181.000	194.356,40
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	62.200	88.200	61.402,34
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	92.800	92.800	132.954,06

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 130210 Gemeindewald					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	92.800	92.800	132.954,06
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	480,60
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	480,60
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-480,60
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	92.800	92.800	132.473,46

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 13021010 Gemeindewald



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130210	Gemeindewald
Kostenstelle	13021010	Gemeindewald

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Der Vertrag der Gemeinde Hofbieber mit der Fa. ABO Wind AG vom 18.07./26.08.2011 wurde mit dem Ziel abgeschlossen, Windenergieanlagen im Gemeindewald, Grundstücke Gliedervermögen Traisbach, zu ermöglichen. Drei Anlagen sind in Betrieb, der Vertrag sieht ein Entgelt für Pacht vor.

Der Holzmarkt stabilisiert sich zusehends, sodass im Jahr 2025 mit Erträgen aus "Verkaufserlös Holz" in Höhe von 35.000 € gerechnet werden kann. Dem gegenüber stehen Aufwendungen für Waldbewirtschaftung und Beförsterungsbeitrag an HessenForst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 13021010 Gemeindewald

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.000	134.000	173.818,81
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	99.000	99.000	141.814,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	35.000	35.000	32.004,81
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	134.000	134.000	173.818,81
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.200	42.200	44.181,20
6179062	6179062	Dienstlstg. f. Waldbewirtschaftung	5.000	5.000	8.602,71
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	27.200	27.200	27.107,11
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	500	500	232,40
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	9.500	9.500	8.238,98
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	42.200	42.200	44.181,20
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	91.800	91.800	129.637,61
21	56, 57	21 Finanzerträge	1.000	1.000	0,00
5630000	5630000	Ertr. Beteil.nicht verb.UN mit Vertrag ü.Gewinnabf	1.000	1.000	0,00
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	1.000	1.000	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	135.000	135.000	173.818,81
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	42.200	42.200	44.181,20
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	92.800	92.800	129.637,61
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	92.800	92.800	129.637,61
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	480,60
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	480,60
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-480,60
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	92.800	92.800	129.157,01

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 13021014 Gliedervermögen Traisbach



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130210	Gemeindewald
Kostenstelle	13021014	Gliedervermögen Traisbach

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Die Einnahmen und Ausgaben des Gliedervermögens Traisbach sind gemäß gesetzlicher Vorgaben über die Gemeindekasse abzuwickeln. Hier werden Einnahmen aus Holzverkauf auf der Einnahmenseite und beispielsweise Arbeiten im Gemeindewald bzw. Auszahlungen an die Mitglieder des Gliedervermögens auf der Ausgabenseite verbucht. Die Erträge und Aufwendungen sind ausgeglichen veranschlagt.

Im Gemeindewald des Gliedervermögens Traisbach, der grundbuchlich im Eigentum der Gemeinde steht, sind Windenergieanlagen errichtet. Nähere Einzelheiten und auch diesbezügliche Erträge sind bei der Kostenstelle „Gemeindewald“ ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 13021014 Gliedervermögen Traisbach

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	11.000	17.819,61
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	2.000	2.000	0,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	18.000	9.000	17.819,61
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	782,78
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	0	0	782,78
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	35.000	1.932,50
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	1.932,50
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	35.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	20.000	46.000	20.534,89
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.500	2.500	1.072,14
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.500	2.500	1.072,14
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000	8.000	15.692,62
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	0,00
6101000	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.200	4.200	2.526,60
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	0	0	231,94
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	1.500	1.500	1.279,20
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.200	2.200	11.654,88
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.000	35.000	0,00
7177080	7177080	Erstattung an Nutz.ber. Gliederverm. Traisbach	9.000	35.000	0,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	456,38
7020000	7020000	Grundsteuer	500	500	456,38
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20.000	46.000	17.221,14
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	3.313,75
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	2,70
5710100	5710100	Bankzinsen	0	0	2,70
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0	0	2,70
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	20.000	46.000	20.537,59
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	20.000	46.000	17.221,14
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	0	3.316,45
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	3.316,45

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 13021014 Gliedervermögen Traisbach					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	0	0	3.316,45

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 150110 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaft und Tourismus Hofbieber
Produkt	150110	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich:

Bürgermeister Markus Röder

Erläuterungen

Durch dieses Budget sollen bei Bedarf weitere Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung möglich sein.

Teilergebnishaushalt Produkt 150110 Wirtschaftsförderung

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	3.700	0,00
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.200	0,00
6993040	6993040	Aufwendungen für Wirtschaftsförderung	2.000	2.500	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	3.000	3.700	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-3.000	-3.700	0,00
24A		25 Gesamtr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	3.000	3.700	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-3.000	-3.700	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-3.000	-3.700	0,00
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	1.000	2.000	3.168,02
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	1.000	2.000	3.168,02
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-1.000	-2.000	-3.168,02
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-5.700	-3.168,02

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 150120 Öffentlichkeit/ Tourismus

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaft und Tourismus Hofbieber
Produkt	150120	Öffentlichkeit/ Tourismus

Verantwortlich:

Melanie van den Bergh

Erläuterungen

Der Fachbereich Öffentlichkeit & Tourismus baut bestehende Projekte weiter aus. Der Fokus soll auf die Bereiche Wandern & Radfahren, Astrotourismus und Milseburg liegen. Die Ausrichtung soll auf die damit verbundenen Projekte erfolgen, insbesondere auf die Konzeptionierung, Gestaltung und anschließende Betreuung des geplanten Ausstellungsraums „Keltenstube“ in der Milseburghütte. Durch den erweiterten Aufgabenbereich ist langfristig mit vermehrten Veranstaltungen zu rechnen.

Bei der Steuer auf Übernachtung werden durch Ausweitung der Erhebung auf Geschäftsreisende Mehreinnahmen erwartet.

Der nächste Centmarkt Hofbieber findet am 17.05.2026 statt. Hierfür sollte im Turnus von zwei Jahren mit einem Budget von 13.000 € geplant werden. Erste Marketingmaßnahmen laufen bereits im jeweiligen Vorjahr an.

Um die Anfragen auf Errichtung von Sitz- und Ruhebänken durch die Ortsvorsteher erfüllen zu können, ist ein erhöhter Budgetrahmen unter "Touristische Projekte und Weiterentwicklung" erforderlich.

Ab Frühjahr 2025 läuft das Übernachtungsangebot im Sleeperoo-Cube wieder an. Durch die Kooperation sind mit geringen Provisionseinnahmen, aber auch mit Marketingaufwendungen zu rechnen.

In Zusammenarbeit mit dem Naturpark Rhön wird das Projekt "Überarbeitung Rundwanderwegenetz" umgesetzt. Neben optimierte Routenführung ist die Außerstellung der Wegeführung in Digital und in Print ein langfristiges Ziel. Ebenso bindet die Überarbeitung von Radwegen im Rahmen des Gesamtkonzeptes finanzielle Mittel. Auch hier ist eine Übersichtskarte ein Endziel.

Als Prestigeobjekt der Gemeinde Hofbieber wird weiterhin viel an einem gepflegten Barfuss-Erlebnispfad inkl. Tretbecken und Sternenlehrpfad gesetzt. Optimierungen sind in der Planung.

Teilergebnishaushalt Produkt 150120 Öffentlichkeit/ Tourismus

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	298,48
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	298,48
05	55	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	24.000	22.000	22.477,00
5559901	5559901	Steuer auf Übernachtungen	24.000	22.000	22.477,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	12.000	15.000	10.682,12
5303000	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	5.000	5.000	0,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	7.000	10.000	10.682,12
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	36.000	37.000	33.457,60
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	88.400	82.300	75.124,18
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	70.500	65.900	58.872,73
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	1.000	0	999,15
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	13.100	12.800	11.900,72
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	100	0	276,62
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	3.700	3.600	3.061,96
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	0	0	13,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.700	66.000	54.947,01
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	2.000	500	2.464,44
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	8.500	8.500	6.199,46
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	600,00
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	10.000	10.000	14.920,42
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	700	700	300,48
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	142,09
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	15,47
6861010	6861010	Touristische Projekte und Weiterentwicklung	10.000	7.500	3.947,36

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150120 Öffentlichkeit/ Tourismus					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6873000	6873000	Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	13.000	12.000	13.773,84
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	1.000	1.079,93
6910070	6910070	Beitrag tourist. Arbeitsgem. "Die Rhöner" - TAG	7.500	7.500	7.330,84
6910071	6910071	Beitr. Tourismus- und Gewerbev. H.-incl. Centmarkt	500	10.000	389,23
6993050	6993050	Aufwendungen für Gruppenreisen, Pauschalen etc.	5.000	5.000	2.820,00
6993060	6993060	Aufwendungen für Lebensmittel u. ä.	200	0	261,45
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	151.100	148.300	130.071,19
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-115.100	-111.300	-96.613,59
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	36.000	37.000	33.457,60
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	151.100	148.300	130.071,19
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-115.100	-111.300	-96.613,59
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	339,90
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	339,90
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	339,90
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-115.100	-111.300	-96.273,69
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	10.000	8.000	6.886,75
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	8.000	6.886,75
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-10.000	-8.000	-6.886,75
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-125.100	-119.300	-103.160,44

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Auf dieser Seite werden die Bürgerhäuser und Dorfgemeinschaftshäuser in einem Produkt zusammengefasst. Jedes einzelne Objekt der Bürgerhäuser und Dorfgemeinschaftshäuser wird jeweils in einer Kostenstelle separat nachfolgend ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.000	52.000	28.640,72
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	42.000	52.000	28.640,72
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	29.800	0,00
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	29.800	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	103.300	82.100	83.561,06
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	103.300	82.100	83.561,06
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	145.300	163.900	112.201,78
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	17.900	17.300	13.886,46
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	14.300	13.700	10.875,24
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	3.600	3.600	3.011,22
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.700	156.800	122.023,86
6020000	6020000	Hilfsstoffe	600	600	46,65
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	900	900	0,00
6051000	6051000	Strom	17.900	15.400	15.170,10
6053000	6053000	Fernwärme	6.000	7.500	4.572,73
6053010	6053010	Erdwärme	9.000	11.000	8.481,66
6054000	6054000	Heizöl	6.500	6.500	11.553,80
6056000	6056000	Wasser	1.200	1.200	746,81
6057000	6057000	Abwasser	2.700	2.700	2.194,01
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	8.500	8.500	7.776,93
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	4.000	942,08
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	16.500	73.000	38.386,94
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.500	2.500	2.726,71
6173000	6173000	Fremdreinigung	17.700	17.000	17.103,44
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	150,00
6730010	6730010	Müllgebühren	1.500	1.500	1.044,89
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	3.000	1.800	2.922,62
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	29,72
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	5.000	2.500	7.640,77
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	534,00
14	66	14 Abschreibungen	194.100	142.600	140.396,92
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	125.000	123.200	122.828,11
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	62.300	12.600	10.883,97
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	6.200	6.200	6.114,28

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	600	600	570,56
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	67.100	73.400	42.083,44
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	67.100	73.400	42.083,44
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	1.300	1.191,81
7020000	7020000	Grundsteuer	1.400	1.300	1.191,81
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	384.200	391.400	319.582,49
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-238.900	-227.500	-207.380,71
24		24 Gesamtr. d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	145.300	163.900	112.201,78
24A		25 Gesamtr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	384.200	391.400	319.582,49
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-238.900	-227.500	-207.380,71
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-62,92
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-62,92
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-62,92
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-238.900	-227.500	-207.443,63
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	44.000	38.000	46.757,49
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	44.000	38.000	46.757,49
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-44.000	-38.000	-46.757,49
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-282.900	-265.500	-254.201,12

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	40.000	20.000,00	510.000,00 (60.000,00)	450.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00	17.000,00	17.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN (Verpflichtungsermächtigungen)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40.000</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>-527.000,00</u> <u>(-60.000,00)</u>	<u>-467.000,00</u>
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40.000</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>-527.000,00</u> <u>(-60.000,00)</u>	<u>-467.000,00</u>

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1030 DGH Elters/Parkplatz 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-21.064,96 -21.064,96	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000
1032 Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-20.000 -20.000	-106.429,90 -106.429,90	-320.000 -320.000	-260.000 -260.000
1167 Erweiterung Bürgerraum Schackau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-120.000 -120.000	-120.000 -120.000
1176 Breitbandanschlüsse Dorfgemeinschaftshäuser 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-17.000 -17.000	-17.000 -17.000
1193 Umbau/ energetische Sanierung DGH Allmus 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-20.000 -20.000		-20.000 -20.000	-20.000 -20.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung
Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil


Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021001	Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil

Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000	40.000	20.693,94
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	30.000	40.000	20.693,94
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	29.800	0,00
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	29.800	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	51.700	30.500	32.243,06
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	51.700	30.500	32.243,06
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	81.700	100.300	52.937,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	8.200	8.200	6.415,80
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	6.500	6.500	5.024,52
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.700	1.700	1.391,28
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.900	101.500	60.803,42
6020000	6020000	Hilfsstoffe	600	600	46,65
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	0,00
6051000	6051000	Strom	10.500	7.600	9.063,87
6053000	6053000	Fernwärme	6.000	7.500	4.572,73
6056000	6056000	Wasser	500	500	205,29
6057000	6057000	Abwasser	800	800	521,75
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	4.000	5.495,15
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.500	2.500	708,28
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.000	66.000	28.098,01
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	741,70
6173000	6173000	Fremdreinigung	10.300	9.600	9.126,72
6730010	6730010	Müllgebühren	700	700	353,69
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.300	0	1.869,58
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	0,00
14	66	14 Abschreibungen	88.400	38.700	36.965,29
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktv	31.500	31.500	31.410,56
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	56.900	7.200	5.554,73
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	800	737,79
7020000	7020000	Grundsteuer	900	800	737,79
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	145.400	149.200	104.922,30
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-63.700	-48.900	-51.985,30
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	81.700	100.300	52.937,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	145.400	149.200	104.922,30

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-63.700	-48.900	-51.985,30
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-212,92
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-212,92
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-212,92
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-63.700	-48.900	-52.198,22
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	40.000	35.000	42.132,20
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	40.000	35.000	42.132,20
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-40.000	-35.000	-42.132,20
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-103.700	-83.900	-94.330,42

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021002 DGH Allmus



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021002	DGH Allmus

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Im Jahr 2024 ist die Betriebsführung für die Liegenschaften in Allmus inkl. DGH Allmus neu mit den Allmuser Vereinen geregelt worden. Am 28.08.2024 hat der Gemeindevorstand eine neue „Betriebsführungsvereinbarung für die gemeindlichen Liegenschaften in Allmus inklusive DGH Allmus mit Spielplatz“ mit den Vereinen Dorfgemeinschaft Allmus e. V., Lebensraum Allmus und der Freiwilligen Feuerwehr Allmus beschlossen. Das neue Budget für das DGH Allmus, aber auch für zusätzliche Liegenschaften für den Verein "Dorfgemeinschaft Allmus e. V." ist hier abgebildet.

Für größere Reparaturen bzw. Unterhaltungsmaßnahmen ist die Gemeinde zuständig, hierfür sind pauschal 500 € veranschlagt.

Die "Bewirtschaftungsbudgets der Trägervereine" entsprechen in den Ansätzen denen der Vorjahre. Um mögliche Budgetanpassungen im Laufe des Jahres infolge von allgemeinen Preissteigerungen finanzieren zu können, sind bei der Kostenstelle 15021099 pauschal 15.000 € im Deckungskreis angesetzt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021002 DGH Allmus

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	379,16
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	500	166,42
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	10,77
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	201,97
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	7.500	4.800	4.800,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	7.500	4.800	4.800,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	8.000	5.300	5.179,16
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-8.000	-5.300	-5.179,16
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	8.000	5.300	5.179,16
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-8.000	-5.300	-5.179,16
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-8.000	-5.300	-5.179,16
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	933,95
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	933,95
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-933,95
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-8.000	-5.300	-6.113,11

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021003 Bügerraum Danzwiesen



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021003	Bügerraum Danzwiesen

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Nachdem das Mehrzweckgebäude in Danzwiesen im Jahr 2024 fertiggestellt wurde, soll analog anderer Objekte eine „Betriebsführungsvereinbarung für das Mehrzweckgebäude Danzwiesen“ mit dem Ortsbeirat Danzwiesen abgeschlossen werden.
Das jährliche Budget für die ortsnahe eigene Bewirtschaftung ist mit 500 € angesetzt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021003 Bügerraum Danzwiesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	500	0	0,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	500	0	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	500	0	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-500	0	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	500	0	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-500	0	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-500	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-500	0	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021004 DGH Elters



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021004	DGH Elters

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2008 übernimmt der Verein Dorfgemeinschaft Elters e. V. per Betriebsführungsvereinbarung für das DGH Elters ortsnah die Bewirtschaftung. Das Budget für das Dorfgemeinschaftshaus ist entsprechend veranschlagt, ebenso die Positionen der Abschreibung.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021004 DGH Elters

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.600	3.600	3.611,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	3.600	3.600	3.611,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	3.600	3.600	3.611,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	3.016,62
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	1.736,39
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	71,35
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	0	0	319,77
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	29,72
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	859,39
14	66	14 Abschreibungen	18.100	16.300	16.353,62
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	14.800	13.000	13.072,66
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.000	3.000	3.000,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	300	280,96
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.600	9.600	8.294,63
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	9.600	9.600	8.294,63
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	28.200	26.400	27.664,87
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	-24.600	-22.800	-24.053,87
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	3.600	3.600	3.611,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	28.200	26.400	27.664,87
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr.25)	-24.600	-22.800	-24.053,87
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-24.600	-22.800	-24.053,87
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-24.600	-22.800	-24.053,87

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021005	DGH Kleinsassen

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	767,16
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.000	1.000	767,16
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.100	8.100	8.069,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.100	8.100	8.069,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	9.100	9.100	8.836,16
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	4.300	3.700	3.563,46
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.400	2.800	2.790,72
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	900	900	772,74
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.800	14.800	18.641,60
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6051000	6051000	Strom	1.900	1.800	1.713,70
6054000	6054000	Heizöl	6.500	6.500	11.553,80
6056000	6056000	Wasser	300	300	177,99
6057000	6057000	Abwasser	500	500	436,20
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	88,82
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	200	116,90
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	2.000	2.610,95
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	125,01
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	300	600	231,92
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.500	1.300	1.240,71
14	66	14 Abschreibungen	11.900	11.900	11.894,39
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	11.900	11.900	11.894,39
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	310,01
7020000	7020000	Grundsteuer	400	400	310,01
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	31.400	30.800	34.409,46
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-22.300	-21.700	-25.573,30
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	9.100	9.100	8.836,16
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	31.400	30.800	34.409,46
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-22.300	-21.700	-25.573,30
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-22.300	-21.700	-25.573,30
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	1.000	0	255,40

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	1.000	0	255,40
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.000	0	-255,40
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-23.300	-21.700	-25.828,70

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021006 Mehrzweckraum Langenberg



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021006	Mehrzweckraum Langenberg

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

In Langenberg hat der Ortsbeirat angeregt, die Nutzung und Bewirtschaftung des Mehrzweckraumes (ehemaliges Gefrierhäuschen) und des ehemaligen Feuerwehrhäuschens Langenberg neu zu regeln. Der Gemeindevorstand hat am 15.10.2024 beschlossen, eine „Betriebsführungsvereinbarung für den Mehrzweckraum Langenberg (ehemalige Gefrieranlage) in Langenberg“ mit dem Ortsbeirat Langenberg abzuschließen. Das jährliche Budget für die ortsnahe eigene Bewirtschaftung ist mit 500 € angesetzt.

Eine geplante Sanierung und Neugestaltung der Räumlichkeiten erfolgt soweit möglich in Eigenleistung, die Kosten der Gemeinde werden investiv bei der Maßnahme 1061 "Gerätschaften Ortsteile" abgebildet.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021006 Mehrzweckraum Langenberg

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	500	0	0,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	500	0	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	500	0	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-500	0	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	500	0	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-500	0	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-500	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-500	0	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021007	Bürgerhaus Langenbieber

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	6.645,62
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	11.000	11.000	6.645,62
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	11.100	11.100	11.011,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	11.100	11.100	11.011,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	22.100	22.100	17.656,62
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	5.400	5.400	3.907,20
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.400	4.400	3.060,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.000	1.000	847,20
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.300	35.800	31.060,98
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6051000	6051000	Strom	5.500	6.000	4.392,53
6053010	6053010	Erdwärme	9.000	11.000	8.481,66
6056000	6056000	Wasser	400	400	363,53
6057000	6057000	Abwasser	1.400	1.400	1.224,30
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	2.192,96
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.300	1.300	116,90
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	4.000	3.258,21
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	1.226,65
6173000	6173000	Fremdreinigung	7.400	7.400	7.976,72
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	150,00
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	600	600	357,81
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.100	1.100	974,11
14	66	14 Abschreibungen	23.200	23.200	23.137,60
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	23.200	23.200	23.137,60
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	62.900	64.400	58.105,78
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-40.800	-42.300	-40.449,16
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	22.100	22.100	17.656,62
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	62.900	64.400	58.105,78
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-40.800	-42.300	-40.449,16
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-40.800	-42.300	-40.449,16
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000	3.000	2.633,14

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	3.000	2.633,14
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-3.000	-2.633,14
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-43.800	-45.300	-43.082,30

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021009 DGH Niederbieber



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021009	DGH Niederbieber

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Der Gemeindevorstand hat mit Beschluss vom 20.12.2016 mit dem Verein „Dorfgemeinschaft Niederbieber e. V.“ eine Betriebsführungsvereinbarung für das Dorfgemeinschaftshaus Niederbieber beginnend ab 01.01.2016 ratifiziert. Der Verein hat unter Budgetzuteilung durch die Gemeinde Hofbieber die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Gebäudes übernommen.

Neben diesem Budget sind als nicht zahlungsrelevante Aufwendungen noch die Abschreibungen veranschlagt. Die Position "Festnetz + Internetkosten" betrifft die laufenden Kosten für öffentliches W-LAN der "Dorflinde", dies auch bei anderen DGH's.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021009 DGH Niederbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12.600	12.600	12.533,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	12.600	12.600	12.533,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	12.600	12.600	12.533,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	1.100	2.737,69
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	892,42
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	341,54
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	800	600	756,84
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	746,89
14	66	14 Abschreibungen	25.600	25.600	25.450,04
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	19.700	19.700	19.701,80
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.400	2.400	2.344,36
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.200	3.200	3.114,28
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	300	289,60
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	10.000	10.000	8.699,76
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.000	10.000	8.699,76
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	36.900	36.700	36.887,49
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-24.300	-24.100	-24.354,49
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	12.600	12.600	12.533,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	36.900	36.700	36.887,49
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-24.300	-24.100	-24.354,49
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-24.300	-24.100	-24.354,49
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	802,80
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	802,80
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	-802,80
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-24.300	-24.100	-25.157,29

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021010 Dorfgemeinschaftsraum Obergruben



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021010	Dorfgemeinschaftsraum Obergruben

Erläuterungen

Für den Dorfgemeinschaftsraum Obergruben und auch die sonstigen öffentlichen Plätze in Obergruben ist ein Bewirtschaftungsbudget mit 500 € angesetzt.

In einer Erklärung der Bürgergemeinschaft Obergruben zur Betreuung der gemeinschaftlichen Anlagen in Obergruben, vereinbart zwischen Ortsbeirat und Gemeindevorstand im Jahr 2008, ist dies geregelt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021010 Dorfgemeinschaftsraum Obergruben

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	7,60
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	7,60
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	500	500	492,40
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	500	500	492,40
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	500	500	500,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-500	-500	-500,00
24A		25 Gesamtr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	500	500	500,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-500	-500	-500,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-500	-500	-500,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-500	-500	-500,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021013 Dorfscheune Schwarzbach



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021013	Dorfscheune Schwarzbach

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2010 hat der Verein Dorfgemeinschaft Schwarzbach per Betriebsführungsvereinbarung für die Dorfscheune Schwarzbach ortsnah die Bewirtschaftung übernommen.

Für größere Reparaturen bzw. Unterhaltungsmaßnahmen ist die Gemeinde zuständig.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021013 Dorfscheune Schwarzbach

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	534,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	534,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	13.800	13.800	13.797,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	13.800	13.800	13.797,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	13.800	13.800	14.331,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	500	2.530,56
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	385,21
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	128,82
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	800	0	756,84
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	725,69
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	534,00
14	66	14 Abschreibungen	17.000	17.000	16.947,44
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	17.000	17.000	16.947,44
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	10.500	10.500	8.128,62
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.500	10.500	8.128,62
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3,20
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	3,20
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	28.800	28.000	27.609,82
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-15.000	-14.200	-13.278,82
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	13.800	13.800	14.331,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	28.800	28.000	27.609,82
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-15.000	-14.200	-13.278,82
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	150,00
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	150,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	150,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-15.000	-14.200	-13.128,82
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-14.200	-13.128,82

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021015 Jugendheim Wiesen



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021015	Jugendheim Wiesen

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Ab dem Jahr 2010 übernimmt der Verein Dorfgemeinschaft Wiesen per Betriebsführungsvereinbarung für das Jugendheim Wiesen ortsnahe die Bewirtschaftung. Das Budget für das Dorfgemeinschaftshaus wurde vereinbart und wird fortgeschrieben.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021015 Jugendheim Wiesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.400	1.400	1.333,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.400	1.400	1.333,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.400	1.400	1.333,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	500	2.315,39
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	500	1.052,08
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	52,79
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	500	0	499,44
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	711,08
14	66	14 Abschreibungen	5.500	5.500	5.404,38
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.500	2.500	2.419,50
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.000	3.000	2.984,88
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	10.000	10.000	9.041,42
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.000	10.000	9.041,42
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	16.500	16.000	16.761,19
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-15.100	-14.600	-15.428,19
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.400	1.400	1.333,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	16.500	16.000	16.761,19
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-15.100	-14.600	-15.428,19
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-15.100	-14.600	-15.428,19
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-15.100	-14.600	-15.428,19

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021017 Bürgerraum Schackau



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021017	Bürgerraum Schackau

Verantwortlich:

Nicolai Bieker

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2009 ist mit dem Heimat- und Kulturverein Schackau e. V. geregelt, dass der Verein die Betriebsführung für den Bürgerraum in Schackau und andere öffentliche Liegenschaften in Schackau wie Spielplatz, Backhaus inkl. Vorplatz und Bushaltestelle und "Bieberstrand" übernimmt. Mit der ortsnahe Wahrnehmung dieser Aufgabe sind in einer Betriebsführungsvereinbarung die Modalitäten geregelt, wonach ein pauschales Bewirtschaftungsbudget in Höhe von bis zu 3.000 € vereinbart wurde.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021017 Bürgerraum Schackau

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	0	371,30
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	0	187,25
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	28,08
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	155,97
14	66	14 Abschreibungen	2.800	2.800	2.722,72
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.800	2.800	2.722,72
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	3.000	3.000	2.626,61
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	3.000	3.000	2.626,61
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	91,76
7020000	7020000	Grundsteuer	100	100	91,76
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	6.400	5.900	5.812,39
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.400	-5.900	-5.812,39
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	6.400	5.900	5.812,39
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-6.400	-5.900	-5.812,39
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.400	-5.900	-5.812,39
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-6.400	-5.900	-5.812,39

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021099 DGHs allgemein



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021099	DGHs allgemein

Erläuterungen

Die Kostenstelle "DGH's allgemein" ist ein für die Dorfgemeinschaftshäuser übergreifendes Budget, dies ist mit einem Reserveansatz im Deckungskreis mit 15.000 € veranschlagt worden, um bei Bedarf Haushaltsmittel verfügbar zu haben. Die letztendliche Entscheidung zur Verwendung trifft der Bürgermeister bzw. bei grundsätzlicher Bedeutung der Gemeindevorstand.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021099 DGHs allgemein

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	15.000	25.000	0,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	15.000	25.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	15.000	25.000	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-15.000	-25.000	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	15.000	25.000	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-15.000	-25.000	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-15.000	-25.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-25.000	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150220	Rhön-Haus Mahlerts

Verantwortlich:

Melanie van den Bergh

Erläuterungen

Das Rhön-Haus Mahlerts wurde in den Jahren 2021 und 2022 umfangreich durch den Eigentümer Landkreis Fulda im Bettenhaus und in den Büro- und Aufenthaltsräumen saniert. Zum Februar 2023 hat der Landkreis den bisherigen Betrieb als Gruppenunterkunft aufgekündigt mit dem Grund „neue Nutzung als Gemeinschaftsunterkunft für Flüchtlinge“.

"Grümel" betreibt für den Landkreis die Gemeinschaftsunterkunft, wobei in diesem Objekt die Vereinbarung mit der Gemeinde gefunden wurde, dass wie bisher die sonstigen Nebenkosten des Betriebs durch die Gemeinde getragen und durch den Landkreis erstattet werden. Dies ist dem Umstand geschuldet, dass diese Sondernutzung eine Zwischenlösung darstellt und das Objekt nachfolgend wieder als Gruppenunterkunft im Betrieb der Gemeinde genutzt werden soll. Der gute renovierte Zustand soll nach Möglichkeit erhalten werden bzw. wird nachher durch den Landkreis wiederhergestellt.

Die Ansätze sind den aktuellen Gegebenheiten angepasst. Ein "Hochfahren" in den ursprünglichen Betrieb ist das Ziel und kann realtiv schnell erfolgen. Aus diesem Grund sind die diesbezüglichen Strukturen im "Stand-By-Modus".

Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.417,40
5003000	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	0	0	2.417,40
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	48.584,55
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	48.584,55
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	58.400	58.400	0,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	58.400	58.400	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	500	500	415,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	500	500	415,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	58.900	58.900	51.416,95
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	22.400	22.400	7.569,88
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	15.000	15.000	2.073,53
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.000	4.000	3.875,68
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.000	3.000	1.439,32
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	400	400	181,35
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.500	31.500	40.984,06
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	200	200	0,00
6020000	6020000	Hilfsstoffe	200	200	0,00
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6051000	6051000	Strom	5.000	5.000	4.299,26
6054000	6054000	Heizöl	12.000	12.000	26.406,66
6056000	6056000	Wasser	2.000	2.000	2.199,82
6057000	6057000	Abwasser	3.500	3.500	2.944,86
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	241,76
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	200	320,11
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	718,78
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	96,51
6730010	6730010	Müllgebühren	3.500	3.500	2.838,00
6830010	6830010	Festnetz + Internetkosten	1.000	1.000	751,04

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	200	200	0,00
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	73,44
6850000	6850000	Reisekosten	100	100	85,75
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	100	100	8,07
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	0,00
14	66	14 Abschreibungen	500	500	415,01
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	500	500	415,01
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	54.400	54.400	48.968,95
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.500	4.500	2.448,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	58.900	58.900	51.416,95
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	54.400	54.400	48.968,95
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	4.500	4.500	2.448,00
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	202,00
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	202,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	202,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.500	4.500	2.650,00
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	4.500	4.500	2.650,00
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	2.500	2.500	2.500,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	2.000	150,00
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-4.500	-4.500	-2.650,00
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000	0	10.000	15.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	5.000	0	10.000	15.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	5.000	0	10.000	15.000,00	85.000,00	55.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-5.000	0	-10.000	-15.000,00	-85.000,00	-55.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-85.000,00	-55.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1178 Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts						
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000		10.000		85.000	50.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-10.000		-85.000	-50.000

Erläuterungen:

Für Gerätschaften (allgemein), die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 5.000 € an Auszahlung mit Kostenerstattungen durch den Landkreis Fulda in gleicher Höhe angesetzt.

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15023010 Zeltplatz Kleinsassen



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150230	Zeltplatz Kleinsassen
Kostenstelle	15023010	Zeltplatz Kleinsassen

Verantwortlich:

Melanie van den Bergh

Erläuterungen

In den Vorjahren ist der Zeltplatz in weiten Teilen saniert und neu bestückt worden. Ziel ist es, den nachhaltigen Tourismus zu stärken und den Zeltplatz durch regelmäßige Instandsetzungen attraktiv zu führen.

Es ist in Summe eine kostendeckende "0" geplant, wobei im Ergebnis auch ein Überschuss erwirtschaftet werden darf. Die diesbezügliche anstehende Satzungsanpassung sollte dies ermöglichen. Ab dem 01.01.2025 soll eine Erhöhung der Benutzungsgebühr auf 4,00 € Tagessatz pro Person (ab mind. 20 Personen) erfolgen, um aufgrund von steigenden Kosten das Ergebnis neutral zu halten.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15023010 Zeltplatz Kleinsassen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	0	3.541,21
5003000	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	4.000	0	3.541,21
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.000	14.000	7.708,12
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	12.000	14.000	7.708,12
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	7.500,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	0	0	7.500,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	500	500	429,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	500	500	429,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	16.500	14.500	19.178,33
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.600	2.600	1.794,06
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	2.000	2.000	1.399,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	600	600	395,06
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.100	8.100	5.857,45
6051000	6051000	Strom	1.300	700	1.067,40
6056000	6056000	Wasser	600	500	434,47
6057000	6057000	Abwasser	700	600	600,84
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	800	1.000	147,87
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	0,00
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	300	200	116,90
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	3.000	2.186,72
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	10,77
6730010	6730010	Müllgebühren	800	600	642,00
6850000	6850000	Reisekosten	300	200	241,71
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	400	400	150,40
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	400	400	258,37
14	66	14 Abschreibungen	700	700	659,51
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	100	100	90,99
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	600	600	568,52
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	90,95
7020000	7020000	Grundsteuer	100	100	90,95

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15023010 Zeltplatz Kleinsassen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	12.500	11.500	8.401,97
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.000	3.000	10.776,36
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	16.500	14.500	19.178,33
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	12.500	11.500	8.401,97
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	4.000	3.000	10.776,36
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	30,00
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	30,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	30,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.000	3.000	10.806,36
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.000	3.000	2.783,35
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	1.000	0	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	3.000	2.783,35
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-3.000	-2.783,35
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	8.023,01

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150240	Spielplätze/Jugendräume

Verantwortlich:

Karl-Otto Henkel

Erläuterungen

In der Gemeinde Hofbieber gibt es 21 Spielplätze, dazu kommen ein Bolzplatz in Allmus, ein Jugendplatz in Langenbieber und verschiedene Grillplätze. Die größten Kosten entstehen hierbei für die Instandhaltung und fachgerechten Überprüfung, um die vorgegebenen Sicherheitsstandards einzuhalten. Der relativ hohe Bestand an Spielplätzen bedingt einen hohen Aufwand in Unterhaltung und Abschreibung.

Für Jugendräume sind Unterhaltungskosten und Bewirtschaftungskosten angesetzt. Mit diesen Mitteln sind u. a. die laufenden Kosten für die Jugendräume in Hofbieber, Kleinsassen und Schackau zu finanzieren.

Grundsätzlich sind die Jugendräume in den gemeindlichen Liegenschaften offene selbstverwaltete Einrichtungen. Die nutzenden Jugendlichen geben sich in Abstimmung mit der Gemeinde Hofbieber und den gesetzlichen Vorgaben, wie z. B. Jugendschutzgesetz, eigene Regeln. Dies soll Erfahrungen der jungen Menschen im Bereich Selbstverwaltung und Demokratie fördern. Mit dieser Vorgehensweise konnte auch die Gemeinde Hofbieber in der Vergangenheit überwiegend positive Erfahrungen verbuchen.

Der Gemeindevorstand hat am 12.04.2011 beschlossen, die offenen gemeindlichen Jugendräume in die Zuständigkeit der betroffenen Leiter der Außenstelle der Verwaltung zu legen.

Teilergebnishaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.900	1.700	1.863,64
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.400	1.200	1.352,64
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	500	511,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.900	1.700	1.863,64
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	8.300	7.700	7.278,89
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	6.500	6.000	5.705,86
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.800	1.700	1.573,03
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.800	16.900	9.277,30
6001000	6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	3.000	3.300	0,00
6020000	6020000	Hilfsstoffe	500	500	621,54
6055000	6055000	Treibstoffe	300	200	436,31
6056000	6056000	Wasser	0	100	0,00
6057000	6057000	Abwasser	0	100	0,00
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.500	6.000	5.655,57
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	2.000	29,90
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	300	300	566,46
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.000	4.000	1.945,79
6730010	6730010	Müllgebühren	0	100	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	200	300	21,73
14	66	14 Abschreibungen	16.100	13.200	17.323,60
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	5.200	6.500	7.668,92
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	9.600	5.400	8.484,68
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.300	1.300	1.170,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	38.200	37.800	33.879,79
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-36.300	-36.100	-32.016,15
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.900	1.700	1.863,64
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	38.200	37.800	33.879,79
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-36.300	-36.100	-32.016,15

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	31,97
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	31,97
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./i. Nr. 28)	0	0	30,97
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-36.300	-36.100	-31.985,18
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	70.000	65.000	67.689,61
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	70.000	65.000	67.689,61
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-70.000	-65.000	-67.689,61
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-106.300	-101.100	-99.674,79

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	50.000,00	50.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	25.000	0	30.000	30.000,00	265.000,00	190.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-25.000	0	-30.000	-30.000,00	-315.000,00	-240.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.000	0	-30.000	-30.000,00	-315.000,00	-240.000,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1055 Gerätschaften Spielplatz (BGA)	-25.000		-30.000	-33.063,98	-265.000	-165.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-30.000	-33.063,98	-265.000	-165.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für erforderliche Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten sind Haushaltsmittel in Höhe von 25.000 € angesetzt.</p>						
1164 Neubau Spielplatz Langenbieber					-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-50.000	-50.000

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150250 Bauhof



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150250	Bauhof

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Die Ansätze sind der Entwicklung angepasst.

Intern werden die Leistungen des Bauhofes als "interne Leistungsverrechnung" in den einzelnen Produkten verbucht. Mit angepassten Verrechnungssätzen ist im Plan ein ausgeglichenes Produkt veranschlagt. Der Blick auf den Jahresabschluss 2023 zeigt, dass dies realistisch ist.

Teilergebnishaushalt Produkt 150250 Bauhof

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	5.000	1.214,96
5090000	5090000	sonstige Umsatzerlöse	2.000	5.000	1.214,96
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	5.000	5.000	0,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	5.000	5.000	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.100	24.100	23.942,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	21.000	21.000	20.927,00
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	3.100	3.100	3.015,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	300	0	328,20
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	0	0	30,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	300	0	298,20
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	31.400	34.100	25.485,16
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	521.100	554.500	517.208,85
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	405.000	438.000	404.035,63
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.000	0	348,84
6211000	6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte	0	0	834,25
6250000	6250000	Sachbezüge (Bikeleasing)	2.000	0	0,00
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	0	0	6.408,35
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	85.400	91.200	81.719,94
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	600	0	1.310,15
6470100	6470100	Zukunftsic./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	23.800	25.300	22.551,69
6509020	6509020	Gesundheitl. Untersuchungen u. ä.	300	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.600	120.500	113.073,41
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	767,28
6020000	6020000	Hilfsstoffe	2.900	2.800	2.278,75
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	4.000	1.500	2.334,91
6051000	6051000	Strom	700	1.000	470,25
6055000	6055000	Treibstoffe	27.000	34.000	33.232,01
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	6.277,45
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	2.262,85
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	7.500	7.500	5.530,09
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.500	1.500	549,50
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	5.000	3.416,25

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150250 Bauhof					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	5.651,78
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	30.000	33.000	24.906,75
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	2.000	2.000	263,70
6173000	6173000	Fremdreinigung	3.100	2.900	2.900,70
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,00
6702020	6702020	Miete sonst. Gerät	1.000	1.000	0,00
6730000	6730000	Gebühren	100	100	0,00
6773000	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	0	0	2.684,88
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	0	0	87,90
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	5.000	5.000	3.044,59
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	200	200	628,24
6832000	6832000	Mobilfunk- /Handykosten	1.600	2.500	1.813,39
6850000	6850000	Reisekosten	1.400	1.400	1.606,40
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	5.210,81
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	6.700	6.300	6.095,87
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	0	3,03
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	354,03
14	66	14 Abschreibungen	77.500	75.300	75.676,77
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	14.800	14.800	14.755,08
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.500	2.200	1.659,75
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.100	5.300	5.671,64
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	51.800	50.700	50.942,80
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.300	2.300	2.436,50
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	211,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.700	1.029,00
7020000	7020000	Grundsteuer	100	0	0,00
7030000	7030000	Kfz-Steuer	1.100	1.700	1.029,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	712.400	752.000	706.988,03
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-681.000	-717.900	-681.502,87
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	31.400	34.100	25.485,16
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	712.400	752.000	706.988,03
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-681.000	-717.900	-681.502,87
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	641,66
5901100	5901100	Erträge Spenden, Versicherungen, übriger Bereiche	0	0	641,66
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	640,66
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-681.000	-717.900	-680.862,21
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	697.000	675.000	692.412,84
9100070	9100070	ILV-Erlös Bauhof	697.000	675.000	692.412,84
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	16.000	0	14.781,17
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	16.000	0	14.781,17
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	681.000	675.000	677.631,67
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	-42.900	-3.230,54

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 150250 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	125.000	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	125.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	210.000	450.000	0	0,00	660.000,00 (500.000,00)	210.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	25.000	0	50.000	50.000,00	405.000,00	255.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-235.000	-450.000	-50.000	-50.000,00	-1.065.000,00	-465.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-110.000	-450.000	-50.000	-50.000,00	-1.065.000,00	-465.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000,00)	

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150250 Bauhof



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1036 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000 -20.000		-40.000 -40.000	-15.871,16 -15.871,16	-320.000 -320.000	-180.000 -180.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für geplante Erneuerungen von Fahrzeugen und Gerätschaften sind pauschal 20.000 € für Großgeräte angesetzt. Bei Inanspruchnahme soll ein Fahrzeugkonzept zur Beschlussfassung vorgelegt werden.</p>						
1037 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Kleingeräte 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000 -5.000		-10.000 -10.000	-7.604,10 -7.604,10	-85.000 -85.000	-50.000 -50.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für Kleingerätschaften des Bauhofes sind 5.000 € angesetzt.</p>						
1191 Erweiterung Bauhof 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000 -50.000	-450.000 -450.000			-500.000 -500.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Mit dem Neubau des Sozialtraktes des Feuerwehr Hofbieber-Mitte wird auch der Sozialtrakt des Bauhofs wie bisher im gleichen Gebäude untergebracht. Die Gesamtkosten des Neubaus werden in den Jahren 2025 bis 2027 mit 500.000 € angesetzt.</p>						
1196 Ersatzhalle Bauhof Drehleiter FW 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000 120.000 -160.000				-40.000 120.000 -160.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Nach Abstimmungen mit dem Landkreis Fulda wird eine Drehleiter des Landkreises Fulda im Feuerwehrstützpunkt Hofbieber stationiert. Hierfür wird ein Löschfahrzeug in die beheizte Waschwahl des Bauhofes verlegt, welche bisher im Winter durch den Bauhof für zwei Winterdienstfahrzeuge (Ladog und Radlader) genutzt wurde, damit diese stets kurzfristig einsatzbereit sind. Alternativ zum Neubau einer beheizten Halle für diese beiden Fahrzeuge wird eine günstigere Alternative vorgeschlagen, indem die beiden im Hallentrakt vorhandenen Salzlagerboxen ausgebaut, gedämmt und mit neuen Toren versehen werden und eine Heizung erhalten. Als Ersatz für die beiden Salzlagerboxen mit einem Inhalt von ca. 70 m³ sollen zwei Salzsilos aufgestellt werden. Die Kosten hierfür sind mit 160.000 € ermittelt, es wird mit einer hohen Kostenbeteiligung des veranlassenden Landkreises Fulda gerechnet.</p>						

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1600	Allgemeine Finanzwirtschaft Hofbieber
Produkt	160010	Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Die Ansätze im Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft sind den erwarteten und absehbaren Entwicklungen angepasst.

Der Ansatz an „Gemeindeanteil an der Einkommensteuer“ als größte Position im gemeindlichen Haushalt beträgt absehbar 4.060.000 €. Die Zahl des Vervielfältigers für Hofbieber an dieser bundesweiten Gemeinschaftssteuer beträgt unter den hessischen Kommunen 0,0008575, was zuletzt im Jahr 2024 angepasst wurde. Im Turnus von drei Jahren wird dieser Vervielfältiger angepasst, was in der Vergangenheit und auch absehbar im Jahr 2027 für Hofbieber sich regelmäßig positiv auswirkt.

Die Prognose ist hier zum Zeitpunkt der Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 - ebenso wie bei der Schlüsselzuweisung und den korrespondierenden Kreis- und Schulumlagen - ungewiss. Die sogenannten "Orientierungsdaten" des "Herbsterlasses" des Hessischen Finanzministeriums lassen in diesem Jahr noch länger auf sich warten. Somit werden die bisherigen Annahmen berücksichtigt und nur vorsichtige Schätzungen angenommen.

Im Jahr 2025 werden erstmals die auf der Grundlage des Hessischen Grundsteuergesetzes vom 15.12.2021 ermittelten neuen Messbeträge der Berechnung der Grundsteuer zugrunde gelegt. Die Relevanz für die gemeindlichen Hebesätze wurde im Vorfeld der Einbringung der Haushaltssatzung 2025 in verschiedenen Gremien, zuletzt im Haupt- und Finanzausschuss am 08.10.2024 beraten.

Folgende Hebesätze sollen ab 2025 neu festgesetzt werden:

Grundsteuer A 270 % (bisher 455 %)

Grundsteuer B 300 % (bisher 495 %)

Gewerbesteuer 390 % (wie bisher)

Bei den Erträgen aus Gewerbesteuer sind 2.800.000 € ist veranschlagt, was aus der Entwicklung des Vorjahres als realistisch anzusehen ist.

Die an das Land Hessen abzuführende Gewerbesteuerumlage ist mit 265.000 € Aufwand angesetzt.

Die Schlüsselzuweisung ist mit 2.800.000 € unter dem Niveau des Vorjahres veranschlagt, die Signale aus dem Finanzministerium deuten hier auf zurückgehende Landesmittel hin. Die an den Landkreis Fulda abzuführende Kreis- und Schulumlage beträgt im Ansatz insgesamt 4.400.000 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
05	55	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	8.029.600	7.759.100	6.615.652,80
5500100	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.060.000	3.794.000	3.461.902,05
5504000	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.000	220.000	205.444,38
5551000	5551000	Grundsteuer A	51.000	127.000	113.674,51
5552000	5552000	Grundsteuer B	868.000	741.000	669.417,80
5553000	5553000	Gewerbesteuer	2.800.000	2.850.000	2.138.641,97
5559120	5559120	Spielapparatesteuer	700	300	640,00
5559130	5559130	Sonst Vergnügungssteuer	500	500	240,00
5559200	5559200	Hundesteuer	25.800	22.500	22.132,00
5559600	5559600	Zweitwohnungssteuer	3.600	3.800	3.560,09
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	237.000	237.000	221.643,00
5477000	5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	237.000	237.000	221.643,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	2.800.000	2.857.900	2.677.065,00
5401010	5401010	Schlüsselzuweisungen	2.800.000	2.857.900	2.677.065,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	69.600	73.000	80.039,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	69.600	73.000	80.039,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	2.849,75
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	0	0	37,80
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	2.811,92
5399100	5399100	and. sonst. betriebl. E. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	0,03
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	11.137.200	10.928.000	9.597.249,55
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	1.000	468,22
6750001	6750001	Rücklastschriftgebühr	500	500	468,22

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
	Konten	Bezeichnung			
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	2.500	500	0,00
14	66	14 Abschreibungen	0	0	31.610,49
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	3.613,18
6674000	6674000	Einzelwertberichtigung befristete	0	0	27.997,31
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	4.786.300	4.760.700	4.256.447,99
7353117	7353117	Heimatumlage	120.000	151.000	120.195,67
7354100	7354100	Kreisumlage	2.800.000	2.755.100	2.791.209,00
7354110	7354110	Kreisumlage ohne Finbu für Jahresabschluss	0	0	-284.700,00
7354200	7354200	Schulumlage	1.600.000	1.577.200	1.597.846,00
7354210	7354210	Schulumlage ohne Finbu für Jahresabschluss	0	0	-163.000,00
7354400	7354400	Zinsdienstumlage	1.300	1.400	1.479,00
7380100	7380100	Gewerbsteuerumlage	265.000	276.000	193.418,32
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	28,37
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	28,37
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	4.789.300	4.761.700	4.288.555,07
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.347.900	6.166.300	5.308.694,48
21	56, 57	21 Finanzerträge	12.000	12.000	4.647,63
5710100	5710100	Bankzinsen	0	0	2,88
5761000	5761000	Säumniszuschläge	3.000	3.000	1.611,48
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	3.000	3.000	1.652,60
5763000	5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	6.000	6.000	1.348,75
5790900	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0	0	31,92
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	220.500	182.200	122.188,59
7730200	7730200	Auflösung Ansparraten Fondsdarlehen	22.500	22.500	22.428,81
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	192.000	153.700	98.161,03
7790000	7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	1.000	1.000	0,00
7790010	7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	5.000	5.000	1.598,75
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-208.500	-170.200	-117.540,96
24		24 Gesamtbetr. d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	11.149.200	10.940.000	9.601.897,18
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	5.009.800	4.943.900	4.410.743,66
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	6.139.400	5.996.100	5.191.153,52
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-9,88
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	-9,88
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-9,88
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	6.139.400	5.996.100	5.191.143,64
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	6.139.400	5.996.100	5.191.143,64

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	67.000	0	67.000	63.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.140.000	0	863.000	1.911.000,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	1.207.000	0	930.000	1.974.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000	0	5.000	5.000,00	51.000,00	36.000,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	793.000	0	813.000	690.000,00	6.021.400,00	4.071.400,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-798.000	0	-818.000	-695.000,00	-6.072.400,00	-4.107.400,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	409.000	0	112.000	1.279.000,00	-6.072.400,00	-4.107.400,00

Haushaltsplan 2025 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1150 Tilgungszusch. Darlehen Konj.progr. +KIP 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					33.600 33.600	33.600 33.600
1999 Allg. Finanzwirtschaft	409.000		112.000	1.834.977,26	9.847.600	5.328.600
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	67.000		67.000	79.253,34	624.000	352.000
27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.000		-5.000	-4.766,22	-51.000	-31.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	1.140.000		863.000	2.300.000,00	15.296.000	8.286.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl..wirtschaftl.	-793.000		-813.000	-539.509,86	-6.021.400	-3.278.400

Erläuterungen:

Aus den Erfahrungen der Vorjahre ist die "Investitionspauschale ländlicher Raum" mit 67.000 € angesetzt.

Im Haushalt sind 1.140.000 € an neuer Kreditermächtigung zur Finanzierung aller Maßnahmen des Finanzhaushaltes angesetzt.

Dieser Betrag entspricht dem Wert des "Zahlungsmittelfehlbetrages aus Investitionstätigkeit".

An Tilgung werden planmäßig inklusive der Restrate zur Hessenkasse im Jahr 2025 insgesamt 793.000 € aufgewendet.

Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes

"Gemeindewerke Hofbieber"

für das Wirtschaftsjahr

2025

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Gemeindewerke Hofbieber" für das Wirtschaftsjahr 2025

Gemäß § 15 des Eigenbetriebsgesetzes vom 09.06.1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.07.2016 (GVBl. I S. 121), wird mit der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2025 durch die Gemeindevertretung auch der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 für den Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber" am 04.12.2024 beschlossen.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.218.700,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.114.600,- €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,- €

mit einem Überschuss von	104.100,- €
--------------------------	-------------

Die Erträge und Aufwendungen im **Ergebnishaushalt** verteilen sich auf die einzelnen Bereiche wie folgt:

Bereich	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung	Baulanderschließung	gesamt
Erträge im Ergebnis	761.900,- €	1.632.800,- €	824.000,- €	3.218.700,- €
Aufwendungen im Ergebnis	751.600,- €	1.597.000,- €	766.000,- €	3.114.600,- €
mit einem Überschuss (+) oder Fehlbetrag (-)	10.300,- €	35.800,- €	58.000,- €	104.100,- €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen
aus laufender Verwaltungstätigkeit 861.800,- €

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	560.000,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 1.360.000,- €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	800.000,- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 839.000,- €
mit einem Zahlungsmittelüberschuss	
des Haushaltsjahres von	22.800,- €

festgesetzt.

Die Einzahlungen und Auszahlungen im **Finanzhaushalt** verteilen sich auf die einzelnen Bereiche wie folgt:

Bereich	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung	Baulanderschließung	gesamt
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.700,- €	610.100,- €	58.000,- €	861.800,- €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,- €	510.000,- €	0,- €	560.000,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.000,- €	-1.110.000,- €	0,- €	-1.360.000,- €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	200.000,- €	600.000,- €	0,- €	800.000,- €
Auszahlungen aus Finanz.tätigkeit (Tilgung)	-169.000,- €	-660.000,- €	-10.000,- €	-839.000,- €
Zahlungsmittel - überschuss/- fehlbedarf	24.700,- €	-49.900,- €	48.000,- €	22.800,- €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 800.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf 1.620.000 € festgesetzt.


§ 4

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

Hofbieber, 05.12.2024



DER GEMEINDEVORSTAND DER
GEMEINDE HOFBIEBER


BÜRGERMEISTER

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Ergebnishaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.145,12	400.000,00	824.000,00	517.300,00	569.600,00	640.000,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.968.849,27	2.158.000,00	2.057.000,00	2.140.000,00	2.170.000,00	2.200.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.278.248,76	171.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	38.515,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.-zuschüssen u. -beiträgen	293.617,25	269.200,00	280.700,00	281.700,00	288.400,00	290.500,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	50.033,53	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.100,00	45.200,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.719.408,93	3.043.200,00	3.218.700,00	2.996.000,00	3.085.100,00	3.187.700,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	284.974,59	305.600,00	313.000,00	318.600,00	324.900,00	331.400,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.102.390,49	1.258.500,00	1.400.000,00	1.174.300,00	1.214.400,00	1.274.200,00
14	66	Abschreibungen	969.193,63	1.009.400,00	1.046.400,00	1.049.400,00	1.059.500,00	1.070.200,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	51.587,80	35.000,00	24.000,00	20.000,00	22.000,00	23.000,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	768,04	1.200,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.408.914,55	2.609.700,00	2.784.600,00	2.563.600,00	2.622.100,00	2.700.100,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	310.494,38	433.500,00	434.100,00	432.400,00	463.000,00	487.600,00
21	56, 57	Finanzerträge	808,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	303.561,43	328.000,00	330.000,00	340.000,00	360.000,00	370.000,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-302.752,47	-328.000,00	-330.000,00	-340.000,00	-360.000,00	-370.000,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	3.720.217,89	3.043.200,00	3.218.700,00	2.996.000,00	3.085.100,00	3.187.700,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	3.712.475,98	2.937.700,00	3.114.600,00	2.903.600,00	2.982.100,00	3.070.100,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	7.741,91	105.500,00	104.100,00	92.400,00	103.000,00	117.600,00
27	59	Außerordentliche Erträge	4.585,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	423,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	4.161,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) <u>Nachrichtlich:</u>	11.903,66	105.500,00	104.100,00	92.400,00	103.000,00	117.600,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Gesamtfinanzhaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01		Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.775.854,07	400.000,00	824.000,00	517.300,00	569.600,00	640.000,00
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.781.686,94	2.158.000,00	2.057.000,00	2.140.000,00	2.170.000,00	2.200.000,00
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04		Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen						
05		Einzahlungen aus Transferleistungen						
06		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	38.515,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
07		Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	624,00					
08		Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	48.727,09	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.100,00	45.200,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	3.645.407,10	2.603.000,00	2.930.000,00	2.706.300,00	2.788.700,00	2.889.200,00
10		Personalauszahlungen	338.529,92	305.600,00	313.000,00	318.600,00	324.900,00	331.400,00
11		Versorgungsauszahlungen						
12		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.159.791,88	1.258.500,00	1.400.000,00	1.174.300,00	1.214.400,00	1.274.200,00
13		Auszahlungen für Transferleistungen						
14		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.652.494,61					
15		Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	51.587,80	35.000,00	24.000,00	20.000,00	22.000,00	23.000,00
16		Zinsen und ähnliche Auszahlungen	266.068,36	328.000,00	330.000,00	340.000,00	360.000,00	370.000,00
17		Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.161,63	1.200,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	4.469.634,20	1.928.300,00	2.068.200,00	1.854.200,00	1.922.600,00	1.999.900,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-824.227,10	674.700,00	861.800,00	852.100,00	866.100,00	889.300,00
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	94.587,01	210.000,00	560.000,00	310.000,00	50.000,00	20.000,00
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.421,99					
22		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	97.009,00	210.000,00	560.000,00	310.000,00	50.000,00	20.000,00
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	671.955,99					
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	851.123,18	1.510.000,00	1.340.000,00	1.560.000,00	710.000,00	630.000,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Gesamtfinanzhaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	89.353,82	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
27		Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	1.612.432,99	1.540.000,00	1.360.000,00	1.580.000,00	730.000,00	650.000,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.515.423,99	-1.330.000,00	-800.000,00	-1.270.000,00	-680.000,00	-630.000,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-2.339.651,09	-655.300,00	61.800,00	-417.900,00	186.100,00	259.300,00
31		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.600.000,00	1.330.000,00	800.000,00	1.270.000,00	680.000,00	630.000,00
32		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	746.160,65	832.000,00	839.000,00	845.000,00	860.000,00	880.000,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	853.839,35	498.000,00	-39.000,00	425.000,00	-180.000,00	-250.000,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-1.485.811,74	-157.300,00	22.800,00	7.100,00	6.100,00	9.300,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	172.192,10					
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	92.942,31					
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	79.249,79					
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.852.169,08	445.607,13	288.307,13	311.107,13	318.207,13	324.307,13
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.406.561,95	-157.300,00	22.800,00	7.100,00	6.100,00	9.300,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	445.607,13	288.307,13	311.107,13	318.207,13	324.307,13	333.607,13

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
200000 Wasser						
2020 Einrichtung Mess-, Druckminder-, Übergabeschächte	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2034 Schieberkreuze und Hydranten - allgemein	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2035 Neuverlegung Wasserleitung bei Baumaßn. allg.	-80.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2037 Sanierung Hochbehälter					-50.000	-250.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-50.000	-250.000
2038 Wasserleitung Fuldaer Straße, Hofbieber		-80.000	-120.000	-80.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		40.000		40.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-120.000	-120.000	-120.000		
				(-120.000)		
2039 Sanierung Quellen und Tiefbrunnen	-200.000	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-200.000	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-50.000
				(-100.000)		
2040 Wasserleitung Kreuzbergstraße, Hofbieber					-60.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-70.000	
2041 Wasserleitung Am Sandberg, Schwarzbach	-120.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-140.000					
2099 Wasser allgemein	238.000	31.000		80.000	110.000	213.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	430.000	200.000		250.000	280.000	370.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-182.000	-169.000		-170.000	-170.000	-157.000
Summe	-182.000	-169.000	-220.000	-170.000	-170.000	-157.000
210000 Abwasser						
2127 Maßn. zur Fremdwasserred., allg. Kanalerneuerungen	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2128 Kanalbaumaßn. geregelte Ortsranderweit. allg.	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
2138 Kanalerneuerung Fuldaer Straße, Hofbieber		-260.000	-550.000	-310.000	-200.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				40.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-260.000	-550.000	-350.000	-200.000	
				(-350.000)	(-200.000)	
2156 Kanalerneuerung Kreuzbergstraße, Hofbieber					-130.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					20.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-150.000	
2157 Kanälern. Brunnengasse/ Mühlenstraße, Niederbieber	-280.000					-150.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000					-150.000
2158 Kanalerneuerung Biebersteiner Weg, Hofbieber						-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-20.000

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
2159 Kanalerneuerung Hofbergstraße, Hofbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-20.000 -20.000
2160 Sammler Langenbieber - Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-500.000 150.000 -650.000	-250.000 500.000 -750.000	-750.000 -750.000	-550.000 200.000 -750.000 (-750.000)		
2161 Rückbau Kläranlage Langenbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000 -50.000					
2162 Kanalerneuerung Morleser Straße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-20.000 -20.000	-100.000 -100.000	-90.000 10.000 -100.000 (-100.000)		
2199 Abwasserbeseitigung allgemein 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl. 31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	282.000 10.000 -10.000 900.000 -618.000	-60.000 10.000 -10.000 600.000 -660.000		355.000 10.000 -10.000 1.020.000 -665.000	-290.000 10.000 -10.000 400.000 -690.000	-463.000 10.000 -10.000 260.000 -723.000
Summe	-618.000	-660.000	-1.400.000	-665.000	-690.000	-723.000
220000 Bauland						
2299 Baulanderschließung allgemein 31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-32.000 -32.000	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000		
Summe	-32.000	-10.000		-10.000		
Gesamtsumme	-832.000	-839.000	-1.620.000	-845.000	-860.000	-880.000

Verpflichtungsermächtigungen (§ 1 Abs.4 Nr. 4 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Investitionsvol. ab 2030
VE2038 Wasserleitung Fuldaer Straße	-120.000				
VE2039 Sanierung Quellen und Tiefbunnen	-100.000				
VE2138 Kanalerneuerung Fuldaer Straße	-350.000	-200.000			
VE2160 Sammler Langenbieber - Niederbieber	-750.000				
VE2162 Kanalerneuerung Morleser Straße, Hofbieber	-100.000				
Gesamtsumme	-1.420.000	-200.000			

Übersicht über die aus VE voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen



Verpflichtungstermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtliche Auszahlung 2026 TEUR	voraussichtliche Auszahlung 2027 TEUR	voraussichtliche Auszahlung 2028 TEUR
Jahr 2022	0,0	0,0	0,0
Jahr 2023	0,0	0,0	0,0
Jahr 2024	-400,0	0,0	0,0
Jahr 2025	-1.020,0	-200,0	0,0
Summe	-1.420,0	-200,0	0,0

<u>Nachrichtlich:</u>			
in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	1.270,0	680,0	630,0

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

Der Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber" wurde zum Jahr 1995 zunächst für den Bereich der Abwasserentsorgung gegründet und ab dem Jahr 1996 um den Bereich der Wasserversorgung erweitert. Seit dem Wirtschaftsplan 2004 werden Baulanderschließungen im Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber veranschlagt. Mit der Änderung der Eigenbetriebssatzung zum 01.10.2003 ist diese Sparte dem Eigenbetrieb zugeordnet.

Nach dem Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) vom 09.06.1989 ist der Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber" finanzwirtschaftlich gesondert zu verwalten und nachzuweisen. Der Wirtschaftsplan vertritt die Stelle des Haushaltsplanes. Er richtet sich seit dem Jahr 2008 nach den Grundsätzen der doppischen Buchführung (sog. Doppik).

In den Sparten Wasser und Abwasser gleichen sich die Gebührenhaushalte aus. Dies ist eine zwingende gesetzliche Vorgabe, die auf Dauer Bestand haben muss, um die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes beständig sicherstellen zu können.

Am 11.05.2023 hat die Gemeindevertretung die rückwirkende Anpassung der Wasser- und Abwassergebühren zum 01.01.2023 beschlossen. Damit werden allgemeine Kostensteigerungen, aber auch deutlich erhöhte Abschreibungen insbesondere im Abwasserbereich mit Fertigstellung der Kläranlage Wiesen finanziert. Dies wirkt sich positiv auf die Gebührenhaushalte aus.

Die **Bautätigkeit in der Sparte Abwasser** reduziert sich nach der Fertigstellung der Kläranlage Wiesen auf nachgelagerte Abschlussarbeiten des Anschlusses von Langenbieber und nachgelagerter Ortsteile sowie den Rückbau der Kläranlage Langenbieber. Fortschreibend stehen auch Kanalerneuerungen in verschiedenen Ortslagen an.

Nachdem in der **Sparte Wasser** in der Vergangenheit wichtige Verbünde von verschiedenen Trinkwassergebieten geschaffen wurden und die Hochbehälter in Langenbieber, Allmus und Hofbieber saniert wurden, sollen nunmehr das Augenmerk und erforderliche Investitionen in Tiefbrunnen, Quellen und Quellbauwerke gelegt werden. Anhand des Wasserkonzeptes gibt es eine Planung zum weiteren Vorgehen. Zunächst sind weitere Voruntersuchungen beauftragt, um die anstehenden Schritte zur langfristigen Funktionstüchtigkeit der Quellbauwerke und Tiefbrunnen zu ermitteln und auf Dauer sicherzustellen.

Hintergründe der weiteren Bautätigkeit im Eigenbetrieb sind die Notwendigkeiten der Umsetzungen der gesetzlichen Grundlagen zur Abwasserentsorgung und zur Trinkwasserversorgung.

Die **Sparte Bauland** agiert derzeit marktangepasst zurückhaltend.

Es werden Baugebiete entwickelt, erschlossen und in der Regel mit kostendeckenden Verkaufspreisen vermarktet. Damit wird Hofbieber als Wohnortgemeinde weiterentwickelt. Dadurch werden zugleich die Bereiche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung gestärkt, da größere Mengen abgenommen werden. Aber auch die restliche Infrastruktur wie z. B. im Bereich der Kindertageseinrichtungen ist hier nachzuziehen.

In der Bauphase der Erschließung von Bauland ist festzustellen, dass der Eigenbetrieb hier mit finanziellen Mitteln in Vorleistung tritt, die durch verkaufte Bauplätze zeitverzögert eingehen. Um dies in den Bauphasen auszugleichen, müssen Liquiditätskredite zur Zwischenfinanzierung in Anspruch genommen werden, wofür der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in § 4 des Wirtschaftsplanes wieder mit 1.000.000 € festgesetzt wird.

In der Gesamtbetrachtung des Eigenbetriebes „Gemeindewerke Hofbieber“ kann festgestellt werden, dass mit dem Jahresabschluss 2023 der Ergebnishaushalt auch im Sinne des § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO (keine Verlustvorträge) ausgeglichen ist.

Insgesamt steht der Eigenbetrieb mit seiner Infrastruktur und der finanziellen Ausrichtung gut da. Die Verlustvorträge aus Vorjahren haben sich in Überschüsse entwickelt.

Es können somit nachhaltig für Hofbieber und seine Bürgerinnen und Bürger gute Grundlagen der Daseinsvorsorge erarbeitet werden.

PRODUKT

WASSERVERSORGUNG

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Produktbereich	20	Wasser
Produktgruppe	2000	Wasser Hofbieber
Produkt	200000	Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Wassermeister Eugen Frohnapfel

Erläuterungen

Seit dem 01.01.2023 beträgt die Wassergebühr 2,55 €/m³ netto und die Grundgebühr 6 € netto pro Monat für die Hauswasserzähler Q³=4 bis Q³=16. Aus den Erfahrungen der Vorjahre und in Erwartung steigender Wasserabnehmer sind Gebührenerträge von 642.000 € veranschlagt.

In der Stellenübersicht sind 1,5 Wassermeister ausgewiesen, was Personalkosten von insgesamt 184.000 € incl. eines Auszubildenden "Fachkraft für Wasserwirtschaft" ab 08/2023 begründet. Für den wiederkehrenden Austausch der Wasserzähler sind 9.000 € angesetzt. Für den Strombezug sind für das Jahr 2024 nunmehr 37.000 €, für externen Wasserbezug 22.000 € veranschlagt. Wie im Bereich der Abwasserbeseitigung werden die Betriebsleiter und die anderen für den Eigenbetrieb tätigen Mitarbeiter der Verwaltung über einen Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet. Der Eigenbetrieb erstattet über eine Aufwandsposition dem gemeindlichen Haushalt für den Wasserbereich 53.000 €.

Für die Instandhaltung der Gebäude, Tiefbrunnen und Hochbehälter sind für Materialkosten 2.000 € und für Instandhaltung 5.000 €, für das Rohrnetz sind insgesamt 7.000 € veranschlagt. Die grundlegende Sanierung der Quellen und Tiefbrunnen wird im Finanzhaushalt abgebildet.

An Abschreibung sind 255.300 € ergebnis-, aber nicht zahlungswirksam angesetzt. Dem gegenüber steht auf der Ertragsseite die Haushaltsposition "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" in Höhe von 63.900 €.

In der Summe betragen die ordentlichen Aufwendungen 751.600 €, die in Gegenrechnung mit den Erträgen und abzüglich der Aufwendungen für Bankzinsen in Höhe von 88.000 € gestellt werden. Es ergibt sich so im Ergebnishaushalt ein planerischer Überschuss in Höhe von 10.300 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.000	678.000	625.176,50
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	642.000	678.000	494,12
5110002	5110002	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren (Werke)	0	0	624.682,38
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	8.000	0	6.626,20
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	8.000	0	6.626,20
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.Ifd.Zwecke u.allg.Uml.	4.000	0	31.365,00
5421000	5421000	Zuweisungen für Ifd Zwecke vom Land Hessen	4.000	0	31.365,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	63.900	57.800	63.796,31
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	18.400	20.600	18.384,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	500	467,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	45.000	36.700	44.945,31
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	44.000	44.000	46.878,38
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500	500	500,00
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	2.500	2.500	1.991,31
5304000	5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	40.000	40.000	44.075,97
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	1.000	1.000	117,76
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	193,34
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	761.900	779.800	773.842,39
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	184.000	180.700	164.107,18
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	132.000	130.000	124.244,60
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	15.800	15.200	6.408,35
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	28.600	28.000	24.815,30
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	0	0	1.310,15
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	7.600	7.500	7.279,38
6509010	6509010	Arbeitsmedizin. + Sicherheitstechn. Berat. u. ä.	0	0	49,40
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.900	253.200	279.584,99
6001010	6001010	Wasserzähler (Material, Austausch, Ablesen)	9.000	25.000	3.880,62

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6001020	6001020	Filtermaterial u. ä.	8.000	8.000	6.526,08
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	268,41
6051000	6051000	Strom	37.000	36.000	35.218,81
6055000	6055000	Treibstoffe	3.500	3.700	2.931,89
6056000	6056000	Wasser	22.000	19.000	26.760,98
6061010	6061010	Materialaufw. für Gebäude, TB, HB	2.000	8.000	1.166,80
6062020	6062020	Materialaufw. Rohrnetz	6.000	12.000	9.502,81
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	1.515,88
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	500	1.648,48
6101000	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0	0	957,38
6161010	6161010	Instandh. Gebäude, TB, HB	5.000	10.000	12.939,73
6162020	6162020	Instandh. Rohrnetz	7.000	12.000	15.474,69
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	2.000	6.382,75
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	53.000	52.000	51.692,00
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	17.000	16.000	16.458,51
6179020	6179020	DV-Dienstleistungsaufwendungen	6.000	14.000	4.182,06
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.000	4.000	15.900,89
6779010	6779010	Beratungsleist. Wasserschutzgeb., -konzept u. ä.	7.000	7.000	43.314,29
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	2.000	2.000	794,45
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	10.500	3.000	4.683,05
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	1.000	1.000	1.487,16
6832000	6832000	Telefonkosten	3.000	3.000	3.544,60
6850000	6850000	Reisekosten	3.000	3.000	0,00
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	4.000	2.300	2.304,03
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.900	2.500	2.396,15
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600	1.600	1.378,60
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.400	1.400	1.959,66
6920010	6920010	Aufw. für Entschädigungen TB III u. ä.	3.500	3.200	3.704,15
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	610,08
14	66	14 Abschreibungen	255.300	243.800	255.628,59
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	200	200	162,32
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	2.800	2.800	2.749,04
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	218.000	205.000	221.610,44
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	11.200	11.200	8.579,86
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	6.700	7.500	6.693,66
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.600	5.600	5.228,00
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.800	5.500	4.787,64
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	6.000	6.000	5.817,63
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	308,04
7030000	7030000	Kfz-Steuer	400	400	308,00
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	0,04
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	663.600	678.100	699.628,80
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	98.300	101.700	74.213,59
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	88.000	79.000	68.884,25
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	88.000	79.000	68.884,25
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-88.000	-79.000	-68.884,25
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	761.900	779.800	773.842,39

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	751.600	757.100	768.513,05
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	10.300	22.700	5.329,34
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	344,59
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	344,59
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	422,63
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
7970000	7970000	periodenfremde Aufwendungen	0	0	421,63
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-78,04
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	10.300	22.700	5.251,30
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	5.600,39
9100070	9100070	ILV-Erlös Bauhof	0	0	5.600,39
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	5.600,39
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	10.300	22.700	10.851,69

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilfinanzhaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000	0	30.000	30.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	200.000	0	430.000	190.000,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	250.000	0	460.000	220.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	240.000	220.000	440.000	200.000,00	3.454.629,71 (530.000,00)	2.474.629,71
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	10.000	0	20.000	20.000,00	195.000,00	165.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	169.000	0	182.000	184.000,00	1.590.000,00	1.093.000,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-419.000	-220.000	-642.000	-404.000,00	-5.239.629,71	-3.732.629,71
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-530.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-169.000	-220.000	-182.000	-184.000,00	-5.239.629,71	-3.732.629,71
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-530.000,00)	

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



Investitionen Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbed.	bisher bereitgest.
2006 Sanierung Rhönleitung Gemeinde Petersberg 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-50.000 -50.000	-50.000 -50.000
2020 Einrichtung Mess-, Druckminder-, Übergabeschächte 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000	-24.442,11 -24.442,11	-125.000 -125.000	-85.000 -85.000
<i>Erläuterungen:</i> Um in sinnvolle Verbesserungen von Steuerungstechnik investieren zu können, sind 10.000 € angesetzt.						
2028 Wassersammelleitung Georgshöhe, Hofbieber 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-1.576,32 -1.576,32	-109.630 -109.630	-109.630 -109.630
2034 Schieberkreuze und Hydranten - allgemein 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000		-90.000 -90.000	-50.000 -50.000
<i>Erläuterungen:</i> Schieberkreuze oder Hydranten sind regelmäßig auszutauschen, wozu 10.000 € veranschlagt sind.						
2035 Neuverlegung Wasserleitung bei Baumaßn. allg. 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000 -50.000		-80.000 -80.000	6.156,56 11.135,63 -4.979,07	-510.000 -510.000	-310.000 -310.000
<i>Erläuterungen:</i> Um bei Bedarf im Zuge von Straßenausbauarbeiten auch die Wasserleitung auszutauschen zu können, sind pauschal 50.000 € angesetzt. Um bei Bedarf im Zuge von Straßenausbauarbeiten auch die Wasserleitung auszutauschen zu können, werden regelmäßig bei dieser Maßnahme Haushaltsmittel veranschlagt. Der Ansatz ist im laufenden Haushaltsjahr erhöht, um den erforderlichen Austausch der Wasserleitung der Verbundleitung des Hochbehälters Hofbieber nach Wittges und nachgelagert Langenberg im Bereich Weiherhof durchführen zu können. Grund sind die bisherigen relativ zahlreichen Reparaturen in diesem Bereich und die weitere Vermeidung von Wasserverlusten.						
2036 Digitalisierung Rohrnetz 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-30.000 -30.000	-30.000 -30.000
2037 Sanierung Hochbehälter 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-171.010,24 -98.040,96 -72.969,28	-1.300.000 -1.300.000	-1.000.000 -1.000.000
2038 Wasserleitung Fuldaer Straße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000 40.000 -120.000	-120.000 -120.000		-1.895,53 -1.895,53	-320.000 100.000 -420.000	-130.000 20.000 -150.000
<i>Erläuterungen:</i> Im Zuge des Straßenbaus in der Fuldaer Straße inklusive der Stichstraße zur Raiffeisenstraße wird die Wasserleitung teilweise erneuert. Dies erfolgt abschnittsweise und wird absehbar insgesamt 370.000 € kosten. In Vorjahren sind bereits 130.000 € veranschlagt, sodass die restlichen Baukosten in Höhe von 120.000 € in den erwarteten Bauabschnitten im Jahr 2026 angesetzt sind. Dieser Betrag ist mit einer Verpflichtungsermächtigung abgesichert, sodass im Jahr 2025 die Aufträge erteilt werden können, die in Folgejahren kassenwirksam werden.						
2039 Sanierung Quellen und Tiefbrunnen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000 -50.000	-100.000 -100.000	-200.000 -200.000	-195,42 -195,42	-600.000 -600.000	-300.000 -300.000
<i>Erläuterungen:</i> Die Betriebskommission ist regelmäßig über das durch das Fachbüro agc Wasser GmbH aus Kassel erstellte kommunale Wasserkonzeptes informiert worden. Im Ergebnis wurde unter anderem festgestellt, dass unsere Wasserressourcen aus unseren Gewinnungsanlagen mittelfristig ausreichen können. Nachdem in der Vergangenheit die Hochbehälter in Langenbieber, Allmus und Hofbieber saniert wurden, sollen nunmehr das Augenmerk und erforderliche Investitionen in Tiefbrunnen, Quellen und Quellsbauwerke gelegt werden. Anhand des Wasserkonzeptes gibt es eine Planung zum weiteren Vorgehen. Zunächst sind weitere Voruntersuchungen beauftragt, um die anstehenden Schritte z. B. zur Sicherstellung der langfristigen Funktionstüchtigkeit der Quellsbauwerke (mit Sickersträngen, Fassungs- und Sammelbecken sowie Einzäunungen der Schutzzonen) und mit der weiteren Installation von Durchflussmessgeräten (zur Schadens- und Potenzialanalyse) zu ermitteln und sinnvoll anzustoßen.						

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionen Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
Im Jahr 2025 soll die Sanierung der Elterser Quellen mit Erneuerung des Quellsammelschachtes abgeschlossen werden.						
2040 Wasserleitung Kreuzbergstraße, Hofbieber					-70.000	-10.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-80.000	-10.000
2041 Wasserleitung Am Sandberg, Schwarzbach			-120.000		-120.000	-120.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			20.000		20.000	20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-140.000		-140.000	-140.000
2099 Wasser allgemein	31.000		238.000	207.773,56	1.515.000	1.081.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000		10.000	3.336,81	90.000	50.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-20.000	-6.402,37	-195.000	-155.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	200.000		430.000	400.000,00	3.210.000	2.110.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-169.000		-182.000	-189.160,88	-1.590.000	-924.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Zur Anschaffung von investiver Betriebsausstattung sind allgemein 10.000 € veranschlagt.						
Der neue Kreditbedarf von 200.000 € errechnet sich aus dem Finanzierungsbedarf der investiven Maßnahmen.						
Die Ansätze der Tilgung im Bereich des Wassers betragen insgesamt 169.000 €.						

PRODUKT

ABWASSERBESEITIGUNG

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



Produktbeschreibung Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Produktbereich	21	Abwasser
Produktgruppe	2100	Abwasser Hofbieber
Produkt	210000	Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Techn. Betriebsleiter Martin Reinhard

Erläuterungen

Rückwirkend zum 01.01.2023 hat die Gemeindevertretung am 11.05.2023 eine neue Entwässerungssatzung beschlossen, dies mit folgenden viergeteilten Gebühren: Schmutzwasserleistungsgebühr pro m³ Frischwasserbezug 3,12 €/m³, Grundgebühr pro Hauptwasserzähler (z. B. QN 2,5) 16,01 €/Monat, Niederschlagswasserleistungsgebühr 0,21 €/m², Niederschlagswassergrundgebühr 0,09 €/m². Aus den Erfahrungen der Vorjahre sind Gebührenerträge von 1.415.000 € veranschlagt.
Beim Konto Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten sind 12.000 € angesetzt, die Aufwendungen für Fremdentorgung wie insbesondere Schlamm betragen absehbar 58.000 €. An Stromkosten sind 66.000 € veranschlagt.
Die Aufwendungen für externe Abwasserbehandlungen an die Gemeinden Nüsttal, Hilders und Dipperz sind mit 23.000 € angesetzt. Die Betriebsleiter und auch die anderen für den Eigenbetrieb tätigen Mitarbeiter der Verwaltung werden über den sogenannten Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet.
Der Eigenbetrieb erstattet über ein Aufwandskonto dem gemeindlichen Haushalt für den Bereich des Abwassers 114.000 €.

Nach der Eigenkontrollverordnung sind alle Kanalnetze in der Gemeinde auf Dichtigkeit geprüft, die Ergebnisse dokumentiert und ggf. ein Sanierungsplan aufgestellt. In regelmäßigen Zeitabständen sind die Kanalleitungen erneut zu untersuchen. Zur Finanzierung dieser Kamerauntersuchungen und für den Unterhaltungsaufwand sind 10.000 € angesetzt. Für sich daraus ergebende Reparaturarbeiten sind 18.000 € veranschlagt. Falls eine längere Strecke auszutauschen ist, wird dies investiv verbucht.
An Abschreibung, die die Finanzmittel für Investitionen entsprechend mitfinanziert, sind 791.100 € als Aufwand und 216.800 € als Auflösung empfangener Ertragszuschüsse auf der Ertragsseite veranschlagt.

Der Ansatz der an das Land Hessen abzuführenden Abwasserabgabe kann absehbar im Jahr 2024 mit 24.000 € auf niedrigem Niveau veranschlagt werden. Durch die Investitionen in die Kläranlage Wiesen sind verbesserte Einleitwerte gegeben, sodass die Abgabe insgesamt geringer ausfällt.

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.362.000 €, zuzüglich der Aufwendungen für Zinsen in Höhe von 235.000 € und in Verrechnung mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 1.632.800 € ergeben ein geplantes Jahresergebnis im Budget Abwasser von +35.800 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.415.000	1.480.000	1.343.672,77
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	-1.420,50
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.415.000	1.480.000	5.714,81
5110002	5110002	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren (Werke)	0	0	1.339.378,46
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	216.800	211.400	229.820,94
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	99.000	99.700	87.961,85
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	31.500	32.400	31.447,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	86.300	79.300	110.412,09
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	2.981,08
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	15,00
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	0	0	115,94
5304000	5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	1.000	1.000	780,38
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	0	0	198,76
5330000	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	1.696,82
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	174,06
5399100	5399100	and. sonst. betriebl. E. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	0,12
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.632.800	1.692.400	1.576.474,79
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	129.000	124.900	120.060,74
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	100.000	98.000	95.424,59
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	22.000	20.200	19.344,27
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	7.000	6.700	5.291,88
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.100	461.300	432.318,59
6001010	6001010	Wasserzähler (Material, Austausch, Ablesen)	3.400	3.300	6.659,08
6020000	6020000	Hilfsstoffe	5.100	5.000	1.470,13
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	1.500	1.500	0,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
6030200	6030200	Praxis- u. Laborbedarf	22.500	22.000	22.538,23
6051000	6051000	Strom	66.000	64.000	59.868,97
6055000	6055000	Treibstoffe	6.000	6.000	4.947,56
6056000	6056000	Wasser	800	700	701,63
6057000	6057000	Abwasser	2.600	5.500	2.582,16
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	3.638,95
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	4.000	3.600	817,72
6062020	6062020	Materialaufw. Rohrnetz	0	0	125,03
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.500	1.500	1.854,68
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	700	600	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.000	8.000	5.115,10
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	12.000	60.000	17.170,17
6162020	6162020	Instandh. Rohrnetz	18.000	25.000	22.977,49
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	6.600	1.411,97
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	6.000	5.500	8.985,01
6171000	6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	58.000	35.000	86.287,57
6173000	6173000	Fremdreinigung	3.000	2.000	2.676,31
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	114.000	112.000	110.474,00
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	6.000	6.000	4.510,60
6179020	6179020	DV-Dienstleistungsaufwendungen	10.000	9.500	6.467,76
6179050	6179050	Überprüfung Kanalnetz nach EKVO	10.000	25.000	8.739,38
6730010	6730010	Müllgebühren	7.000	2.000	6.088,02
6750000	6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	500	500	0,00
6750001	6750001	Rücklastschriftgebühr	0	0	81,00
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.000	4.000	5.706,67
6790010	6790010	Aufw. f. externe Abwasserbehandlung	23.000	25.000	22.052,88
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	1.500	1.500	312,58
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	4.000	3.800	3.007,10
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	4.459,06
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	2.287,63
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	0,00
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.500	2.500	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	3.000	4.200	516,69
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700	2.000	1.589,31
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.300	1.000	1.029,82
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	5.168,33
14	66	14 Abschreibungen	791.100	765.600	713.565,04
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	6.900	7.500	6.868,96
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	759.000	733.000	676.448,32
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.400	1.800	2.018,84
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	11.200	11.200	10.065,57
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	500	2.000	463,00
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	6.600	6.900	6.307,71
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.500	3.200	4.355,65
6673000	6673000	Pauschalwertberichtigung	0	0	1.989,47
6674000	6674000	Einzelwertberichtigung befristete	0	0	5.047,52
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	24.000	35.000	51.587,80
7354910	7354910	Abwasserabgabe	24.000	35.000	51.587,80

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	800	419,00
7020000	7020000	Grundsteuer	300	300	0,00
7030000	7030000	Kfz-Steuer	500	500	391,00
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	28,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.362.000	1.387.600	1.317.951,17
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	270.800	304.800	258.523,62
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	811,96
5761000	5761000	Säumniszuschläge	0	0	235,50
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	0	0	546,46
5790900	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0	0	30,00
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	235.000	240.000	224.849,89
7761000	7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	0	80.000	20.535,42
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	235.000	160.000	202.144,97
7790000	7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	0	0	2.169,50
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-235.000	-240.000	-224.037,93
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.632.800	1.692.400	1.577.286,75
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.597.000	1.627.600	1.542.801,06
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	35.800	64.800	34.485,69
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	4.240,79
5912000	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.	0	0	2.420,99
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	1.819,80
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	4.239,79
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	35.800	64.800	38.725,48
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	5.600,39
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	5.600,39
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-5.600,39
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	35.800	64.800	33.125,09

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilfinanzhaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	510.000	0	180.000	480.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	600.000	0	900.000	850.000,00	0,00	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	1.110.000	0	1.080.000	1.330.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.100.000	1.400.000	1.070.000	1.320.000,00	12.265.634,72 (3.800.000,00)	8.875.634,72
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	10.000	0	10.000	10.000,00	125.000,00	95.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	660.000	0	618.000	493.000,00	5.001.000,00	2.923.000,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.770.000	-1.400.000	-1.698.000	-1.823.000,00	-17.391.634,72	-11.893.634,72
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.800.000,00)	
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-660.000	-1.400.000	-618.000	-493.000,00	-17.391.634,72	-11.893.634,72
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.800.000,00)	

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



Investitionen Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbed.	bisher bereitgest.
2127 Maßn. zur Fremdwasserred., allg. Kanalerneuerungen 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000 -50.000		-50.000 -50.000	-22.486,05 -22.486,05	-550.000 -550.000	-350.000 -350.000
<i>Erläuterungen:</i> Um verstärkt Fremdwasser durch bauliche Maßnahmen zu reduzieren und für weitere investive Haltungserneuerungen von Abwasserleitungen sind 50.000 € veranschlagt.						
2128 Kanalbaumaßn. geregelte Ortsranderweit. allg. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000		-20.000 -20.000		-172.000 -172.000	-92.000 -92.000
<i>Erläuterungen:</i> Gemäß Grundsatzbeschluss ist vorgesehen, nach vertraglicher Regelung mit Bauwilligen in Ortsrandbereichen statt überlangen Hausanschlüssen eine geregelte Erschließung durch Verlängerung des gemeindlichen Rohrnetzes und Kostenbeteiligung der Bauwilligen durchzuführen.						
2138 Kanalerneuerung Fuldaer Straße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-260.000 -260.000	-550.000 -550.000		-2.255,68 -2.255,68	-1.380.000 60.000 -1.440.000	-370.000 20.000 -390.000
<i>Erläuterungen:</i> Im Zuge des Straßenbaus in der Fuldaer Straße inklusive der Stichstraße zur Raiffeisenstraße wird der Kanal erneuert. Dies erfolgt abschnittsweise und wird absehbar insgesamt 1.200.000 € kosten. In Vorjahren sind bereits 390.000 € veranschlagt, sodass die restlichen Baukosten in den erwarteten Bauabschnitten angesetzt sind. Die Beträge der Jahre 2026 und 2027 sind mit einer Verpflichtungsermächtigung abgesichert, sodass im Jahr 2025 die Aufträge erteilt werden können, die in Folgejahren kassenwirksam werden.						
2141 Abwasserkanal Georgshöhe, Hofbieber 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-2.283,92 -2.283,92	-258.635 -258.635	-258.635 -258.635
2149 Erneuerung/Erweiterung Kläranlage Wiesen 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-1.109.518,77 56.965,50 -403.279,90 -761.307,27 -1.897,10	-5.268.000 1.032.000 -6.300.000	-4.068.000 1.032.000 -5.100.000
2155 Kanalerneuerung Allmuser Str., Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-139.309,77 -139.309,77	-310.000 30.000 -340.000	-310.000 30.000 -340.000
2156 Kanalerneuerung Kreuzbergstraße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-150.000 20.000 -170.000	-20.000 -20.000
2157 Kanälern. Brunnengasse/ Mühlenstraße, Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-280.000 20.000 -300.000		-450.000 20.000 -470.000	-300.000 20.000 -320.000
2158 Kanalerneuerung Biebersteiner Weg, Hofbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000 -20.000	
2159 Kanalerneuerung Hofbergstraße, Hofbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000 -20.000	
2160 Sammler Langenbieber - Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000 500.000 -750.000	-750.000 -750.000	-500.000 150.000 -650.000	-6.000,00 -6.000,00	-1.455.000 850.000 -2.305.000	-655.000 150.000 -805.000
<i>Erläuterungen:</i> Für das Projekt "Sammler Langenbieber - Niederbieber" inklusive Rückbau Kläranlage Langenbieber ist mit aktuellen Gesamtkosten in Höhe von ca. 2.300.000 € zu rechnen. Hiervon sind anteilig in Vorjahren erste Gelder mit 805.000 € veranschlagt. Die genaueren Kosten werden derzeit in der Ausführungsplanung						

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionen Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
konkretisiert. Mit einer Bewilligung von Landeszuschüssen in einer Größenordnung von 700.000 € kann noch im Jahr 2024 gerechnet werden. Die Restkosten sind in den Jahren 2025 und 2026 angesetzt, die Landeszuschüsse nach der erwarteten Zuschussfähigkeit insbesondere für den Sammler, weniger für den Stauraumkanal und den Rückbau der Kläranlage.						
2161 Rückbau Kläranlage Langenbieber			-50.000	-6.500,00	-100.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.000	-6.500,00	-100.000	-100.000
Erläuterungen: Im Wirtschaftsplan des Jahres 2024 sind die Maßnahmen 2160 „Sammler Langenbieber – Niederbieber“ und die Maßnahme 2161 „Rückbau Kläranlage Langenbieber zu RÜB“ noch als zwei getrennte Projekte ausgewiesen worden. Die Ausführungsplanung dieser anstehenden Baumaßnahmen hat ergeben, dass der Rückbau der Kläranlage Langenbieber sinnvollerweise keine eigenständige Maßnahme darstellt, da die Becken für zum Beispiel Hochwasserschutz nicht geeignet sind. Es wird oberhalb der Becken ein Stauraumkanal in einer Dimension von 1,6 m gebaut, der die Funktion der Regenrückhaltung übernimmt. Im Zuge der Baumaßnahme werden die Klärbecken möglicherweise mit Erdaushub verfüllt.						
2162 Kanalerneuerung Morleser Straße, Hofbieber	-20.000	-100.000			-110.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-100.000			-120.000	
Erläuterungen: Die Landesstraße "Morleser Straße" im Ortsteil Hofbieber wird in den kommenden Jahren absehbar durch den Straßenbaulastträger (ASV) ausgebaut. Es erscheint geboten, vorab die Kanalleitung besonders zu inspizieren und bei Bedarf (teilweise) neu zu verlegen. Hierfür sind im Jahr 2025 Planungskosten und im Nachjahr Gelder für mögliche Bauarbeiten veranschlagt. Um bei Aktivität des Landes Hessen zeitnah reagieren zu können, sind die grob geschätzten Kosten des Jahres 2026 als Verpflichtungsermächtigung ausgewiesen, um im Jahr 2025 bei Bedarf Ausschreibung und auch Auftragsvergaben anstoßen zu können. Im Folgehaushalt werden die Kosten zu aktualisieren sein.						
2199 Abwasserbeseitigung allgemein	-60.000		282.000	27.343,21	3.544.000	4.002.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000		10.000	9.896,25	90.000	50.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-10.000	-56.612,24	-125.000	-85.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	600.000		900.000	600.000,00	8.580.000	6.300.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u inn.Darl. wirtschaftl.	-660.000		-618.000	-525.940,80	-5.001.000	-2.263.000
Erläuterungen: Zur Anschaffung von investiver Betriebsausrüstung sind allgemein 10.000 € veranschlagt. Der neue Kreditbedarf von 600.000 € errechnet sich aus dem Finanzierungsbedarf der investiven Maßnahmen. Die Ansätze der Tilgung im Bereich Abwasser betragen im Jahr 2025 insgesamt 660.000 €.						

PRODUKT

BAULANDERSCHLIESSUNG

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Karl-Otto Henkel

Erläuterungen

Im Produkt des Baulandes wird hier übergeordnet die Summe aller Baugebiete abgebildet.
 Nachfolgend werden die einzelnen Baugebiete als Kostenstellen dargestellt.

Teilergebnishaushalt Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	824.000	400.000	90.145,12
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	824.000	400.000	84.504,00
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	5.641,12
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	171.000	1.271.622,56
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	171.000	55.007,52
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	1.216.615,04
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	7.150,00
5420100	5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	0	0	7.150,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	174,07
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	174,07
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	824.000	571.000	1.369.091,75
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	806,67
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	806,67
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	759.000	544.000	1.390.486,91
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	380.000	260.000	55.670,00
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	50.000	0	36.833,72
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	100.000	0	269.741,03
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	120.000	190.000	898.348,38
6101050	6101050	Komm. Infrastruktur (Leerrohre, Nahwärme o. ä.)	0	54.000	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	90.000	10.000	15.708,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	14.000	26.000	27.576,00
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	5.000	4.000	10.073,30
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	76.536,48
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	41,00
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	41,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	759.000	544.000	1.391.334,58
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	65.000	27.000	-22.242,83
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	-3,00
5790900	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0	0	-3,00
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	7.000	9.000	9.827,29
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	7.000	9.000	9.827,29
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-7.000	-9.000	-9.830,29
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	824.000	571.000	1.369.088,75

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	766.000	553.000	1.401.161,87
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	58.000	18.000	-32.073,12
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	58.000	18.000	-32.073,12
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	58.000	18.000	-32.073,12

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



Teilfinanzhaushalt Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2024	Erg. Jahres- abschl. 2023	Gesamt- auszahl. bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00	0,00	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	10.000	0	32.000	32.000,00	174.600,00	164.600,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-10.000	0	-32.000	-32.000,00	-174.600,00	-164.600,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000	0	-32.000	-32.000,00	-174.600,00	-164.600,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionen Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
2299 Baulanderschließung allgemein	-10.000		-32.000	2.155,37	-174.600	-154.600
01 Privatrechtliche Leistungsentgelte				1.685.708,95		
14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie				-1.652.494,61		
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-10.000		-32.000	-31.058,97	-174.600	-154.600

Erläuterungen:

Die Tilgungsverpflichtungen der Sparte Bauland sind im Finanzhaushalt angesetzt.

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220102 Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220102	Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber

Erläuterungen

Mit Beschluss vom 19.09.2019 hat die Gemeindevertretung die restlich verwertbare Fläche dieses Baugebietes außerplanmäßig veräußert, sodass mit dem Jahresabschluss 2019 dieses Baugebiet mit Überschuss abgeschlossen werden konnte.
 In nordwestlicher Richtung könnte sich eine weitere gewerbliche Entwicklung ergeben, Grundstücksverhandlungen werden geführt.
 Als "Platzhalter" sind wie im Vorjahr bereits Ansätze für Grunderwerb u.a. sowie Verkaufserlös veranschlagt.
 Zu gegebener Zeit könnte die Gemeindevertretung entsprechende Beschlüsse fassen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220102 Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.000	265.000	0,00
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	280.000	265.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	280.000	265.000	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.000	265.000	0,00
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	250.000	250.000	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	25.000	10.000	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	5.000	5.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	280.000	265.000	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	280.000	265.000	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	280.000	265.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220103 Baugebiet "Flächert - 1. und 2. BA", Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220103	Baugebiet "Flächert - 1. und 2. BA", Hofbieber

Erläuterungen

Im Baugebiet Flächert wurde in zwei Bauabschnitten in den Jahren 2018 bis 2021 insgesamt 39 Bauplätze erschlossen und veräußert. Der Straßenendausbau erfolgte nach weitestgehender Bebauung im Jahr 2023.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220103 Baugebiet "Flächert - 1. und 2. BA", Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	459.592,30
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	55.670,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	403.922,30
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	459.592,30
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	465.112,77
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	0	0	55.670,00
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	2.130,42
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	0	407.312,35
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0	0	465.112,77
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	-5.520,47
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	0	459.592,30
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	0	0	465.112,77
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	0	-5.520,47
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	-5.520,47
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-5.520,47

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220104 Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220104	Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber

Erläuterungen

Die Erschließung des Baugebietes im 1. BA mit 6 Bauplätzen ist in 2024 erfolgt. Der Verkaufspreis wurde mit 157,00 €/m² durch die Gemeindevertretung festgesetzt. Ein letzter Bauplatz steht noch zum Verkauf, dessen Eigentumsübergang absehbar sich bis in das Jahr 2024 ziehen wird.

Die Erschließung des 2. BA ist im Jahr 2026 vorgesehen, sodass im laufenden Jahr 2025 Planungskosten zur Vorbereitung eingestellt sind. Die Gemeinde ist im Eigentum der Grundstücke.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220104 Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.000	135.000	0,00
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	133.000	135.000	0,00
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	385.895,21
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	2.824,14
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	383.071,07
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.Ifd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	7.150,00
5420100	5420100	Zuweisungen für Ifd Zwecke vom Bund	0	0	7.150,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	133.000	135.000	393.045,21
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.000	60.000	393.045,21
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	0	21.838,66
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	222.758,00
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	0	132.740,55
6101050	6101050	Komm. Infrastruktur (Leerrohre, Nahwärme o. ä.)	0	54.000	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	25.000	0	15.708,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	2.000	6.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	27.000	60.000	393.045,21
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	106.000	75.000	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	133.000	135.000	393.045,21
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	27.000	60.000	393.045,21
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	106.000	75.000	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	106.000	75.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	106.000	75.000	0,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220105 Baugebiet "Kähnhecke - 2. BA", Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220105	Baugebiet "Kähnhecke - 2. BA", Hofbieber

Erläuterungen

Im Bereich zwischen EDEKA-Markt, Raiffeisenstraße und dem Baugebiet "An der Kähnhecke - 1. BA" soll nach Möglichkeit ein Baugebiet entwickelt werden. Unter der Voraussetzung erfolgreicher Grundstücksverhandlungen sollen im Jahr 2025 die Planungen mit Baurecht angestoßen werden.
 Für die Baulandentwicklung im Bereich Kähnhecke in Hofbieber werden aktuell Verhandlungen mit den Eigentümern geführt. Ziel ist dabei die Ausweisung von Bauland in diesem Bereich. Grundstücksverträge wären mit den Eigentümern in der Form abzuschließen, dass eine aufschiebende Bedingung festgeschrieben wird, mit der die Wirksamkeit der Kaufverträge dann zum Tragen kommt, wenn ein rechtskräftiger Bebauungsplan vorliegt. Die Zahlung der Kaufpreise wird demnach voraussichtlich dann im Haushaltsjahr 2026 anstehen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220105 Baugebiet "Kähnhecke - 2. BA", Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.000	0	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	25.000	0	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	2.000	0	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	27.000	0	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-27.000	0	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	27.000	0	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-27.000	0	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-27.000	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-27.000	0	0,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220401 Baugebiet "Am Burgrain", Elters



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220401	Baugebiet "Am Burgrain", Elters

Erläuterungen

Für die Erschließung des Baugebietes sollen die Grundstücksverhandlungen Ende des Jahres 2024 abgeschlossen sein und nachfolgend mit der Bauleitplanung Baurecht geschaffen werden.
 Für Planung und Erschließung im 1. BA sind entsprechende Ansätze veranschlagt, die Finanzierung erfolgt über den Verkauf der Bauplätze.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220401 Baugebiet "Am Burgrain", Elters

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.000	0	0,00
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	370.000	0	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	370.000	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410.000	10.000	0,00
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	120.000	0	0,00
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	50.000	0	0,00
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	100.000	0	0,00
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	120.000	0	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	15.000	0	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	5.000	10.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	410.000	10.000	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-40.000	-10.000	0,00
24		24 Gesamtr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	370.000	0	0,00
24A		25 Gesamtr. d. ordentl. Aufw. (Nr. 10 u. Nr. 21)	410.000	10.000	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-40.000	-10.000	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-40.000	-10.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-40.000	-10.000	0,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220701 Baugebiet "Speckacker", Langenbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220701	Baugebiet "Speckacker", Langenbieber

Erläuterungen

Im Baugebiet "Speckacker" (Straßenbezeichnung "Schlossblick") wurden im Jahr 2020 insgesamt 20 Bauplätze erschlossen und veräußert. Der Straßenausbaubau erfolgt nach weitestgehender Bebauung im Jahr 2023.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220701 Baugebiet "Speckacker", Langenbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	319.357,21
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	319.357,21
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	319.357,21
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	328.560,69
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	1.939,93
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	0	326.620,76
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0	0	328.560,69
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	-9.203,48
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	0	319.357,21
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	0	0	328.560,69
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	0	-9.203,48
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	-9.203,48
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-9.203,48

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220901 Baugebiet "Röthe - 2. BA", Niederbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220901	Baugebiet "Röthe - 2. BA", Niederbieber

Erläuterungen

Die Erschließung des Baugebietes „Röthe 2.BA“ und die Veräußerung der 11 Bauplätze wurde im Laufe des Jahres 2021 abgewickelt. Der Straßenausbaubau erfolgt nach weitestgehender Bebauung. Nach gesetzlichen Vorgaben (§ 129 BauGB: "Die Gemeinden tragen mindestens 10 vom Hundert des beitragsfähigen Erschließungsaufwands") sind bis zu 90 % als Erträge zur Finanzierung angesetzt. Die zunächst in 2024 geplante Umsetzung ist nicht erfolgt, weil u. a. sich der Baufortschritt der Wohnhausbebauungen verzögert hat. Im Jahr 2025 soll der Straßenausbaubau mit übertragenen Haushaltsmitteln realisiert werden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220901 Baugebiet "Röthe - 2. BA", Niederbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	171.000	89.582,46
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	171.000	0,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	89.582,46
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	171.000	89.582,46
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	195.000	89.582,46
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	0	14.995,06
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	42.912,68
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	190.000	31.674,72
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	0	5.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0	195.000	89.582,46
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	-24.000	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	171.000	89.582,46
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	0	195.000	89.582,46
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	-24.000	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	-24.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	-24.000	0,00

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 221301 Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	221301	Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach

Erläuterungen

Das Baugebiet „Bocksecke“ (Straßenbezeichnung "Rhöndomblick") befindet sich im Abverkauf. Von den 12 gemeindlichen Bauplätzen sind 11 veräußert und zum Großteil auch in Bebauung.
 Der Straßenendausbau ist nach Fortschritt der Bautätigkeiten voraussichtlich im Jahr 2026 vorgesehen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 221301 Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.000	0	90.145,12
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	41.000	0	84.504,00
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	5.641,12
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	17.195,38
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	-3.486,62
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	20.682,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	41.000	0	107.340,50
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	104.112,48
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	0	0	27.576,00
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	76.536,48
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	41,00
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	41,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0	0	104.153,48
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	41.000	0	3.187,02
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	41.000	0	107.340,50
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	0	0	104.153,48
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	41.000	0	3.187,02
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	41.000	0	3.187,02
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	41.000	0	3.187,02

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 229900 Bauland allgemein



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	229900	Bauland allgemein

Erläuterungen

Die allgemeinen Zins- und Tilgungsaufwendungen sowie Prüfungskosten für die Sparte Bauland sind bei diesem allgemeinen Budget veranschlagt.

Um für anstehende, noch nicht konkret fixierte Baugebietsentwicklungen Ökominuspunkte bzw. Ausgleichsflächen anzukaufen, sind bei diesem Budget „Baulanderschließung allgemein“ pauschal 10.000 € angesetzt.

Zu gegebener Zeit erfolgt die Kostenzuordnung zum jeweiligen Baugebiet.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 229900 Bauland allgemein

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	174,07
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	174,07
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	174,07
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	806,67
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	806,67
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000	14.000	10.073,30
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	10.000	10.000	0,00
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	5.000	4.000	10.073,30
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	15.000	14.000	10.879,97
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-15.000	-14.000	-10.705,90
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	7.000	9.000	9.827,29
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	7.000	9.000	9.827,29
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-7.000	-9.000	-9.827,29
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	0	174,07
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	22.000	23.000	20.707,26
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-22.000	-23.000	-20.533,19
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-22.000	-23.000	-20.533,19
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-22.000	-23.000	-20.533,19

**MITTELFRISTIGE
ERGEBNIS- UND
FINANZPLANUNG**

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Mittelfristige Ergebnisplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,0	824,0	517,3	569,6	640,0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.158,0	2.057,0	2.140,0	2.170,0	2.200,0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	171,0	8,0	8,0	8,0	8,0
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen					
06	Erträge aus Transferleistungen					
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen		4,0	4,0	4,0	4,0
08	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.,-zuschüssen u. -beiträgen	269,2	280,7	281,7	288,4	290,5
09	Sonstige ordentliche Erträge	45,0	45,0	45,0	45,1	45,2
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.043,2	3.218,7	2.996,0	3.085,1	3.187,7
11	Personalaufwendungen	305,6	313,0	318,6	324,9	331,4
12	Versorgungsaufwendungen					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.258,5	1.400,0	1.174,3	1.214,4	1.274,2
14	Abschreibungen	1.009,4	1.046,4	1.049,4	1.059,5	1.070,2
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	35,0	24,0	20,0	22,0	23,0
17	Transferaufwendungen					
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,2	1,2	1,3	1,3	1,3
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.609,7	2.784,6	2.563,6	2.622,1	2.700,1
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	433,5	434,1	432,4	463,0	487,6
21	Finanzerträge					
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	328,0	330,0	340,0	360,0	370,0
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-328,0	-330,0	-340,0	-360,0	-370,0
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	3.043,2	3.218,7	2.996,0	3.085,1	3.187,7
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	2.937,7	3.114,6	2.903,6	2.982,1	3.070,1
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	105,5	104,1	92,4	103,0	117,6
27	Außerordentliche Erträge					
28	Außerordentliche Aufwendungen					
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)					
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	105,5	104,1	92,4	103,0	117,6
	Nachrichtlich:					

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,0	824,0	517,3	569,6	640,0
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.158,0	2.057,0	2.140,0	2.170,0	2.200,0
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen					
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen					
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		4,0	4,0	4,0	4,0
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	45,0	45,0	45,0	45,1	45,2
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	2.603,0	2.930,0	2.706,3	2.788,7	2.889,2
10	830	Personalauszahlungen	305,6	313,0	318,6	324,9	331,4
11	831	Versorgungsauszahlungen					
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.258,5	1.400,0	1.174,3	1.214,4	1.274,2
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen					
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen					
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	35,0	24,0	20,0	22,0	23,0
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	328,0	330,0	340,0	360,0	370,0
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1,2	1,2	1,3	1,3	1,3
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	1.928,3	2.068,2	1.854,2	1.922,6	1.999,9
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	674,7	861,8	852,1	866,1	889,3
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	210,0	560,0	310,0	50,0	20,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens					
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	210,0	560,0	310,0	50,0	20,0
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.510,0	1.340,0	1.560,0	710,0	630,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	30,0	20,0	20,0	20,0	20,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	1.540,0	1.360,0	1.580,0	730,0	650,0
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.330,0	-800,0	-1.270,0	-680,0	-630,0

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-655,3	61,8	-417,9	186,1	259,3
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.330,0	800,0	1.270,0	680,0	630,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	832,0	839,0	845,0	860,0	880,0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	498,0	-39,0	425,0	-180,0	-250,0
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-157,3	22,8	7,1	6,1	9,3
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	445,6	288,3	311,1	318,2	324,3
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-157,3	22,8	7,1	6,1	9,3
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	288,3	311,1	318,2	324,3	333,6

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	+288.307,13
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	+0,00
	+0,00
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	+0,00
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+288.307,13
<i>nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt</i>	+0,00
gebundene Liquidität	+0,00
	+0,00
1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+0,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	+0,00
1.b. Pension- und Beihilfen	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+0,00
1.d. sonstiges	+0,00
2. für Sondertilgungen	+0,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	+0,00
2.b. Kreditablösung	+0,00
2.c. sonstiges	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+0,00
3a. konsumtiv	+0,00
3b. investiv	+0,00
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+0,00
4a. ...	
4b. sonstiges	+0,00
5. sonstige Zweckbindungen	+0,00
5a. ...	
5b. sonstiges	+0,00
ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	+288.307,13
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	+54.643,88
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+288.307,13
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:	+288.307,13
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	+22.800,00

Für Haushalt 2022 also Stand zum 31.12.2021
Mittel der Kontengruppe 27 (Wertpapiere)

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

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

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

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

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

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

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

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

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

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

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

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

**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

**Eigenbetrieb Gemeindewerke
Hofbieber**

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2025

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 1.000.000,00

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	288.307				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	0				
Differenz	288.307				
Januar		150.000 €	200.000 €	- 50.000 €	238.307 €
Februar		200.000 €	140.000 €	60.000 €	298.307 €
März		280.000 €	190.000 €	90.000 €	388.307 €
April		290.000 €	150.000 €	140.000 €	528.307 €
Mai		310.000 €	130.000 €	180.000 €	708.307 €
Juni		330.000 €	160.000 €	170.000 €	878.307 €
Juli		107.000 €	170.000 €	- 63.000 €	815.307 €
August		210.000 €	250.000 €	- 40.000 €	775.307 €
September		345.000 €	153.000 €	192.000 €	967.307 €
Oktober		228.000 €	218.300 €	9.700 €	977.007 €
November		130.000 €	160.000 €	- 30.000 €	947.007 €
Dezember		350.000 €	146.900 €	203.100 €	1.150.107 €
Summe		2.930.000 €	2.068.200 €	861.800 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		2.930.000 €	2.068.200 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				63.000 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 63.000 €

Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat Vormonat zzgl. Saldo/Monat

nachrichtlich:
Höchstbetrag Liquiditätskredite
höchste Inanspruchnahme

Haushaltsjahr	
2024	1.000.000,00
2024	0,00

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Gemeindewerke 2024

	Insgesamt	Sparten		
		Abwasser	Wasser	Bauland-erschließung
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2024)	807.350,47	629.659,53	168.138,21	9.552,73
im Vorjahr (31.12.2023)	1.130.107,26	897.295,28	201.243,42	31.568,56
mit einer Restlaufzeit von mehr als einem und weniger als 5 Jahren (31.12.2024)	3.229.401,86	2.518.638,12	672.552,84	38.210,90
im Vorjahr (31.12.2023)	4.520.429,04	3.589.181,12	804.973,68	126.274,24
mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (31.12.2024)	8.972.934,05	6.574.783,74	2.228.789,50	169.360,81
im Vorjahr (31.12.2023)	7.703.235,01	5.347.878,01	2.264.506,80	90.850,20
Summe (31.12.2024)	13.009.686,38	9.723.081,39	3.069.480,55	217.124,44
im Vorjahr (31.12.2023)	13.353.771,31	9.834.354,41	3.270.723,90	248.693,00

Inklusive angenommene Neuaufnahme von Investitionskrediten Bereich Abwasser 800.000,00 € im Jahr 2024!

Stellenübersicht 2025

Eigenbetrieb

Gemeindewerke Hofbieber

Für den Bereich der Abwasserbeseitigung sind 1,5 Arbeiterstellen und für den Bereich der Wasserversorgung 1,5 Arbeiterstellen dem Eigenbetrieb zugeordnet. Im Übrigen erfolgt über den Stellenansatz eine Verrechnung von Bauhofleistungen.

Mit Beschluss des Gemeindevorstandes sind folgende Betriebsleiter ernannt:

Erster Betriebsleiter und	
Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich	Georg Kling
Erster Betriebsleiter für den technischen Bereich	Martin Reinhard
Betriebsleiter für den technischen Bereich Wasser	Eugen Frohnappel
Betriebsleiter für den technischen Bereich Baulanderschließung	Karl-Otto Henkel

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Hofbieber hat mit Zustimmung der Betriebskommission auf Grund des § 2 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes eine Geschäftsordnung für die Betriebsleitung der Gemeindewerke Hofbieber beschlossen.

Die Betriebsleiter sind nicht im Stellenplan des Eigenbetriebs aufgeführt. Die anteilige Verrechnung der Kosten der Angestellten der Gemeindeverwaltung erfolgt über den Verwaltungskostenbeitrag.

**Stellenplan Eigenbetrieb 2025
Beschäftigte (Gemeindewerke Hofbieber)**

Muster 13 GemHVO

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst				Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		9	7	6	5				
200000	Abwasserbeseitigung		1 1	0,5 0,5		1,5	1,5	1,5	
210000	Wasserversorgung	1 1		0,5 0,5		1,5	1,5	1,5	
Stellenplan 2025		1	1	1	0	3			
Stellenplan 2024		1	1	1	0		3		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen								3	

Prüfbericht der Wirtschaftsprüfer

Gemäß § 1 GemHVO Doppik sind als Anlagen des Wirtschaftsplanes die neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, einschließlich des Prüfberichts der Wirtschaftsprüfer, einzufügen.

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber 2023 wurde fristgerecht am 18.06.2024 aufgestellt und bei der PRC TREUHAND & REVISION GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Fulda, zur Prüfung eingereicht.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Testat vom 21.08.2024 ist der Gemeindevertretung am 31.10.2024 vorgelegt und die Entlastung erteilt worden.

Der Prüfungsbericht ist auszugsweise beigefügt.



B E R I C H T

über die Prüfung des

**Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2023**

des

Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber

Hofbieber

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung nach § 321 Abs. 2 S. 3 und S. 4 HGB hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB beachtet wurde. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes.

Zur Begründung unserer Beurteilung verweisen wir auf die analysierende Darstellung in Anlage 10.

1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

In dem Jahresabschluss des Eigenbetriebes wurden folgende wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zugrunde gelegt:

- Die Bilanzierung und Bewertung erfolgt unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (going concern; § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).
- Die Abschreibung bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens; deren Nutzung zeitlich begrenzt ist (abnutzbares Anlagevermögen; § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB), erfolgt linear. Selbstständig nutzbare Vermögensgegenstände werden bis zu Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von EUR 1.000,00 netto im Aufwand erfasst.
- Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nominalwert bzw. niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt, sodass alle erkennbaren Risiken berücksichtigt wurden.
- Die empfangenen Baukostenzuschüsse werden jährlich mit einem **Zwanzigstel** aufgelöst.
- Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Diese sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bilanziert.
- Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Für nähere Ausführungen verweisen wir auf den Anhang (Anlage 3).

E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGS-AUFTRAGES

Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrages, die sich aus der Satzung ergeben und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Berichtsabschnitt.

I. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 „Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG“ beachtet.

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Satzung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 11 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKES UND SCHLUSSBEMERKUNG

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 1 bis 3) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 (Anlage 4) des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber, unter dem Datum vom 21. August 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird.

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber der Gemeinde Hofbieber, Hofbieber:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebes für das Geschäftsjahr 2023 und die Erfolgsrechnung für das Geschäftsjahr 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2023 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Betriebskommission für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften des Eigenbetriebesgesetzes des Bundeslandes Hessen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften des Eigenbetriebesgesetzes des Bundeslandes Hessen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Betriebskommission ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungswesenprozesses des Eigenbetriebes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebes.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerkes außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Fulda, 21. August 2024



PRC TREUHAND & REVISION GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT


 Kirschbaum
 Wirtschaftsprüfer

Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber Hofbieber Bilanz zum 31. Dezember 2023

A K T I V A	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	P A S S I V A	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	1.110.000,00	1.110.000,00
1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	325,68	488,00	II. Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		
2. Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	113.687,00	123.305,00	1. Rücklagen aus Überschuss der ordentlichen Ergebnisse	928.577,82	626.434,65
	<u>114.012,68</u>	<u>123.793,00</u>	2. Rücklagen aus Überschuss der außerordentlichen Ergebnisse	26.549,91	23.340,51
II. Sachanlagen			3. Sonderrücklagen	<u>4.897.245,68</u>	<u>4.897.245,68</u>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	88.467,88	53.876,60		5.852.373,41	5.547.020,84
2. Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	28.274.789,04	21.777.312,84	III. Jahresüberschuss	<u>11.903,66</u>	<u>305.352,57</u>
3. Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	89.334,80	50.500,00		6.974.277,07	6.962.373,41
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	202.308,71	208.376,00	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	123.841,40	<u>5.520.333,81</u>	1. Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.293.724,00	3.279.361,00
	<u>28.778.741,83</u>	<u>27.610.399,25</u>	2. Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	540.747,00	572.661,00
	28.892.754,51	27.734.192,25	3. Investitionsbeiträge	5.124.647,79	5.067.178,05
B. Umlaufvermögen			4. Sonstige Sonderposten	<u>399.552,50</u>	<u>2.160.309,84</u>
I. Vorräte				9.358.671,29	11.079.509,89
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	935.602,06	1.847.915,61	C. Rückstellungen		
	<u>935.602,06</u>	<u>1.847.915,61</u>	1. Sonstige Rückstellungen	<u>89.678,82</u>	<u>120.666,04</u>
II. Forderungen und sonstige				89.678,82	120.666,04
1. Forderungen aus Zuw., Zusch. Transf. L., Inv. Zuw. Zusch. Beitr	77.089,88	19.973,15	D. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	166.009,48	6.692,77	1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	13.412.578,28	12.546.570,16
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.867,20	16.267,79	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	926.444,62	715.307,57
4. Forderungen gegen verb. Untern. m. BetV., und SV.	269.042,21	161.056,32	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis u. SV	45.470,42	176.165,99
5. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>7.919,53</u>	<u>0,00</u>	4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>14.268,12</u>	<u>37.673,91</u>
	538.928,30	203.990,03			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	445.607,13	1.852.169,08			
	<u>1.920.137,49</u>	<u>3.904.074,72</u>			
	30.821.388,62	31.638.266,97		30.821.388,62	31.638.266,97

**Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber
Hofbieber
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023**

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse			
a) Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.145,12		983.156,13
b) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.968.849,27		1.784.121,51
c) Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00		8.153,25
		2.058.994,39	2.775.430,89
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		1.271.622,56	127.121,04
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		6.626,20	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	174,07		0,00
b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	293.617,25		198.158,71
c) sonstige ordentliche Erträge	88.374,46		46.510,76
		382.165,78	244.669,47
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-2.102.390,49	-1.495.751,27
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-226.884,21		-223.975,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-58.090,38		-60.119,02
		-284.974,59	-284.094,80
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-969.193,63		-753.174,54
		-969.193,63	-753.174,54
8. Sonstige ordentliche Aufwendungen		-768,04	-375,72
9. Finanzerträge		808,96	1.363,40
10. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		-51.587,80	-52.626,00
11. Zinsen und andere Finanzaufwendungen		-303.561,43	-260.419,30
12. Ordentliches Ergebnis		7.741,91	302.143,17
13. Außerordentliche Erträge		4.585,38	15.853,03
14. Außerordentliche Aufwendungen		-423,63	-12.643,63
15. Jahresüberschuss		11.903,66	305.352,57
Nachrichtlich:			
Verwendung des Jahresgewinnes			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		0,00	0,00
b) zur Einstellung/Entnahme in Rücklagen		11.903,66	305.352,57
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (-) / aus dem Haushalt		0,00	0,00
d) auf neue Rechnung vorzutragen		0,00	0,00