

# 1. Nachtragshaushaltsplan

2024





	<b>Vorbericht und dazugehörige Anlagen</b>	Seitennummerierung: 1
---	--	--------------------------

# Vorbericht

## Zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2024 der Stadt Laubach

### Allgemeines/Vorbemerkung

Der Haushaltsplan, sowie der Nachtragshaushaltsplan ist und bleibt das wichtigste Rechenschafts- und Steuerungsinstrument für die politischen Gremien und die kommunale Verwaltung.

Hier wird auf eine ausführliche Produktbeschreibung mit den Angaben zu den Produktzielen, Auftragsgrundlagen und auf die Beteiligung bei der Produkterstellung wertgelegt.

Die Produkte bilden im **Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystem (NKRS)** das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns. Die grundsätzliche Gestaltungsfreiheit der Kommunen in Hessen bei der Bildung ihrer spezifischen Produkte wird durch die Anforderungen der Finanzstatistik eingeschränkt, da die im Haushaltsplan stattfindenden Zahlungsströme statistikgerecht abgebildet werden müssen.

Die 3-Komponenten-Rechnung des NKRS beinhaltet folgende Bestandteile für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

1. den Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung
2. den Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung
3. die Bilanz bzw. Vermögensrechnung

Während die ersten beiden Komponenten im Vorfeld des Haushaltsjahres von der Verwaltung beplant werden müssen, ist dies bei der dritten Komponente nicht vorgesehen.

Die Bilanz stellt eine stichtagsbezogene Bestandsaufnahme bzgl. des kommunalen Vermögens dar.

### **1. Ergebnisrechnung und Ergebnishaushalt**

Im Haushaltsrecht ist der Ergebnisplan das wichtigste Planungselement. Im Ergebnisplan sind alle Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres bzw. Planungsperiode abgebildet.

Der Ergebnishaushalt gibt für das Planungsjahr einen Überblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Stadt. Das im Ergebnishaushalt ausgewiesene Ergebnis, gibt einen Ausblick ob sich das

Eigenkapital erhöht (Planungsüberschuss) oder vermindert (Planungsfehlbetrag).

Im Ergebnisplan werden von nun an sechs Haushaltsjahre abgebildet. Der Zeitraum dieser sechs Haushaltsjahre ist vom Rechnungsergebnis des Vorvorjahres bis zum Planansatzes des dritten Folgejahres. Damit wird die mittelfristige Finanzplanung in die konkrete Haushaltsplanung integriert.

Nach Abschluss des Haushaltsjahres spiegelt die Ergebnisrechnung, die tatsächliche Entwicklung des Ergebnisplanes wider. Dies entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hierbei werden die Erträge und Aufwendungen periodengerecht dargestellt.

Der Überschuss bzw. Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zeigt den tatsächlichen Ressourcenverbrauch innerhalb der Rechnungsperiode und zeigt somit auch die Veränderung des Eigenkapitals der Stadt in der Bilanz (Vermögensrechnung).

Die Rechtsgrundlagen zu den zuvor genannten Punkten finden sich im § 2 GemHVO, sowie im § 46 GemHVO wieder.

## **2. Finanzhaushalt und Finanzrechnung**

Die zweite Komponente des NKRS stellt der Finanzhaushalt ein verwaltungsspezifischer, Bestandteil des neuen Rechnungswesens dar.

Der Finanzhaushalt enthält alle innerhalb einer Periode geplanten Ein- und Auszahlungen und stellt somit die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Dieser Bestandteil des NKRS ist der wesentliche Unterschied zwischen dem öffentlichen Rechnungswesen und der kaufmännischen Buchführung der Privatwirtschaft.

Der Finanzhaushalt gibt einen systemischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Stadt im Planjahr sowie in den drei Folgejahren. Dabei stellt er insbesondere dar, ob sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeiten gedeckt werden soll.

Dementsprechend weist die Finanzrechnung alle Ein- und Auszahlungen der flüssigen Mittel periodengerecht nach und bildet zudem die Investitionstätigkeiten und deren Finanzierung ab.

Die Veränderung an liquiden Mitteln wird in der Bilanz durch den Liquiditätssaldo gemäß der Finanzrechnung abgebildet. Liquiditätssaldo ist der Überschuss/Fehlbetrag aus Einzahlungen und Auszahlungen.

Die Rechtsgrundlagen zu den zuvor genannten Punkten finden sich im § 3 GemHVO, sowie im § 47 GemHVO wieder.

### **3. Bilanz (Vermögensrechnung)**

Die stichtagsbezogene Bilanz ist als dritte Komponente des NKRS Bestandteil des künftigen Jahresabschlusses. Die Bilanz weist das Vermögen (Mittelverwendung) sowie dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) aus.

Auf der Aktivseite der städtischen Bilanz steht das Anlage- und Umlaufvermögen der Stadt, des Weiteren befinden sich auf der Aktivseite der Bilanz die Forderungen gegenüber Dritten.

Auf der Passivseite der städtischen Bilanz steht das Eigenkapital sowie das Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten).

Der Aufbau bzw. die Gliederung der Bilanz ist aus dem § 49 Abs. 3 und 4 GemHVO zu entnehmen.

## **Geographische Daten**

### **Geographische Lage:**

Laubach liegt 22,22 Kilometer östlich der Universitätsstadt Gießen.

### **Stadtgebietsfläche:**

Die Fläche des Stadtgebiets umfasst 9702 ha (Stand: 31.12.2015 Statistik Hessen)  
Davon entfallen auf die Stadtgebiete:

<b>Gemarkungsname</b>	<b>Fläche, m<sup>2</sup></b>	<b>Anteil</b>
Laubach (Kernstadt)	29.690.000	30,60 %
Altenhein	3.170.000	3,28 %
Freienseen	15.230.000	15,70 %
Gonterskirchen	17.040.000	17,56 %
Lauter	6.180.000	6,37 %
Münster	3.010.000	3,10%
Röthges	3.060.000	3,15 %
Ruppertsburg	13.040.000	13,44 %
Wetterfeld	6.590.000	6,79 %

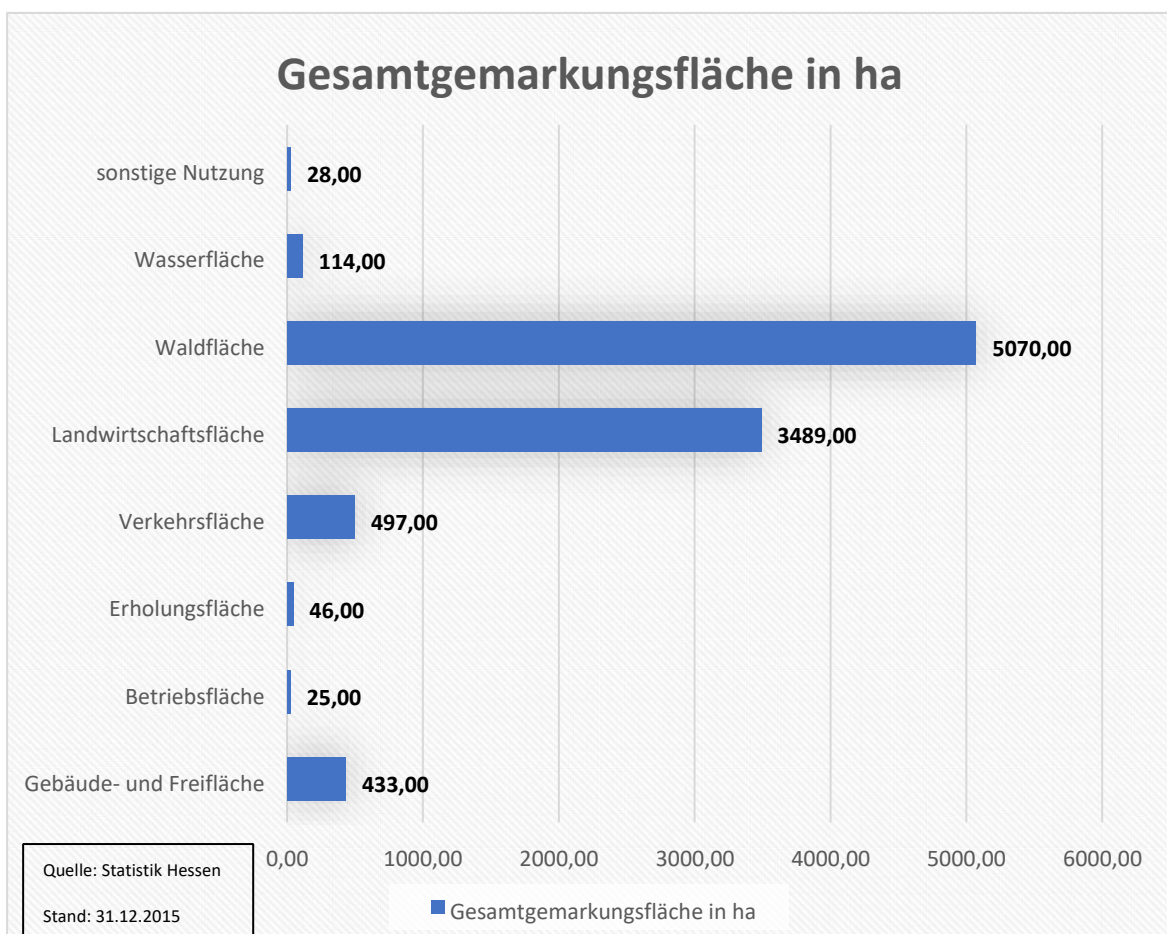
### **Bevölkerungsdichte:**

102 Einwohner je km<sup>2</sup> (bezogen auf 9.879 Einwohner)

## I. Statistische Angaben

Die Stadt Laubach besteht aus 9 Stadtteilen. Diese Stadtteile sind Laubach (Kernstadt), Altenhain, Freinseen, Gonterskirchen, Lauter, Münster, Röhthges, Ruppertsburg und Wetterfeld.

Gemarkungsflächen		
OT Laubach (Kernstadt)		2969 ha
OT Altenhain		317 ha
OT Freinseen		1523 ha
OT Gonterskirchen		1704 ha
OT Lauter		618 ha
OT Münster		301 ha
OT Röhthges		306 ha
OT Ruppertsburg		1304 ha
OT Wetterfeld		659 ha
Gesamt		9702 ha



## **Bevölkerungsentwicklung**

Gemäß § 6 Abs. 2 GemHVO soll im Vorbericht dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Stadt und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden. Die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt wird der Bevölkerungsentwicklung, unter dem Gesichtspunkt des demografischen Wandels, gegenübergestellt.

## **Demografischer Wandel Allgemein**

Der **Demografische Wandel** beschreibt die Tendenzen der Bevölkerungsentwicklung und zwar die Veränderungen bezüglich

- der Altersstruktur der Bevölkerung,
- dem quantitativen Verhältnis von Männern und Frauen,
- den Anteilen von Inländern, Ausländern und Eingebürgerten an der Bevölkerung,
- der Geburten- und Sterbefallentwicklung, den Zuzügen und Fortzügen.

Die Auswirkungen auf die einzelnen Bundesländer und auf die Kommunen sind unterschiedlich.

- In Deutschland ist die Altersstruktur dadurch gekennzeichnet, dass seit 1972 die Sterberate (Mortalität) höher ist als die Geburtenrate. Dadurch verliert die Bundesrepublik Deutschland insgesamt an Bevölkerung.
- Durch die höhere Lebenserwartung der Bevölkerung und gleichzeitig rückläufiger Geburtenrate steigt der Anteil älterer Menschen gegenüber dem Anteil Jüngerer.

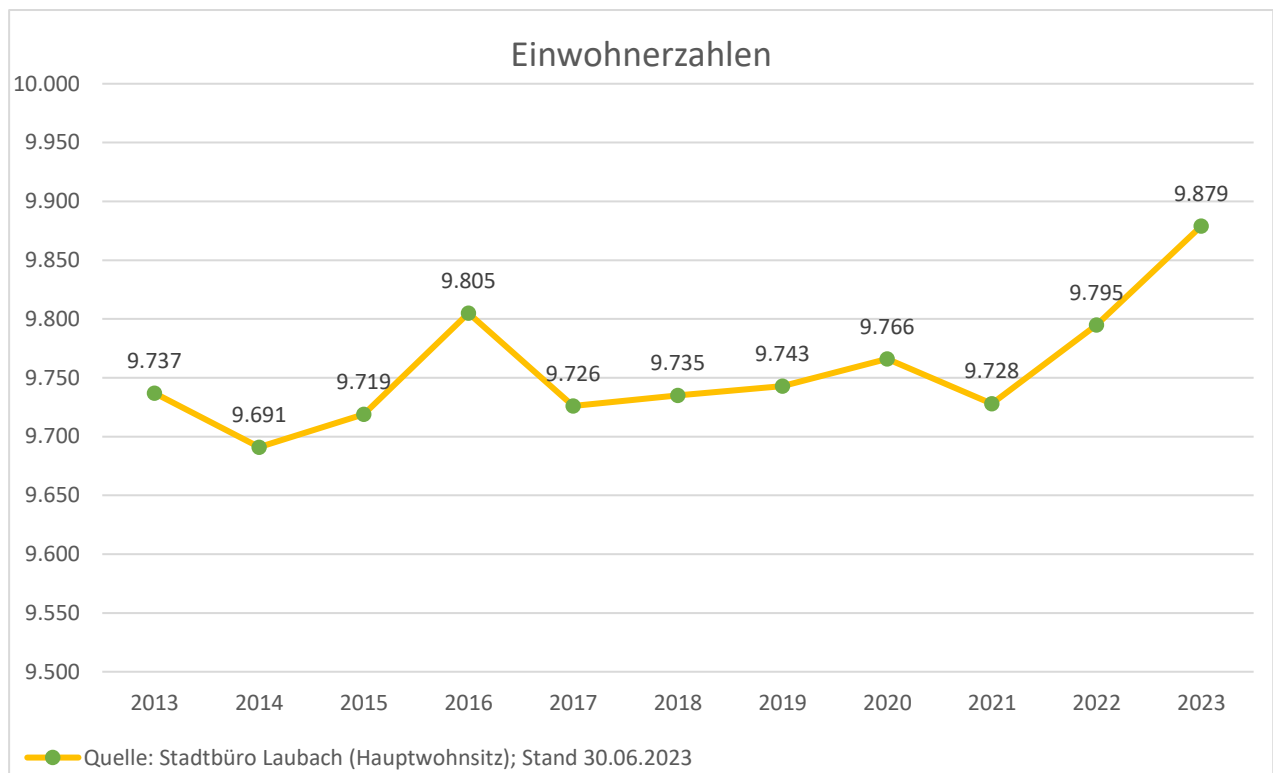
Die Auswirkungen des Demografischen Wandels stellen Gesetzgeber, Kommunen, Wohlfahrtseinrichtungen, Wirtschaft und Bürger vor neue Aufgaben. Die Folgen wirken sich auf zahlreiche Handlungsfelder aus wie zum Beispiel Schule, Kindertagesstätten, Verkehr, Gesundheit, Altenhilfe, Personalwesen, Absatzmärkte und Infrastruktur.

## **Kommunale Demografiepolitik**

Städte und Gemeinden beginnen damit, strategische Konzepte und politisch abgestimmte Ziele zu entwickeln zu der Frage, wie die Folgen des demografischen Wandels bearbeitet werden können. Die Ausgewogenheit des Generationenverhältnisses soll mittels Aktivitäten kommunaler Familienpolitik erhalten werden. Kommunale Infrastruktur muss dem steigenden Anteil älterer Menschen Rechnung tragen.

Für alle Städte und Gemeinden in Hessen gibt es eine Bevölkerungsprognose. Diese ist in der Grafik „Entwicklung der Altersstruktur der Stadt Laubach“ dargestellt.

Bezüglich der Zahlen wird jedoch darauf hingewiesen, dass es sich hier lediglich um einen Trend und nicht um eine genaue Vorhersage handelt.

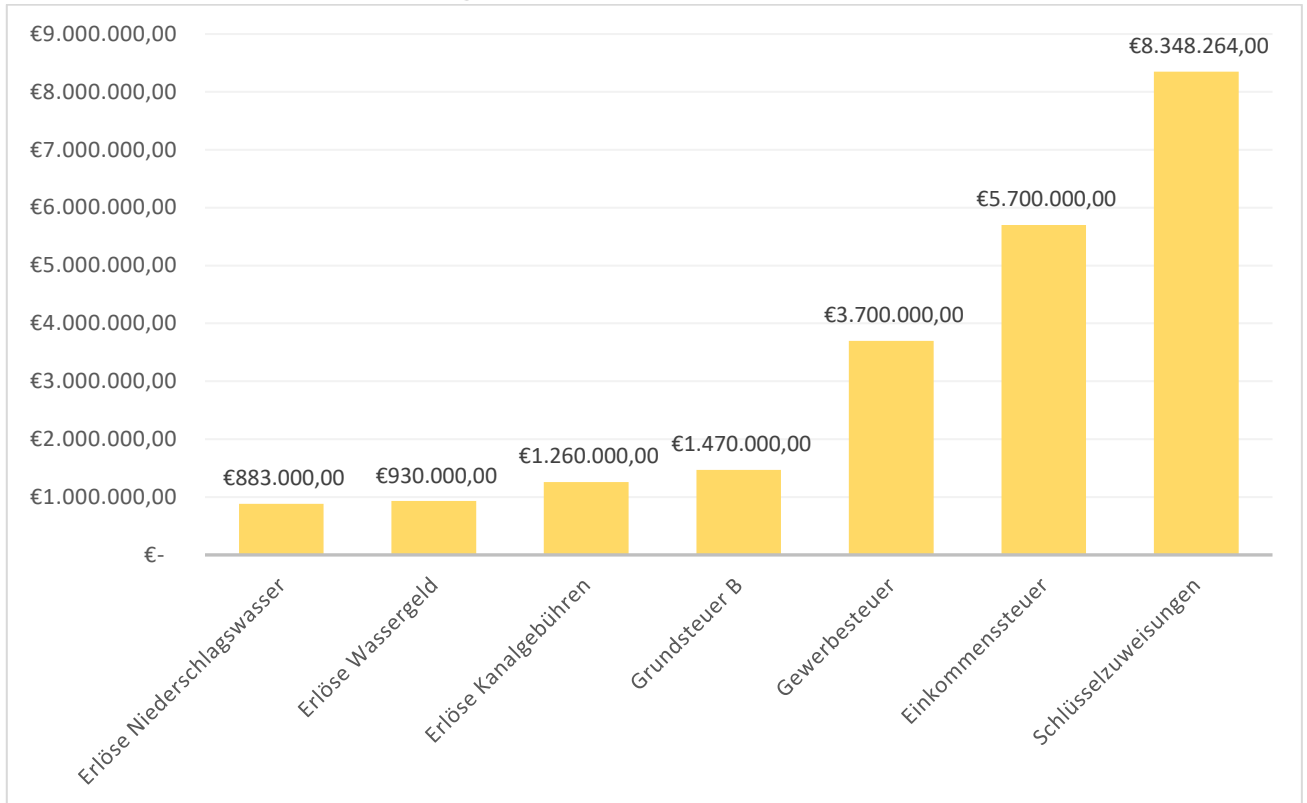


## II. Rückblick auf die letzten drei Haushaltsjahre

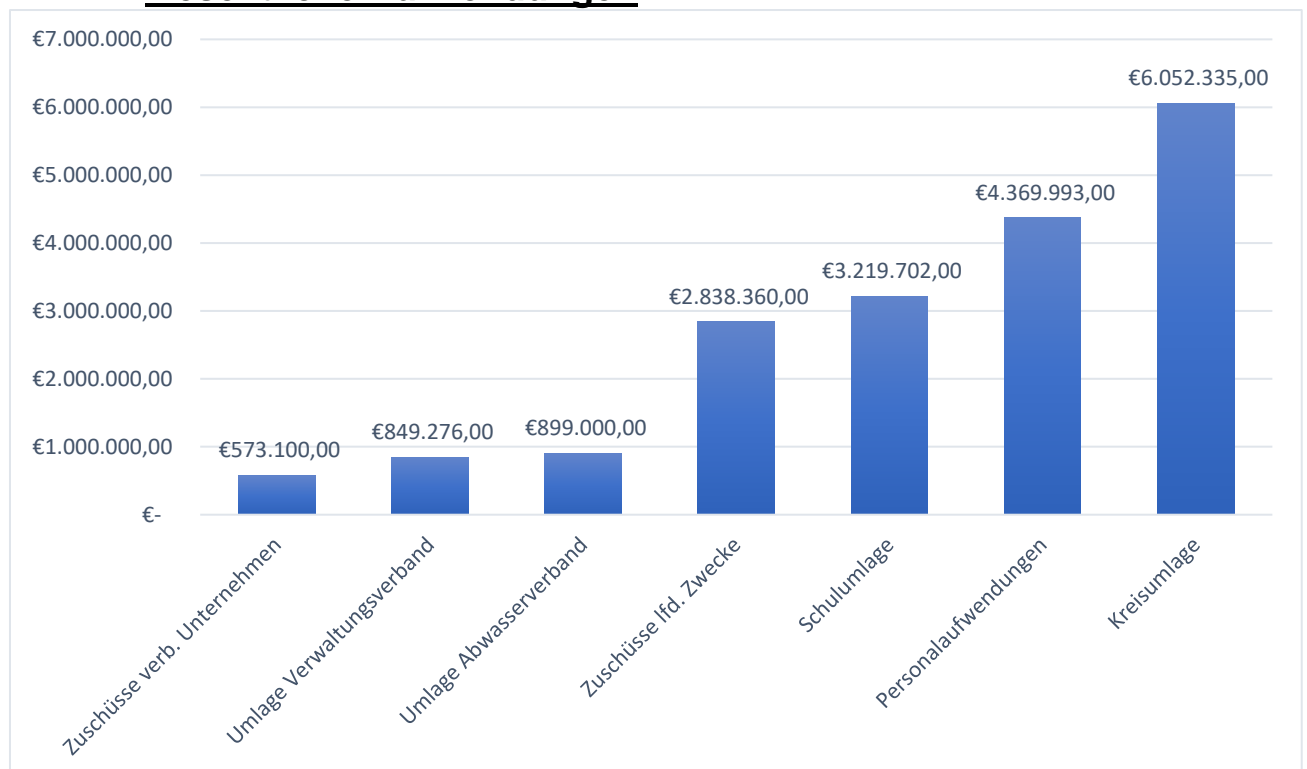
	<u>2021</u> (Planzahlen)	<u>2022</u> (Planzahlen)	<u>2023</u> (Planzahlen)	<u>2024</u> (Planzahlen)	<u>2024</u> (Planzahlen) Nachtrag
<b><u>Ergebnishaushalt</u></b>					
<b><u>Ordentliches Ergebnis</u></b>					
Erträge	21.221.442 €	23.310.275 €	25.358.993 €	27.259.552 €	27.259.552 €
Aufwendungen	- 21.889.108 €	24.002.911 €	26.361.311 €	27.946.284 €	27.966.148 €
<b>Saldo</b>	<b>- 667.666 €</b>	<b>-692.636 €</b>	<b>-1.002.318 €</b>	<b>-686.732 €</b>	<b>-706.596 €</b>
<b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>					
Erträge	1.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €
Aufwendungen	300 €	300 €	300 €	0 €	0 €
<b>Saldo</b>	<b>700 €</b>	<b>700 €</b>	<b>700 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b><u>Jahresergebnis</u></b>	<b>- 666.966</b>	<b>-691.936 €</b>	<b>-1.001.618 €</b>	<b>-686.732 €</b>	<b>-706.596 €</b>
<b><u>Finanzhaushalt</u></b>					
aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-508.288 €</b>	<b>706.024 €</b>	<b>337.827 €</b>	<b>489.468 €</b>	<b>469.604 €</b>
aus Investitionstätigkeit					
Einzahlungen	2.862.754 €	1.751.308 €	2.119.737 €	1.191.694 €	1.191.694 €
Auszahlungen	-8.873.380 €	2.259.665 €	5.126.217 €	3.208.232 €	3.208.582 €
<b>Saldo</b>	<b>- 6.010.626 €</b>	<b>-508.357 €</b>	<b>-3.006.480 €</b>	<b>-2.016.538 €</b>	<b>-2.016.888 €</b>
aus Finanzierungstätigkeit					
Einzahlungen	6.187.341 €	508.357 €	3.006.480 €	2.016.538 €	2.016.888 €
Auszahlungen	1.569.085 €	1.947.407 €	1.546.274 €	1.197.995 €	1.197.995 €
<b>Saldo</b>	<b>4.618.256 €</b>	<b>-1.439.050 €</b>	<b>1.460.206 €</b>	<b>818.543 €</b>	<b>818.893 €</b>
<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>86.736 €</b>	<b>-1.1241.383 €</b>	<b>-1.208.446 €</b>	<b>-708.527 €</b>	<b>-728.391 €</b>
<b>Gesamtbetrag Kredite</b>	<b>1.050.019 €</b>	<b>508.357 €</b>	<b>3.006.480 €</b>	<b>2.016.538 €</b>	<b>2.016.888 €</b>
<b>Gesamtbetrag Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>9.616.200 €</b>	<b>2.740.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>1.400.000 €</b>	<b>1.400.000 €</b>
<b>Gesamtbetrag Liquiditätskredite</b>	<b>2.000.000 €</b>	<b>2.000.000 €</b>	<b>2.000.000 €</b>	<b>2.000.000 €</b>	<b>2.000.000 €</b>

Grundlage sind jeweils die beschlossenen Haushalte bzw. Nachtragshaushalte

## 1. wesentliche Erträge



## 2. wesentliche Aufwendungen



## IV. Erläuterungen zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2024

### 1. Allgemeine Erläuterungen

Die Entwicklung der Gesamtbeträge des Ergebnis- und Finanzhaushaltes im 1. Nachtragshaushaltsplan wird unter Ziffer 1 der 1. Nachtragshaushaltssatzung im Einzelnen dargestellt.

Der Ergebnishaushalt des 1. Nachtragshaushaltes schließt im Vergleich zum Haushalt 2024 im ordentlichen Ergebnis mit einem höheren Defizit ab. Der Ergebnishaushalt des 1. Nachtragshaushaltes schließt mit einem Defizit von **706.596 €** ab.

Insgesamt ergibt sich im Finanzhaushalt des 1. Nachtragshaushaltes im Vergleich zum Haushalt 2024 ebenfalls ein höherer Zahlungsmittelbedarf. Der Finanzhaushalt des 1. Nachtragshaushaltes hat ein Zahlungsmittelbedarf von **728.391 €**.

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung der vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleibt dem genehmigten Haushalt 2024 gleich und beläuft sich auf **2.016.888 €**.

Die Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für spätere Haushaltsjahre bleiben weiterhin unverändert bei **1.400.000 €** festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird aufgrund der Rahmenbedingungen nicht angepasst und beträgt weiterhin **2.000.000 €**.

Derzeit bestehen keine Liquiditätskredite.

Es wird darauf hingewiesen, dass beim Ausdruck des Haushaltsplanes auf das Andrucken von Nullzeilen in den Ergebnis- und Finanzplänen sowie bei den Einzelkonten aus Gründen der Übersicht sowie der Kosteneinsparung (Papier und Toner) verzichtet wurde. Weiterhin werden nur die betroffenen Produkte, in denen sich Änderungen ergeben haben, abgebildet und sind Bestandteil des 1. Nachtragshaushaltsplans 2024.

## **2. Erläuterungen zum Gesamtergebnishaushalt - Nachtrag**

Im Gesamtergebnishaushalt erfolgt eine Gegenüberstellung der geplanten Erträge und Aufwendungen zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2024.

### Erträge des Gesamtergebnishaushaltes

Die Erträge setzen sich im Nachtragshaushalt 2024 wie folgt zusammen:  
(Die Zahlen aus dem Haushaltsplan 2024 sind in Klammern gesetzt)

Privatrechtliche Leistungsentgelte	396.500 €	(396.500 €)
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.478.220 €	(3.478.220 €)
Kostenersatzleistungen- und Erstattungen	804.410 €	(804.410 €)
Bestandsveränderung- und aktivierte Eigenleistungen	0 €	(0 €)
Steuern und steuerähnliche Erträge	12.169.545 €	(12.169.545 €)
Erträge aus Transferleistungen	0 €	(0 €)
Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Umlagen	9.170.639 €	(9.170.639 €)
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten usw.	798.260 €	(798.260 €)
Sonstige ordentliche Erträge	331.261 €	(331.261 €)
Finanzerträge	110.717 €	(110.717 €)
Außerordentliche Erträge	0 €	(0€)

### Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes

Die Aufwendungen setzen sich im 1. Nachtragshaushaltsplan 2024 wie folgt zusammen: (Die Zahlen aus dem Haushaltsplan 2024 sind in Klammern gesetzt)

Personalaufwendungen	4.369.993 €	(4.350.129 €)
Versorgungsaufwendungen	331.650 €	(331.650 €)
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.871.647 €	(5.871.647 €)
Abschreibungen	2.079.460 €	(2.079.460 €)
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.462.750 €	(3.462.750 €)
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen	11.441.313 €	(11.441.313 €)
Transferaufwendungen	0 €	(0 €)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.650 €	(19.650 €)
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	389.685 €	(389.685 €)
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	(0 €)

**Die Erläuterungen zur Aufwandsposition der Personalaufwendungen sind aus den Erläuterungen des Stellenplans im Anhang zu entnehmen.**

### **3. Erläuterungen zum Gesamtfinanzhaushalt – 1. Nachtrag**

Im Gesamtfinanzhaushalt erfolgt eine periodengerechte Gegenüberstellung aller Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit.

Im Gesamtfinanzhaushalt wird zudem auch die sogenannte „CashflowRechnung“ abgebildet. Der Cashflow bezeichnet den Kassenzu- oder abfluss.

Er wird dadurch ermittelt, dass das Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushaltes um die nicht zahlungswirksamen Positionen (z.B. Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Veränderungen von Forderungen, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie Vorräten usw.) und um die zahlungswirksamen Vorgänge, die nicht Aufwand oder Ertrag sind (z.B. Kredittilgungen, Kreditaufnahmen etc.) korrigiert wird.

### **4. Erläuterung zum Investitionsprogramm**

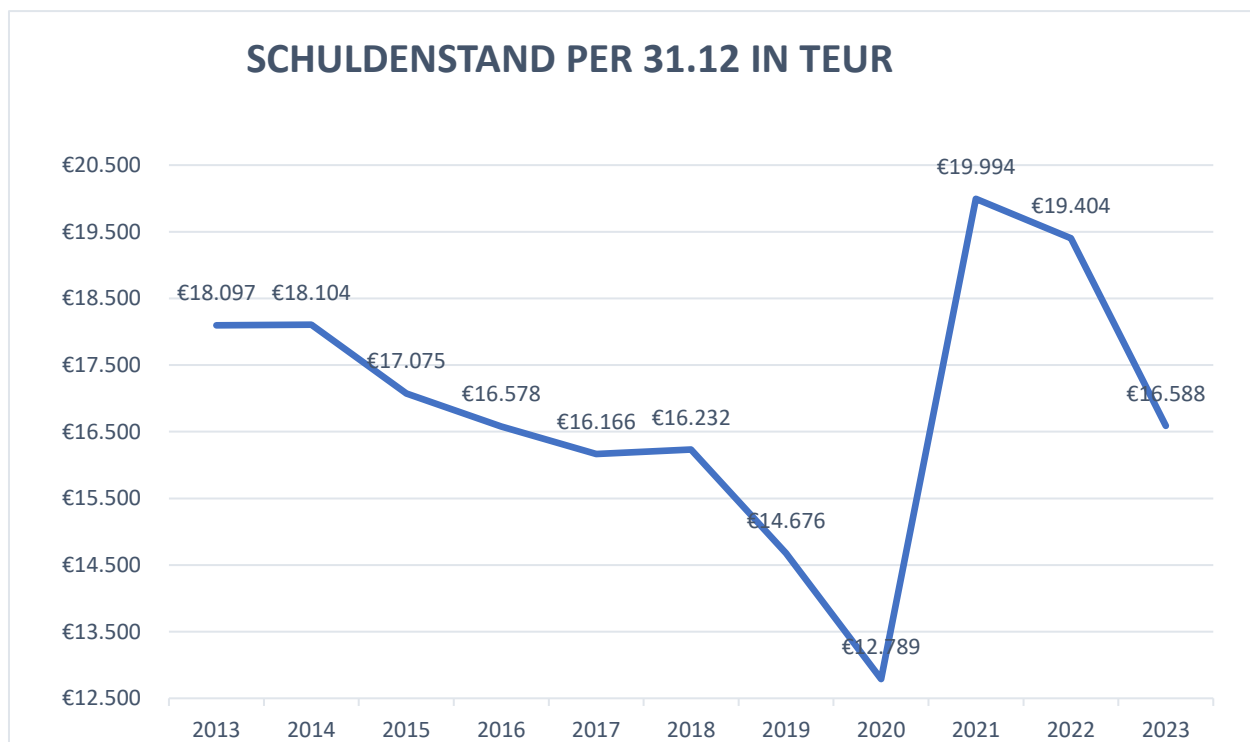
Im 1. Nachtragshaushaltsplan 2024 gibt es keine Anpassungen des Investitionsprogramms 2024 und der Folgejahre, welches bereits durch die Aufsichtsbehörde genehmigt wurden. Es sind im Haushaltsplan 2024 Einzahlungen für Investitionen in Höhe von insgesamt **1.191.694 €** vorgesehen.

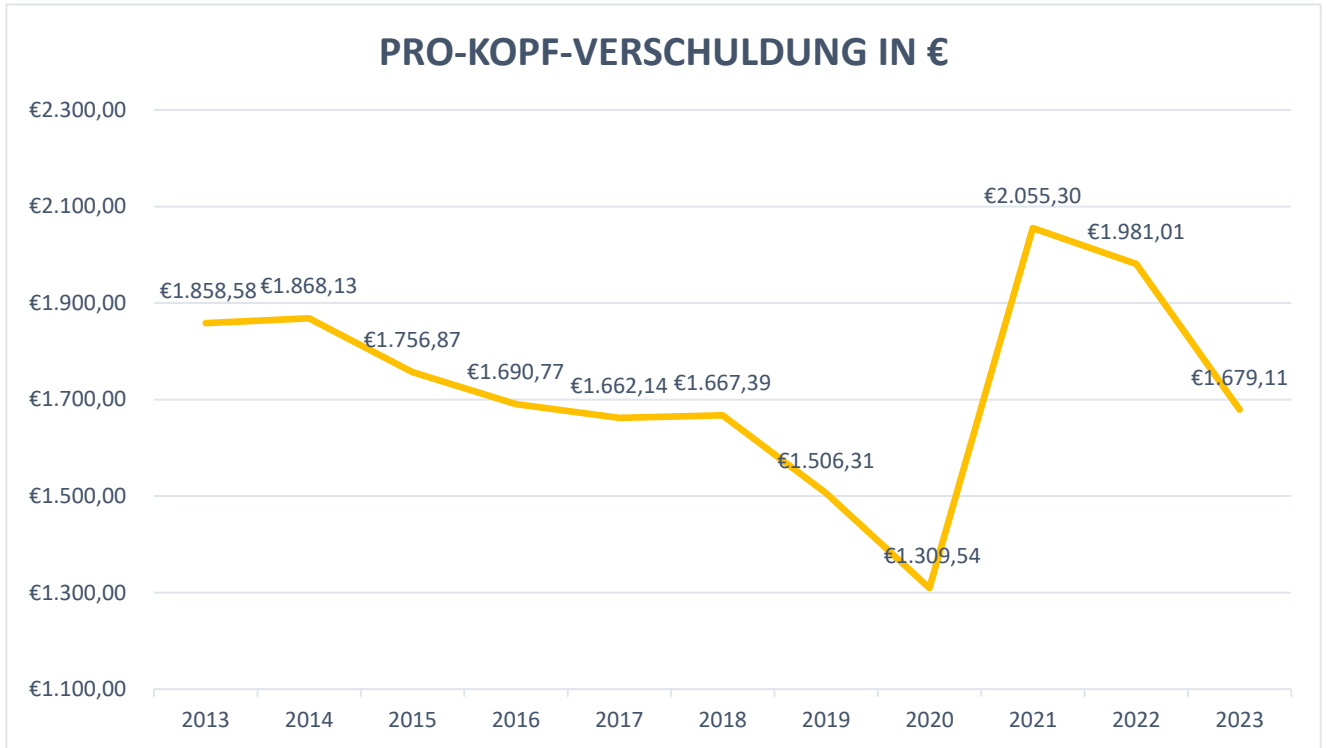
Für das Haushaltsjahr 2024 sind Auszahlungen für Investitionen im Finanzhaushalt in Höhe von insgesamt **3.208.582 €** vorgesehen.

## 5. Schuldenentwicklung

Die Entwicklung des Schuldenstandes der Stadt Laubach (einschl. Stadtwerke Laubach) der vergangenen 10 Jahren mit den Angaben zur Pro-Kopf-Verschuldung kann aus der nachstehenden Tabelle entnommen werden:

Jahr	Schuldenstand in TEUR per 31.12 bzw. 30.06	Stat. Einwohnerzahl per 31.12 (bzw. 30.06)	Pro-Kopf- Verschuldung in €
2013	18.097 €	9.737	1.858,58 €
2014	18.104 €	9.691	1.868,13 €
2015	17.075 €	9.719	1.756,87 €
2016	16.578 €	9.805	1.690,77 €
2017	16.166 €	9.726	1.662,14 €
2018	16.232 €	9.735	1.667,39 €
2019	14.676 €	9.743	1.506,31 €
2020	12.789 €	9.766	1.309,54 €
2021	19.994 €	9.728	2.055,30 €
2022	19.404 €	9.795	1.981,01 €
2023	16.588 €	9.879	1.679,11 €





## Nachtragssatzung und Bekanntmachung der Nachtragssatzung

### 1. Nachtragssatzung

Aufgrund des § 98 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90,93), hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Laubach am 29.08.2024 folgende Nachtragssatzung beschlossen:

#### § 1<sup>1</sup>

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge	
			gegenüber bisher EUR	auf nunmehr EUR festgesetzt
<b>a) im Ergebnishaushalt</b>				
im ordentlichen Ergebnis				
die Erträge	0,00 €		27.259.552 €	27.259.552 €
die Aufwendungen	19.864 €		27.946.284 €	27.966.148 €
der Saldo	0,00 €		0,00 €	0,00 €
im außerordentlichen Ergebnis				
die Erträge	0,00 €		0,00 €	0,00 €
die Aufwendungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
der Saldo	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>b) im Finanzhaushalt</b>				
aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00 €	19.864 €	489.468 €	469.604 €
der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen				
aus Investitionstätigkeit				
die Einzahlungen	0,00 €		1.191.694 €	1.191.694 €
die Auszahlungen	350,00 €		3.208.232 €	3.208.582 €
der Saldo	350,00 €		-2.016.538 €	-2.016.888 €
aus Finanzierungstätigkeit				
die Einzahlungen	350,00 €		2.016.538 €	2.016.888 €
die Auszahlungen	0,00 €		1.197.995 €	1.197.995 €
der Saldo	350,00 €		818.543 €	818.893 €

Der veranschlagte Fehlbetrag im Ergebnishaushalt 2024 in Höhe von 706.596 € wird bei der Aufstellung des Jahresabschlusses unter Inanspruchnahme von Überschussmitteln der ordentlichen Rücklage ausgeglichen. Der Ergebnishaushalt gilt damit als **ausgeglichen** im Sinne des § 92 Abs. 5 HGO i.V.m. § 24 GemHVO.

Der Finanzhaushalt weist einen Zahlungsmittelbedarf von 728.391 EUR aus. Der Finanzhaushalt wird über ungebundene liquide Mittel ausgeglichen.

<sup>1</sup> Soweit sich durch den Nachtragshaushaltsplan Ansätze für Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen oder Auszahlungen ändern, ohne dass eine Änderung der Endsumme eintritt (es stehen z.B. den Mehraufwendungen gleich hohe Ersparnisse gegenüber), sind die Änderungen auszuweisen.

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **2.016.888 EUR** festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **1.400.000 EUR** festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **2.000.000 EUR** festgesetzt.

## § 5

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

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	<b>500 v.H.</b>
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	<b>500 v.H.</b>
2. Gewerbesteuer auf	<b>420 v.H.</b>

## § 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wird nicht benötigt.

## § 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans am 29.08.2024 beschlossene Stellenplan.

## § 8

- (1) Als nicht erheblich im Sinne des § 100 (1) Satz 3 HGO und damit nicht der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung bedürftig gelten
  1. alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind,
  2. alle über und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu **10.000 EUR**.
- (2) Anstelle der Grenze von **10.000 EUR** nach Abs. 1 Ziffer 2 gilt für überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen
  1. im Ergebnishaushalt die Grenze von **20.000 EUR**, sofern dadurch das Budget um nicht mehr als 25 v.H. überschritten wird,
  2. bei Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt die Grenze von **20.000 EUR**, sofern dadurch das Investitionsbudget (Maßnahmenbudget) einschließlich der in früheren Jahren bereitgestellten Mittel nicht um mehr als 25 % überschritten wird.

- (3) Die Zuständigkeit zur Entscheidung über die Leistung von nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wird im Einzelfall bei einem Betrag bis zu
- a) **10.000 EUR** auf den Bürgermeister
  - b) **20.000 EUR** auf den Magistrat

übertragen.

Die übrigen Regelungen des § 100 HGO bleiben hiervon unberührt.

- (4) Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen oder Auszahlungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO wird auf 3% des veranschlagten Gesamtbetrages der Aufwendungen (Ergebnishaushalt) bzw. der Auszahlungen (Finanzhaushalt) festgesetzt.

## **§ 9**

Als Wertgrenze werden festgesetzt für den Begriff des Vorhabens von nur geringer finanzieller Bedeutung im Sinne § 12 Abs. 4 GemHVO Beträge von weniger als **50.000 EUR**

## § 10

Die Aufwendungen, Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen der einzelnen Produkte bilden gem. § 4 GemHVO eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).

Die in § 20 Abs. 1 GemHVO geregelte gegenseitige Deckungsfähigkeit gilt nicht für Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie für bilanzielle Abschreibungen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gem. § 20 Abs. 2 GemHVO über alle Teilhaushalte hinweg untereinander und gegenseitig deckungsfähig.

Die in einem Produkt veranschlagten Auszahlungen für Investitionen sind gem. § 20 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Gemäß § 20 Abs. 5 werden zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig innerhalb eines Teilhaushaltes erklärt.

Die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets werden gem. § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

Mehrerträge können i. S. d. § 19 Abs. 2 GemHVO für bestimmte Mehraufwendungen verwendet werden. Dies gilt gem. § 19 Abs. 4 GemHVO für Mehreinzahlungen für bestimmte Mehrauszahlungen entsprechend.

35321 Laubach,

Der Magistrat der Stadt Laubach

Matthias Meyer  
(Bürgermeister)

# 1. Nachtrag

## Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt





**Ergebnishaushalt  
-EUR-**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	934.059,10	446.500	396.500	396.500	396.500	396.500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.381.572,50	3.431.120	3.478.220	3.493.220	3.508.220	3.523.220
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	657.864,89	707.810	804.410	712.010	672.010	672.010
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	19.613,58	0	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzliche Umlagen	9.972.077,06	10.448.100	12.169.545	12.463.196	12.601.970	12.720.499
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.382.488,65	9.198.352	9.170.639	8.585.006	8.586.975	8.636.975
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	812.778,04	757.480	798.260	795.345	795.345	795.345
9	Sonstige ordentliche Erträge	307.823,44	341.261	331.261	331.261	331.261	331.261
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>23.468.277,26</b>	<b>25.330.623</b>	<b>27.148.835</b>	<b>26.776.538</b>	<b>26.892.281</b>	<b>27.075.810</b>
11	Personalaufwendungen	2.844.357,08	3.786.839	4.369.993	4.687.808	4.715.683	4.828.429
12	Versorgungsaufwendungen	331.499,83	310.880	331.650	357.261	366.191	375.345
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.081.398,10	5.509.300	5.871.647	4.315.510	4.381.860	4.329.090
14	Abschreibungen	1.893.535,21	2.121.925	2.079.460	2.144.680	2.144.680	2.144.680
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.992.810,46	3.233.450	3.462.750	3.390.550	3.414.550	3.464.550
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.822.183,02	10.957.765	11.441.313	11.446.313	11.456.313	11.466.313
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.858,46	19.250	19.650	36.650	36.650	36.650
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>21.984.642,16</b>	<b>25.939.409</b>	<b>27.576.463</b>	<b>26.378.772</b>	<b>26.515.927</b>	<b>26.645.057</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.483.635,10</b>	<b>- 608.786</b>	<b>-427.628</b>	<b>397.766</b>	<b>376.354</b>	<b>430.753</b>
21	Finanzerträge	14.516,40	28.370	110.717	100.717	90.717	85.717
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	481.934,29	421.902	389.685	383.949	365.995	348.520
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>- 467.417,89</b>	<b>- 393.532</b>	<b>-278.968</b>	<b>-283.232</b>	<b>-275.278</b>	<b>-262.803</b>
<b>24</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>23.482.793,66</b>	<b>25.358.993</b>	<b>27.259.552</b>	<b>26.877.255</b>	<b>26.982.998</b>	<b>27.161.527</b>
<b>25</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>22.466.576,45</b>	<b>26.361.311</b>	<b>27.966.148</b>	<b>26.762.721</b>	<b>26.881.922</b>	<b>26.993.577</b>
<b>26</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>1.016.217,21</b>	<b>- 1.002.318</b>	<b>-706.596</b>	<b>114.534</b>	<b>101.076</b>	<b>167.950</b>
27	Außerordentliche Erträge	96.702,56	1.000	0	0	0	0

**Ergebnishaushalt**  
**-EUR-**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
28	Außerordentliche Aufwendungen	682,77	300	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./i. Nr. 28)</b>	<b>96.019,79</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>1.112.237,00</b>	<b>- 1.001.618</b>	<b>-706.596</b>	<b>114.534</b>	<b>101.076</b>	<b>167.950</b>
32	Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichrücklage	1.112.237,00	- 1.001.618	-706.596	114.534	101.076	167.950
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						

**Finanzhaushalt  
-EUR-**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362.080,66	757.950	697.950	697.950	697.950	697.950
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.272.382,77	3.431.120	3.478.220	3.493.220	3.508.220	3.523.220
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	663.981,78	707.810	804.410	712.010	672.010	672.010
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	9.721.627,23	10.448.100	12.169.545	12.463.196	12.601.970	12.720.499
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.426.164,11	9.198.352	9.170.639	8.585.006	8.586.975	8.636.975
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.002,02	28.250	30.550	30.550	30.550	30.550
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	78.138,94	5.931	4.978	4.978	4.978	4.978
<b>9</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>22.537.377,51</b>	<b>24.577.513</b>	<b>26.356.292</b>	<b>25.986.910</b>	<b>26.102.653</b>	<b>26.286.182</b>
10	Personalauszahlungen	2.315.507,35	2.870.790	3.337.965	3.608.642	3.632.920	3.723.244
11	Versorgungsauszahlungen	900.133,41	1.155.964	1.284.208	1.356.957	1.369.484	1.401.060
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.983.585,03	5.580.265	5.951.117	4.394.980	4.461.330	4.408.560
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	2.961.862,07	3.186.910	3.446.210	3.374.010	3.398.010	3.448.010
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.705.046,39	10.977.015	11.460.963	11.482.963	11.492.963	11.502.963
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	480.472,70	421.902	389.685	383.949	365.995	348.520
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	41.756,41	46.840	16.540	16.540	16.540	16.540
<b>18</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>22.388.363,36</b>	<b>24.239.686</b>	<b>25.886.688</b>	<b>24.618.041</b>	<b>24.737.242</b>	<b>24.848.897</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)</b>	<b>149.014,15</b>	<b>337.827</b>	<b>469.604</b>	<b>1.368.869</b>	<b>1.365.411</b>	<b>1.437.285</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	979.290,30	1.923.237	918.194	2.410.222	526.127	406.127
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	58.215,03	185.000	262.000	17.000	17.000	17.000
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	51.407,82	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>23</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>1.088.913,15</b>	<b>2.119.737</b>	<b>1.191.694</b>	<b>2.438.722</b>	<b>554.627</b>	<b>434.627</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.779,27	140.000	500.000	15.000	15.000	15.000

**Finanzhaushalt  
 -EUR-**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.464.254,27	4.256.277	1.814.000	1.184.000	154.000	104.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.066.977,93	716.300	881.657	523.000	448.000	423.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	12.092,73	13.640	12.925	13.443	13.732	14.028
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr.24 bis 27)</b>	<b>2.553.104,20</b>	<b>5.126.217</b>	<b>3.208.582</b>	<b>1.735.443</b>	<b>630.732</b>	<b>556.028</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)</b>	<b>- 1.464.191,05</b>	<b>- 3.006.480</b>	<b>- 2.016.888</b>	<b>703.279</b>	<b>- 76.104</b>	<b>- 121.401</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)</b>	<b>- 1.315.176,90</b>	<b>- 2.668.652</b>	<b>- 1.547.284</b>	<b>2.072.148</b>	<b>1.289.307</b>	<b>1.315.884</b>
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.006.480	2.016.888	0	76.104	121.401
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.859.809,02	1.546.274	1.197.995	1.229.355	1.170.925	1.140.650
<b>33</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)</b>	<b>- 1.859.809,02</b>	<b>1.460.206</b>	<b>818.893</b>	<b>- 1.229.355</b>	<b>- 1.094.821</b>	<b>- 1.019.249</b>
<b>34</b>	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)</b>	<b>- 3.174.985,92</b>	<b>- 1.208.446</b>	<b>- 728.391</b>	<b>842.793</b>	<b>194.486</b>	<b>296.635</b>
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	732.251,75					
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	791.274,78					
<b>37</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)</b>	<b>- 59.023,03</b>					
38	Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.682.933,90	392.633	8.291.912	7.588.521	8.456.314	8.676.067
39	Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	- 3.234.008,95	- 1.183.446	- 703.391	867.793	219.486	321.635
<b>40</b>	<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)</b>	<b>1.448.924,95</b>	<b>- 790.814</b>	<b>7.588.521</b>	<b>8.456.314</b>	<b>8.675.800</b>	<b>8.997.702</b>
	Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						

# 1. Nachtrag

## Teilergebnis-& Teilfinanzhaushalt





**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**01.111.05 Personalsteuerung**

**Produkt** 01.111.05 Personalsteuerung  
**Produktgruppe** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung

<b>verantwortlich</b>	Andreas Stelzer
<b>zuständig</b>	Michaela Lehr extern und intern
<b>Beschreibung</b>	Erarbeitung und Fortschreibung von Personalplanungen bzw. Umsetzungen, allgem. Regelungen für den Personalbereich, Durchführung von Maßnahmen zur Personal gewinnung und Betreuung/Beratung der MitarbeiterInnen und der Fachbereiche in arbeits- u. dienstrechtlichen Fragen, Durchführung der Ausbildung sowie Betreuung der Azubis und Planung, Organisation und Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen für die gesamte Stadtverwaltung; Berechnen und Anweisen der Bezüge und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Azubis, ABM und Versorgungsempfänger, Beihilfeverfahren
<b>Auftrag</b>	HBG, Tarifverträge, ArbeitsschutzG, Frauenförderplan, Magistratsbeschlüsse, Organisationspläne, Stellenplan, TVöD, HBesO, HGO, BeihilfeVO
<b>Zielgruppe</b>	Verwaltung, Magistrat, Stadtverordnetenversammlung, Personalrat, Personal der Verwaltung
<b>Erläuterungen</b>	Beschäftigte: 0,77 Stelle Egr. 9b
<b>Ziele</b>	Strukturen der Personalplanung definieren und entwickeln, Bewertungsrichtlinien und Stellenbewertungen entwickeln und deren Einhaltung sicherstellen, einheitliches Beurteilungswesen entwickeln und dessen Anwendung sicherstellen, Arbeitszeit- und Beschäftigungsmodelle ( z.B. Vorruhestand, Altersteilzeit) entwickeln und umsetzen, Vereinbarungen mit dem Personalrat für die gesamte Verwaltung koordinieren und entwickeln. Bewerberauswahlverfahren (intern u. extern) durchführen, Einstellungen durchführen, Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin koordinieren, personalrechtliche Maßnahmen einleiten und durchführen, frw. soz. Leistungen, Urlaubsabwicklung, Zeiterfassung, Ausbildung organisieren und begleiten, fachübergreifende Fortbildung organisieren und begleiten, Fortbildungsprogramme planen und erstellen; Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung;
<b>Zuständigkeit</b>	Fachdienst Personalservice, Personalrat, Frauenbeauftragte, Zentrale Steuerung

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**01.111.05 Personalsteuerung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	80.112,01	69.000	69.000	69.000	69.000	69.000
	• 54810000 Kostenerstattungen vom Land	15.600,00	0	0	0	0	0
	• 54830000 Sonstige Kostensätze und Erstattungen von Zweckverbänden	54.000,00	56.100	56.100	56.100	56.100	56.100
	• 54851000 Sonstige Kostenerstattungen GmbH's	10.512,01	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>80.112,01</b>	<b>69.000</b>	<b>69.000</b>	<b>69.000</b>	<b>69.000</b>	<b>69.000</b>
11	Personalaufwendungen	1.428,03	187.091	200.850	202.469	204.129	205.839
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	- 113.058,50	44.175	50.050	51.301	52.584	53.898
	• 62220000 Sonderzuwendung Arbeitnehmer	14.400,00	0	0	0	0	0
	• 63210000 Sonderzuwendungen Beamte	1.200,00	0	0	0	0	0
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	9.421,69	9.168	10.480	10.742	11.011	11.286
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.867,87	3.753	4.220	4.326	4.434	4.555
	• 64900000 Beihilfen Bezügebereich	62.596,54	69.600	67.200	67.200	67.200	67.200
	• 65010000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	5.789,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 65130000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	0,00	0	12.600	12.600	12.600	12.600
	• 65190000 Sonstige Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten und ähnliche Kosten	7.728,51	19.595	15.500	15.500	15.500	15.500
	• 65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	2.388,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 65900000 Übrige sonstige Personalaufwendungen	7.093,71	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
12	Versorgungsaufwendungen	91.458,00	0	0	0	0	0
	• 64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	121.536,00	0	0	0	0	0
	• 64610000 Zuführ.z.Beihilfenrückstell.	- 30.078,00	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.131,79	62.300	45.000	45.000	45.000	45.000
	• 60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	0,00	150	150	150	150	150
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	500	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 67900000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.524,79	8.500	9.600	9.600	9.600	9.600
	• 67901000 Aufwendungen für Softwarepflege	195,84	500	200	200	200	200
	• 67902000 Aufwendungen für Datenverarbeitung	132,00	250	150	150	150	150

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**01.111.05 Personalsteuerung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	164,65	0	0	0	0	0
	• 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	4.888,55	50.000	29.500	29.500	29.500	29.500
	• 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und sonstigen Vereinigungen	2.225,96	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>109.017,82</b>	<b>249.391</b>	<b>245.850</b>	<b>247.469</b>	<b>249.129</b>	<b>250.839</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 28.905,81</b>	<b>- 180.391</b>	<b>-176.850</b>	<b>-178.469</b>	<b>-180.129</b>	<b>-181.839</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 28.905,81</b>	<b>- 180.391</b>	<b>-176.850</b>	<b>-178.469</b>	<b>-180.129</b>	<b>-181.839</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 28.905,81</b>	<b>- 180.391</b>	<b>-176.850</b>	<b>-178.469</b>	<b>-180.129</b>	<b>-181.839</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.159,54	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 90300000 Erlöse ILV Wasser/Abwasser/Bäder (Personal- und Arbeitsplatzkosten)	4.159,54	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	890	890	890	890	890
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	890	890	890	890	890
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.159,54</b>	<b>2.110</b>	<b>2.110</b>	<b>2.110</b>	<b>2.110</b>	<b>2.110</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 24.746,27</b>	<b>- 178.281</b>	<b>-174.740</b>	<b>-176.359</b>	<b>-178.019</b>	<b>-179.729</b>



**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**01.111.05 Personalsteuerung**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtig- ungen	2023 EUR		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	0	0	0,00	0	0,00	
	• 84308000   Auszahlung Betriebs- u. Geschäf	3.000	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111105-Personalsteuerung</b>										
<b>Maßnahme: 0139-Zeiterfassungsgerät Bauhof</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0
	• 84308000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	0



**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**01.111.07 Bauverwaltung**

**Produkt** 01.111.07 Bauverwaltung  
**Produktgruppe** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung

<b>verantwortlich</b>	Martin Bouda
<b>zuständig</b>	Bettina Kempf intern
<b>Beschreibung</b>	Planung und Ausführung bzw. Projektsteuerung für öffentliche und sonstige städtische Gebäude einschließl. deren technischer Ausstattung
<b>Auftrag</b>	Vorgaben bzw. Aufträge der Gremien, allgemeines Planungs -u. Baurecht
<b>Zielgruppe</b>	Bevölkerung, Verwaltung
<b>Erläuterungen</b>	Beamte: 1,0 Stelle A 13 Beschäftigte: 1,0 Stelle Egr. 10 0,77 Stelle EGr. 10
<b>Ziele</b>	Bauliche Unterhaltung bestehender Gebäude und Anlagen; Reduzierung der Verbrauchs kosten in städtischen Einrichtungen
<b>Zuständigkeit</b>	parlamentarische Gremien, Fachbereiche, freie Planungsbüros, Genehmigungsbehörden Bauunternehmen u. Handwerksbetriebe

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**01.111.07 Bauverwaltung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118,50	300	300	300	300	300
	• 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	118,50	300	300	300	300	300
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	962,28	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	962,28	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	453.451	148.956	0	0	0
	• 54210005 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Hessenkasse	0,00	453.451	118.704	0	0	0
	• 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	30.252	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	18.564,07	9.030	19.170	19.170	19.170	19.170
	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	18.564,07	8.760	18.900	18.900	18.900	18.900
	• 54600100 Erträge aus der Auflösung von Beiträgen für Hausanschlüsse	0,00	270	270	270	270	270
9	Sonstige ordentliche Erträge	860,02	0	0	0	0	0
	• 53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	628,32	0	0	0	0	0
	• 53910000 Steuererstattungen	22,30	0	0	0	0	0
	• 53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	209,40	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>20.504,87</b>	<b>463.881</b>	<b>169.526</b>	<b>20.570</b>	<b>20.570</b>	<b>20.570</b>
11	Personalaufwendungen	218.917,86	218.341	247.750	336.047	260.293	266.799
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	113.963,56	111.435	125.600	192.577	131.959	135.257
	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	72.136,86	74.700	86.100	88.253	90.459	92.720
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	23.460,97	23.038	25.700	39.504	27.001	27.676
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	9.356,47	9.168	10.350	15.713	10.874	11.146
12	Versorgungsaufwendungen	17.239,47	17.300	18.900	19.373	19.857	20.353
	• 64500000 Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	17.239,47	17.300	18.900	19.373	19.857	20.353
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.446,01	908.370	635.770	202.060	202.060	202.060
	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0,00	420	420	420	420	420
	• 60610000 Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	9.879,96	30.000	30.000	21.500	21.500	21.500
	• 60620000 Materialaufwand für technische Anlagen in Betriebsbauten	1.641,74	6.970	6.970	6.970	6.970	6.970

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**01.111.07 Bauverwaltung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	26,78	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910
	• 60690000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	933,92	1.940	1.940	1.940	1.940	1.940
	• 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	731,35	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	260.569,32	751.550	472.450	71.510	71.510	71.510
	• 61620000 Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	13.446,65	20.000	20.000	15.000	15.000	15.000
	• 61630000 Instandhaltung von Einrichtungen & Ausstattungen	0,00	1.940	1.940	1.940	1.940	1.940
	• 61660000 Wartungskosten	29.162,19	40.000	40.000	25.730	25.730	25.730
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.216,41	36.500	40.000	35.000	35.000	35.000
	• 67300000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Gebühren)	0,00	520	1.020	1.020	1.020	1.020
	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	1.246,04	100	100	100	100	100
	• 67901000 Aufwendungen für Softwarepflege	458,15	0	500	500	500	500
	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	310,42	1.000	2.400	2.400	2.400	2.400
	• 68320000 Telefonkosten	1.069,63	0	0	0	0	0
	• 68500000 Reisekosten	289,45	720	720	720	720	720
	• 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	464,00	1.500	2.100	2.100	2.100	2.100
	• 69930000 Übrige sonstige betrieblichen Aufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
14	<b>Abschreibungen</b>	<b>132.862,43</b>	<b>33.190</b>	<b>183.600</b>	<b>183.600</b>	<b>183.600</b>	<b>183.600</b>
	• 66190000 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	164,22	30	0	0	0	0
	• 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	127.754,82	31.890	180.000	180.000	180.000	180.000
	• 66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	1.076,43	1.080	1.100	1.100	1.100	1.100
	• 66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	1.457,75	190	0	0	0	0
	• 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.409,21	0	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>696.465,77</b>	<b>1.177.201</b>	<b>1.086.020</b>	<b>741.080</b>	<b>665.810</b>	<b>672.812</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 675.960,90</b>	<b>- 713.320</b>	<b>-916.494</b>	<b>-720.510</b>	<b>-645.240</b>	<b>-652.242</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 675.960,90</b>	<b>- 713.320</b>	<b>-916.494</b>	<b>-720.510</b>	<b>-645.240</b>	<b>-652.242</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 675.960,90</b>	<b>- 713.320</b>	<b>-916.494</b>	<b>-720.510</b>	<b>-645.240</b>	<b>-652.242</b>

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**01.111.07 Bauverwaltung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	187.571,66	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
	• 90300000 Erlöse ILV Wasser/Abwasser/Bäder (Personal- und Arbeitsplatzkosten)	187.571,66	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	61.660	61.660	61.660	61.660	61.660
	• 90200000 ILV Bauhofleistungen	0,00	59.450	59.450	59.450	59.450	59.450
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	2.210	2.210	2.210	2.210	2.210
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>187.571,66</b>	<b>60.340</b>	<b>60.340</b>	<b>60.340</b>	<b>60.340</b>	<b>60.340</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 488.389,24</b>	<b>- 652.980</b>	<b>-856.154</b>	<b>-660.170</b>	<b>-584.900</b>	<b>-591.902</b>

<b>0111107 Bauverwaltung 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)</b>	
Sperrvermerk	1.276,87 € - Mittelsperre zugunsten 0111107/0039.84200030 Prallschutz SKH

**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**01.111.07 Bauverwaltung**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungsermächtigungen	2023 EUR		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5	6			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.642	0	5.642	249.384,02	0	0,00	
	• 82036010 Einz. SOPO vom Land	0	0	0	231.680,00	0	0,00	
	• 82036011 Einz. SOPO vom Land Tilgung KP	5.375	0	5.375	5.375,00	0	0,00	
	• 82036012 Einz.SOPO Land Tilg KIP LP	267	0	267	0,00	0	0,00	
	• 82036013 Einz.SOPO Land KIP BP	0	0	0	12.329,02	0	0,00	
	• 82036180 Einz. SOPO von übr. Bereich	14.000	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>19.642</b>	<b>0</b>	<b>5.642</b>	<b>249.384,02</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.200	900.000	615.700	40.917,93	0	0,00	
	• 84200010 Ausz. Baumaßn. Hochbau	150.000	900.000	535.000	35.486,05	0	0,00	
	• 84200020 Ausz. Baumaßn. Tiefbau	0	0	0	4.756,35	0	0,00	
	• 84200030 Auszahlungen Baumaßnahmen Sonstige	20.000	0	0	0,00	0	0,00	
	• 84300317 Ladestation Elektromobilität	80.000	0	80.000	0,00	0	0,00	
	• 84407846 Versorgungsrücklage	1.200	0	700	675,53	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>251.200</b>	<b>900.000</b>	<b>615.700</b>	<b>40.917,93</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-231.558</b>	<b>-900.000</b>	<b>-610.058</b>	<b>208.466,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0001-Versorgungsrücklage</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	675,53	700	1.200	0	1.200	1.200	1.200	0	0
	• 84407846 Versorgungsrücklage	675,53	700	1.200	0	1.200	1.200	1.200	0	0
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>675,53</b>	<b>700</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 675,53</b>	<b>- 700</b>	<b>-1.200</b>	<b>0</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0002-Planung Feuerwehrrätehaus Laubach</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	231.680,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 82036010 Einzahlungen aus Sonderposten vom Land	231.680,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>231.680,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.723,41	15.000	50.000	0	0	0	0	0	0
	• 84200010 Auszahlungen Baumaßnahmen Hochbau	21.723,41	15.000	50.000	0	0	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>6.</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>21.723,41</b>	<b>15.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>209.956,59</b>	<b>- 15.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0007-Sanierung Außenfassade Heimatmuseum (Konjunkturprogramm)</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	375,00	375	375	0	375	375	375	0	0
	• 82036011 Einzahlungen aus Sonderposten vom Land (Tilgungszuschuss Konjunkturprogramm)	375,00	375	375	0	375	375	375	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>375,00</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>0</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>375,00</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>0</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0008-Erneuerung der Hallendecke in der SKH (Konjunkturprogramm)</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
	• 82036011 Einzahlungen aus Sonderposten vom Land (Tilgungszuschuss Konjunkturprogramm)	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0009-Umbau Feuerwehrgerätehaus Gonterskirchen (Tore in Fenster) KIP LP</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	267	267	0	267	267	267	0	0
	• 82036012 Einzahlungen aus Sonderposten vom Land (Tilgungszuschuss KIP Landesprogramm)	0,00	267	267	0	267	267	267	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b> <b>Maßnahme: 0012-Planung Neubau Feuerwehrgerätehaus</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000	100.000	900.000 <small>2025 : 900.000</small>	900.000	0	0	0	0
	• 84200010 Auszahlungen Baumaßnahmen Hochbau	0,00	500.000	100.000	900.000 <small>2025 : 900.000</small>	900.000	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000</b>	<b>100.000</b>	900.000	<b>900.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>- 500.000</b>	<b>-100.000</b>	- 900.000	<b>474.095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0014-Anschaffung von Außenjalousien am DGH Münster</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	12.329,02	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 82036013 Einzahlungen aus Sonderposten vom Land (KIP Bundesprogramm)	12.329,02	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>12.329,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.762,64	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 84200010 Auszahlungen Baumaßnahmen Hochbau	13.762,64	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>6.</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>13.762,64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>- 1.433,62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0020-Ladesäule Elektromobilität</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	0	0
	• 84300317 Ladestation Elektromobilität	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	0,00	- 80.000	-80.000	0	0	0	0	0	0

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0036-Wasserhausanschlüsse für städt. Gebäude</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.429,19	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 84200020 Auszahlungen Baumaßnahmen Tiefbau	2.429,19	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>2.429,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 2.429,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0037-Anbau DGH Ruppertsburg (Lager für Vereine)</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.327,16	20.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 84200010 Auszahlungen Baumaßnahmen Hochbau	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 84200020 Auszahlungen Baumaßnahmen Tiefbau	2.327,16	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>2.327,16</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 2.327,16</b>	<b>- 20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111107-Bauverwaltung</b>										
<b>Maßnahme: 0041-Neubau Fahrradstellplätze mit Überdachung</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0	14.000	0	0	0	0	0	0
	• 82036180 Einz. SOPO von übr. Bereich	0,00	0	14.000	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
	• 84200030 Auszahlungen Baumaßnahmen Sonstige	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>6.</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**01.111.10 Liegenschafts- und Gebäudemanagement**

**Produkt** 01.111.10 Liegenschafts- und Gebäudemanagement  
**Produktgruppe** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung

<b>verantwortlich</b>	Andreas Stuff
<b>zuständig</b>	Michael Eisenfeller
<b>Beschreibung</b>	Aushandeln von Grundstücksverträgen, Vorbereitung und Durchführung privatrechtlicher Neuordnung der Grundstücksverhältnisse nach dem BauGB und BauGBMaßnG, Durchführung von Umlegungsverfahren nach §§ 45-79 BauGB, Durchführung von vereinfachten Umlegungen nach §§ 80-84 BauGB, Betriebliche Unterhaltung von öffentlichen Einrichtungen, Sportplätzen, Sporthallen, Wohngebäuden, Rathaus etc., Verwalten von Liegenschaftsdaten, Führung und Bereitstellung von Grundlagendaten
<b>Auftrag</b>	Vorgaben bzw. Aufträge der parlamentarischen Gremien, allgemeines Planungs- u. Baurecht
<b>Zielgruppe</b>	Fachämter, intern/extern Grundstückseigentümer, Bevölkerung, Vereine
<b>Erläuterungen</b>	Beamte: 0,05 Stelle A 13 Beschäftigte: 0,75 Stelle Egr. 9b 0,72 Stelle EGr. 8 0,72 Stelle Egr. 7
<b>Ziele</b>	Regelung des allgemeinen Grundstücksverkehrs, Schaffung von zweckmäßig gestalteten Grundstücken für die bauliche oder sonstige Nutzung, Betriebliche Unterhaltung von städtischen Einrichtungen, Betriebskostenabrechnung von städtischen Gebäuden
<b>Zuständigkeit</b>	Katasterämter, Vermessungsingenieurbüros, Grundstückseigentümer, Energielieferanten, Pächter/Mieter

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**01.111.10 Liegenschafts- und Gebäudemanagement**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	711.140,01	155.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	• 50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	75.742,57	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	• 50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	635.327,44	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	• 50600000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	70,00	0	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.449,00	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040
	• 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	3.449,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 51100000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	0,00	1.040	1.040	1.040	1.040	1.040
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	13.209,61	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	• 54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	300	300	300	300	300
	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	13.209,61	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	81.816,38	82.815	78.715	78.715	78.715	78.715
	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	78.400,35	79.400	75.300	75.300	75.300	75.300
	• 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	3.416,03	3.415	3.415	3.415	3.415	3.415
9	Sonstige ordentliche Erträge	3.297,74	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	• 53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	2.489,13	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	• 53099000 Andere sonstige Nebenerlöse	275,13	800	800	800	800	800
	• 53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	533,48	300	300	300	300	300
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>812.912,74</b>	<b>257.455</b>	<b>258.355</b>	<b>258.355</b>	<b>258.355</b>	<b>258.355</b>
11	Personalaufwendungen	133.760,67	141.967	169.032	220.500	225.954	231.541
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	101.058,81	105.218	126.760	171.462	175.747	180.142
	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	3.525,33	3.725	4.100	4.203	4.308	4.415
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	20.902,82	21.918	25.648	30.495	31.257	32.039
	• 64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	0,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.273,71	8.906	10.324	12.140	12.442	12.745
12	Versorgungsaufwendungen	861,97	750	950	974	998	1.023
	• 64500000 Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	861,97	750	950	974	998	1.023

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**01.111.10 Liegenschafts- und Gebäudemanagement**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	587.227,93	518.320	504.670	516.320	528.670	536.320
	• 60510000 Aufwendungen für Strom	96.969,35	125.000	115.000	120.000	125.000	130.000
	• 60520000 Aufwendungen für Gas	15.900,23	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	• 60530000 Aufwendungen für Fernwärme	127.322,47	150.000	130.000	135.000	140.000	145.000
	• 60540000 Aufwendungen für Heizöl	56.286,12	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	• 60560000 Aufwendungen für Wasser	7.424,79	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	• 60570000 Aufwendungen für Abwasser	20.960,31	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	• 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	5.638,06	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 60810000 Reinigungsmaterial	2.412,44	3.560	3.560	3.560	3.560	3.560
	• 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	7.722,83	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 61660000 Wartungskosten	3.155,03	750	3.100	750	3.100	750
	• 61710000 Aufwendungen für Fremdensorgung	16.177,38	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	• 61730000 Fremdreinigung	2.403,80	2.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	210.099,68	60.000	50.000	54.000	54.000	54.000
	• 67000000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Erbbauzinsen)	4.080,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	• 67130000 Miete Solarstromanlage Ruppertsburg	1.173,01	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	• 67300000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Gebühren)	30,00	0	0	0	0	0
	• 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	634,52	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 67901000 Aufwendungen für Softwarepflege	7.912,69	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 68310000 Datenübertragungskosten	0,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	• 68320000 Telefonkosten	856,80	850	850	850	850	850
	• 68500000 Reisekosten	68,42	310	310	310	310	310
	• 68730000 Werbung	0,00	500	500	500	500	500
	• 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0,00	700	700	700	700	700
	• 69930000 Übrige sonstige betrieblichen Aufwendungen	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
14	Abschreibungen	268.394,88	267.595	300.975	300.925	300.925	300.925

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**01.111.10 Liegenschafts- und Gebäudemanagement**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	267.434,36	266.700	300.000	300.000	300.000	300.000
	• 66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	191,22	195	200	200	200	200
	• 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	700,00	700	700	650	650	650
	• 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	69,30	0	75	75	75	75
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 71720005 IKZ GDI GeoPort Landkreis Gießen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.172,60	13.000	13.000	30.000	30.000	30.000
	• 70200000 Aufwendungen für betriebliche Grundsteuer	12.172,60	13.000	13.000	30.000	30.000	30.000
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.002.418,05</b>	<b>942.832</b>	<b>989.827</b>	<b>1.069.919</b>	<b>1.087.747</b>	<b>1.101.009</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 189.505,31</b>	<b>- 685.377</b>	<b>-731.472</b>	<b>-811.564</b>	<b>-829.392</b>	<b>-842.654</b>
22	Finanzaufwendungen	581,19	510	460	410	360	310
	• 77680000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich	581,19	510	460	410	360	310
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 581,19</b>	<b>- 510</b>	<b>-460</b>	<b>-410</b>	<b>-360</b>	<b>-310</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 190.086,50</b>	<b>- 685.887</b>	<b>-731.932</b>	<b>-811.974</b>	<b>-829.752</b>	<b>-842.964</b>
25	Außerordentliche Erträge	41.283,51	0	0	0	0	0
	• 59100000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	27.807,51	0	0	0	0	0
	• 59909000 Sonstige außerordentliche Erträge	13.476,00	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>41.283,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 148.802,99</b>	<b>- 685.887</b>	<b>-731.932</b>	<b>-811.974</b>	<b>-829.752</b>	<b>-842.964</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	50.083,11	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	• 90300000 Erlöse ILV Wasser/Abwasser/Bäder (Personal- und Arbeitsplatzkosten)	50.083,11	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	27.850	27.850	27.850	27.850	27.850
	• 90200000 ILV Bauhofleistungen	0,00	26.510	26.510	26.510	26.510	26.510
	• 90200100 ILV Arbeiter Sonstige	0,00	540	540	540	540	540

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**01.111.10 Liegenschafts- und Gebäudemanagement**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	800	800	800	800	800
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>50.083,11</b>	<b>- 11.850</b>	<b>-11.850</b>	<b>-11.850</b>	<b>-11.850</b>	<b>-11.850</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 98.719,88</b>	<b>- 697.737</b>	<b>-743.782</b>	<b>-823.824</b>	<b>-841.602</b>	<b>-854.814</b>



**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**01.111.10 Liegenschafts- und Gebäudemanagement**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen	2023 EUR		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	0	185.000	44.815,00	0	0,00	
	• 82200030   Einz. Abgang Grundstücke	260.000	0	185.000	44.815,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>260.000</b>	<b>0</b>	<b>185.000</b>	<b>44.815,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700.050	0	316.050	109,05	0	0,00	
	• 84100050   Ausz. Grundstücke/Gebäude	500.000	0	140.000	41,50	0	0,00	
	• 84200000   Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	0	0	0,00	0	0,00	
	• 84308000   Auszahlung Betriebs- u. Geschäf	0	0	175.000	0,00	0	0,00	
	• 84308010   Auszahlung GWG	0	0	1.000	0,00	0	0,00	
	• 84407846   Versorgungsrücklage	50	0	50	67,55	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>700.050</b>	<b>0</b>	<b>316.050</b>	<b>109,05</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-440.050</b>	<b>0</b>	<b>-131.050</b>	<b>44.705,95</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111110-Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>										
<b>Maßnahme: 0108-Einnahmen aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	34.815,00	135.000	210.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
	• 82200030 Einzahlungen aus dem Abgang von Grundstücken	34.815,00	135.000	210.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>34.815,00</b>	<b>135.000</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>34.815,00</b>	<b>135.000</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111110-Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>										
<b>Maßnahme: 0110-Erwerb von unbebauten Grundstücken</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	41,50	140.000	500.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
	• 84100050 Auszahlungen für Grundstücke/Gebäude	41,50	140.000	500.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>41,50</b>	<b>140.000</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 41,50</b>	<b>- 140.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111110-Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b> <b>Maßnahme: 0112-Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 84308010 Auszahlung GWG	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	0,00	- 1.000	0	0	0	0	0	0	0

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111110-Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>										
<b>Maßnahme: 0116-Versorgungsrücklage</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	67,55	50	50	0	51	53	54	0	0
	• 84407846 Versorgungsrücklage	67,55	50	50	0	51	53	54	0	0
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>67,55</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 67,55</b>	<b>- 50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-51</b>	<b>-53</b>	<b>-54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111110-Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>										
<b>Maßnahme: 0246-Einnahmen aus dem Verkauf von bebauten Grundstücken</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	10.000,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
	• 82200030 Einzahlungen aus dem Abgang von Grundstücken	10.000,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>10.000,00</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>10.000,00</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111110-Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>										
<b>Maßnahme: 0326-Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	175.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 84308000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	175.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	175.000	0	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	0,00	- 175.000	0	0	0	0	0	0	0

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0111110-Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>										
<b>Maßnahme: 0396-PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden und Grundstücken unter Berücksichtigung der Möglichkeiten</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	0
	• 84200000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**02.122.04 Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt**

**Produkt** 02.122.04 Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt  
**Produktgruppe** 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produktbereich** 02 Sicherheit und Ordnung

<b>verantwortlich</b>	Andreas Stuff
<b>zuständig</b>	Andreas Stuff
<b>Beschreibung</b>	Anbieten von städtischen Dienstleistungen an zentraler Stelle, Telefondienst, allgemeine Bürgerinformation, Konzeption, Organisation und Durchführung der internen u. externen Postzustellung sowie Postversand- /verarbeitung aller Sendungen die durch Dritte befördert werden, Aufnahme von Rentenanträgen, Versorgung der Einwohner mit gültigen Personalausweisen und Pässen sowie Führungszeugnissen und Auszügen aus dem Gewerbezentralregister, An-, Ab- und Ummeldungen vornehmen, Melderegister An-, Ab- und Ummeldungen vornehmen, Melderegister auf dem aktuellen Stand halten, Auskünfte und Bescheinigungen aus dem Melderegister, Wehrerfassung vorbereiten, Telefonzentrale, Personalausweise und Reisepässe (auch Kinderausweise) ausstellen, Anträge für Führungszeugnisse und Auszüge entgegennehmen und weiterleiten, Fundsachen bearbeiten, Bürger und Besucherberatung, Weitergabe von Informationen aus Verwaltung und öffentlichem Leben (mündlich u. schriftlich) , Eingangs- und Ausgangspost zur weiteren Bearbeitung vorbereiten, Kurier- und Botendienste organisieren u. durchführen, Rentenanträge aufnehmen; Führen des Geburten- und Sterbebuches, Prüfen der Ehefähigkeit, Durchführung von Eheschließungen, Führen Heiratsbuch und Familienbücher, Beurkundungen von Vater- und Mutterschaftsanerkennnissen, Anlegung von Familienbüchern auf Antrag, Beurkundungen namensrechtlicher Erklärungen von Spätaussiedlern, Führen der Namenskartei, Mitwirkung bei Einbürgerungsverfahren, Begründung von Lebenspartnerschaften;
<b>Auftrag</b>	Meldegesetz, PersonalausweisG, PassG, SGB, PStG, BGB, EGBGB
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner, Behörden, andere Berechtigte, Verwaltung, Natürliche Personen
<b>Erläuterungen</b>	Beamte: 1 Stelle A 10 Beschäftigte: 0,6 Stelle Egr. 9b 1,0 Stelle Egr. 8 0,8 Stelle Egr. 6 0,72 Stelle Egr. 6 0,54 Stelle Egr. 6
<b>Ziele</b>	Verlässliche Daten über die Einwohner verwalten, kommunaler Willensbildung, unter Berücksichtigung des Datenschutzes zur Verfügung stellen. Sicherstellen, dass die Einwohner sich ordnungsgemäß ausweisen können und über passende Reisedokumente verfügen, Umfassende, bürgerfreundliche Informationen und Beratung, schnelle und korrekte Vermittlung von Gesprächen, Sicherstellung einer schnellen ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Bearbeitung der Post, speziell die termingerechte Zustellung an Gremien; Urkundliche Nachweise über den Personenstand führen und bereithalten, Eheschließungen in einem entsprechenden Rahmen durchführen, Beratung über Einbürgerungsverfahren, Verfahren zur Staatsangehörigkeit und zur behördlichen Namensänderung durchführen;

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**02.122.04 Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt**

<b>Zuständigkeit</b>	Bundesdruckerei, Bundeszentralregister, Polizei, LVA, BfA, sonst. Rentenversicherungsträger, Standesamt und andere Standesämter
----------------------	---

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**02.122.04 Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.743,06	59.400	60.000	60.000	60.000	60.000
	• 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	345,00	0	0	0	0	0
	• 51010000 Gebühren f. Ausweise u. Pässe	51.172,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	• 51020000 Gebühren Bürgerservice	11.226,06	9.400	10.000	10.000	10.000	10.000
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	951,49	47.000	0	0	0	0
	• 54810000 Kostenerstattungen vom Land	951,49	0	0	0	0	0
	• 54821000 Kostenerstattungen IKZ Standesamt	0,00	47.000	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	874,58	0	0	0	0	0
	• 53990001 Mitarbeiteranteil Jobradleasing	874,58	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>64.569,13</b>	<b>106.400</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
11	Personalaufwendungen	194.923,31	262.086	286.440	369.145	378.371	387.832
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	150.769,83	157.905	166.700	170.868	175.139	179.518
	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0,00	58.500	71.400	148.728	152.445	156.257
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	31.523,46	33.062	35.100	35.978	36.877	37.799
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	12.630,02	12.619	13.240	13.571	13.910	14.258
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	12.100	14.100	31.771	32.565	33.379
	• 64500000 Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	0,00	12.100	14.100	31.771	32.565	33.379
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.079,11	121.400	76.470	75.770	75.770	75.150
	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	36.239,57	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	• 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	228,36	500	500	500	500	500
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	500	500	500	500
	• 67200000 Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	0,00	0	620	620	620	0
	• 67901000 Aufwendungen für Softwarepflege	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 67902000 Aufwendungen für Datenverarbeitung	16.218,97	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 67904000 Aufwendungen IKZ Standesamt	6.404,31	52.100	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.160,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 68500000 Reisekosten	0,00	300	150	150	150	150
	• 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.827,60	2.500	2.500	1.800	1.800	1.800

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**02.122.04 Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	Abschreibungen	893,80	370	280	280	280	280
	• 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	260,06	265	280	280	280	280
	• 66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	633,74	105	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>258.896,22</b>	<b>395.956</b>	<b>377.290</b>	<b>476.966</b>	<b>486.986</b>	<b>496.641</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 194.327,09</b>	<b>- 289.556</b>	<b>-317.290</b>	<b>-416.966</b>	<b>-426.986</b>	<b>-436.641</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 194.327,09</b>	<b>- 289.556</b>	<b>-317.290</b>	<b>-416.966</b>	<b>-426.986</b>	<b>-436.641</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 194.327,09</b>	<b>- 289.556</b>	<b>-317.290</b>	<b>-416.966</b>	<b>-426.986</b>	<b>-436.641</b>
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.450</b>	<b>-3.450</b>	<b>-3.450</b>	<b>-3.450</b>	<b>-3.450</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 194.327,09</b>	<b>- 293.006</b>	<b>-320.740</b>	<b>-420.416</b>	<b>-430.436</b>	<b>-440.091</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**02.122.04 Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023 EUR		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.400	0	550	0,00	0	0,00	
	• 84308000    Auszahlung Betriebs- u. Geschäf	2.500	0	0	0,00	0	0,00	
	• 84407846    Versorgungsrücklage	900	0	550	0,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>3.400</b>	<b>0</b>	<b>550</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-3.400</b>	<b>0</b>	<b>-550</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212204-Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt</b>										
<b>Maßnahme: 0116-Versorgungsrücklage</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	550	900	0	1.164	1.193	1.222	0	0
	• 84407846 Versorgungsrücklage	0,00	550	900	0	1.164	1.193	1.222	0	0
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>550</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>1.164</b>	<b>1.193</b>	<b>1.222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>- 550</b>	<b>-900</b>	<b>0</b>	<b>-1.164</b>	<b>-1.193</b>	<b>-1.222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212204-Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt</b>										
<b>Maßnahme: 0362-Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	2.500	0	5.000	0	0	0	0
	• 84308000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	2.500	0	5.000	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	0	2.500	0	5.000	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	0,00	0	-2.500	0	-5.000	0	0	0	0

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz**

**Produkt** 02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz  
**Produktgruppe** 02.126 Brandschutz  
**Produktbereich** 02 Sicherheit und Ordnung

<b>verantwortlich</b>	Andreas Stuff
<b>zuständig</b>	Ariane Schneider/StBi extern und intern
<b>Beschreibung</b>	Brandbekämpfung, Brandschutzerziehung, Aus- und Fortbildung von feuerwehrtechnischem Personal, Maßnahmen zur Brandverhütung (Beteiligung an Schauen und Verwaltungsverfahren), Brandsicherheitswachdienst, Befreien von Personen und Tieren, Beseitigen von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen (Hochwasser), biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren, Technische Hilfeleistungen und Katastrophenschutz
<b>Auftrag</b>	HBKG
<b>Zielgruppe</b>	Allgemeinheit
<b>Ziele</b>	Brandgefahren erkennen und beseitigen, Brände löschen; Gefahrenabwehr
<b>Zuständigkeit</b>	Freiwillige Feuerwehren, Polizei, Rettungsdienste

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.302,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	• 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.302,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.456,04	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.456,04	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	26.963,77	21.945	22.300	22.300	22.300	22.300
	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	20.326,06	18.925	16.800	16.800	16.800	16.800
	• 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	6.637,71	3.020	5.500	5.500	5.500	5.500
9	Sonstige ordentliche Erträge	526,37	0	0	0	0	0
	• 53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	526,37	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>33.248,18</b>	<b>30.645</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
11	Personalaufwendungen	19.433,51	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	16.331,04	0	0	0	0	0
	• 65900000 Übrige sonstige Personalaufwendungen	3.102,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.794,31	262.850	336.750	212.950	212.950	212.950
	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	556,52	150	1.000	150	150	150
	• 60550000 Aufwendungen für Treibstoffe	13.191,61	10.000	14.000	10.000	10.000	10.000
	• 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	19.101,99	27.000	27.000	12.000	12.000	12.000
	• 60690000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	2.978,11	2.800	5.000	2.800	2.800	2.800
	• 60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	46.904,65	55.000	75.000	45.000	45.000	45.000
	• 60810000 Reinigungsmaterial	567,89	200	1.000	200	200	200
	• 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	3.565,39	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 60891000 Material Jugendfeuerwehr	149,95	600	2.000	600	600	600
	• 61390000 Sonstige weitere Fremdleistungen	4.560,00	4.000	10.100	10.100	10.100	10.100
	• 61630000 Instandhaltung von Einrichtungen & Ausstattungen	6.869,36	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	• 61630100 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (Katastrophenschutz)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 61640000 Instandhaltung von Fahrzeugen	25.836,46	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten			
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	
	• 61660000	Wartungskosten	21.375,64	14.000	20.000	6.000	6.000	6.000
	• 61730000	Fremdreinigung	0,00	500	500	500	500	500
	• 61790000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.995,05	5.000	22.500	5.000	5.000	5.000
	• 67100000	Aufwendungen für Leasing	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 67200000	Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	329,01	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
	• 67300000	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Gebühren)	61,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 67800000	Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige	34.522,23	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
	• 67901000	Aufwendungen für Softwarepflege	1.171,26	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 68100000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	450,45	830	830	830	830	830
	• 68320000	Telefonkosten	5.705,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 68500000	Reisekosten	520,00	250	300	250	250	250
	• 68800000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	21.424,84	20.000	30.000	15.000	15.000	15.000
	• 69100000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und sonstigen Vereinigungen	956,90	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
14	Abschreibungen		157.369,73	105.835	189.550	189.550	189.550	189.550
	• 66150000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	3.029,82	3.030	3.250	3.250	3.250	3.250
	• 66200000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	0,00	4.280	0	0	0	0
	• 66300000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	524,24	525	550	550	550	550
	• 66410000	Abschreibungen auf andere Anlagen	583,40	435	450	450	450	450
	• 66420000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	43.004,48	29.135	50.000	50.000	50.000	50.000
	• 66430000	Abschreibungen auf Fuhrpark	96.675,23	64.520	120.000	120.000	120.000	120.000
	• 66450000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	3.997,07	855	5.300	5.300	5.300	5.300
	• 66500000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	9.555,49	3.055	10.000	10.000	10.000	10.000
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		35.339,52	42.700	42.700	42.700	42.700	42.700
	• 71280000	Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.807,15	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 71720000 Aufwendungen für sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.886,61	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 71720001 IKZ Personalkosten Atemschutz	21.645,76	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	• 71780000 Aufwendungen für sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	2.340	2.340	2.340	2.340	2.340
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>427.937,07</b>	<b>421.385</b>	<b>579.000</b>	<b>455.200</b>	<b>455.200</b>	<b>455.200</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 394.688,89</b>	<b>- 390.740</b>	<b>-548.000</b>	<b>-424.200</b>	<b>-424.200</b>	<b>-424.200</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 394.688,89</b>	<b>- 390.740</b>	<b>-548.000</b>	<b>-424.200</b>	<b>-424.200</b>	<b>-424.200</b>
25	Außerordentliche Erträge	13.098,00	0	0	0	0	0
	• 59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	13.098,00	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>13.098,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 381.590,89</b>	<b>- 390.740</b>	<b>-548.000</b>	<b>-424.200</b>	<b>-424.200</b>	<b>-424.200</b>
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.590	2.590	2.590	2.590	2.590
	• 90200000 ILV Bauhofleistungen	0,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	490	490	490	490	490
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.590</b>	<b>-2.590</b>	<b>-2.590</b>	<b>-2.590</b>	<b>-2.590</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 381.590,89</b>	<b>- 393.330</b>	<b>-550.590</b>	<b>-426.790</b>	<b>-426.790</b>	<b>-426.790</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz**

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2024 EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen	2023 EUR		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	
			3	4	5		7	8	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	17.200,50	0	0,00	
	• 82036020	Einz. SOPO von Gem. u. GV	0	0	0	4.100,50	0	0,00	
	• 82200060	Einz. Abgang and. Anl., BGA	0	0	0	13.100,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.200,50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		197.500	0	220.500	820.163,49	0	0,00	
	• 84003520	Ausz. Investzusch. Gem./GV	1.500	0	1.500	0,00	0	0,00	
	• 84300000	Auszlnv bewSachanlv&immaAnlv	196.000	0	219.000	820.163,49	0	0,00	
	<b>Summe</b>		<b>197.500</b>	<b>0</b>	<b>220.500</b>	<b>820.163,49</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>		<b>-197.500</b>	<b>0</b>	<b>-220.500</b>	<b>- 802.962,99</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212601-Brand- und Katastrophenschutz</b>										
<b>Maßnahme: 0007-Einnahmen aus dem Verkauf eines Fahrzeuges</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	13.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 82200060 Einzahlungen aus dem Abgang von anderen Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
3.	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>13.100,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
7.	<b>Saldo</b>	<b>13.100,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212601-Brand- und Katastrophenschutz</b>										
<b>Maßnahme: 0011-Neuanschaffung von Geräten, Maschinen, Ausstattungsgegenst.</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	4.100,50	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 82036020 Einzahlungen aus Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.100,50	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>4.100,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	37.635,17	60.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
	• 84300000 Auszahlungen für Investitionen für bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	37.635,17	60.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>6.</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>37.635,17</b>	<b>60.000</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>- 33.534,67</b>	<b>- 60.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212601-Brand- und Katastrophenschutz</b> <b>Maßnahme: 0012-Neu-/Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	762.525,68	130.000	130.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
	• 84300000 Auszahlungen für Investitionen für bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	762.525,68	130.000	130.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>762.525,68</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 762.525,68</b>	<b>- 130.000</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212601-Brand- und Katastrophenschutz</b>										
<b>Maßnahme: 0211-Anschaffung von digitalen Funkgeräten</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	2.759,03	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
	• 84300000 Auszahlungen für Investitionen für bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	2.759,03	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>2.759,03</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 2.759,03</b>	<b>- 15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212601-Brand- und Katastrophenschutz</b>										
<b>Maßnahme: 0225-Stromaggregat für technische Hilfeleistungen</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
	• 84300000 Auszahlungen für Investitionen für bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>- 6.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212601-Brand- und Katastrophenschutz</b> <b>Maßnahme: 0265-Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	17.243,61	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
	• 84300000 Auszahlungen für Investitionen für bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	17.243,61	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>17.243,61</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 17.243,61</b>	<b>- 8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0212601-Brand- und Katastrophenschutz</b>										
<b>Maßnahme: 0406-Investitionszuschuss an den Landkreis Gießen für das Konzept zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0
	• 84003520 Auszahlungen für Investitionszuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**06.362.01 Jugendarbeit**

**Produkt** 06.362.01 Jugendarbeit  
**Produktgruppe** 06.362 Jugendarbeit  
**Produktbereich** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

<b>verantwortlich</b>	Andreas Stuff
<b>zuständig</b>	Patrick Thienelt/Vanessa Linke/Jörg Riddel
<b>Beschreibung</b>	Förderung der Entwicklung junger Menschen zwischen 12 und 25 Jahren durch erlebnispädagogische Angebote und offene Freizeitangebote, Betrieb und Unterhaltung eines Beratungszentrums für Jugend- und Drogenberatung und Beratungszentrum Psychosoziale Kontakt- u. Beratungsstelle, Bereitstellung Pfadfindergebäude; Förderung der Entwicklung junger Menschen zwischen 1 und 25 Jahren durch erlebnispädagogische Angebote und offener Freizeitangebote. Betrieb und Unterhaltung von Jugendzentren und Spielplätzen
<b>Auftrag</b>	KHJG
<b>Zielgruppe</b>	Kinder und Jugendliche im Alter von 1 bis 25 Jahren
<b>Erläuterungen</b>	Beschäftigte: 1,0 Stelle Egr. S11B 0,75 Stelle Egr. S11B 0,25 Stelle Egr. 7 0,25 Stelle Egr. 7
<b>Ziele</b>	Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung, Integration sozialer Gruppen, Drogen- und Gewaltprävention, Gleichberechtigung von Mädchen und Jungen, Interessenvertretung und Mitbestimmung von Kindern und Jugendlichen in unserer Stadt, Entwicklung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten, Hilfestellung bei der Lösung von psychosozialen Problemen von Jugendlichen, Kindern und jungen Erwachsenen; Sicherstellung von Einrichtungen für Kinder und Jugendliche in Laubach;
<b>Zuständigkeit</b>	Verwaltung, Jugendliche, Stadtwaldstiftung, Gebäudemanagement, Bauverwaltung

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**06.362.01 Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.593,50	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
	• 50910000 Teilnehmerbeiträge	4.593,50	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	272,91	2.000	18.000	0	0	0
	• 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	272,91	0	0	0	0	0
	• 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	2.000	18.000	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.470,66	6.050	7.700	7.700	7.700	7.700
	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.954,58	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	7.516,08	6.050	5.700	5.700	5.700	5.700
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.022,50	150	150	150	150	150
	• 53030000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen	1.022,50	150	150	150	150	150
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>15.359,57</b>	<b>15.800</b>	<b>33.450</b>	<b>15.450</b>	<b>15.450</b>	<b>15.450</b>
11	Personalaufwendungen	94.467,12	142.850	168.358	175.627	179.517	183.505
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	66.744,54	94.500	114.600	120.233	123.238	126.318
	• 62900000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	7.948,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	14.301,38	20.500	24.589	25.784	26.429	27.090
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	5.473,20	7.850	9.169	9.610	9.850	10.097
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.693,64	44.120	50.600	47.100	48.600	47.100
	• 60690000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	5.710,62	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	• 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	3.671,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 60892000 Material Jugendpflege	1.754,36	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	2.942,50	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	• 61710001 Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00	50	50	50	50	50
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.017,16	11.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	• 67200000 Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	0,00	220	500	500	500	500
	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	0,00	0	200	200	200	200

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**06.362.01 Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 68320000 Telefonkosten	566,73	0	0	0	0	0
	• 68500000 Reisekosten	314,65	250	250	250	250	250
	• 68690000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	55,00	0	0	0	0	0
	• 68730000 Werbung	363,26	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	297,50	0	3.500	0	1.500	0
	• 69930000 Übrige sonstige betrieblichen Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	<b>Abschreibungen</b>	<b>14.164,86</b>	<b>10.140</b>	<b>13.850</b>	<b>13.850</b>	<b>13.850</b>	<b>13.850</b>
	• 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.429,96	665	2.500	2.500	2.500	2.500
	• 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	11.401,05	9.475	11.000	11.000	11.000	11.000
	• 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	333,85	0	350	350	350	350
15	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	<b>518,00</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
	• 71280000 Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	518,00	500	500	500	500	500
	• 71720000 Aufwendungen für sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	100	100	100	100	100
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>135.843,62</b>	<b>197.710</b>	<b>233.408</b>	<b>237.177</b>	<b>242.567</b>	<b>245.055</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 120.484,05</b>	<b>- 181.910</b>	<b>-199.958</b>	<b>-221.727</b>	<b>-227.117</b>	<b>-229.605</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 120.484,05</b>	<b>- 181.910</b>	<b>-199.958</b>	<b>-221.727</b>	<b>-227.117</b>	<b>-229.605</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 120.484,05</b>	<b>- 181.910</b>	<b>-199.958</b>	<b>-221.727</b>	<b>-227.117</b>	<b>-229.605</b>
30	<b>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>23.490</b>	<b>23.490</b>	<b>23.490</b>	<b>23.490</b>	<b>23.490</b>
	• 90200000 ILV Bauhofleistungen	0,00	21.210	21.210	21.210	21.210	21.210
	• 90200100 ILV Arbeiter Sonstige	0,00	2.160	2.160	2.160	2.160	2.160
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	120	120	120	120	120
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 23.490</b>	<b>-23.490</b>	<b>-23.490</b>	<b>-23.490</b>	<b>-23.490</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 120.484,05</b>	<b>- 205.400</b>	<b>-223.448</b>	<b>-245.217</b>	<b>-250.607</b>	<b>-253.095</b>



**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**06.362.01 Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023 EUR		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	0	36.400	0,00	0	0,00	
	• 82036180   Einz. SOPO von übr. Bereich	15.000	0	36.400	0,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>36.400</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	15.000	471,24	0	0,00	
	• 84300000   AuszInv bewSachAnlv&immaAnlv	20.000	0	15.000	471,24	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>471,24</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>	<b>- 471,24</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0636201-Jugendarbeit</b>										
<b>Maßnahme: 0267-Ankauf von Spielgeräten</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	36.400	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
	• 82036180 Einzahlungen aus Sonderposten von übrigen Bereichen	0,00	36.400	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>36.400</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
	• 84300000 Auszahlungen für Investitionen für bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagenvermögen	0,00	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>6.</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>21.400</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 0636201-Jugendarbeit</b>										
<b>Maßnahme: 0291-Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	471,24	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 84300000 Auszahlungen für Investitionen für bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagenvermögen	471,24	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	471,24	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	- 471,24	0	0	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**10.522.01 Wohnungsbauförderung**

**Produkt** 10.522.01 Wohnungsbauförderung  
**Produktgruppe** 10.522 Wohnungsbauförderung  
**Produktbereich** 10 Bauen und Wohnen

<b>verantwortlich</b>	Martin Bouda
<b>zuständig</b>	Michael Eisenfeller extern
<b>Beschreibung</b>	Erstellung von Wohnraumberechtigungsscheinen
<b>Auftrag</b>	II. WoBauG
<b>Zielgruppe</b>	Mieter, Vermieter von Wohnungen, Bürgerinnen und Bürger
<b>Erläuterungen</b>	Beschäftigte: 0,05 Stelle Egr. 9b
<b>Ziele</b>	Ausreichende Versorgung mit Wohnraum für Anspruchsberechtigte, Grundsicherung von Wohnraum für die Bevölkerung
<b>Zuständigkeit</b>	Mieter, Fachdienste, Helaba

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**10.522.01 Wohnungsbauförderung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Personalaufwendungen	3.766,45	3.739	4.243	4.635	4.751	4.870
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	2.921,71	2.864	3.302	3.606	3.696	3.788
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	599,14	618	665	727	746	765
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	245,60	257	276	302	309	317
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.234,43	50.000	52.200	50.000	25.000	25.000
	• 71280000 Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25.234,43	50.000	50.000	50.000	25.000	25.000
	• 71280001 Zuschüsse für sozialen Wohnungsbau	0,00	0	2.200	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>29.000,88</b>	<b>53.739</b>	<b>56.443</b>	<b>54.635</b>	<b>29.751</b>	<b>29.870</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 29.000,88</b>	<b>- 53.739</b>	<b>-56.443</b>	<b>-54.635</b>	<b>-29.751</b>	<b>-29.870</b>
21	Finanzerträge	932,18	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
	• 57909000 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	932,18	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>932,18</b>	<b>1.020</b>	<b>1.020</b>	<b>1.020</b>	<b>1.020</b>	<b>1.020</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 28.068,70</b>	<b>- 52.719</b>	<b>-55.423</b>	<b>-53.615</b>	<b>-28.731</b>	<b>-28.850</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 28.068,70</b>	<b>- 52.719</b>	<b>-55.423</b>	<b>-53.615</b>	<b>-28.731</b>	<b>-28.850</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 28.068,70</b>	<b>- 52.719</b>	<b>-55.423</b>	<b>-53.615</b>	<b>-28.731</b>	<b>-28.850</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**10.522.01 Wohnungsbauförderung**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023 EUR		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	1.500	1.407,82	0	0,00	
	• 82300000   Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.500	0	1.500	1.407,82	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.407,82</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.407,82</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1052201-Wohnungsbauförderung</b>										
<b>Maßnahme: 0061-Tilgung von Darlehen Baugenossenschaft und Tilgung von Arbeitgeberbaudarlehen</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.407,82	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0
	• 82300000 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.407,82	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0
3.	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>1.407,82</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
7.	<b>Saldo</b>	<b>1.407,82</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**11.537.01 Abfallwirtschaft**

**Produkt** 11.537.01 Abfallwirtschaft  
**Produktgruppe** 11.537 Abfallwirtschaft  
**Produktbereich** 11 Ver- und Entsorgung

<b>verantwortlich</b>	Martin Bouda
<b>zuständig</b>	Michael Eisenfeller extern und intern
<b>Beschreibung</b>	Unterstützung des Landkreises Gießen bei der Abfallbeseitigung gem. dem geschlossenen öffentlich-rechtlichen Vertrag, Räumung von Grundstücken und Entsorgung von wilden Abfällen, Mitwirkung bei der Herausgabe der Abfallkalender
<b>Auftrag</b>	AbfG, Satzungsrecht
<b>Zielgruppe</b>	Besitzer von Abfällen
<b>Erläuterungen</b>	Beschäftigte: 0,1 Stelle Egr. 9b
<b>Ziele</b>	Ordnungsgemäße Entsorgung der Abfälle sicherstellen, Beraten mit Vorrang auf Verwertung
<b>Zuständigkeit</b>	Landkreis Gießen, beauftragtes Unternehmen, Deponiebetriebe

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**11.537.01 Abfallwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	41.299,38	30.000	42.500	30.000	30.000	30.000
	• 54810000 Kostenerstattungen vom Land	0,00	0	12.500	0	0	0
	• 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41.299,38	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
9	Sonstige ordentliche Erträge	2.562,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
	• 53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 53099000 Andere sonstige Nebenerlöse	2.562,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>43.861,38</b>	<b>44.800</b>	<b>57.300</b>	<b>44.800</b>	<b>44.800</b>	<b>44.800</b>
11	Personalaufwendungen	7.533,13	7.477	8.300	8.509	8.720	8.939
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	5.843,84	5.729	6.460	6.622	6.787	6.957
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.198,35	1.235	1.300	1.333	1.366	1.400
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	490,94	513	540	554	567	582
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.890,08	38.870	42.730	42.730	42.730	42.730
	• 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	9.100,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	• 61390000 Sonstige weitere Fremdleistungen	23.580,00	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	• 61710000 Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00	10.000	13.860	13.860	13.860	13.860
	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	0,00	270	270	270	270	270
	• 68200000 Porto und Versandkosten	210,08	300	300	300	300	300
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>40.423,21</b>	<b>46.347</b>	<b>51.030</b>	<b>51.239</b>	<b>51.450</b>	<b>51.669</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>3.438,17</b>	<b>- 1.547</b>	<b>6.270</b>	<b>-6.439</b>	<b>-6.650</b>	<b>-6.869</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.438,17</b>	<b>- 1.547</b>	<b>6.270</b>	<b>-6.439</b>	<b>-6.650</b>	<b>-6.869</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.438,17</b>	<b>- 1.547</b>	<b>6.270</b>	<b>-6.439</b>	<b>-6.650</b>	<b>-6.869</b>
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	50	50	50	50	50
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	50	50	50	50	50
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 50</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.438,17</b>	<b>- 1.597</b>	<b>6.220</b>	<b>-6.489</b>	<b>-6.700</b>	<b>-6.919</b>

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**13.555.01 Land- und Forstwirtschaft**

**Produkt** 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft  
**Produktgruppe** 13.555 Land- und Forstwirtschaft  
**Produktbereich** 13 Natur- und Landschaftspflege

<b>verantwortlich</b>	Herr Bouda
<b>zuständig</b>	Jörg Riddel/Anja Wölm
<b>Beschreibung</b>	Förderung der Landwirtschaft durch Mitwirkung und Unterstützung in verschiedenen Angelegenheiten, z.B. auch in der landwirtschaftlichen Unfall-, Kranken- u. Altersversicherung, Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen; Personalgestellung von Waldarbeitern;
<b>Auftrag</b>	Dienstleistungsvertrag zwischen Stadt und Stadtwaldstiftung
<b>Zielgruppe</b>	Landwirtschaft
<b>Erläuterungen</b>	Beschäftigte: 1,0 Stellen Egr. 9a 1,0 Stellen Egr. 6 1,0 Stellen Egr. 6
<b>Ziele</b>	Landwirtschaft fördern; über die Wahlrechte informieren, um das Interesse der Bevölkerung zu erhöhen; Sicherstellung einer betriebswirtschaftlich orientierten Waldbewirtschaftung unter Berücksichtigung der ökologischen Bedeutung des Waldes;
<b>Zuständigkeit</b>	Ortslandwirte, Bauverwaltung-Tiefbauamt, Liegenschaftsverwaltung, Bürgerservice, Personaldienste und Bewirtschafter des Stiftungswaldes

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**13.555.01 Land- und Forstwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	59.670,00	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
	• 54850030 Erstattungen von Personalaufwendungen der Stadtwaldstiftung	59.670,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	• 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
9	Sonstige ordentliche Erträge	2.011,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	2.011,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>61.681,36</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>
11	Personalaufwendungen	112.814,26	126.825	122.300	125.358	128.492	131.703
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	88.186,72	99.205	95.700	98.093	100.545	103.058
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	17.535,63	19.925	19.200	19.680	20.172	20.676
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	7.091,91	7.695	7.400	7.585	7.775	7.969
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.489,98	16.000	25.500	20.500	20.500	15.500
	• 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	0,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 60650000 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	• 60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	1.623,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0,00	5.000	15.000	10.000	10.000	5.000
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	620,69	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	1.246,04	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>116.304,24</b>	<b>142.825</b>	<b>147.800</b>	<b>145.858</b>	<b>148.992</b>	<b>147.203</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 54.622,88</b>	<b>- 77.825</b>	<b>-82.800</b>	<b>-80.858</b>	<b>-83.992</b>	<b>-82.203</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 54.622,88</b>	<b>- 77.825</b>	<b>-82.800</b>	<b>-80.858</b>	<b>-83.992</b>	<b>-82.203</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 54.622,88</b>	<b>- 77.825</b>	<b>-82.800</b>	<b>-80.858</b>	<b>-83.992</b>	<b>-82.203</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	62.600	62.600	62.600	62.600	62.600
	• 90100100 Erlöse ILV Sonstige Arbeiter	0,00	62.600	62.600	62.600	62.600	62.600
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.450	5.450	5.450	5.450	5.450
	• 90200000 ILV Bauhofleistungen	0,00	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010
	• 90200100 ILV Arbeiter Sonstige	0,00	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>57.150</b>	<b>57.150</b>	<b>57.150</b>	<b>57.150</b>	<b>57.150</b>

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**13.555.01 Land- und Forstwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 54.622,88	- 20.675	-25.650	-23.708	-26.842	-25.053



**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**13.555.01 Land- und Forstwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen	2023 EUR		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	0,00	0	0,00	
	• 84200020 Ausz. Baumaßn. Tiefbau	0	0	50.000	0,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1355501-Land- und Forstwirtschaft</b>										
<b>Maßnahme: 0099-Neu- und Ausbau von Feldwegen, Gräbenpfl.</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 84200020 Ausz. Baumaßn. Tiefbau	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>- 50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**15.573.03 Betrieb sonstiger Einrichtungen**

**Produkt** 15.573.03 Betrieb sonstiger Einrichtungen  
**Produktgruppe** 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produktbereich** 15 Wirtschaft und Tourismus

<b>verantwortlich</b>	Andreas Stuff
<b>zuständig</b>	Michael Eisenfeller extern und intern
<b>Beschreibung</b>	Betrieb und Bereitstellung sonstiger Einrichtungen wie Glocken, Uhrenanlagen, Steinbrüche, Backhäuser, Festplätze, Märkte, Toilettenwagen, öff. WC-Anlage, Gemeinschaftseinrichtungen
<b>Auftrag</b>	Vorgaben bzw. Aufträge der parlam. Gremien, allgemeines Planungs- u. Baurecht
<b>Zielgruppe</b>	Bevölkerung, Verwaltung
<b>Erläuterungen</b>	Beschäftigte: 0,1 Stelle Egr. 9b
<b>Ziele</b>	Bereitstellung und Betrieb bestehender öffentl. Einrichtungen und Anlagen, Betriebskostenabrechnung von städtischen Gebäuden
<b>Zuständigkeit</b>	parlamentarische Gremien, Fachbereiche, freie Planungsbüros, Bauunternehmen, Handwerksbetriebe

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**15.573.03 Betrieb sonstiger Einrichtungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.264,57	6.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	• 50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	5.385,57	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 50920000 Benutzungsentgelte	279,00	500	500	500	500	500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.119,94	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600
	• 51100000 Öffentlich-rechtliche Nutzungsgebühren	76.696,94	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	• 51100900 Nutzungsgebühr Bezirkssportanlage	0,00	100	100	100	100	100
	• 51101000 Gebühren Gaststätte SKH	581,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 51102000 Gebühren Gaststätte SKH gewerb	0,00	400	400	400	400	400
	• 51104000 Gebühren Küchen	2.533,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 51104400 Gebühren Küchen gewerblich	289,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	• 51105000 Gebühren DGH's	6.834,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 51106000 Gebühren DGH's gewerblich	2.322,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 51108000 Gebühren Kegelbahnen	864,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	4.728,75	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	• 54872000 NK-Pauschale DGH's Vereinsnutzung	4.547,25	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 54873000 NK-Pauschale DGH's Vereine gewerblich	159,00	100	100	100	100	100
	• 54874000 NK-Pauschale DGH's Privat gewerblich	22,50	500	500	500	500	500
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.409,76	9.050	9.415	9.415	9.415	9.415
	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	8.767,00	8.765	8.765	8.765	8.765	8.765
	• 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	642,76	285	650	650	650	650
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.936,95	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	• 53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 53000001 Bereitstellung Schutzbelag SKH	420,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 53099000 Andere sonstige Nebenerlöse	1.516,95	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>112.459,97</b>	<b>117.750</b>	<b>123.115</b>	<b>123.115</b>	<b>123.115</b>	<b>123.115</b>
11	Personalaufwendungen	7.533,13	7.477	8.486	9.271	9.501	9.740

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**15.573.03 Betrieb sonstiger Einrichtungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	5.843,84	5.729	6.604	7.212	7.392	7.577
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.198,35	1.235	1.330	1.456	1.492	1.529
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	490,94	513	552	603	617	634
13	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>22.620,51</b>	<b>36.300</b>	<b>40.050</b>	<b>45.050</b>	<b>40.050</b>	<b>35.050</b>
	• 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	6.415,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 60690000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	566,23	750	750	750	750	750
	• 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	694,28	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	• 61630000 Instandhaltung von Einrichtungen & Ausstattungen	2.104,24	3.250	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0,00	400	400	400	400	400
	• 61660000 Wartungskosten	0,00	800	800	800	800	800
	• 61690000 Sonstige Fremdinstandhaltung	0,00	400	400	400	400	400
	• 61730000 Fremdreinigung	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.277,06	11.000	16.000	21.000	16.000	11.000
	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	695,51	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 68320000 Telefonkosten	867,45	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
	• 69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
14	<b>Abschreibungen</b>	<b>19.673,56</b>	<b>14.620</b>	<b>18.275</b>	<b>18.275</b>	<b>18.275</b>	<b>18.275</b>
	• 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	8.204,65	5.635	8.400	8.400	8.400	8.400
	• 66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	523,11	525	525	525	525	525
	• 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	8.784,66	6.890	7.700	7.700	7.700	7.700
	• 66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	843,06	845	850	850	850	850
	• 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.318,08	725	800	800	800	800
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>49.827,20</b>	<b>58.397</b>	<b>66.811</b>	<b>72.596</b>	<b>67.826</b>	<b>63.065</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>62.632,77</b>	<b>59.353</b>	<b>56.304</b>	<b>50.519</b>	<b>55.289</b>	<b>60.050</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>62.632,77</b>	<b>59.353</b>	<b>56.304</b>	<b>50.519</b>	<b>55.289</b>	<b>60.050</b>
25	Außerordentliche Erträge	351,39	0	0	0	0	0
	• 59909020 Erstattung Umsatzsteuer Vorjahre	351,39	0	0	0	0	0

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**15.573.03 Betrieb sonstiger Einrichtungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	Außerordentliche Aufwendungen	682,77	0	0	0	0	0
	• 79710000 Nachzahlung von Umsatzsteuer	682,77	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>- 331,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>62.301,39</b>	<b>59.353</b>	<b>56.304</b>	<b>50.519</b>	<b>55.289</b>	<b>60.050</b>
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	38.470	38.470	38.470	38.470	38.470
	• 90200000 ILV Bauhofleistungen	0,00	37.820	37.820	37.820	37.820	37.820
	• 90200100 ILV Arbeiter Sonstige	0,00	390	390	390	390	390
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	260	260	260	260	260
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 38.470</b>	<b>-38.470</b>	<b>-38.470</b>	<b>-38.470</b>	<b>-38.470</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>62.301,39</b>	<b>20.883</b>	<b>17.834</b>	<b>12.049</b>	<b>16.819</b>	<b>21.580</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**15.573.03 Betrieb sonstiger Einrichtungen**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen	2023 EUR		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	867	0	867	5.166,68	0	0,00	
	• 82036011 Einz. SOPO vom Land Tilgung KP	333	0	333	333,33	0	0,00	
	• 82036012 Einz.SOPO Land Tilg KIP LP	534	0	534	533,32	0	0,00	
	• 82036180 Einz. SOPO von übr. Bereich	0	0	0	4.000,00	0	0,00	
	• 82208902 Einz. Abgang GWG	0	0	0	300,03	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>867</b>	<b>0</b>	<b>867</b>	<b>5.166,68</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.500	0	32.500	14.873,30	0	0,00	
	• 84300000 Auszlnv bewSachanlv&immaAnlv	120.500	0	32.500	14.873,30	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>120.500</b>	<b>0</b>	<b>32.500</b>	<b>14.873,30</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-119.633</b>	<b>0</b>	<b>-31.633</b>	<b>- 9.706,62</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>										
<b>Maßnahme: 0176-Anschaffung von Sportgeräten</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
	• 84300000 AuszInlv bewSachanlv&immaAnlv	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
7.	<b>Saldo</b>	0,00	- 1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>										
<b>Maßnahme: 0207-Ersatzbeschaffung BGA für verschiedene Dorfgemeinschaftshäuser</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	4.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 82036180 Einz. SOPO von übr. Bereich	4.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	13.887,84	20.000	101.000	0	70.000	20.000	20.000	0	0
	• 84300000 Auszlnv bewSachanlv&immaAnlv	13.887,84	20.000	101.000	0	70.000	20.000	20.000	0	0
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>6.</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>13.887,84</b>	<b>20.000</b>	<b>101.000</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>- 9.887,84</b>	<b>- 20.000</b>	<b>-101.000</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>										
<b>Maßnahme: 0217-Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	300,03	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 82208902 Einz. Abgang GWG	300,03	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>300,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	634,41	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
	• 84300000 AuszInv bewSachanlv&immaAnlv	634,41	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>6.</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>634,41</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>- 334,38</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>										
<b>Maßnahme: 0239-Erneuerung Hallenboden DGH Münster (Konjunkturpaket)</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	333,33	333	333	0	333	333	333	0	0
	• 82036011 Einz. SOPO vom Land Tilgung KP	333,33	333	333	0	333	333	333	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>333,33</b>	<b>333</b>	<b>333</b>	<b>0</b>	<b>333</b>	<b>333</b>	<b>333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>333,33</b>	<b>333</b>	<b>333</b>	<b>0</b>	<b>333</b>	<b>333</b>	<b>333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>										
<b>Maßnahme: 0302-Reinigungsmaschinen für DGH's</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	12.000	0	0	0	0	0	0
	• 84300000 Auszlnv bewSachanlv&immaAnlv	0,00	0	12.000	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	0	12.000	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	0,00	0	-12.000	0	0	0	0	0	0

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b> <b>Maßnahme: 0303-Verschiedene Küchengeräte für DGHs</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	351,05	6.500	1.500	0	3.000	3.000	3.000	0	0
	• 84300000 AuszIn v bewSachanlv&immaAnlv	351,05	6.500	1.500	0	3.000	3.000	3.000	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>351,05</b>	<b>6.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>- 351,05</b>	<b>- 6.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>										
<b>Maßnahme: 0357-LED-Leuchtmittel DGH Freiseesen u.a. KIP LP</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	266,66	267	267	0	267	267	267	0	0
	• 82036012 Einz.SOPO Land Tilg KIP LP	266,66	267	267	0	267	267	267	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>266,66</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>266,66</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1557303-Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>										
<b>Maßnahme: 0358-Erneuerung Fenster DGH Münster KIP LP</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	266,66	267	267	0	267	267	267	0	0
	• 82036012 Einz.SOPO Land Tilg KIP LP	266,66	267	267	0	267	267	267	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>266,66</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>266,66</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**16.612.01 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

**Produkt** 16.612.01 Sonstige allg. Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe** 16.612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft  
**Produktbereich** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

<b>verantwortlich</b>	Jakob Fischer
<b>zuständig</b>	Aaron Urban extern und intern
<b>Beschreibung</b>	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, Überwachung, Steuerung und Sicherstellung des Budgetvollzuges, wirtschaftliches Kredit- und Schuldenmanagement, Beteiligungsmanagement, Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, kommunaler Finanzausgleich, Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin, Geld-/ Sachspenden, steuerl. Bescheinigungen, Finanz-, Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung, Jahresabschluss, Anlagenbuchhaltung, KLR, Kalkulation, Berechnung und Verwaltung der Zinserträge, Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Zinsen aus Geldanlagen einschließlich Kontokorrentverkehr, Zinsen für Liquiditätskredite, kalkulatorische Einnahmen, Deckungsreserve;
<b>Auftrag</b>	HGO, GemHVO Doppik
<b>Erläuterungen</b>	
<b>Ziele</b>	Wirtschaftliche Verwaltung der vorhandenen und zu beschaffenden Zahlungsmittel, Zeitnahe und umfassende Einnahmebeschaffung, Aufstellung eines ausgeglichenen und genehmigungsfähigen Haushaltsplanes (Ergebnis- und Finanzplan) entsprechend den Vorschriften der GemHVO, zeitnahe Überwachung des Haushalts- und Budgetvollzuges, Einhaltung des Haushaltsplanes
<b>Zuständigkeit</b>	Banken, Stadtkasse, Gremien

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**16.612.01 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	178.125,83	22.450	22.450	22.450	22.450	22.450
	• 54830000 Sonstige Kostenersätze und Erstattungen von Zweckverbänden	178.125,83	22.450	22.450	22.450	22.450	22.450
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	110.823,09	106.175	106.175	106.175	106.175	106.175
	• 54301000 Schuldendiensthilfen vom Land	108.500,44	103.975	103.975	103.975	103.975	103.975
	• 54301001 Schuldendiensthilfen vom Land (Zinszuschuss KIP Landesprogramm)	2.060,62	1.985	1.985	1.985	1.985	1.985
	• 54301002 Schuldendiensthilfen vom Land (Zinszuschuss KIP Bundesprogramm)	262,03	215	215	215	215	215
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	150.950,00	144.850	124.450	124.450	124.450	124.450
	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	150.950,00	144.850	124.450	124.450	124.450	124.450
9	Sonstige ordentliche Erträge	8,00	0	0	0	0	0
	• 53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	8,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>439.906,92</b>	<b>273.475</b>	<b>253.075</b>	<b>253.075</b>	<b>253.075</b>	<b>253.075</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.356,05	66.500	71.000	71.000	71.000	71.000
	• 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.918,97	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 67500000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bankspesen, Kosten des Geldverkehrs)	1.104,99	0	0	0	0	0
	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	2.818,01	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und Ähnliches	11.900,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 67901000 Aufwendungen für Softwarepflege	13.614,08	13.000	17.500	17.500	17.500	17.500
14	Abschreibungen	- 22.633,38	1.060	3.100	3.100	3.100	3.100
	• 66190000 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	7.471,38	1.060	3.100	3.100	3.100	3.100
	• 66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	- 30.104,76	0	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	564.391,62	845.671	849.276	849.276	849.276	849.276
	• 73550100 Umlage Verwaltungsverband	564.391,62	845.671	849.276	849.276	849.276	849.276

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**16.612.01 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.639,03	0	0	0	0	0
	• 76800000 Aufwendungen aus Verlustübernahme	1.639,03	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>574.753,32</b>	<b>913.231</b>	<b>923.376</b>	<b>923.376</b>	<b>923.376</b>	<b>923.376</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 134.846,40</b>	<b>- 639.756</b>	<b>-670.301</b>	<b>-670.301</b>	<b>-670.301</b>	<b>-670.301</b>
21	Finanzerträge	1.645,30	30	77	77	77	77
	• 56400000 Erträge aus anderen Beteiligungen	46,30	0	47	47	47	47
	• 57909000 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.599,00	30	30	30	30	30
22	Finanzaufwendungen	317.419,87	291.899	275.425	282.699	277.735	272.550
	• 77100000 Bankzinsen	204.236,28	183.515	167.200	174.724	170.000	165.000
	• 77100100 Zinsdienstumlage Konjunkturprogramm	2.322,00	2.203	2.100	2.000	1.900	1.800
	• 77100300 Zinsen Rettungsschirm	108.500,44	103.975	103.975	103.975	103.975	103.975
	• 77100400 Zinsen KIP LP (10 J. Land)	2.060,62	1.983	1.950	1.850	1.750	1.700
	• 77100401 Zinsen KIP BP	262,03	223	200	150	110	75
	• 77900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38,50	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 315.774,57</b>	<b>- 291.869</b>	<b>-275.348</b>	<b>-282.622</b>	<b>-277.658</b>	<b>-272.473</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 450.620,97</b>	<b>- 931.625</b>	<b>-945.649</b>	<b>-952.923</b>	<b>-947.959</b>	<b>-942.774</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 450.620,97</b>	<b>- 931.625</b>	<b>-945.649</b>	<b>-952.923</b>	<b>-947.959</b>	<b>-942.774</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.993,60	0	0	0	0	0
	• 90300000 Erlöse ILV Wasser/Abwasser/Bäder (Personal- und Arbeitsplatzkosten)	8.993,60	0	0	0	0	0
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.993,60</b>	<b>- 3.150</b>	<b>-3.150</b>	<b>-3.150</b>	<b>-3.150</b>	<b>-3.150</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 441.627,37</b>	<b>- 934.775</b>	<b>-948.799</b>	<b>-956.073</b>	<b>-951.109</b>	<b>-945.924</b>

**1661201 Sonstige allg. Finanzwirtschaft 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung**

Sperrvermerk | 360,00 € - Mittelsperre zugunsten 1661201/0403.84400000 Erhöhung Geschäftsanteile Bau- und Siedlungsgenossenschaft



**Teilfinanzhaushalt**  
 - Euro -

**16.612.01 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 EUR	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023 EUR		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
		3	4	5		7	8	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	50.000,00	0	0,00	
	• 82300000   Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	10.000	0	10.000	50.000,00	0	0,00	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.016.888	0	2.751.480	0,00	0	0,00	
	• 82600000   Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Begebung von Anleihen	2.016.888	0	2.751.480	0,00	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>2.026.888</b>	<b>0</b>	<b>2.761.480</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600	0	600	3.570,00	0	0,00	
	• 84300010   Ausz. Invest. Immat./Sachanl.	0	0	0	3.570,00	0	0,00	
	• 84407846   Versorgungsrücklage	600	0	600	0,00	0	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	823.235	0	1.044.811	1.240.961,80	0	0,00	
	• 84600110   Ausz. Tilgung Land	54.300	0	73.383	71.223,44	0	0,00	
	• 84600180   Ausz. Tilgung übr. Bereiche	716.446	0	918.939	1.148.855,75	0	0,00	
	• 84600181   Ausz. Tilgung Land KP	21.200	0	21.200	0,00	0	0,00	
	• 84600182   Ausz. Tilgung Land KIP LP	10.405	0	10.405	0,00	0	0,00	
	• 84600183   Ausz. Tilgung Stadt KIP LP	12.599	0	12.599	12.598,42	0	0,00	
	• 84600184   Ausz. Tilgung KIP Bundesprogra	8.285	0	8.285	8.284,19	0	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>823.835</b>	<b>0</b>	<b>1.045.411</b>	<b>1.244.531,80</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>1.203.053</b>	<b>0</b>	<b>1.716.069</b>	<b>- 1.194.531,80</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	



**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1661201-Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b> <b>Maßnahme: 0116-Zuführung zur Versorgungsrücklage Beamte</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	600	600	0	600	600	600	0	0
	• 84407846 Versorgungsrücklage	0,00	600	600	0	600	600	600	0	0
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>- 600</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1661201-Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>										
<b>Maßnahme: 0118-Kreditaufnahme vom Kreditmarkt ohne Umschuldungen</b>										
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	2.751.480	2.016.888	0	0	76.104	121.401	0	0
	• 82600000 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Begebung von Anleihen	0,00	2.751.480	2.016.888	0	0	76.104	121.401	0	0
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>3.</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.751.480</b>	<b>2.016.888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76.104</b>	<b>121.401</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
<b>7.</b>	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>2.751.480</b>	<b>2.016.888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76.104</b>	<b>121.401</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1661201-Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>										
<b>Maßnahme: 0300-Darlehen Dorfschmiede</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	50.000,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
	• 823000000   Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	50.000,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
3.	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>50.000,00</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>0</b>					
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				<b>0</b>					
7.	<b>Saldo</b>	<b>50.000,00</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen**  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher finanziert	Gesamtang. z. Maßnahme
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Produkt: 1661201-Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>										
<b>Maßnahme: 0394-Anschaffung v. Finanzplus (Dataplan)</b>										
1.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
2.	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				0					
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	3.570,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 84300010 Ausz. Invest. Immat./Sachanl.	3.570,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				0					
6.	<b>Summe der Auszahlungen</b>	3.570,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Saldo</b>	- 3.570,00	0	0	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnishaushalt  
 -EUR-**

**16.612.02 Kassenwesen/Vollstreckung**

**Produkt** 16.612.02 Kassenwesen/Vollstreckung  
**Produktgruppe** 16.612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft  
**Produktbereich** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

<b>verantwortlich</b>	Jakob Fischer
<b>zuständig</b>	Kristin Hofmann extern und intern
<b>Beschreibung</b>	Abwicklung des gesamten städtischen Zahlungsverkehrs, Prüfung und Verwaltung der Belege, wirtschaftliche Verwaltung der Kassenmittel, Verwahrungen; Stundung, Niederschlagung und Erlass inkl. Berechnung von Stundungszinsen, Erlass von Haftungsbescheiden, Erlassanträge, Billigkeitserlassanträge nach § 163, 227 AO
<b>Auftrag</b>	HGO, AO, GemKVO, Haushaltssatzung, HessVwVfG, ZVK, VerwVollstrG, DA für Vollstreckungsbeamte
<b>Zielgruppe</b>	Fachbereiche, Zahlungsempfänger und Zahlungspflichtige, Säumige Schuldner
<b>Erläuterungen</b>	Beschäftigte: 1,0 Stelle Egr. 9b
<b>Ziele</b>	Zügige und zeitnahe Realisierung der Einnahmen und Ausgaben, gewinnbringende Anlage freier Kassenmittel; rechtzeitige und vollständige Mahnung aller fällig gewordenen Geldforderungen und bei Nichtrealisierung Einleitung der Zwangsvollstreckung;
<b>Zuständigkeit</b>	Finanzdienste, Revision, Zahlungspflichtige, externe Vollstreckungsbehörden, Dritte, Gerichte

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**16.612.02 Kassenwesen/Vollstreckung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses  2022 EUR	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	400	400	400	400
	• 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	0,00	400	400	400	400	400
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
11	Personalaufwendungen	13.634,13	44.223	63.700	65.292	66.924	68.598
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	10.561,85	34.200	49.450	50.686	51.953	53.252
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.227,36	7.315	10.450	10.711	10.979	11.254
	• 64700000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	844,92	2.708	3.800	3.895	3.992	4.092
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.967,14	13.320	12.370	10.370	10.370	10.370
	• 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0,00	0	50	50	50	50
	• 67500000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bankspesen, Kosten des Geldverkehrs)	1.757,13	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000
	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	23.330,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und Ähnliches	0,00	500	500	500	500	500
	• 67905000 Aufwendungen für Vollstreckung	4.400,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	278,40	400	400	400	400	400
	• 68310000 Datenübertragungskosten	120,00	120	120	120	120	120
	• 68500000 Reisekosten	0,00	200	200	200	200	200
	• 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0,00	1.000	0	0	0	0
	• 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und sonstigen Vereinigungen	80,00	100	100	100	100	100
14	Abschreibungen	2.521,48	3.075	3.075	3.075	3.075	3.075
	• 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	73,87	75	75	75	75	75
	• 66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	2.447,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>46.122,75</b>	<b>60.618</b>	<b>79.145</b>	<b>78.737</b>	<b>80.369</b>	<b>82.043</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>- 46.122,75</b>	<b>- 60.218</b>	<b>-78.745</b>	<b>-78.337</b>	<b>-79.969</b>	<b>-81.643</b>
21	Finanzerträge	15.648,33	17.200	99.500	89.500	79.500	74.500
	• 57100000 Bankzinsen	0,00	0	80.000	70.000	60.000	55.000
	• 57610000 Säumniszuschläge	4.454,15	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500

**Teilergebnishaushalt  
-EUR-**

**16.612.02 Kassenwesen/Vollstreckung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 57620000 Mahngebühren	10.728,00	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500
	• 57625000 Vollstreckungskosten	0,00	500	500	500	500	500
	• 57640000 Stundungszinsen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 57909000 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,50	500	300	300	300	300
	• 57909010 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - RLS	460,68	200	200	200	200	200
22	Finanzaufwendungen	16.172,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 77900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.172,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 523,67</b>	<b>16.200</b>	<b>98.500</b>	<b>88.500</b>	<b>78.500</b>	<b>73.500</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 46.646,42</b>	<b>- 44.018</b>	<b>19.755</b>	<b>10.163</b>	<b>-1.469</b>	<b>-8.143</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	1.000	0	0	0	0
	• 59909000 Sonstige außerordentliche Erträge	0,00	1.000	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 46.646,42</b>	<b>- 43.018</b>	<b>19.755</b>	<b>10.163</b>	<b>-1.469</b>	<b>-8.143</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	47.993,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 90300000 Erlöse ILV Wasser/Abwasser/Bäder (Personal- und Arbeitsplatzkosten)	47.993,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
	• 90201000 ILV Porto, Telefon, Bürobedarf	0,00	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>47.993,60</b>	<b>- 1.030</b>	<b>-1.030</b>	<b>-1.030</b>	<b>-1.030</b>	<b>-1.030</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.347,18</b>	<b>- 44.048</b>	<b>18.725</b>	<b>9.133</b>	<b>-2.499</b>	<b>-9.173</b>



# **1. Nachtrag**

## **S T E L L E N P L A N**

### **Stadt Laubach**

# Stellenplan Stadt Laubach 2024

## Teil A: Beamte

Produkt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen- Nummer Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst								
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
<b>01.111.01</b>	<b>Städt. Gremien</b>		1,00												1,00	1,00	1,00	1	
			<b>1,00</b>												<b>1,00</b>	1,00	1,00		
<b>01.111.02</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>					0,95									0,95	0,95	0,95	2	
						<b>0,95</b>									<b>0,95</b>	0,95	0,95		
<b>01.111.07</b>	<b>Bauverwaltung</b>						1,00								1,00	1,00	1,00	4	
							<b>1,00</b>								<b>1,00</b>	1,00	1,00		
<b>01.111.10</b>	<b>Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>					0,05									0,05	0,05	0,05	2	
						<b>0,05</b>									<b>0,05</b>	0,05	0,05		
<b>02.122.01</b>	<b>Ordnungs-angelegenheiten</b>									0,00					0,00	1,00	1,00	3	
										<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	1,00	1,00		
<b>02.122.04</b>	<b>Bürgerservice</b>								0,00						0,00	0,00	0,00	3	
						<b>1,00</b>									1,00	0,00	0,00	5	
						<b>1,00</b>				<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	0,00	0,00		
Stellenplan 2024			<b>1,00</b>			<b>2,00</b>	<b>1,00</b>			<b>0,00</b>					<b>4,00</b>	4,00	4,00		
Stellenplan 2023			1,00			1,00	1,00			1,00					4,00				
Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich			1,00			1,00	1,00			1,00					4,00				

## Stellenplan Stadt Laubach 2024

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

		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																		Arbeitsnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen- Nummer Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)	
Produkt	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1					
<b>01.111.01</b>	<b>Städt. Gremien</b>										0,20										<b>0,20</b>	0,20	0,20	B1
												0,52									<b>0,52</b>	0,52	0,52	B2
												0,50									<b>0,50</b>	0,50	0,50	B58
											<b>0,20</b>	<b>1,02</b>									<b>1,22</b>	1,22	1,22	
<b>01.111.02</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>									0,95											<b>0,95</b>	0,95	0,95	B3
											0,20										<b>0,20</b>	0,70	0,70	B1
												0,50									<b>0,50</b>	0,00	0,00	B48
																0,77					<b>0,77</b>	0,77	0,77	B5
												0,50									<b>0,50</b>	0,50	0,46	B52
									0,51												<b>0,51</b>	0,51	0,51	B53
										0,95											<b>0,95</b>	0,00	0,78	B17
													1,00								<b>1,00</b>	0,00	0,00	B56
									<b>0,51</b>	<b>1,90</b>	<b>0,20</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>			<b>0,77</b>					<b>5,38</b>	3,43	4,17	
<b>01.111.03</b>	<b>Organisation EDV</b>					1,00															<b>1,00</b>	1,00	1,00	B7
						<b>1,00</b>															<b>1,00</b>	1,00	1,00	
<b>01.111.05</b>	<b>Personalsteuerung</b>								0,77												<b>0,77</b>	0,77	0,77	B8
						1,00															<b>1,00</b>	0,00	0,00	B69
											0,77										<b>0,77</b>	0,00	0,00	B70
						<b>1,00</b>			<b>0,77</b>		<b>0,77</b>										<b>2,54</b>	0,77	0,77	
<b>01.111.06</b>	<b>Bauhof</b>						0,40														<b>0,40</b>	0,40	0,40	B25
										1,00											<b>1,00</b>	1,00	1,00	B32
										0,90											<b>0,90</b>	0,90	0,90	B28
										1,00											<b>1,00</b>	1,00	1,00	B33
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B34
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B35
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B36
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B37
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B38
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B39
												1,00									<b>1,00</b>	1,00	1,00	B40
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B41
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B42
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B43
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B44
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B45
													1,00								<b>1,00</b>	1,00	1,00	B63
													1,00								<b>1,00</b>	0,00	0,00	B64
							<b>0,40</b>			<b>2,90</b>		<b>1,00</b>	<b>13,00</b>								<b>17,30</b>	<b>16,30</b>	<b>16,30</b>	

## Stellenplan Stadt Laubach 2024

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

		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																	Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen- Nummer Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)		
Produkt	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2					1	
<b>01.111.07</b>	<b>Bauverwaltung</b>					1,00	1,00														<b>1,00</b>	1,00	1,00	B30
						0,77	0,77														<b>0,77</b>	0,77	0,77	B31
						1,00	1,00														<b>1,00</b>	0,00	0,00	B80
						<b>1,00</b>	<b>1,77</b>														<b>2,77</b>	1,77	1,77	
<b>01.111.10</b>	<b>Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>					0,75	0,75					0,72									<b>0,75</b>	0,75	0,75	B9
									0,72			0,72									<b>0,72</b>	0,72	0,72	B10
											0,50										<b>0,50</b>	0,00	0,00	B71
						<b>0,75</b>	<b>0,72</b>				<b>1,22</b>										<b>2,69</b>	2,19	2,19	
<b>02.121.01</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>										0,20										<b>0,20</b>	0,20	0,20	B14
											<b>0,20</b>										<b>0,20</b>	0,20	0,20	
<b>02.122.01</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>									0,20											<b>0,20</b>	0,20	0,20	B12
					1,00																<b>1,00</b>	1,00	1,00	B57
					<b>1,00</b>					<b>0,20</b>											<b>1,20</b>	1,20	1,20	
<b>02.122.02</b>	<b>Verkehr</b>									1,00	1,00										<b>1,00</b>	1,00	1,00	B13
										1,00	1,00										<b>1,00</b>	1,00	0,00	B16
									0,80												<b>0,80</b>	0,80	0,80	B12
										1,00	1,00										<b>1,00</b>	1,00	1,00	B50
									<b>0,80</b>	<b>3,00</b>											<b>3,80</b>	3,80	2,80	
<b>02.122.04</b>	<b>Bürgerservice</b>									0,50	1,00										<b>0,50</b>	0,60	0,60	B51
											1,00										<b>1,00</b>	1,00	1,00	B46
											0,80										<b>0,80</b>	0,80	0,80	B14
											0,64										<b>0,64</b>	0,54	0,64	B15
											0,72										<b>0,72</b>	0,72	0,72	B11
								0,00													<b>0,00</b>	0,00	0,00	B57
						1,00	1,00														<b>1,00</b>	0,00	1,00	B79
						<b>1,00</b>	<b>0,50</b>			<b>0,50</b>	<b>1,00</b>	<b>2,16</b>									<b>4,66</b>	3,66	4,76	
<b>02.126.01</b>	<b>Brandschutz</b>								0,50												<b>0,50</b>	0,00	0,00	B68
									<b>0,50</b>												<b>0,50</b>	0,00	0,00	
<b>04.281.01</b>	<b>Kultur, Partnerschaft</b>									0,05											<b>0,05</b>	0,05	0,05	B3
										0,05											<b>0,05</b>	0,00	0,04	B17
										<b>0,10</b>											<b>0,10</b>	0,05	0,09	
<b>05.351.01</b>	<b>Senioren</b>									0,10											<b>0,10</b>	0,10	0,10	B1
										<b>0,10</b>											<b>0,10</b>	0,10	0,10	

**Stellenplan Stadt Laubach 2024**  
**Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes**

		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																	Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen- Nummer Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)		
Produkt	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2					1	
06.362.01	Förderung Jugendarbeit											0,25									0,25	0,25	0,00	B4a
												0,25									0,25	0,25	0,00	B4b
													0,50								0,50	0,50	0,00	
10.522.01	Wohnbauförderung						0,05														0,05	0,05	0,05	B9
							0,05														0,05	0,05	0,05	
11.533.01	Wasserversorgung								0,50												0,50	0,50	0,21	B19
									0,50												0,50	0,50	0,50	B20
											1,00										1,00	1,00	1,00	B21
													1,00								1,00	1,00	1,00	B22
							0,30						0,00								0,00	0,38	0,45	B23
							0,30					1,00									0,30	0,30	0,00	B6
							0,30														0,30	0,00	0,00	B55
					0,30	0,30			1,00	1,00	1,00	1,00							0,30	0,30	0,00	B59		
					0,30	0,30			1,00	1,00	1,00	1,00							4,60	3,98	3,16			
11.537.01	Abfallwirtschaft						0,10													0,10	0,10	0,10	B9	
							0,10													0,10	0,10	0,10		
11.538.01	Abwasserbeseitigung								0,50											0,50	0,50	0,21	B19	
									0,50											0,50	0,50	0,50	B20	
													1,00							1,00	1,00	1,00	B24	
													0,00							0,00	0,38	0,45	B23	
						0,30															0,30	0,30	0,00	B6
						0,30															0,30	0,30	0,00	B59
				0,30	0,30				1,00			1,00							0,30	0,30	0,00	B59		
				0,30	0,30				1,00			1,00							2,60	2,98	2,16			
12.541.01	Planung, Betrieb und Unterhaltung von Straßen				0,40		0,60													0,60	0,60	0,60	B25	
					0,40															0,40	0,40	0,00	B6	
					0,40															0,40	0,40	0,00	B59	
				0,40	0,40	0,60													1,40	1,40	0,60			
13.553.01	Friedhöfe										0,50									0,50	0,40	0,40	B1	
												0,50								0,50	0,40	0,40		
13.555.01	Land- und Fortwirtschaft												1,00							1,00	1,00	1,00	B26	
													1,00							1,00	1,00	1,00	B27	
						1,00														1,00	0,00	0,00	B66	
												1,00								1,00	0,00	0,00	B67	
					1,00						1,00		2,00						4,00	2,00	2,00			

## Stellenplan Stadt Laubach 2024

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

		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																	Arbeitsnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Stellennummer Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)			
Produkt	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2					1		
14.561.01	Umweltberatung					1,00				0,10											<b>0,10</b>	0,10	0,10	B28	
						1,00																<b>1,00</b>	1,00	0,00	B60
						<b>2,00</b>					<b>0,10</b>												<b>2,10</b>	2,10	0,00
																					<b>0,10</b>	0,10	0,10		
15.571.01	Wirtschaftsförderung/ Tourismus										0,52										<b>0,52</b>	0,52	0,52	B29	
											<b>0,52</b>										<b>0,52</b>	0,52	0,52		
15.573.03	Sonstige Einrichtung						0,10														<b>0,10</b>	0,10	0,10	B9	
							<b>0,10</b>														<b>0,10</b>	0,10	0,10		
16.611.01	Gemeindesteuer/ Umlagen								1,00												<b>1,00</b>	1,00	1,00	B47	
												0,90									<b>0,90</b>	0,90	0,90	B18	
									<b>1,00</b>		<b>0,90</b>									<b>1,90</b>	1,90	1,90			
16.612.01	Finanzwesen			1,00																	<b>1,00</b>	0,00	0,00	B73	
						1,00															<b>1,00</b>	0,00	0,00	B74	
										1,00											<b>1,00</b>	0,00	0,00	B75	
										1,00											<b>1,00</b>	0,00	0,00	B76	
				<b>1,00</b>		<b>1,00</b>			<b>2,00</b>											<b>4,00</b>	0,00	0,00			
16.612.02	Kassenwesen/ Vollstreckung								1,00												<b>1,00</b>	1,00	0,90	B49	
											0,90										<b>0,90</b>	0,00	0,00	B77	
													0,64								<b>0,64</b>	0,00	0,00	B78	
									<b>1,00</b>		<b>0,90</b>	<b>0,64</b>								<b>2,54</b>	1,00	0,00			
Stellenplan 2024				<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>8,00</b>	<b>4,77</b>		<b>8,50</b>	<b>7,50</b>	<b>9,19</b>	<b>10,64</b>	<b>16,00</b>			<b>0,77</b>	<b>0,00</b>			<b>68,37</b>	52,72	47,66			
Stellenplan 2023					4,00	3,77		7,77	6,51	6,24	8,66	15,00			0,00	0,77				52,72					
Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen				1,00	1,00	4,77		5,42	6,82	4,52	2,40	20,96			0,77	0,00				47,66					

nachrichtlich:

13.555.01	Land- und Forstwirtschaft	1 Stelle zur Durchführung einer Ausbildung im Berufsbild "Forstwirt/in"																	1,00	0,00	0,00	
-----------	---------------------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	------	------	--

# Stellenplan Stadt Laubach 2024

## Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Prod.	Bezeichnung	S-Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)																				Arbeitnehmer zus. 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenpl. 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Stellen-Nummer Vermerke Erläuterungen (siehe Anlage)	
		S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11 Ü	S 11 b	S 11 a	S 11	S 10	S 9	S 8 b	S 8 a	S 7	S 6	S 5	S 4	S 3					S 2
<b>05.351.01</b>	<b>Senioren</b>									1,00													<b>1,00</b>	0,00	0,00	B65
										1,00													<b>1,00</b>	0,00	0,00	
<b>06.362.01</b>	<b>Förderung Jugendarbeit</b>									1,00													<b>1,00</b>	1,00	1,00	B17
										0,90													<b>0,90</b>	0,75	0,75	B61
										1,90													<b>1,90</b>	1,75	1,75	
Stellenplan 2024										<b>2,90</b>													<b>2,90</b>	1,75	1,75	
Stellenplan 2023										1,75													1,75			
Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen										1,75													1,75			

# Stellenplan Stadt Laubach 2024

## Teil D: Zusammenstellung

		Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024			Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023			Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen			Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	zusammen	
01.111.01	Städt. Gremien	1,00	1,22	2,22	1,00	1,22	2,22	1,00	1,22	2,22	
01.111.02	Verwaltungssteuerung	0,95	5,38	6,33	0,95	3,43	4,38	0,95	4,17	5,12	
01.111.03	Organisation EDV		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
01.111.05	Personalsteuerung		2,54	2,54		0,77	0,77		0,77	0,77	
01.111.06	Bauhof		17,30	17,30		16,30	16,30		16,30	16,30	
01.111.07	Bauverwaltung	1,00	2,77	3,77	1,00	1,77	2,77	1,00	1,77	2,77	
01.111.10	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	0,05	2,69	2,74	0,05	2,19	2,24	0,05	2,19	2,24	
02.121.01	Statistik und Wahlen		0,20	0,20		0,20	0,20		0,20	0,20	
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	0,00	1,20	1,20	1,00	1,20	2,20	1,00	1,20	2,20	
02.122.02	Verkehr		3,80	3,80		3,80	3,80		2,80	2,80	
02.122.04	Bürgerservice	1,00	4,66	5,66	0,00	3,66	3,66	0,00	4,76	4,76	
02.126.01	Brandschutz		0,50	0,50		0,00	0,00		0,00	0,00	
04.281.01	Kultur, Partnerschaft		0,10	0,10		0,05	0,05		0,09	0,09	
05.351.01	Senioren		1,10	1,10		0,10	0,10		0,10	0,10	
06.362.01	Förderung Jugendarbeit		2,40	2,40		2,25	2,25		1,75	1,75	
10.522.01	Wohnbauförderung		0,05	0,05		0,05	0,05		0,05	0,05	
11.533.01	Wasserversorgung		4,60	4,60		3,98	3,98		3,16	3,16	
11.537.01	Abfallwirtschaft		0,10	0,10		0,10	0,10		0,10	0,10	
11.538.01	Abwasserbeseitigung		2,60	2,60		2,98	2,98		2,16	2,16	
12.541.01	Planung, Betrieb und Unterhaltung von Straßen		1,40	1,40		1,40	1,40		0,60	0,60	
13.553.01	Friedhöfe		0,50	0,50		0,40	0,40		0,40	0,40	

# Stellenplan Stadt Laubach 2024

## Teil D: Zusammenstellung

		Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024			Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023			Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen			Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	zusammen	
<b>13.555.01</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft</b>		4,00	<b>4,00</b>		2,00	2,00		2,00	2,00	
<b>14.561.01</b>	<b>Umweltberatung</b>		2,10	<b>2,10</b>		2,10	2,10		0,10	0,10	
<b>15.571.01</b>	<b>Wirtschaftsförderung/ Tourismus</b>		0,52	<b>0,52</b>		0,52	0,52		0,52	0,52	
<b>15.573.03</b>	<b>Sonstige Einrichtung</b>		0,10	<b>0,10</b>		0,10	0,10		0,10	0,10	
<b>16.611.01</b>	<b>Gemeindesteuer/Umlagen</b>		1,90	<b>1,90</b>		1,90	1,90		1,90	1,90	
<b>16.612.01</b>	<b>Finanzwesen</b>		4,00	<b>4,00</b>		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>16.612.02</b>	<b>Kassenwesen/ Vollstreckung</b>		2,54	<b>2,54</b>		1,00	1,00		0,00	0,00	
	<b>insgesamt</b>	<b>4,00</b>	<b>71,27</b>	<b>75,27</b>	<b>4,00</b>	<b>54,47</b>	<b>58,47</b>	<b>4,00</b>	<b>49,41</b>	<b>53,41</b>	

## Erläuterungen zum Stellenplan

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

Stellen-Nr.	wöchentl. Dienst-/ Arb.zeit	Dez.- stelle	Bemerkungen
B 3	39,00	1,00	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B7	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Freiwerden der kongruent im Stellenplan des GemVwV Städteservice Laubach-Lich unter dem dortigen Produkt 111.03 ausgewiesenen Stelle Nr. 26 möglich
B8	30,00	0,77	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B18	32,00	0,90	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B19	39,00	1,00	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B30	39,00	1,00	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B37	39,00	1,00	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B47	39,00	1,00	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B49	39,00	1,00	kw-Vermerk ab dem Zeitpunkt des Ausscheidens des/der Stelleninhabers/in aus dem Arbeitsverhältnis bzw. Freiwerdens der Planstelle
B66	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Besetzung dieser Stelle bedarf der Aufhebung durch die Stadtverordnetenversammlung
B67	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Besetzung dieser Stelle bedarf der Aufhebung durch die Stadtverordnetenversammlung
B69	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich
B70	30,00	0,77	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich
B73	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich
B74	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich
B75	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich
B76	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich
B78	25,00	0,64	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich
B49	39,00	1,00	Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung ist erst nach Auflösung des Gemeindeverwaltungsverbandes Städteservice Laubach-Lich möglich

## **Im GemVwV "Städtesservice Laubach - Lich" in Personalgestellung überlassene Beamte/Arbeitnehmer**

Um die an den Gemeindeverwaltungsverband "Städtesservice Laubach - Lich" übertragenen Aufgaben für beide Mitgliedskommunen zu erfüllen, werden die auf den nachstehend aufgeführten Stellen beschäftigten Mitarbeiter/innen dem Verband, sukzessive entsprechend den in der Anlage 1 zur Verbandssatzung aufgeführten Zeitpunkten, im Rahmen einer Personalgestellung überlassen:

<b>Stellen-Nr.</b>	<b>Personalgestellung</b>
B8	unbegrenzt
B18	unbegrenzt
B19	unbegrenzt
B47	unbegrenzt
B49	unbegrenzt

**Dem Magistrat der Stadt Lich im Rahmen der interkommunalen  
Zusammenarbeit in Personalgestellung überlassene  
Beamte/Arbeitnehmer für den gemeinsamen Ordnungsamtsbezirk  
Laubach-Lich**

Stellen-Nr.	Personalgestellung
B12	unbegrenzt
B13	unbegrenzt
B16	unbegrenzt
B50	unbegrenzt
B57	unbegrenzt

**Investitionsprogramm  
zum 1. Nachtragshaushaltsplan  
der Stadt Laubach**

**Stadt Laubach**  
**Investitionsprogramm für die Hj. 2023 bis 2027**  
**- Einzahlungen in 1.000 EURO -**

Produkt Maßnahmenr.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme  (alle Werte in TEUR)	Ergebnis 2022	HH- Ansatz 2023	HH- Ansatz 2024	HH- Ansatz 2025	HH- Ansatz 2026	HH- Ansatz 2027
<b>01.111.02</b> 0342	<b><u>Verwaltungssteuerung/Informationsmanagement/Datenschutz</u></b> Herstellung Barrierefreiheit Rathaus (u.a. Außenaufzug) KIP LP	3,90	3,90	3,90	3,90	3,90	3,90
	<b>Summe 01.111.02</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>
<b>01.111.07</b>	<b><u>Bauverwaltung</u></b>						
0002	Planung Feuerwehrgerätehaus Laubach	231,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0007	Sanierung Außenfassade Heimatmuseum (Konjunkturprogramm)	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
0008	Erneuerung der Hallendecke in der SKH (Konjunkturprogramm)	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
0009	Umbau Feuerwehrgerätehaus Gonterskirchen (Tore in Fenster) KIP LP	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
0012	Planung Neubau Feuerwehrgerätehaus Röthges	0,0	0,0	0,0	1.374,1	0,0	0,0
0014	Anschaffung von Außenjalousien am DGH Münster	12,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0041	Neubau Fahrradstellplätze mit Überdachung	0,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 01.111.07</b>	<b>249,4</b>	<b>5,7</b>	<b>19,7</b>	<b>1.379,8</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>
<b>01.111.10</b>	<b><u>Liegenschafts- und Gebäudemanagement</u></b>						
0108	Einnahmen aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken	34,8	135,0	210,0	15,0	15,0	15,0
0246	Einnahmen aus dem Verkauf von unbebauten Grundstücken	10,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 01.111.10</b>	<b>44,8</b>	<b>185,0</b>	<b>260,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>
<b>02.122.02</b> 0295	<b><u>Verkehrlenkung, -sicherung und -überwachung</u></b> Innerörtliche Beschilderung Gewerbe	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
	<b>Summe 02.122.02</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>
<b>02.126.01</b>	<b><u>Brand- und Katastrophenschutz</u></b>						
0007	Einnahmen aus dem Verkauf eines Fahrzeuges	13,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0011	Neuanschaffung von nGeräten, Maschinen, Ausstattungsgegenst.	4,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 02.126.01</b>	<b>17,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>06.361.01</b> 0240	<b><u>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege</u></b> Erneuerung Heizung Kindergarten Adolf-Wieber-Str. (Konjunkturpaket)	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
	<b>Summe 06.361.01</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>
<b>06.362.01</b> 0267	<b><u>Jugendarbeit</u></b> Ankauf von Spielgräten	0,0	36,4	15,0	15,0	15,0	15,0
	<b>Summe 06.362.01</b>	<b>0,0</b>	<b>36,4</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>
<b>08.421.01</b>	<b><u>Förderung des Sports</u></b>						
0243	Investitionszuschuss Stadtwerke Sanierung Hallenbad 2. BA (Konjunkturpaket)	0,0	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1
0253	(Konjunkturp.)	0,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	<b>Summe 08.421.01</b>	<b>0,0</b>	<b>11,6</b>	<b>11,6</b>	<b>11,6</b>	<b>11,6</b>	<b>11,6</b>
<b>08.424.01</b>	<b><u>Sportstätten und Bäder</u></b>						
6012	Grundhafte Sanierung Freibad Laubach	0,0	250,0	0,0	630,0	120,0	0,0
6014	Attraktivitätssteigerung Freibad Laubach	0,0	175,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 08.424.01</b>	<b>0,0</b>	<b>425,0</b>	<b>0,0</b>	<b>630,0</b>	<b>120,0</b>	<b>0,0</b>
<b>10.522.01</b> 0061	<b><u>Wohnungsbauförderung</u></b> Arbeitgeberbaurdarlehen	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
	<b>Summe 10.522.01</b>	<b>1,4</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
<b>10.523.01</b>	<b><u>Denkmalschutz- und -pflege</u></b>						
0001	Sanierung Backhaus Gonterskirchen	0,0	25,0	16,0	0,0	0,0	0,0
0002	Errichtung Vorplatz Freisenen (Backhaus)	0,0	28,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0380	Herstellung eines Dorfplatzes in Lauter	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0389	Marktplatzgestaltung/Barrierefreiheit (IKEK)	0,0	384,6	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 10.523.01</b>	<b>0,0</b>	<b>477,6</b>	<b>16,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>11.533.01</b>	<b><u>Wasserversorgung</u></b>						
7001	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7003	Hausanschlüsse	39,9	15,0	10,0	10,0	10,0	10,0
7019	Erschließung Baugebiet Hutsberg Gonterskirchen	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7024	Erneuerung Wasserleitung OD Gonterskirchen	56,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 11.533.01</b>	<b>102,5</b>	<b>15,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
<b>11.538.01</b>	<b><u>Abwasserbeseitigung</u></b>						
8003	Hausanschlüsse	20,3	5,0	10,0	10,0	10,0	10,0
8019	Baugebiet Hutsberg	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8022	Erneuerung Abwasserleitung Ortsdurchfahrt Gonterskirchen	10,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 11.538.01</b>	<b>39,7</b>	<b>5,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>

<b>12.541.01</b>	<b><u>Straßen, Straßenreinigung, Parkeinrichtung</u></b>						
0192	Planung und Bau eines Radweges von Hungen nach Laubach (Röthges - Laubach)	87,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0233	Instandsetzung Bogenstraße (Konjunkturpaket)	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
0234	Instandsetzung Lautertalstr./Wetterfelder Str. (Konjunkturpaket)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
0235	Instandsetzung Fußweg Schottener Str. (Konjunkturpaket)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
0237	Instandsetzung Lautertalstr. 73-77 (Konjunkturpaket)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
0238	Instandsetzung Oberpforte/Lindenstr. (Konjunkturpaket)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
0242	Zuschuss vom Land f.d. Deckenüberzug Alee Am Schlosspark (KP) Deckenüberzug Wirtschaftsweg Wirtschaftsweg Alter Bahnhof (Konjunkturpaket)	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
0245		0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
0254	Gehwegerneuerung vor dem Friedhof Wetterfeld (Konjunkturpaket)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
0322	Planung/ Bau Straße Hutsberg (Endausbau)	22,7	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0341	Radweg an der Wetter bis B 276 mit Teerdecke KIP LP	4,7	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
0363	Radweg von Laubacher Wald nach Freienseen	0,0	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0
0395	Erneuerung Ortsdurchfahrt Gonterskirchen (Gehwege)	88,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0414	Bau eines Verkehrstrichter Ortsteil Münster	0,0	318,1	318,1	0,0	0,0	0,0
0416	Entwicklung und Umsetzung von Radverkehrskonzepten	0,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 12.541.01</b>	<b>205,3</b>	<b>523,8</b>	<b>487,8</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>
<b>13.551.01</b>	<b><u>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</u></b>						
0241	Erneuerung Asphaltwege Schlosspark (Konjunkturpaket)	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
	<b>Summe 13.551.01</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>
<b>13.553.01</b>	<b><u>Friedhofs- und Bestattungswesen</u></b>						
0268	Ankauf Bohrgerät Ruheforst	0,0	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0
0353	Sanierung Treppenanlage Friedhof Laubach KIP LP	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
0354	Sanierung Friedhofswege Altenhain KIP LP	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
0355	Ausbau Parkplatz Friedhof Lauter KIP LP	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
	<b>Summe 13.553.01</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>
<b>15.571.01</b>	<b><u>Stadtmanagement, Wirtschaftsförderung , Tourismus</u></b>						
0388	Anschaffungen von Gegenständen zu Verbesserung des Infrastrukturvermögens	10,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0392	Kultur- und Begegnungsstätte	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 15.571.01</b>	<b>10,7</b>	<b>75,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>15.573.03</b>	<b><u>Betrieb sonstiger Einrichtungen</u></b>						
0207	Ersatzbeschaffung Mobiliar für verschiedene Dorfgemeinschaftshäuser	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0217	geringwertige Wirtschaftsgüter	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0239	Erneuerung Hallenboden DGH Münster (Konjunkturpaket)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
0357	LED-Leutmittel DGH Freienseen u.a. KIP LP	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
0358	Erneuerung Fenster DGH Münster KIP LP	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	<b>Summe 15.573.03</b>	<b>5,0</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>
<b>16.611.01</b>	<b><u>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</u></b>						
0112	Investitionszuschuss des Landes	345,0	340,0	340,0	340,0	340,0	340,0
	<b>Summe 16.611.01</b>	<b>345,0</b>	<b>340,0</b>	<b>340,0</b>	<b>340,0</b>	<b>340,0</b>	<b>340,0</b>
<b>16.612.01</b>	<b><u>Sonstige allg. Finanzwirtschaft</u></b>						
0300	Darlehen Dorfschmiede	50,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	<b>Summe 16.612.01</b>	<b>50,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
<b>Summe Investitionsprogramm insgesamt:</b>		<b>1.077,4</b>	<b>2.119,7</b>	<b>1.191,7</b>	<b>2.438,7</b>	<b>554,6</b>	<b>434,6</b>

**Stadt Laubach**  
**Investitionsprogramm für die Hj. 2023 bis 2027**  
**- Auszahlungen in 1.000 EURO -**

Produkt Maßnahmennr.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme  (alle Werte in TEUR)	Ergebnis 2022	HH- Ansatz 2023	HH- Ansatz 2024	HH- Ansatz 2025	HH- Ansatz 2026	HH- Ansatz 2027
<b>01.111.01</b>	<b>Städtische Gremien</b>						
0217	Geringwertige Wirtschaftsgüter (ZID)	1,4	0	0	0	0	0
0368	Möbiliar für den Sitzungssaal im Rathaus	21,6	0	0	0	0	0
	<b>Summe 01.111.01</b>	<b>23,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>01.111.02</b>	<b>Verwaltungssteuerung/Informationsmanagement/Datenschutz</b>						
0005	Neu- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	5,00	50,00	20,00	15,00	15,00
0190	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,90	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
0345	Konzept Sanierung Nebenräume Rathaus	121,50	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe 01.111.02</b>	<b>122,4</b>	<b>38,0</b>	<b>53,0</b>	<b>23,0</b>	<b>18,0</b>	<b>18,0</b>
<b>01.111.03</b>	<b>Organisatorische Dienstleistungen/EDV</b>						
0003	Beschaffung von zentraler Hard- und Software	5,4	40,0	3,5	3,5	3,5	3,5
0004	Ergänzung und Ersatzbeschaffung EDV	6,6	5,0	40,0	10,0	10,0	10,0
0006	EDV-Informationssystem Internet	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0008	Beschaffung Telefonanlage inkl. Neuer Telefone	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0
0009	Multimedienbeschaffung für Rathaus	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0
0311	Anschaffung eines neuen Servers	9,3	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0
0312	Anschaffung von Monitoren	1,3	2,5	3,0	2,5	2,5	2,5
0399	Neues Datenkabelnetz EDV Rathaus	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 01.111.03</b>	<b>23,6</b>	<b>52,5</b>	<b>86,5</b>	<b>16,0</b>	<b>41,0</b>	<b>16,0</b>
<b>01.111.05</b>	<b>Personalsteuerung</b>						
0139	Zeiterfassungsgerät Bauhof	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 01.111.05</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>01.111.06</b>	<b>Bauhof</b>						
0002	Anschaffung von Geräten und Maschinen	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
0011	Anschaffung von geringwertige Wirtschaftsgüter	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
0386	Anschaffung von Fahrzeugen	37,8	23,0	81,5	0,0	0,0	0,0
0387	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,9	0,0	11,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 01.111.06</b>	<b>40,7</b>	<b>30,0</b>	<b>99,5</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>
<b>01.111.07</b>	<b>Bauverwaltung</b>						
0002	Planung Feuerwehrgereätehaus Laubach	21,7	15,0	50,0	0,0	0,0	0,0
0012	Planung Neubau Feuerwehrgereätehaus Röthges	0,0	500,0	100,0	900,0	0,0	0,0
0014	Anschaffung Außenjalousien am DGH Münster	13,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0020	Ladestation Elektromobilität	0,0	80,0	80,0	0,0	0,0	0,0
0036	Wasserhausanschlüsse für städt. Gebäude	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0037	Anbau DGH Ruppertsburg (Lager Verein)	2,3	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0040	Sanierungsarbeiten SKH Laubach	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0
0041	Neubau Fahrradstellplätze mit Überdachung	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0
0042	Umbau Buswartehäuschen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 01.111.07</b>	<b>40,2</b>	<b>615,0</b>	<b>250,0</b>	<b>980,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>01.111.10</b>	<b>Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>						
0110	Erwerb von unbebauten Grundstücken	0,0	140,0	500,0	15,0	15,0	15,0
0112	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0326	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	175,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 01.111.10</b>	<b>0,0</b>	<b>316,0</b>	<b>500,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>
<b>02.122.01</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>						
0117	Investitionen Ordnungsamt	0	0	120,0	40,0	0	0
0396	PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden und Grundstücken	0	0	200,0	0,0	0	0
	<b>Summe 02.122.01</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>320,0</b>	<b>40,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>02.122.02</b>	<b>Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung</b>						
0295	Innerörtliche Beschilderung Gewerbe	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
0349	Ankauf von Verkehrssignalanlagen	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0350	Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0
0352	Anschaffung Messgerät Leivtec	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 02.122.02</b>	<b>0,0</b>	<b>41,5</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>
<b>02.122.04</b>	<b>Bürgerservice, Meldeangelegenheiten, Standesamt</b>						
0362	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	2,5	5,0	0,0	0,0
	<b>Summe 02.122.04</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2,5</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>02.126.01</b>	<b>Brand- und Katastrophenschutz</b>						
0011	Neuanschaffung von Geräten, Maschinen und Ausstattungsgegenst.	37,6	60,0	35,0	35,0	35,0	35,0
0012	Neu-/Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen	762,5	130,0	130,0	200,0	200,0	200,0
0211	Anschaffung von digitalen Funkgeräten	2,8	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
0225	Stromaggregat für technische Hilfeleistungen	0,0	6,0	8,0	6,0	6,0	6,0
0265	Anschaffung von geringwertige Wirtschaftsgüter	17,2	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
0406	Investitionszuschuss an den Landkreis Gießen (Löschwasserkonzept)	0,0	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
	<b>Summe 02.126.01</b>	<b>820,1</b>	<b>220,5</b>	<b>197,5</b>	<b>265,5</b>	<b>265,5</b>	<b>265,5</b>

**Stadt Laubach**  
**Investitionsprogramm für die Hj. 2023 bis 2027**  
**- Auszahlungen in 1.000 EURO -**

Produkt Maßnahmennr.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme  (alle Werte in TEUR)	Ergebnis 2022	HH- Ansatz 2023	HH- Ansatz 2024	HH- Ansatz 2025	HH- Ansatz 2026	HH- Ansatz 2027
<b>06.361.01</b>	<b>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege</b>						
0315	Investitionszuschuss übrige Bereiche	18,5	38,0	38,0	38,0	38,0	38,0
	<b>Summe 06.361.01</b>	<b>18,5</b>	<b>38,0</b>	<b>38,0</b>	<b>38,0</b>	<b>38,0</b>	<b>38,0</b>
<b>06.362.01</b>	<b>Jugendarbeit</b>						
0267	Ankauf von Spielgräten	0,0	15,0	20,0	20,0	20,0	20,0
0291	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 06.362.01</b>	<b>0,0</b>	<b>15,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>
<b>08.421.01</b>	<b>Förderung des Sports</b>						
0001	Erneuerung des Ballfangzauns	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 08.421.01</b>	<b>0,0</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>08.424.01</b>	<b>Sportstätten und Bäder</b>						
6000	Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
6001	Anschaffung von geringwertige Wirtschaftsgüter	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
6012	Grundhafte Sanierung Freibad Laubach	0,0	800,0	50,0	0,0	0,0	0,0
6014	Attraktivitätssteigerung Freibad Laubach	0,0	800,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6017	Sportstätten Allgemein	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 08.424.01</b>	<b>0,0</b>	<b>1610,0</b>	<b>85,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
<b>09.511.01</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>						
0001	Anschaffung Software	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 08.424.01</b>	<b>0,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>10.523.01</b>	<b>Denkmalschutz- und -pflege</b>						
0001	Sanierung Backhaus Gonterskirchen	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0002	Errichtung Vorplatz Freieenseen (Backhaus)	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0389	Marktplatzgestaltung/Barrierefreiheit (IKEK)	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 10.523.01</b>	<b>20,0</b>	<b>110,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>11.533.01</b>	<b>Wasserversorgung</b>						
7001	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	22,7	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
7002	Anschaffung von geringwertige Wirtschaftsgüter	2,3	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
7003	Hausanschlüsse	25,6	55,0	65,0	65,0	65,0	65,0
7004	Wassermesser	8,4	14,0	14,0	14,0	14,0	14,0
7006	Fernüberwachungsanlage	0,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7007	Sanierung Wasserversorgungsanlagen	5,6	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
7012	Hydraulische Berechnung des Ortsnetzes Laubach	17,8	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0
7014	Investitionszuschuss an die Stadtwerke Hungen	0,0	0,0	21,1	0,0	0,0	0,0
7024	Erneuerung Wasserleitung OD Gonterskirchen	111,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7026	Erneuerung Verbindungsleitung TB - HB Laubach; 4. Bauabschnitt	232,1	867,3	630,0	0,0	0,0	0,0
7029	Löschwasserversorgung Ruppertsburg	310,1	0,0	380,0	0,0	0,0	0,0
7031	Anschaffung von Software	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7032	Sanierung Hochbehälter im Stadtteil Gonterskirchen	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 11.533.01</b>	<b>736,5</b>	<b>955,8</b>	<b>1145,6</b>	<b>89,5</b>	<b>139,5</b>	<b>89,5</b>
<b>11.538.01</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						
8001	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
8002	Anschaffung von geringwertige Wirtschaftsgüter	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
8003	Hausanschlüsse	18,2	5,0	10,0	10,0	10,0	10,0
8020	Baugebiet Hofdriesch / Kanalsanierung Röhthges	0,0	370,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8022	Erneuerung Abwasserleitung Ortsdurchfahrt Gonterskirchen	84,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8026	Anschaffung von Software	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 11.538.01</b>	<b>103,1</b>	<b>380,5</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>
<b>12.541.01</b>	<b>Straßen, Straßenreinigung, Parkeinrichtung</b>						
0322	Planung/ Bau Straße Hutsberg (Endausbau)	0,0	106,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0366	Ausbau Schottener Straße	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0
0382	Historische Leuchten für die Innenstadt	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0395	Erneuerung Ortsdurchfahrt Gonterskirchen (Gehwege)	276,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0414	Bau eines Verkehrstrichter Ortsteil Münster	1,9	440,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0415	Umrüstung/Erneuerung Elektrik Fußgängerampel	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0416	Entwicklung und Umsetzung von Radverkehrskonzepten	0,0	45,0	25,0	0,0	0,0	0,0
0417	Skaterbahn/Pumptrack	0,0	0,0	50,0	100,0	0,0	0,0
	<b>Summe 12.541.01</b>	<b>305,9</b>	<b>591,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>13.551.01</b>	<b>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>						
0292	geringwertige Wirtschaftsgüter	0,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
0296	Schaltschrank für den Schlosspark	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0407	Renaturierung des Laubaches im Schlosspark	10,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 13.551.01</b>	<b>16,8</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
<b>13.552.01</b>	<b>Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen</b>						
0082	Hochwasserschutz	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0
0083	Verrohrung Wegseitengraben Heerstraße im Stadtteil Röhthges	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 13.552.01</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>130,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>13.553.01</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
0195	Herstellung Ruheforst	0,0	5,0	10,0	10,0	10,0	10,0
0263	geringwertige Wirtschaftsgüter	0,0	0,8	5,5	5,0	5,0	5,0
0268	Ankauf Bohrgerät Ruheforst	0,0	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0
	<b>Summe 13.553.01</b>	<b>0,0</b>	<b>5,8</b>	<b>17,5</b>	<b>17,0</b>	<b>17,0</b>	<b>17,0</b>

**Stadt Laubach**  
**Investitionsprogramm für die Hj. 2023 bis 2027**  
**- Auszahlungen in 1.000 EURO -**

<b>Produkt</b> Maßnahmennr.	<b>Produktbezeichnung</b> Investitionsmaßnahme  (alle Werte in TEUR)	Ergebnis 2022	HH- Ansatz 2023	HH- Ansatz 2024	HH- Ansatz 2025	HH- Ansatz 2026	HH- Ansatz 2027
<b>13.555.01</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft</b>						
0099	Neu- und Ausbau von Feldwegen, Gräbenpfl.	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 13.555.01</b>	<b>0,0</b>	<b>50,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**Stadt Laubach**  
**Investitionsprogramm für die Hj. 2023 bis 2027**  
**- Auszahlungen in 1.000 EURO -**

Produkt Maßnahmennr.	Produktbezeichnung Investitionsmaßnahme  (alle Werte in TEUR)	Ergebnis 2022	HH- Ansatz 2023	HH- Ansatz 2024	HH- Ansatz 2025	HH- Ansatz 2026	HH- Ansatz 2027
<b>14.561.01</b>	<b>Umweltschutzmaßnahmen</b>						
0001	Erweiterung Software IKAT	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 14.561.01</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>15.571.01</b>	<b>Stadtmanagement, Wirtschaftförderung, Tourismus</b>						
0277	Investitionszuschuss an die Telekom zum DSL-Ausbau in Laubacher Ortsteilen	54,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0364	Investitionszuschuss für Brandschutzmaßnahmen im Jugendgästehaus	19,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0388	Anschaffungen von Gegenständen zu Verbesserung des Infrastrukturvermögens	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0392	Kultur- und Begegnungsstätte	162,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe 15.571.01</b>	<b>250,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>15.573.03</b>	<b>Betrieb sonstiger Einrichtungen</b>						
0176	Anschaffung von Sportgeräten	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
0207	Ersatzbeschaffung Mobiliar für verschiedene Dorfgemeinschaftshäuser	13,9	20,0	101,0	70,0	20,0	20,0
0217	geringwertige Wirtschaftsgüter	0,6	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
0302	Reinigungsmaschinen für DGH's	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0
0303	Verschiedene Küchgroßgeräte für DGH's	0,4	6,5	1,5	3,0	3,0	3,0
	<b>Summe 15.573.03</b>	<b>14,9</b>	<b>32,5</b>	<b>120,5</b>	<b>79,0</b>	<b>29,0</b>	<b>29,0</b>
<b>16.612.01</b>	<b>Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>						
0394	Anschaffung v. Finanzplus (Datenbank)	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0300	Darlehen Dorfschmiede (Summe bei Tilgung Kredite enthalten; nicht in der Berechnung des Investitionsprogrammes enthalten)	34,9	34,9	34,9	34,9	34,9	34,9
	<b>Summe 16.612.01</b>	<b>3,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Summe Investitionsprogramm insgesamt:</b>		<b>2.540,3</b>	<b>5.112,6</b>	<b>3.195,6</b>	<b>1.722,0</b>	<b>617,0</b>	<b>542,0</b>
diverse Produkte	Versorgungsrücklage	12,1	13,6	12,6	12,8	13,1	13,4
diverse Produkte	Tilgung Kredite	1.859,8	1.546,3	1198,0	1.229,4	1.171,0	1.140,7



**Verbindlichkeiten**  
**zum 1. Nachtragshaushaltsplan**  
**der Stadt Laubach**



**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**  
**- 1000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2024
1	2	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten</b> zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt <i>vorgesehene Darlehensaufnahme (nachrichtlich)</i>	18.092,88	16.588,06	15.390,06 <i>(Plan 2024: 2.016)</i>
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe</b>			15.390,06 <i>(Plan 2024: 17.406,06)</i>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing	5,2	5,2	5,2
4.2 Sonstige			
<b>Summe</b>			<b>5,2</b>
<b><u>Nachrichtlich</u></b>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden<sup>1</sup></b>	<b>2.429,24</b>	<b>2.062,48</b>	<b>1.685,90</b>
<b>8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen<sup>2</sup></b>			
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			
<b>Summe</b>			<b>1.685,90</b>

<sup>1</sup> Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

<sup>2</sup> Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.



**Rückstellungs- und  
Rücklagenübersicht**

**zum 1. Nachtragshaushaltsplan**

**der Stadt Laubach**



**Übersicht  
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen  
- 1000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn Vorjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024	Voraussicht- licher Stand zum Ende des haushalts- jahres 2024
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.758	10.921	10.149
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital	50	50	50
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>9.808</b>	<b>10.971</b>	<b>10.199</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	3.723	4.407	4.988
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	792	792	979
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Altdeponien			
2.6 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	3.422	3.422	3.422
2.8 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	719	683	649
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>8.656</b>	<b>9.304</b>	<b>10.038</b>



**Verpflichtungsermächtigungen  
zum 1. Nachtragshaushaltsplan  
der Stadt Laubach**



**Muster 3**  
zu § 1 Abs. 4 Nr. 4

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2024	900,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2027	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>1.400,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<u>Nachrichtlich:</u>  In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	0,0	0,0			

**Verpflichtungsermächtigungen zugunsten des Jahres 2025**

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung	Betrag
01.111.07	12	Planung Neubau Feuerwehrgerätehaus	900.000 €
11.533.01	7032	Sanierung Hochbehälter im Stadtteil Gonterskirchen	500.000 €

1.400.000 €



**Fraktionsmittel**  
**zum 1. Nachtragshaushaltsplan**  
**der Stadt Laubach**



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

	A r t	H a u s h a l t s a n s a t z		E r g e b n i s d e r J a h r e s - r e c h n u n g 2 0 2 2 €
		2024 €	2023 €	
	<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a HGO</b>			
	1.1 Betrag für jedes Fraktionsmitglied jährlich 15,34 €	613,60	460,20	352,82
	<b>2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die Fraktionen:</b>			
	2.1 SPD-Fraktion	122,72	92,04	92,04
	2.2 CDU-Fraktion	153,40	107,38	107,38
	2.3 Fraktion der Freien Wähler	184,08	153,40	153,40
	2.4 Fraktion BÜNDNIS 90/Die Grünen	76,70	46,02	0,00
	2.5 FDP-Fraktion	30,68	0,00	0,00
	2.6 Bürger für Laubach	0,00	30,68	0,00
	2.7 Freie Bürgerliste Laubach	46,02	30,68	0,00



**FINANZSTATUSBERICHT**  
**zum 1. Nachtragshaushaltsplan**  
**der Stadt Laubach**



**Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

Regierungsbezirk:	<b>Gießen</b>	Schlüsselnummer:	<b>531010</b>
Gemeinde:	<b>Laubach</b>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Gießen</b>	Haushaltsjahr	<b>2024</b>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	<b>9.801</b>		
31.12.2021	<b>9.569</b>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<b>2024</b>	<b>2022</b>
		<b>-€-</b>	<b>-€-</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	27.259.552,00		23.310.275,00
Aufwendungen	27.946.284,00		24.007.061,00
<b>Saldo</b>	<b>-686.732,00</b>		<b>-696.786,00</b>
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge			1.000,00
Aufwendungen			300,00
<b>Saldo</b>			<b>700,00</b>
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	<b>-686.732,00</b>		<b>-696.086,00</b>
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender	+ 26.356.292,00		22.537.377,51
Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus laufender	- 25.866.824,00		22.388.363,36
Verwaltungstätigkeit			
<b>Saldo</b>	<b>489.468,00</b>		<b>149.014,15</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.191.694,00		+ 1.088.913,15
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.208.232,00		- 2.553.104,20
<b>Saldo</b>	<b>-2.016.538,00</b>		<b>-1.464.191,05</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.016.538,00		+ 1.859.809,02
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.197.995,00		- 1.859.809,02
<b>Saldo</b>	<b>818.543,00</b>		<b>-1.859.809,02</b>
Finanzmittelüberschuss (+)/			
fehlbedarf (-)	<b>-708.527,00</b>		<b>-3.174.985,92</b>
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des	<b>7.608.385,00</b>		<b>1.507.947,98</b>
Haushaltsjahres			
		Haushaltsjahr	
		<b>2024</b>	
		<b>-€-</b>	
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
<b>Kernhaushalt</b>	<b>818.543,00</b>		
<b>Eigenbetriebe und Anstalten des</b>			
<b>öffentlichen Rechts</b>	<b>0,00</b>		
<b>Insgesamt</b>	<b>818.543,00</b>		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des



## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	-686.732,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	9.785.000,00	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 2024	456.183,44	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	4.897.231,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	10.788.255,33	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	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	-708.527,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	489.468,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	1.197.995,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
<b>Nachrichtlich:</b>		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	733,58	<b>Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.</b>
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	233,58	<b>Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.</b>
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	9.758.601,82	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-70,07	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	9.785.000,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	10.788.255,33	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-72,29	0,00
<b>Summe und Status</b>		60,00
Vorliegende Auswertung präsidentiert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

## Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	-696.786,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
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.	Ja	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	9.134.025,32	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	380.000,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	5.144.867,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	10.788.255,33	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.068.501,53	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	3.642.366,44	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	1.573.864,91	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	50,00	

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-71,09	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	9.134.025,32	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	10.788.255,33	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	211,05	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 90,00
Summe und Status nach Planwert		● 50,00

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%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
defizitär (weniger als -75 €) = 0			
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	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.

### Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	34,40	v.H.	0,00	18,30	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	32,40	v.H.	0,00	18,10	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	33,40	v.H.	0,00	17,10	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	500,00	v.H.	500,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	121.000,00	Euro
2023	500,00	v.H.	500,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	121.000,00	Euro
2022	500,00	v.H.	500,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	108.940,31	Euro

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Nivellierungshebesätze nach FAG

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

### Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

#### Straßenbeiträge

keine Satzung

#### Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	ja	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	ja	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

#### Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	542.500,00	446.500,00	396.500,00	396.500,00	396.500,00	396.500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.479.880,00	3.431.120,00	3.478.220,00	3.493.220,00	3.508.220,00	3.523.220,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	673.560,00	707.810,00	804.410,00	712.010,00	672.010,00	672.010,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.004.138,00	10.448.100,00	12.169.545,00	12.463.196,00	12.601.970,00	12.720.499,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.459.681,00	9.198.352,00	9.170.639,00	8.585.006,00	8.586.975,00	8.636.975,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	780.785,00	757.480,00	798.260,00	795.345,00	795.345,00	795.345,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	341.361,00	341.261,00	331.261,00	331.261,00	331.261,00	331.261,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>23.281.905,00</b>	<b>25.330.623,00</b>	<b>27.148.835,00</b>	<b>26.776.538,00</b>	<b>26.892.281,00</b>	<b>27.075.810,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.599.055,00	3.786.839,00	4.350.129,00	4.453.740,00	4.559.923,00	4.668.779,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	236.500,00	310.880,00	331.650,00	339.943,00	348.440,00	357.150,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.433.830,00	5.509.300,00	5.871.647,00	4.315.510,00	4.381.860,00	4.329.090,00
14	66	Abschreibungen	2.203.745,00	2.121.925,00	2.079.460,00	2.144.680,00	2.144.680,00	2.144.680,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.031.750,00	3.233.450,00	3.462.750,00	3.390.550,00	3.414.550,00	3.464.550,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.981.248,00	10.957.765,00	11.441.313,00	11.446.313,00	11.456.313,00	11.466.313,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.250,00	19.250,00	19.650,00	36.650,00	36.650,00	36.650,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>23.505.378,00</b>	<b>25.939.409,00</b>	<b>27.556.599,00</b>	<b>26.127.386,00</b>	<b>26.342.416,00</b>	<b>26.467.212,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-223.473,00</b>	<b>-608.786,00</b>	<b>-407.764,00</b>	<b>649.152,00</b>	<b>549.865,00</b>	<b>608.598,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	28.370,00	28.370,00	110.717,00	100.717,00	90.717,00	85.717,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	501.683,00	421.902,00	389.685,00	383.949,00	365.995,00	348.520,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-473.313,00</b>	<b>-393.532,00</b>	<b>-278.968,00</b>	<b>-283.232,00</b>	<b>-275.278,00</b>	<b>-262.803,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>23.310.275,00</b>	<b>25.358.993,00</b>	<b>27.259.552,00</b>	<b>26.877.255,00</b>	<b>26.982.998,00</b>	<b>27.161.527,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>24.007.061,00</b>	<b>26.361.311,00</b>	<b>27.946.284,00</b>	<b>26.511.335,00</b>	<b>26.708.411,00</b>	<b>26.815.732,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-696.786,00</b>	<b>-1.002.318,00</b>	<b>-686.732,00</b>	<b>365.920,00</b>	<b>274.587,00</b>	<b>345.795,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>-696.086,00</b>	<b>-1.001.618,00</b>	<b>-686.732,00</b>	<b>365.920,00</b>	<b>274.587,00</b>	<b>345.795,00</b>

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Pfanddefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

#### Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	-1.002.318,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
<b>5</b>	55	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	10.004.138,00	10.448.100,00	12.169.545,00	12.463.196,00	12.601.970,00	12.720.499,00
<b>davon</b>	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	5.140.937,16	5.500.000,00	5.700.000,00	5.880.000,00	5.900.000,00	5.920.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	591.380,01	600.000,00	620.000,00	638.686,00	651.460,00	664.489,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	110.747,75	112.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.458.620,95	1.460.000,00	1.470.000,00	1.500.000,00	1.550.000,00	1.580.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.112.870,03	2.250.000,00	3.700.000,00	3.750.000,00	3.800.000,00	3.850.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	210.283,90	152.500,00	199.000,00	205.000,00	211.000,00	216.500,00
	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	379.298,20	373.600,00	368.545,00	377.510,00	377.510,00	377.510,00
<b>7</b>	540-543	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	7.459.681,00	9.198.352,00	9.170.639,00	8.585.006,00	8.586.975,00	8.636.975,00
<b>davon</b>	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	7.151.987,00	8.352.426,00	8.348.264,00	8.436.031,00	8.470.000,00	8.520.000,00
		Sonstige Erträge	307.694,00	845.926,00	822.375,00	148.975,00	116.975,00	116.975,00
<b>16</b>	73	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	9.981.248,00	10.957.765,00	11.441.313,00	11.446.313,00	11.456.313,00	11.466.313,00
<b>davon</b>	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.221.370,00	5.925.150,00	6.052.335,00	6.052.335,00	6.052.335,00	6.052.335,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	2.829.545,00	2.950.000,00	3.219.702,00	3.219.702,00	3.219.702,00	3.219.702,00
	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
		<b>Umlage Gemeindeverwaltungsverband</b>	564.391,62	845.671,00	849.276,00	849.276,00	849.276,00	849.276,00
		<b>Umlage Abwasserverband Lauter-Wetter</b>	922.629,84	899.000,00	899.000,00	899.000,00	899.000,00	899.000,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	175.306,25	191.944,00	275.000,00	280.000,00	290.000,00	300.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	108.940,31	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
		Sonstige Aufwendungen	159.064,98	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>22</b>	77	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	501.683,00	421.902,00	389.685,00	383.949,00	365.995,00	348.520,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	481.434,29	421.402,00	389.185,00	383.449,00	365.495,00	348.020,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.537.377,51	24.577.513,00	26.356.292,00	25.986.910,00	26.102.653,00	26.286.182,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.388.363,36	24.239.686,00	25.866.824,00	24.366.655,00	24.563.731,00	24.671.052,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.014,15	337.827,00	489.468,00	1.620.255,00	1.538.922,00	1.615.130,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	979.290,30	1.923.237,00	918.194,00	2.410.222,00	526.128,00	406.127,00
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	58.215,03	185.000,00	262.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	51.407,82	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	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	1.088.913,15	2.119.737,00	1.191.694,00	2.438.722,00	554.628,00	434.627,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.779,27	140.000,00	500.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.464.254,27	4.256.277,00	1.814.000,00	1.184.000,00	154.000,00	104.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.066.977,93	716.300,00	881.657,00	523.000,00	448.000,00	423.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	12.092,73	13.640,00	12.575,00	12.843,00	13.117,00	13.398,00
	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	2.553.104,20	5.126.217,00	3.208.232,00	1.734.843,00	630.117,00	555.398,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.464.191,05	-3.006.480,00	-2.016.538,00	703.879,00	-75.489,00	-120.771,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-1.315.176,90	-2.668.653,00	-1.527.070,00	2.324.134,00	1.463.433,00	1.494.359,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.006.480,00	2.016.538,00	0,00	75.489,00	120.771,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.859.809,02	1.546.274,00	1.197.995,00	1.229.355,00	1.170.925,00	1.140.650,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.859.809,02	1.546.274,00	1.197.995,00	1.229.355,00	1.170.925,00	1.140.650,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.859.809,02	1.460.206,00	818.543,00	-1.229.355,00	-1.095.436,00	-1.019.879,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-3.174.985,92	-1.208.447,00	-708.527,00	1.094.779,00	367.997,00	474.480,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	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)	0,00	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	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.682.933,90	392.633,00	8.291.912,00	7.608.385,00	8.728.164,00	9.121.161,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-3.174.985,92	-1.183.447,00	-683.627,00	1.119.779,00	392.997,00	499.480,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.507.947,98	-790.814,00	7.608.385,00	8.728.164,00	9.121.161,00	9.620.641,00

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	18.092.880,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>18.092.880,00</b>	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>18.092.880,00</b>	€

**im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.016.538,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.197.995,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€

**Erläuterungen**

€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch e
€	Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	18.911.423,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	18.911.423,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	2.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>7.608.385,00</b>	€

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	543.187,00 €	55,42 €	543.187,00 €	55,42 €	5.072.241,00 €	517,52 €	5.072.241,00 €	517,52 €
2	Sicherheit und Ordnung	277.550,00 €	28,32 €	277.550,00 €	28,32 €	1.419.289,00 €	144,81 €	1.419.289,00 €	144,81 €
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 €	135.745,00 €	13,85 €	135.745,00 €	13,85 €
5	Soziale Leistungen	153.680,00 €	15,68 €	153.680,00 €	15,68 €	216.820,00 €	22,12 €	216.820,00 €	22,12 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	184.910,00 €	18,87 €	184.910,00 €	18,87 €	2.917.290,00 €	297,65 €	2.917.290,00 €	297,65 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	212.565,00 €	21,69 €	212.565,00 €	21,69 €	603.805,00 €	61,61 €	603.805,00 €	61,61 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	286.200,00 €	29,20 €	286.200,00 €	29,20 €
10	Bauen und Wohnen	9.320,00 €	0,95 €	9.320,00 €	0,95 €	61.695,00 €	6,29 €	61.695,00 €	6,29 €
11	Ver- und Entsorgung	3.496.570,00 €	356,76 €	3.496.570,00 €	356,76 €	3.108.654,00 €	317,18 €	3.108.654,00 €	317,18 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	88.595,00 €	9,04 €	88.595,00 €	9,04 €	1.559.290,00 €	159,09 €	1.559.290,00 €	159,09 €
13	Natur- und Landschaftspflege	403.350,00 €	41,15 €	403.350,00 €	41,15 €	751.000,00 €	76,62 €	751.000,00 €	76,62 €
14	Umweltschutz	248.564,00 €	25,36 €	248.564,00 €	25,36 €	352.600,00 €	35,98 €	352.600,00 €	35,98 €
15	Wirtschaft und Tourismus	187.550,00 €	19,14 €	187.550,00 €	19,14 €	383.772,00 €	39,16 €	383.772,00 €	39,16 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.453.711,00 €	2.188,93 €	21.453.711,00 €	2.188,93 €	11.077.883,00 €	1.130,28 €	11.077.883,00 €	1.130,28 €
Gesamtsumme		27.259.552,00 €	2.781,30 €	27.259.552,00 €	2.781,30 €	27.946.284,00 €	2.851,37 €	27.946.284,00 €	2.851,37 €

## Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	836.142,00 €	85,31 €	836.142,00 €	85,31 €	4.810.448,00 €	490,81 €	4.810.448,00 €	490,81 €
2	Sicherheit und Ordnung	207.720,00 €	21,19 €	207.720,00 €	21,19 €	1.229.830,00 €	125,48 €	1.229.830,00 €	125,48 €
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 €	145.951,00 €	14,89 €	145.951,00 €	14,89 €
5	Soziale Leistungen	133.800,00 €	13,65 €	133.800,00 €	13,65 €	185.631,00 €	18,94 €	185.631,00 €	18,94 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26.735,00 €	2,73 €	26.735,00 €	2,73 €	2.814.795,00 €	287,19 €	2.814.795,00 €	287,19 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	225.760,00 €	23,03 €	225.760,00 €	23,03 €	637.740,00 €	65,07 €	637.740,00 €	65,07 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.260,00 €	2,68 €	26.260,00 €	2,68 €
10	Bauen und Wohnen	38.480,00 €	3,93 €	38.480,00 €	3,93 €	109.019,00 €	11,12 €	109.019,00 €	11,12 €
11	Ver- und Entsorgung	3.442.080,00 €	351,20 €	3.442.080,00 €	351,20 €	3.203.847,00 €	326,89 €	3.203.847,00 €	326,89 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	60.720,00 €	6,20 €	60.720,00 €	6,20 €	1.083.405,00 €	110,54 €	1.083.405,00 €	110,54 €
13	Natur- und Landschaftspflege	465.850,00 €	47,53 €	465.850,00 €	47,53 €	800.962,00 €	81,72 €	800.962,00 €	81,72 €
14	Umweltschutz	122.000,00 €	12,45 €	122.000,00 €	12,45 €	257.250,00 €	26,25 €	257.250,00 €	26,25 €
15	Wirtschaft und Tourismus	182.185,00 €	18,59 €	182.185,00 €	18,59 €	350.632,00 €	35,78 €	350.632,00 €	35,78 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.617.521,00 €	2.001,58 €	19.617.521,00 €	2.001,58 €	10.705.541,00 €	1.092,29 €	10.705.541,00 €	1.092,29 €
Gesamtsumme		25.358.993,00 €	2.587,39 €	25.358.993,00 €	2.587,39 €	26.361.311,00 €	2.689,66 €	26.361.311,00 €	2.689,66 €

## Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	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	381.351,00 €	38,91 €	381.351,00 €	38,91 €	3.965.940,00 €	404,65 €	3.965.940,00 €	404,65 €
2	Sicherheit und Ordnung	249.535,00 €	25,46 €	249.535,00 €	25,46 €	1.066.130,00 €	108,78 €	1.066.130,00 €	108,78 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	2.110,00 €	0,22 €	2.110,00 €	0,22 €	126.580,00 €	12,92 €	126.580,00 €	12,92 €
5	Soziale Leistungen	5.800,00 €	0,59 €	5.800,00 €	0,59 €	55.590,00 €	5,67 €	55.590,00 €	5,67 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	43.150,00 €	4,40 €	43.150,00 €	4,40 €	2.762.070,00 €	281,82 €	2.762.070,00 €	281,82 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	210.915,00 €	21,52 €	210.915,00 €	21,52 €	566.895,00 €	57,84 €	566.895,00 €	57,84 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.260,00 €	4,52 €	44.260,00 €	4,52 €
10	Bauen und Wohnen	18.800,00 €	1,92 €	18.800,00 €	1,92 €	90.450,00 €	9,23 €	90.450,00 €	9,23 €
11	Ver- und Entsorgung	3.451.840,00 €	352,19 €	3.451.840,00 €	352,19 €	3.507.532,00 €	357,87 €	3.507.532,00 €	357,87 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	60.720,00 €	6,20 €	60.720,00 €	6,20 €	1.018.365,00 €	103,90 €	1.018.365,00 €	103,90 €
13	Natur- und Landschaftspflege	633.350,00 €	64,62 €	633.350,00 €	64,62 €	698.990,00 €	71,32 €	698.990,00 €	71,32 €
14	Umweltschutz	87.210,00 €	8,90 €	87.210,00 €	8,90 €	140.250,00 €	14,31 €	140.250,00 €	14,31 €
15	Wirtschaft und Tourismus	178.205,00 €	18,18 €	178.205,00 €	18,18 €	347.505,00 €	35,46 €	347.505,00 €	35,46 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	17.987.289,00 €	1.835,25 €	17.987.289,00 €	1.835,25 €	9.616.504,00 €	981,18 €	9.599.709,00 €	979,46 €
Gesamtsumme		23.310.275,00 €	2.378,36 €	23.310.275,00 €	2.378,36 €	24.007.061,00 €	2.449,45 €	23.990.266,00 €	2.447,74 €

## 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
<b>Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>8.291.912 €</b>				
<b>Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>- €</b>				
Differenz	8.291.912 €				
Januar		894.539 €	1.735.172 €	- 840.633 €	7.451.279 €
Februar		2.077.080 €	1.402.639 €	- 674.442 €	8.125.721 €
März		1.050.301 €	1.938.672 €	- 888.371 €	7.237.350 €
April		2.159.027 €	1.147.712 €	- 1.011.315 €	8.248.665 €
Mai		4.243.277 €	7.096.885 €	- 2.853.608 €	5.395.057 €
Juni		2.119.693 €	3.008.763 €	- 889.070 €	4.505.987 €
Juli		2.323.044 €	1.807.158 €	- 515.886 €	5.021.873 €
August		5.485.459 €	6.315.746 €	- 830.289 €	4.191.584 €
September		1.229.075 €	1.827.729 €	- 398.654 €	3.792.930 €
Oktober		1.963.161 €	1.670.664 €	- 292.497 €	4.085.427 €
November		1.770.147 €	2.006.403 €	- 236.256 €	3.849.171 €
Dezember		1.898.059 €	1.973.737 €	- 24.322 €	3.873.493 €
<b>Summe</b>		<b>27.312.862 €</b>	<b>31.731.281 €</b>	<b>- 4.418.419 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>26.356.292 €</b>	<b>25.866.824 €</b>		
Differenz		956.570 €	5.864.457 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				2.853.608 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					3.792.930 €

**2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen**

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="26.02.2021"/> 2023	3.280.000,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2022"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor: <input type="text" value="2022"/>	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	<b>- 3.280.000,00 €</b>	( <b>echte</b> ) Liquiditätskredite aus Vorjahren)

**3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres**

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2024"/>	489.458,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	1.197.955,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	<b>- 708.497,00 €</b>	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	<b>- 708.497,00 €</b>	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	<b>3.208.232,00 €</b>	

**4. Betrachtung der Liquiditätsreserve**

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Pfanzahl	2023	24.230.686,00 €
Vorvorjahr	ist	2022	22.388.363,36 €
3. Vorjahr	ist	2021	21.799.466,00 €
<b>Summe</b>			<b>68.427.515,36 €</b>
Durchschnitt			22.809.171,79 €
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			<b>456.183,44 €</b>
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			8.291.912,00 €
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>		<b>ja</b>	wird von oben übernommen

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	2.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2023	2.000.000,00 €

**Jahresabschluss**

**der Stadt Laubach**

**SCHÜLLERMANN**

**SWS Schüllermann – Wirtschafts- und Steuerberatung – GmbH  
Steuerberatungsgesellschaft**

**Stadt Laubach**

.....

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

.....

elektronische Kopie

## Inhaltsverzeichnis

<b>A. Auftrag und Auftragsdurchführung</b>	<b>2</b>
<b>B. Grundsätzliche Feststellungen</b>	<b>3</b>
<b>C. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse</b>	<b>4</b>
<b>I. Rechtsstellung und Wirkungskreis</b>	<b>4</b>
<b>II. Organe und Vertretungsbefugnis</b>	<b>4</b>
<b>III. Einnahmenbeschaffung</b>	<b>6</b>
<b>IV. Steuerliche Verhältnisse</b>	<b>6</b>
<b>D. Analyse und Erläuterung des Jahresabschlusses</b>	<b>7</b>
<b>1. Ertragslage</b>	<b>7</b>
<b>2. Vermögenslage</b>	<b>10</b>
<b>3. Finanzlage</b>	<b>14</b>
<b>E. Bescheinigung</b>	<b>16</b>

## Anlagenverzeichnis

- Anlage 1: Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2022
- Anlage 2: Ergebnisrechnung
- Anlage 3: Finanzrechnung
- Anlage 4: Anhang zum Jahresabschluss
- Anlage 5: Teilergebnisrechnungen – gegliedert nach Organisationseinheiten –
- Anlage 6: Teilfinanzrechnungen – gegliedert nach Organisationseinheiten –
- Anlage 7: Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022
- Anlage 8: Bescheinigung

## Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften vom Juni 2022

1220/23\_1  
LAU/Beb/Dz  
3081648

Hinweis: Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

## **A. Auftrag und Auftragsdurchführung**

Der Magistrat der Stadt Laubach erteilte uns den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 der

### **Stadt Laubach**

zu erstellen.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften" in der Fassung vom Juni 2022 zugrunde.

Der Bürgermeister der Stadt Laubach hat durch Vollständigkeitserklärung versichert, dass alle Vermögens- und Schuldposten in der Bilanz vollständig enthalten sind und dass darüber hinaus keine weiteren Verbindlichkeiten und Haftungsverhältnisse, insbesondere solche aus Bürgschaften sowie der Ausstellung und Weitergabe von Wechseln und Schecks, am Bilanzstichtag bestanden.

Sachkonten, Belege sowie das sonstige Schriftgut der Buchhaltung standen uns in dem angeforderten Umfang zur Verfügung.

## **B. Grundsätzliche Feststellungen**

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der aktuellen Fassung, die Hinweise zur GemHVO und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) eingehalten.

Den Auftrag führten wir – mit Unterbrechungen – von August 2023 bis November 2023 in den Räumen der Stadtverwaltung durch. Daran anschließend erstellten wir den vorliegenden Bericht.

Art, Umfang und Ergebnis der von uns im Einzelnen durchgeführten Arbeiten haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

## **C. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse**

### **I. Rechtsstellung und Wirkungskreis**

Die Rechtsstellung der Stadt Laubach ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der aktuellen Fassung zum Bilanzstichtag.

Die Stadt Laubach gehört politisch zum Landkreis Gießen. Sie umfasst das Gebiet der Kernstadt Laubach sowie die Stadtteile Altenhain, Freienseen, Gonterskirchen, Lauter, Münster, Röhthges, Ruppertsburg und Wetterfeld.

Die Stadt verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung.

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Landkreises Gießen. Die obere Aufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium Gießen. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Hessische Ministerium des Innern und für Sport.

Der Sitz der Stadtverwaltung befindet sich im Rathaus in der Kernstadt Laubach.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Laubach am 10. Mai 2005 die Hauptsatzung der Stadt Laubach inklusive der Einführung der Doppik beschlossen.

### **II. Organe und Vertretungsbefugnis**

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Laubach nehmen durch die Wahl der Stadtverordnetenversammlung und der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters sowie durch Bürgerentscheide an der Verwaltung der Stadt teil.

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt Laubach.

Die Anzahl der Stadtverordneten wurde mit der Hauptsatzung vom 10. Mai 2005 auf 31 Mitglieder festgelegt. Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung zum 31. Dezember 2022 sind im Anhang genannt.

Die Stadtverordnetenversammlung wird für jeweils fünf Jahre gewählt.

Die Stadtverordnetenversammlung trifft die wichtigen Entscheidungen der Stadt. Sie kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf den Magistrat oder einen Ausschuss übertragen. Dies gilt nicht für die in § 51 HGO aufgeführten ausschließlichen Zuständigkeiten der Stadtverordnetenversammlung.

Die Stadtverordnetenversammlung überwacht die gesamte Verwaltung der Stadt und die Geschäftsführung des Magistrats.

Der Magistrat hat die Stadtverordnetenversammlung über die wichtigen Verwaltungsangelegenheiten laufend zu unterrichten und ihr wichtige Anordnungen der Aufsichtsbehörde mitzuteilen.

Die Stadtverordnetenversammlung kann zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse Ausschüsse aus ihrer Mitte bilden und Aufgaben, Mitgliederzahl und Besetzung der Ausschüsse bestimmen.

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister, dem Ersten Stadtrat und acht weiteren ehrenamtlichen Stadträten. Die Mitglieder des Magistrats zum 31. Dezember 2022 sind im Anhang genannt.

Der Bürgermeister wird von den Bürgern der Stadt in allgemeiner, unmittelbarer, freier, gleicher und geheimer Wahl gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters beträgt sechs Jahre.

Die Stadträte werden von der Stadtverordnetenversammlung für die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung gewählt.

Der Erste Stadtrat ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Der Magistrat ist die Verwaltungsbehörde der Stadt. Er besorgt nach den Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung der Stadt.

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Magistrats vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Der Magistrat vertritt die Stadt.

### III. Einnahmenbeschaffung

Die Stadt Laubach erhebt nach § 93 HGO Abgaben nach den gesetzlichen Vorschriften. Die zur Erfüllung ihrer Aufgaben notwendigen Erträge hat die Stadt, soweit vertretbar und geboten, aus Entgelten für Leistungen zu erheben, soweit die sonstigen Erträge nicht ausreichen.

Die Stadt Laubach hat kein durch Satzung festgelegtes Eigenkapital. Das Eigenkapital ist auf der Grundlage der Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO als Netto-Position ausgewiesen. Diese ermittelt sich aus dem Saldo von Vermögen sowie Sonderposten und Schulden zum Bilanzstichtag.

### IV. Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Laubach ist im Sinne des Umsatzsteuergesetzes (UStG) nur im Rahmen ihrer Betriebe gewerblicher Art ein steuerpflichtiger Unternehmer. Ihr Unternehmen im Sinne des UStG umfasst alle ihre Betriebe gewerblicher Art.

Die Stadt Laubach besitzt folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Wasserversorgung
- Bäderbetrieb
- Bürgerhausbetrieb
- Photovoltaikanlage
- Personalgestellung

Die Betriebe gewerblicher Art werden beim Finanzamt Gießen wie folgt zur Steuer veranlagt:

#### **Körperschaftsteuer**

BgA Wasserversorgung

Steuernummer: 020 226 80038

#### **Umsatzsteuer**

Stadt Laubach

Steuernummer: 020 226 80300

**D. Analyse und Erläuterung des Jahresabschlusses****1. Ertragslage**

	<b>2022</b>		<b>2021</b>		<b>Veränderung</b>
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
<b>Ordentliche Erträge</b>					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	934	4,0	350	1,6	584
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.382	14,4	3.285	14,7	97
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	658	2,8	585	2,5	73
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	20	0,1	36	0,2	-16
Steuern und steuerähnliche Erträge					
– Gemeindeanteil an Gemeinschaftsteuern	5.732	24,4	5.796	25,9	-64
– Grundsteuer	1.570	6,7	1.551	6,9	19
– Gewerbesteuer	2.113	9,0	2.098	9,4	15
– Übrige	557	2,4	458	2,1	99
Zwischensumme Steuern und steuerähnliche Erträge	9.972	42,5	9.903	44,3	69
Erträge aus Transferleistungen	0	0,0	0	0,0	0
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	7.382	31,5	7.151	31,9	231
Erträge aus Auflösung von Sonderposten	813	3,5	769	3,4	44
Sonstige ordentliche Erträge	308	1,3	310	1,4	-2
<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>23.469</b>	<b>100,0</b>	<b>22.389</b>	<b>100,0</b>	<b>1.080</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
Personalaufwendungen	2.844	12,1	2.864	12,8	-20
Versorgungsaufwendungen	331	1,4	879	3,9	-548
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
– Energieaufwendungen	627	2,7	540	2,4	87
– Aufwendungen für Material und bezogene Leistungen	2.775	12	3.209	14	-434
– Übrige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	679	2,9	1.350	6	-671
Zwischensumme Sach- und Dienstleistungen	4.081	17,4	5.099	22,8	-1.018
Abschreibungen	1.894	8,1	1.849	8,3	45
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.993	12,8	3.214	14,4	-221
Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen	9.822	41,9	8.467	37,8	1.355
Transferaufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19	0,1	72	0,3	-53
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.984</b>	<b>93,7</b>	<b>22.444</b>	<b>100,2</b>	<b>-460</b>
<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.485</b>	<b>6,3</b>	<b>-54</b>	<b>-0,2</b>	<b>1.540</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-467</b>	<b>-2,0</b>	<b>-465</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2</b>
<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>23.483</b>	<b>100,1</b>	<b>22.416</b>	<b>100,1</b>	<b>1.067</b>
<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>22.467</b>	<b>95,7</b>	<b>22.937</b>	<b>102,4</b>	<b>-470</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.016</b>	<b>4,3</b>	<b>-521</b>	<b>-2,3</b>	<b>1.537</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>96</b>	<b>0,4</b>	<b>266</b>	<b>1,2</b>	<b>-170</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.112</b>	<b>4,7</b>	<b>-255</b>	<b>-1,1</b>	<b>1.367</b>

Das Haushaltsjahr 2022 schließt die Stadt Laubach im **ordentlichen Ergebnis** mit einem Überschuss TEUR 1.016 Im **außerordentlichen Ergebnis** wird ein Überschuss von TEUR 96 erzielt. Das **Jahresergebnis** beträgt infolgedessen TEUR 1.112. Dies entspricht einer Verbesserung in Höhe von TEUR 1.367 im Vergleich zum Vorjahr.

Gegenüber dem geplanten Fehlbetrag von TEUR 3.040 ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von TEUR 4.163; die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in 2022 deutlich geringer ausgefallen als geplant (TEUR 4.081, vgl. Anlage 2).

Die ordentlichen Erträge stammen mit TEUR 9.972 bzw. 42,5 % im Wesentlichen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen und mit TEUR 7.382 bzw. 31,5% aus Zuweisungen und Zuschüssen.

Die ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 460 gesunken.

Nachfolgend wird das Jahresergebnis nach Teilhaushalten weiter aufgeschlüsselt (vgl. auch Anlage 5). Interne Leistungsverrechnungen wurden nicht erfasst.

Produktbereich	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Abwei- chung
	2020 TEUR	2021 TEUR	2021 TEUR	zu Vorjahr TEUR
01 Innere Verwaltung	-3.799	-3.861	-2.898	901
02 Sicherheit und Ordnung	-768	-1.107	-683	86
03 Schulträgeraufgaben	0	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	-122	-132	-72	50
05 Soziale Leistungen	-50	-53	-44	6
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-2.440	-3.012	-2.671	-231
07 Gesundheitsdienste	0	0	0	0
08 Sportförderung	-459	-490	-307	152
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-47	-84	-26	21
10 Bauen und Wohnen	-105	-189	-39	65
11 Ver- und Entsorgung	30	-520	589	559
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-808	-1.454	-957	-150
13 Natur- und Landschaftspflege	-194	-181	-233	-39
14 Umweltschutz	-13	-81	-21	-8
15 Wirtschaft und Tourismus	-188	-265	-127	61
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	8.707	8.389	8.602	-105
	<b>-255</b>	<b>-3.040</b>	<b>1.112</b>	<b>1.367</b>

**2. Vermögenslage**

<b>Aktivseite</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>		<b>Veränderung</b>
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
<b>Anlagevermögen</b>					
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>					
– Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	58	0,1	62	0,1	-4
– geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.575	2,5	1.654	2,6	-79
	1.633	2,6	1.716	2,7	-83
<u>Sachanlage</u>					
– Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.278	29,6	18.277	28,2	1
– Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.444	18,5	11.670	18,0	-226
– Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	13.242	21,5	11.936	18,4	1.306
– Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	174	0,3	177	0,3	-3
– andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.350	3,8	1.917	3,0	433
– geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.533	2,5	2.621	4,0	-1.088
	47.022	76,0	46.598	71,9	423
<u>Finanzanlage</u>					
– Anteile an verbundenen Unternehmen	51	0,1	51	0,1	0
– Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0	0,0	0	0,0	0
– Beteiligungen	202	0,3	202	0,3	0
– Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9	0,0	9	0,0	0
– Wertpapiere des Anlagevermögens	154	0,2	142	0,2	12
– sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	728	1,2	779	1,2	-51
	1.144	1,8	1.183	1,8	-39
<u>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</u>	5.251	8,5	5.251	8,1	0
	<b>55.050</b>	<b>88,9</b>	<b>54.748</b>	<b>84,5</b>	<b>302</b>

**Umlaufvermögen**

<u>Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>	66	0,1	56	0,1	10
<u>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</u>	68	0,1	79	0,1	-11
<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>					
– Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	518	0,9	674	1,0	-156
– Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	782	1,4	533	0,8	249
– Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	179	0,3	149	0,2	30
– Forderungen gegen verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0	0,0	18	0,0	-18
– sonstige Vermögensgegenstände	240	0,4	221	0,3	19
	1.719	3,0	1.595	2,2	124
<u>Flüssige Mittel</u>	4.897	7,9	8.270	12,8	-3.373
	6.750	11,1	10.000	15,4	-3.250
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	35	0,0	27	0,1	8
Summe Aktivseite	<b>61.835</b>	<b>100,0</b>	<b>64.775</b>	<b>100,0</b>	<b>-2.940</b>

<b>Passivseite</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>		<b>Veränderung</b>
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
<u>Eigenkapital</u>					
– Netto-Position	10.788	17,4	10.788	16,7	0
– Rücklagen	11.192	18,1	10.079	15,6	1.113
– Ergebnisverwendung	0	0,0	0	0,0	0
	<b>21.980</b>	<b>35,5</b>	<b>20.867</b>	<b>32,3</b>	<b>1.113</b>
<u>Sonderposten</u>					
– Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.807	12,6	7.699	11,9	108
– Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	227	0,4	212	0,3	15
– Gebührenaussgleich	1.040	1,7	962	1,5	78
– Investitionsbeiträge	2.000	3,2	1.964	3,0	36
	<b>11.074</b>	<b>17,9</b>	<b>10.837</b>	<b>16,7</b>	<b>237</b>
<u>Rückstellungen</u>					
– Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.499	7,3	4.408	6,8	91
– Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0	0,0	0	0,0	0
– Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0,0	0	0,0	0
– Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0,0	0	0,0	0
– Sonstige Rückstellungen	1.845	3,0	4.198	6,5	-2.353
	<b>6.344</b>	<b>10,3</b>	<b>8.606</b>	<b>13,2</b>	<b>-2.262</b>
<u>Verbindlichkeiten</u>					
– Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	18.181	29,4	20.041	31,0	-1.860
– Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0,0	0	0,0	0
– Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0,0	0	0,0	0
– Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen etc.	25	0,0	99	0,2	-74
– Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	512	0,7	614	0,9	-102
– Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnliche Abgaben	52	0,1	6	0,0	46
– Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0,0	1	0,0	-1
– Sonstige Verbindlichkeiten	341	0,6	496	0,8	-155
	<b>19.111</b>	<b>30,9</b>	<b>21.257</b>	<b>32,8</b>	<b>-2.146</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	3.326	5,4	3.208	5,0	118
<b>Summe Passivseite</b>	<b>61.835</b>	<b>100,0</b>	<b>64.775</b>	<b>100,0</b>	<b>-2.940</b>

Das **Anlagevermögen** ist mit TEUR 55.050 bzw. 88,9 % der Bilanzsumme die bedeutendste Vermögensposition. Das **Anlagevermögen** hat gegenüber dem Vorjahr um TEUR 304 zugenommen.

Der Bestand der **flüssigen Mittel** hat sich im Vergleich zum 31. Dezember 2021 um TEUR 3.373 abgenommen und beträgt zum Bilanzstichtag TEUR 4.897. Der Finanzmittelbestand wird nachfolgend unter 3. Finanzlage näher dargestellt.

**3. Finanzlage**

	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>		<b>Veränderung</b>
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
– Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362	6,0	733	3,4	629
– Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.272	14,5	3.406	15,6	-134
– Kostenersatzleistungen und -erstattungen	664	2,9	558	2,6	106
– Steuern und steuerähnliche Erträge	9.722	43,1	9.614	44,1	108
– Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0,0	0	0,0	0
– Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.426	33,1	7.200	33,0	226
– Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13	0,1	23	0,1	-10
– Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78	0,3	256	1,2	-178
	<b>22.537</b>	<b>100,0</b>	<b>21.790</b>	<b>100,0</b>	<b>747</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
– Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.215	14,3	2.923	13,4	292
– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.984	26,6	4.165	19,1	1.819
– Auszahlungen für Transferleistungen	0	0,0	0	0,0	0
– Auszahlungen für Zuweisungen/Zuschüsse	2.962	13,1	3.112	14,3	-150
– Auszahlungen für Steuern einschließlich Umlageverpflichtungen	9.705	43,1	8.673	39,8	1.032
– Zinsen und ähnliche Auszahlungen	480	2,1	492	2,3	-12
– Sonstige ordentliche Auszahlungen	42	0,2	70	0,3	-28
	<b>22.388</b>	<b>99,3</b>	<b>19.435</b>	<b>89,2</b>	<b>2.953</b>
<b>Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149</b>	<b>0,7</b>	<b>2.355</b>	<b>10,8</b>	<b>-2.206</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.089	4,8	1.923	8,8	-834
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.553	11,3	3.778	17,3	-1.225
<b>Finanzmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.464</b>	<b>-6,5</b>	<b>-1.855</b>	<b>-8,5</b>	<b>391</b>
<b>Finanzmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.860</b>	<b>-8,3</b>	<b>7.211</b>	<b>33,1</b>	<b>-9.071</b>
<b>Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungen</b>	<b>-59</b>	<b>-0,3</b>	<b>167</b>	<b>0,8</b>	<b>-226</b>
<b>Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres</b>	<b>-3.234</b>	<b>-14,3</b>	<b>7.877</b>	<b>36,1</b>	<b>-11.111</b>
Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	<b>8.131</b>	<b>36,1</b>	<b>254</b>	<b>1,2</b>	<b>7.877</b>
Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	<b>4.897</b>	<b>21,7</b>	<b>8.131</b>	<b>37,3</b>	<b>-3.234</b>

Der Finanzmittelbestand der Stadt Laubach hat im Berichtsjahr um TEUR 3.234 auf TEUR 4.897 abgenommen. Die Abnahme des Finanzmittelbestandes resultiert im Wesentlichen aus den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von TEUR 5.984 sowie Auszahlungen für Steuern einschließlich Umlageverpflichtungen in Höhe von TEUR 9.705.

In der Finanzrechnung wird der Finanzmittelbestand des Haushaltsjahres entwickelt (siehe Anlage 3). Die vorgeschriebenen Teilfinanzrechnungen in Anlage 6 geben Auskunft über die Investitionsrechnungen in den Teilhaushalten.

## E. Bescheinigung

Den von uns erstellten Jahresabschluss der Stadt Laubach zum 31. Dezember 2022 versehen wir mit folgender Bescheinigung:

"Wir haben auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie dem Anhang – der Stadt Laubach für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), nach den Hinweisen zur GemHVO und den ergänzenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Stadt Laubach.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarungen der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen."

Dreieich, 23. November 2023

Schüllermann – Wirtschafts-  
und Steuerberatung – GmbH  
Steuerberatungsgesellschaft



Dipl.-Kfm. Sascha Gönzheimer  
Wirtschaftsprüfer

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**  
**Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2022**

Aktivseite	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passivseite	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>1.1 Netto-Position</b>	10.788.255,33	10.788.255,33
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	57.716,41	61.937,50		10.788.255,33	10.788.255,33
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.575.301,97	1.654.151,12	<b>1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>		
	1.633.018,38	1.716.088,62	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
<b>1.2 Sachanlagen</b>			Stand Rücklage per 31. Dezember 2021	9.758.601,82	
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	18.278.286,86	18.276.534,08	Zuführung ordentliches Ergebnis 2022	1.016.217,21	10.774.819,03
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.443.623,45	11.670.354,69	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	13.242.138,65	11.936.447,39	Stand Rücklage per 31. Dezember 2021	270.716,64	
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	174.283,12	177.390,84	Zuführung außerordentliches Ergebnis 2022	96.019,79	366.736,43
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.350.324,46	1.917.382,64	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen		270.716,64
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.532.853,51	2.620.677,32	1.2.4 Sonderrücklagen		0,00
	47.021.510,05	46.598.786,96	1.2.4.1 Stiftungskapital	50.000,00	50.000,00
<b>1.3 Finanzanlagen</b>			1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	50.600,89	50.600,89		11.191.555,46	10.079.318,46
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	<b>1.3 Ergebnisverwendung</b>		
1.3.3 Beteiligungen	202.043,00	202.343,00	1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9.249,80	9.249,80	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	153.673,29	141.729,26	Zuführung außerordentliches Ergebnis 2022	0,00	0,00
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	727.983,18	779.091,00		0,00	0,00
	1.143.550,16	1.183.013,95	1.3.2 Jahresüberschuss/-fehlbetrag		
<b>1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	5.251.212,85	5.251.212,85	1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
	55.049.291,44	54.749.102,38	Ordentliches Ergebnis 2022	1.016.217,21	
<b>2. Umlaufvermögen</b>			Zuführung zu den ordentlichen Rücklagen	-1.016.217,21	0,00
<b>2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	65.904,65	56.481,55	1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
<b>2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>	67.878,94	78.779,71	Außerordentliches Ergebnis 2022	96.019,79	
<b>2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			Ausgleich Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	518.189,37	673.350,24	Zuführung zu den außerordentlichen Rücklagen	-96.019,79	0,00
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	781.604,90	532.897,21		0,00	0,00
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	179.316,21	149.479,63	<b>2. Sonderposten</b>	21.979.810,79	20.867.573,79
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	17.950,63	<b>2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>		
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	239.838,10	220.848,65	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.807.181,39	7.699.365,52
	1.718.948,58	1.594.526,36	2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	227.334,43	212.367,57
<b>2.4 Flüssige Mittel</b>	4.897.230,99	8.269.597,50	2.1.3 Investitionsbeiträge	1.999.386,57	1.963.426,11
	6.749.963,16	9.999.385,12	<b>2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	1.040.381,75	962.381,75
<b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	35.717,76	27.396,47	<b>2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG</b>	0,00	0,00
			<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	0,00	0,00
				11.074.284,14	10.837.540,95
			<b>3. Rückstellungen</b>		
			3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.499.310,00	4.407.852,00
			3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	0,00	0,00
			3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.5 Sonstige Rückstellungen	1.844.580,13	4.198.201,47
				6.343.890,13	8.606.053,47
			<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
			4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
			4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
			4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.705.557,09	17.292.786,95
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.587.229,86 (Vorjahr EUR 1.349.094,53)		
			4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	2.376.670,13	2.694.844,83
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 318.175,22 (Vorjahr EUR 316.288,55)		
			4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	98.665,31	53.069,77
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 42.417,86 (Vorjahr EUR 41.004,19)		
			4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
			4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	25.413,72	99.479,88
			4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	511.611,08	613.642,49
			4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	52.104,95	6.178,68
			4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	205,00	701,65
			4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	341.419,82	495.616,90
				19.111.647,10	21.256.321,15
			<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	3.325.340,20	3.208.394,61
				61.834.972,36	64.775.883,97
	61.834.972,36	64.775.883,97			

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

**Muster 15**  
zu § 46

**Ergebnisrechnung**  
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
		<b>Ordentliche Erträge</b>				
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350.563,99	584.500,00	934.059,10	-349.559,10
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.284.688,99	3.479.880,00	3.381.572,50	98.307,50
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	584.606,88	673.560,00	657.864,89	15.695,11
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	35.672,76	0,00	19.613,58	-19.613,58
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.903.064,29	10.004.138,00	9.972.077,06	32.060,94
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.151.089,27	7.459.681,00	7.382.488,65	77.192,35
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	769.221,66	780.785,00	812.778,04	-31.993,04
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	309.911,47	341.361,00	307.823,44	33.537,56
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>22.388.819,31</b>	<b>23.323.905,00</b>	<b>23.468.277,26</b>	<b>-144.372,26</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.863.747,10	3.566.534,60	2.844.357,08	722.177,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	879.239,29	236.500,00	331.499,83	-94.999,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.099.195,24	6.395.676,23	4.081.398,10	2.314.278,13
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	722.325,75	0,00	78.000,00	-78.000,00
14	66	Abschreibungen	1.849.354,21	2.203.745,00	1.893.535,21	310.209,79
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.214.273,01	3.388.644,77	2.992.810,46	395.834,31
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.467.024,86	10.047.454,19	9.822.183,02	225.271,17
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.842,85	22.846,71	18.858,46	3.988,25
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>22.444.676,56</b>	<b>25.861.401,50</b>	<b>21.984.642,16</b>	<b>3.876.759,34</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-55.857,25</b>	<b>-2.537.496,50</b>	<b>1.483.635,10</b>	<b>-4.021.131,60</b>
21	56,57	Finanzerträge	27.213,06	28.370,00	14.516,40	13.853,60
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	492.267,20	531.709,22	481.934,29	49.774,93
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-465.054,14</b>	<b>-503.339,22</b>	<b>-467.417,89</b>	<b>-35.921,33</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>22.416.032,37</b>	<b>23.352.275,00</b>	<b>23.482.793,66</b>	<b>-130.518,66</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>22.936.943,76</b>	<b>26.393.110,72</b>	<b>22.466.576,45</b>	<b>3.926.534,27</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>-520.911,39</b>	<b>-3.040.835,72</b>	<b>1.016.217,21</b>	<b>-4.057.052,93</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	284.120,65	1.000,00	96.702,56	-95.702,56
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	18.380,00	600,00	682,77	-82,77
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>265.740,65</b>	<b>400,00</b>	<b>96.019,79</b>	<b>-95.619,79</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-255.170,74</b>	<b>-3.040.435,72</b>	<b>1.112.237,00</b>	<b>-4.152.672,72</b>
Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge			0,00	0,00	0,00	0,00

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

**Muster 16**  
zu § 47 Abs. 2

**Finanzrechnung**  
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	733.194,73	896.050,00	1.362.080,66	-466.030,66
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.405.740,84	3.479.880,00	3.272.382,77	207.497,23
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	557.623,31	673.560,00	663.981,78	9.578,22
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.613.684,01	10.004.138,00	9.721.627,23	282.510,77
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.199.815,81	7.459.681,00	7.426.164,11	33.516,89
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.003,61	28.250,00	13.002,02	15.247,98
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	255.891,87	5.931,00	78.138,94	-72.207,94
<b>9</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>21.788.954,18</b>	<b>22.547.490,00</b>	<b>22.537.377,51</b>	<b>10.112,49</b>
10	Personalauszahlungen	2.180.243,29	2.726.202,89	2.315.507,35	410.695,54
11	Versorgungsauszahlungen	742.590,87	1.049.785,00	900.133,41	149.651,59
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.165.081,71	4.458.200,00	5.983.585,03	-1.525.385,03
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.111.732,09	3.041.257,11	2.961.862,07	79.395,04
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.672.712,57	10.000.498,00	9.705.046,39	295.451,61
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	492.350,93	513.683,00	480.472,70	33.210,30
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	70.211,13	51.840,00	41.756,41	10.083,59
<b>18</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>19.434.922,59</b>	<b>21.841.466,00</b>	<b>22.388.363,36</b>	<b>-546.897,36</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)</b>	<b>2.354.031,59</b>	<b>706.024,00</b>	<b>149.014,15</b>	<b>557.009,85</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.850.301,71	1.714.508,08	979.290,30	735.217,78
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	61.374,00	25.000,00	58.215,03	-33.215,03
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	11.396,65	11.800,00	51.407,82	-39.607,82
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>1.923.072,36</b>	<b>1.751.308,08</b>	<b>1.088.913,15</b>	<b>662.394,93</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021**

**Muster 16**  
zu § 47 Abs. 2

**Finanzrechnung**  
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp.5)
1	2	3	4	5	6
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.378,62	9.880,38	9.779,27	101,11
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.361.714,78	8.003.915,31	1.464.254,27	6.539.661,04
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	398.611,40	3.453.182,03	1.066.977,93	2.386.204,10
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	12.092,73	13.640,00	12.092,73	1.547,27
<b>28</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>3.777.797,53</b>	<b>11.480.617,72</b>	<b>2.553.104,20</b>	<b>8.927.513,52</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)</b>	<b>-1.854.725,17</b>	<b>-9.729.309,64</b>	<b>-1.464.191,05</b>	<b>-8.265.118,59</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>	<b>499.306,42</b>	<b>-9.023.285,64</b>	<b>-1.315.176,90</b>	<b>-7.708.108,74</b>
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.784.666,78	508.357,00	0,00	508.357,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.573.864,91	1.947.407,00	1.859.809,02	87.597,98
<b>33</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)</b>	<b>7.210.801,87</b>	<b>-1.439.050,00</b>	<b>-1.859.809,02</b>	<b>420.759,02</b>
<b>34</b>	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)</b>	<b>7.710.108,29</b>	<b>-10.462.335,64</b>	<b>-3.174.985,92</b>	<b>-7.287.349,72</b>
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	2.762.746,33	2.025.000,00	732.251,75	1.292.748,25
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	2.595.889,77	2.000.000,00	791.274,78	1.208.725,22
<b>37</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)</b>	<b>166.856,56</b>	<b>25.000,00</b>	<b>-59.023,03</b>	<b>84.023,03</b>
<b>38</b>	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>254.275,09</b>	<b>0,00</b>	<b>8.131.239,94</b>	<b>-8.131.239,94</b>
<b>39</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>	<b>7.876.964,85</b>	<b>-10.437.335,64</b>	<b>-3.234.008,95</b>	<b>-7.203.326,69</b>
<b>40</b>	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>	<b>8.131.239,94</b>	<b>-10.437.335,64</b>	<b>4.897.230,99</b>	<b>-15.334.566,63</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

**Anhang zum Jahresabschluss**

**1. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO in der aktuellen Fassung, die Hinweise zur GemHVO und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) zugrunde gelegt. Es wurden die Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung eingehalten.

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Festwerte für Vermögensgegenstände wurden nicht gebildet.

Für die Festlegung der Abschreibungsdauer wurde gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer in Orientierung an der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer bzw. an der steuerlichen Abschreibungstabelle festgelegt.

Auf das Recht, Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wurde, als Herstellungskosten anzusetzen, wurde verzichtet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Auf offene Forderungen wurden sachgerechte Wertberichtigungen vorgenommen.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Für die Berechnung der **Pensionsrückstellungen** wurde das steuerliche Teilwertverfahren angewandt. Die Bemessung erfolgte unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 6 % entsprechend § 6a EStG.

Die Ansprüche der Beamten auf **Beihilfe** nach dem Zeitpunkt ihrer Pensionierung wurden in der Beihilferückstellung abgebildet.

Rückstellungen, für die keine rechtliche Verpflichtung besteht (z. B. Kulanrückstellungen), waren nicht erforderlich.

Rückstellungen für den **Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse** wurden im Rahmen der Kreis- und Schulumlage gebildet.

Für die Aufgliederung der **sonstigen Rückstellungen** sei an dieser Stelle auf die Anlage 7 verwiesen.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Die Fristigkeit der Verbindlichkeiten und die sonstigen Angaben hierzu ergeben sich aus Anlage 4, Seite 15, sowie Anlage 7. Auf sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, gab es keine Hinweise. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte bestanden zum 31. Dezember 2022 nicht.

## **2. Sonstige Angaben**

### **2.1 Mitglieder der Organe und deren Bezüge**

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Laubach nehmen durch die Wahl der Stadtverordnetenversammlung und der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters sowie durch Bürgerentscheide an der Verwaltung der Stadt teil.

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt Laubach. Die Anzahl der Stadtverordneten ist auf 31 Mitglieder festgelegt.

Die Stadtverordnetenversammlung wird für jeweils fünf Jahre gewählt.

Die Stadtverordnetenversammlung trifft die wichtigen Entscheidungen der Stadt. Sie kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf den Magistrat oder einen Ausschuss übertragen. Dies gilt nicht für die in § 51 HGO aufgeführten ausschließlichen Zuständigkeiten der Stadtverordnetenversammlung.

Die Stadtverordnetenversammlung überwacht die gesamte Verwaltung der Stadt und die Geschäftsführung des Magistrats.

Der Magistrat hat die Stadtverordnetenversammlung über die wichtigen Verwaltungsangelegenheiten laufend zu unterrichten und ihr wichtige Anordnungen der Aufsichtsbehörde mitzuteilen.

Die letzte allgemeine Kommunalwahl in Hessen vor dem Bilanzstichtag fand am 14. März 2021 statt.

Die **Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung** im Jahr 2022 sind im Folgenden genannt:

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Fraktion</b>	<b>Bemerkung</b>
Bernklau	Hans-Georg	CDU	
Diepolder	Christine	CDU	
Dietz	Milena	CDU	
Jäger	Bernhard	CDU	
Jünger	Karsten	Parteilos	
Maikranz	Siegbert	CDU	
Schwab	Volker	CDU	
Bienefeld	Sibylle	SPD	
Mohr	Harald	SPD	
Neuß	Klaus-Jürgen	SPD	
Röschen	Hartmut	SPD	Stadtverordneter / ab 27.4.2016 stellv. Vorsitzender
Schmulbach	Leon	SPD	
Schönhals	Ilona	SPD	
Heun	Dr. Susanne	Bündnis 90/Die Grünen	
Schmulbach	Kirsten	parteilos	Stadtverordnete / ab 27.4.2016 stellv. Vorsitzende
Teubner-Damster	Hans-Georg	Bündnis 90/Die Grünen	
Wenig	Andreas	Bündnis 90/Die Grünen	
Kempff	Dipl.-Jur. Florian	FDP	
Loth	Timo-Christian	parteilos	
Frank	Jonas	FW	
Häbel	Dr. Ulf-Roland	FW	
Ide	Ralf	FW	
Kühn	Joachim Michael	FW	Stadtverordnetenvorsteher
Nagorr	Lutz	FW	
Neuhäuser	Josef	FW	
Philippi	Dipl.-Kfm. Heinrich	FW	
Rühl	Klaus	FW	
Sussmann	Anne	FW	Stadtverordnete / ab 27.4.2016 stellv. Vorsitzende
Frank	Hans-Georg	BfL	
Hofmann	Dirk-Michael	FBLL	
Schmidt	Ralf	FBLL	

Die Stadtverordnetenversammlung kann zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse Ausschüsse aus ihrer Mitte bilden und Aufgaben, Mitgliederzahl und Besetzung der Ausschüsse bestimmen.

Folgende Ausschüsse gab es bei der Stadt Laubach zum 31. Dezember 2022:

- Haupt-, Bau-, Umwelt- und Finanzausschuss (HBFUA)
- Jugend-, Sport-, Kultur-, Tourismus- und Sozialausschuss

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister, dem Ersten Stadtrat und neun weiteren ehrenamtlichen Stadträten. Der Bürgermeister wird von den Bürgern der Stadt in allgemeiner, unmittelbarer, freier, gleicher und geheimer Wahl gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters beträgt sechs Jahre.

Die Stadträte werden von der Stadtverordnetenversammlung für die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung gewählt. Der Erste Stadtrat ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Der Magistrat ist die Verwaltungsbehörde der Stadt. Er besorgt nach den Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung der Stadt.

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Magistrats vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte. Der Magistrat vertritt die Stadt.

Die **Mitglieder des Magistrats** in 2022 sind:

Name	Vorname	Fraktion	Bemerkung
Baumgartner	Wolfgang	SPD	
Hanak	Isolde	CDU	
Meyer	Matthias		Bürgermeister
Morgenstern	Marco	FW	
Rahn	Inge-Marlis	SPD	
Ruppel	Björn Erik	CDU	1. Stadtrat
Schmahl	Dr. Christiane	Bündnis 90/ Die Grünen	

Name	Vorname	Fraktion	Bemerkung
Schulz	Dr.rer.nat. Wolf-Dieter	FW	
Sussmann	Michael	FW	
Vohla	Wolfgang	FBLL	
Wagner	Evelyn	CDU	

Der Bürgermeister wird für sechs Jahre von den Bürgerinnen und Bürgern direkt gewählt. Der Bürgermeister ist Wahlbeamter der Besoldungsgruppe A 16.

Die ehrenamtlichen Stadträte werden von der Stadtverordnetenversammlung für die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung gewählt.

### **2.1.1 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter**

Zum 31. Dezember 2022 waren bei der Stadt Laubach 54 Bedienstete (inkl. Bedienstete in der Freizeitphase bei Altersteilzeit) in folgender Verteilung beschäftigt:

Beschäftigte:	50
Beamte:	4

### **2.1.2 Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Die Stadt Laubach ist Mitglied in der Versorgungskasse Darmstadt. Für Städte und Gemeinden, die Mitglieder der Versorgungskasse sind, besteht in erheblichem Umfang eine mittelbare Pensionsverpflichtung aus der Einstandspflicht der Stadt für Fehlbeträge der VK im Rahmen der Zusatzversorgung. Für diese mittelbare Pensionsverpflichtung wurde keine Rückstellung gebildet.

### **2.1.3 Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind**

Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind, lagen nicht vor.

### **2.1.4 Weitere Angaben**

Die lineare Abschreibungsmethode wurde weiterhin beibehalten. Dies gilt auch für die bereits im Rahmen der Eröffnungsbilanz unterstellten Nutzungsdauern.

Sicherheiten oder Garantien, die wesentliche Risiken bergen, wurden nicht gewährt.

**Beteiligungen**

<b>Gesellschaft</b>	<b>Eigenkapital EUR</b>	<b>Beteiligungs- quote %</b>	<b>Bilanzwert EUR</b>
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>			
Gemeinnützige Laubacher Kultur und Bäder GmbH	38.602,85	100,00	38.602,85
Laubacher Tourismus und Service GmbH	11.998,04	100,00	11.998,04
			<hr/> 50.600,89 <hr/>
<b>Beteiligungen</b>			
Abwasserverband Lauter-Wetter			1,00
ekom21 – KGRZ, Hessen			1,00
Zweckverband Naturpark Hoher Vogelsberg			1,00
Stammeinlage Gemeindeverwal- tungsverband Städteservice Lau- bach-Lich			200.000,00
Genossenschaftsanteile Volksbank			1.000,00
Bau- und Siedlungsgenossenschaft			1.040,00
			<hr/> 202.043,00 <hr/>
<b>Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)</b>			
Genossenschaftsanteile			300,00
Wohnungsbau GmbH			5.000,00
Gewährte Darlehen an die Bau- und Siedlungs- genossenschaft			115.114,06
Beteiligungsgesellschaft Breitband Gießen mbH			13.794,12
dorfSCHMIEDE Freientseen-Vogelsberger Generationsnetzwerk gGmbH			5.500,00
Darlehen an die dorfSCHMIEDE Freientseen-Vo- gelsberger Generationsnetzwerk gGmbH			534.875,00
Übrige sonstige Finanzanlagen			53.400,00
			<hr/> 727.983,18 <hr/>

<b>Gesellschaft</b>	<b>Eigenkapital EUR</b>	<b>Beteiligungs- quote %</b>	<b>Bilanzwert EUR</b>
<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>			
Sparkasse Laubach-Hungen	11.778.525,79	50,00	5.251.212,85

#### Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Laubach ist eine Gebietskörperschaft und damit eine juristische Person des öffentlichen Rechts, die grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig ist.

Dieser Grundsatz wird dann durchbrochen, wenn gewerbliche Aufgaben im Sinne des § 4 (2) Körperschaftsteuergesetz wahrgenommen werden. Dies ist bei der Stadt Laubach für die Bereiche Wasserversorgung, Bäderbetrieb, Bürgerhäuser, Photovoltaikanlage, Personalgestellung sowie Blockheizkraftwerk gegeben. In diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Stadt Laubach in Anlehnung an das Körperschaftsteuergesetz in 2022 umsatzsteuerpflichtig.

#### Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse sowie statistische Angaben

Die Rechtsstellung der Stadt Laubach ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der aktuellen Fassung zum Bilanzstichtag.

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Landkreises Gießen, die obere Aufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium Gießen. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Hessische Ministerium des Innern und für Sport.

Der Sitz der Stadtverwaltung befindet sich im Rathaus, Friedrichstraße 11, Laubach.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Laubach am 10. Mai 2005 die Hauptsatzung der Stadt Laubach inklusive der Einführung der Doppik beschlossen.

Die Einwohnerzahl war zum 31. Dezember 2022 auf dem Stand von 9.801.

### Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen aus dem Finanzhaushalt 2022

Maßnahme-Bezeichnung	Übertragung
Errichtung einer öffentlichen Toilette in der Altstadt	50.000,00 €
Planung Neubau Feuerwehrgerätehaus	30.000,00 €
Prallschutzwände SKH	170.000,00 €
Ladesäule Elektromobilität	20.000,00 €
Anschaffung von Software	600,00 €
Innerörtliche Beschilderung Gewerbe	7.000,00 €
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.218,58 €
Ersatzbeschaffung ESO-Messgerät	50.000,00 €
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.200,00 €
Neuanschaffung von Geräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen	43.575,11 €
Neu-/Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen	212.816,15 €
Anschaffung von digitalen Funkgeräten	70.012,08 €
Stromaggregat für technische Hilfeleistungen	20.000,00 €
Investitionszuschuss an den LK Gießen Fahrzeugkonzept	31.717,58 €
Investitionszuschuss an den LK Gießen für das Konzept zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung	14.500,00 €
Investitionszuschuss an übrige Bereiche	521.526,47 €
Anschlusskosten Neubau Kita Lauter	20.000,00 €
Anschaffung von Spielgeräten	471.980,12 €
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000,00 €
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	20.000,00 €
Brandschutz Hallenbad	20.000,00 €
Grundhafte Sanierung Freibad Laubach	1.966.202,37 €
Attraktivitätssteigerung Freibad Laubach	250.000,00 €
Herstellung Dorfplatz Lauter	450.000,00 €
"Marktplatzgestaltung/Barrierefreiheit	605.128,37 €
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.987,71 €
Wassermesser	10.000,00 €
Sanierung Wasserversorgungsanlagen	3.988,56 €
Hydraulische Berechnung des Ortsnetzes Laubach	37.674,85 €
Übertrag	5.130.127,95 €

Bezeichnung Planungsstelle:	Übertragung
Übertrag	5.130.127,95 €
Baugebiet Hofdriesch	220.500,00 €
Erneuerung Wasserleitung Ortsdurchfahrt Gonterskirchen	185.688,47 €
Erneuerung Verbindungsleitung TB - HB Laubach, 4. Bauabschnitt/Wasseraufbereitung Brunnen Laubach	153.075,24 €
Löschwasserversorgung Ruppertsburg	101.575,97 €
Zwischenlager zur Aushubentsorgung	10.000,00 €
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.413,58 €
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.000,00 €
Erneuerung Abwasserleitung Ortsdurchfahrt Gonterskirchen	199.146,74 €
Planung und Bau eines Radweges von Hungen nach Laubach (Röthges-Laubach)	10.936,46 €
Radweg von Laubacher Wald nach Freienseen	779.796,14 €
Erneuerung Ortsdurchfahrt Gonterskirchen (Gehwege)	561.422,36 €
Buswartehallen	20.000,00 €
Straßenbeleuchtung FFW/DGH Altenhain	4.719,42 €
Straßenbeleuchtung Eichgartenweg	18.500,00 €
Erneuerung Ortsdurchfahrt Kernstadt	200.000,00 €
Bau Verkehrstrichter in Münster	28.096,00 €
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	500,00 €
Neugestaltung Inselteich Schlosspark (Sperrvermerk über 7.505,00 €)	20.000,00 €
Überfahrt Spielanlage Schlosspark	50.000,00 €
"Verrohrung Wegseitengraben Heerstraße im Stadtteil Röthges (Sperrvermerk über 10.000,00 €)	10.000,00 €
Herstellung Ruheforst	27.169,84 €
Digitalisierung der Friedhöfe	20.000,00 €
Investitionszuschuss DSL Ausbau	419.530,36 €
Investitionszuschuss Brandschutzmaßnahmen Jugendgästehaus	15.473,01 €
Errichtung von Wohnmobilstellplätzen	50.000,00 €
"Anschaffung von Gegenständen zur Verbesserung des Infrastrukturvermögens"	65.000,00 €
Kultur- und Begegnungszentrum	120.242,89 €
Anschaffung von Sportgeräten	3.637,80 €
Ersatzbeschaffung Mobiliar für verschiedenen Dorfgemeinschaftshäuser	56.112,16 €
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.065,56 €
Reinigungsmaschinen für DGHS	3.500,00 €
Verschiedene Küchengeräte für DGHS	4.148,95 €
	8.764.125,64 €

## **2.2 Ergebnisverwendung**

Der ordentliche Jahresüberschuss 2022 von EUR 1.016.217,21 wird den ordentlichen Rücklagen zugeführt; der außerordentliche Überschuss 2022 von EUR 96.019,79 wird den außerordentlichen Rücklagen zugeführt.

Laubach, 23. November 2023

---

Matthias Meyer  
Bürgermeister

---

Björn Erik Ruppel  
Erster Stadtrat

**Übersicht**  
**über den Stand der Forderungen zum 31. Dezember 2022**

	<u>Laufzeiten</u>			Summe
	bis zu einem Jahr	über ein Jahr bis fünf Jahre	über fünf Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.914,17	0,00	501.275,20	518.189,37
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	781.604,90	0,00	0,00	781.604,90
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	179.316,21	0,00	0,00	179.316,21
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	239.838,10	0,00	0,00	239.838,10
	<u>1.217.673,38</u>	<u>0,00</u>	<u>501.275,20</u>	<u>1.718.948,58</u>

**Übersicht**  
**über den Stand der Rückstellungen gem. § 52 (3) i. V. m. § 39 GemHVO**  
**zum 31. Dezember 2022**

	Stand 1.1.2022	Inanspruch- nahme 2022	Auflösung 2022	Zuführung 2022	Stand 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVers-RückIG gedeckt EUR 153.673,29)	3.555.812,00	19.421,00	0,00	106.578,00	3.642.969,00
Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	852.040,00	13.062,00	0,00	17.363,00	856.341,00
Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	4.198.201,47	2.724.813,20	0,00	371.191,86	1.844.580,13
	<b>8.606.053,47</b>	<b>2.757.296,20</b>	<b>0,00</b>	<b>495.132,86</b>	<b>6.343.890,13</b>

## Übersicht

## über den Stand der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2022

	<u>Restlaufzeiten</u>				Gesamtbe- stand Vorjahr
	Gesamt	bis zu einem Jahr	über einem Jahr bis fünf Jahre	über fünf Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Kredi- taufnahmen für Investitio- nen und Investitionsförde- rungsmaßnahmen	18.180.892,53	1.454.591,53	4.506.706,66	12.219.594,34	20.040.701,55
Verbindlichkeiten aus Kredi- taufnahmen für die Liqui- ditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus krei- ditähnlichen Rechtsge- schäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Zu- weisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen u. Inves- titionszuweisungen und – zuschüssen, Investitions- beiträgen	25.413,72	25.413,72	0,00	0,00	99.479,88
Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen	511.611,08	511.611,08	0,00	0,00	
Verbindlichkeiten aus Steu- ern und steuerähnlichen Abgaben	52.104,95	52.104,95	0,00	0,00	613.642,49 6.178,68
Verbindlichkeiten gegen- über verbundenen Unter- nehmen und gegen Unter- nehmen, mit denen ein Be- teilungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	205,00	205,00	0,00	0,00	701,65
Sonstige Verbindlichkeiten	341.419,82	341.419,82	0,00	0,00	495.616,90
	<u>19.111.647,10</u>	<u>2.385.346,10</u>	<u>4.506.706,66</u>	<u>12.219.594,34</u>	<u>21.256.321,15</u>

Anlagenübersicht zum 31. Dezember 2022

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Durchschnittlicher Restbuchwert %		
	am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	am Ende des Haushaltsjahres	am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Angesammelte Abschreibungen auf die ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen	am Ende des Haushaltsjahres	am Ende des vorangegangenen Haushaltsjahres			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>														
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	224.399,72	8.765,05	0,00	0,00	233.164,77	162.462,22	0,00	12.986,14	0,00	0,00	175.448,36	57.716,41	61.937,50	24,75
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.492.741,18	37.707,57	0,00	0,00	2.530.448,75	838.590,06	0,00	116.556,72			955.146,78	1.575.301,97	1.654.151,12	62,25
		<u>2.717.140,90</u>	<u>46.472,62</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.763.613,52</u>	<u>1.001.052,28</u>	<u>0,00</u>	<u>129.542,86</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.130.595,14</u>	<u>1.633.018,38</u>	<u>1.716.088,62</u>	<u>59,09</u>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagevermögen</b>														
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	18.276.534,54	26.041,50	24.288,72		18.278.287,32	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,46	18.278.286,86	18.276.534,08	100,00
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	22.323.500,03	271.831,56	0,00	26.979,03	22.622.310,62	10.653.145,34	0,00	525.541,83	0,00	0,00	11.178.687,17	11.443.623,45	11.670.354,69	50,59
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	47.166.370,90	104.392,37	0,00	2.075.562,33	49.346.325,60	35.229.923,51	0,00	874.263,44	0,00	0,00	36.104.186,95	13.242.138,65	11.936.447,39	26,84
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.275.954,79	14.789,73	0,00	0,00	1.290.744,52	1.098.563,95	0,00	17.897,45	0,00	0,00	1.116.461,40	174.283,12	177.390,84	13,50
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.725.463,19	194.036,71	255.185,60	907.653,61	7.571.967,91	4.808.080,55	0,00	373.946,78	255.183,60	0,00	4.926.843,73	2.350.324,46	1.917.382,64	31,04
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.620.677,32	1.627.571,44		-3.010.194,97	1.238.053,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532.853,51	2.620.677,32	123,81
		<u>98.388.500,77</u>	<u>2.238.663,31</u>	<u>279.474,32</u>	<u>0,00</u>	<u>100.347.689,76</u>	<u>51.789.713,81</u>	<u>0,00</u>	<u>1.791.649,50</u>	<u>255.183,60</u>	<u>0,00</u>	<u>53.326.179,71</u>	<u>47.021.510,05</u>	<u>46.598.786,96</u>	<u>46,86</u>
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagevermögen</b>														
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	50.600,89	0,00	0,00	0,00	50.600,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.600,89	50.600,89	100,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	202.343,00	0,00	0,00	0,00	202.343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.043,00	202.343,00	99,85
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9.249,80	0,00	0,00	0,00	9.249,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.249,80	9.249,80	100,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	141.729,26	11.944,03	0,00	0,00	153.673,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.673,29	141.729,26	100,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	779.091,00	0,00	51.407,82	0,00	727.683,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.983,18	779.091,00	100,04
		<u>1.183.013,95</u>	<u>11.944,03</u>	<u>51.407,82</u>	<u>0,00</u>	<u>1.143.550,16</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.143.550,16</u>	<u>1.183.013,95</u>	<u>100,00</u>
<b>1.4</b>	<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>														
		5.251.212,85	0,00	0,00	0,00	5.251.212,85	0,00	0,00	0,00	234	0,00	0,00	5.251.212,85	5.251.212,85	100,00
<b>Zusammenfassung:</b>															
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.717.140,90	0,00	0,00	0,00	2.763.613,52	1.001.052,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.130.595,14	1.633.018,38	1.716.088,62	59,09
1.2	Sachanlagevermögen	98.388.500,77	0,00	0,00	0,00	100.347.689,76	51.789.713,81	0,00	0,00	0,00	0,00	53.326.179,71	47.021.510,05	46.598.786,96	46,86
1.3	Finanzanlagevermögen	1.183.013,95	0,00	0,00	0,00	1.143.550,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.143.550,16	1.183.013,95	100,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	5.251.212,85	0,00	0,00	0,00	5.251.212,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.251.212,85	5.251.212,85	100,00
		<u>107.539.868,47</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>109.506.066,29</u>	<u>52.790.766,09</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>54.456.774,85</u>	<u>55.049.291,44</u>	<u>54.749.102,38</u>	<u>50,27</u>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

01 Innere Verwaltung

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 ./ Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.091,69	197.000,00	711.140,01	-514.140,01
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.363,00	4.100,00	3.571,70	528,30
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	89.780,79	91.160,00	110.487,05	-19.327,05
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	36.085,43	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	126.638,14	123.730,00	133.270,54	-9.540,54
9	Sonstige ordentliche Erträge	25.652,52	7.361,00	13.012,96	-5.651,96
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>430.611,57</b>	<b>423.351,00</b>	<b>971.482,26</b>	<b>-548.131,26</b>
11	Personalaufwendungen	1.742.127,18	1.943.085,21	1.670.214,10	272.871,11
12	Versorgungsaufwendungen	867.223,81	224.400,00	318.723,37	-94.323,37
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.143.560,84	1.675.446,17	1.368.737,89	306.708,28
14	Abschreibungen	465.348,69	412.170,00	535.979,99	-123.809,99
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.039,87	7.900,00	1.932,00	5.968,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.553,97	20.596,71	14.694,18	5.902,53
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.233.854,36</b>	<b>4.283.598,09</b>	<b>3.910.281,53</b>	<b>373.316,56</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-3.803.242,79</b>	<b>-3.860.247,09</b>	<b>-2.938.799,27</b>	<b>-921.447,82</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	634,40	635,00	581,19	53,81
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-634,40</b>	<b>-635,00</b>	<b>-581,19</b>	<b>-53,81</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.803.877,19</b>	<b>-3.860.882,09</b>	<b>-2.939.380,46</b>	<b>-921.501,63</b>
25	Außerordentliche Erträge	22.960,71	0,00	41.283,51	-41.283,51
26	Außerordentliche Aufwendungen	18.380,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.580,71</b>	<b>0,00</b>	<b>41.283,51</b>	<b>-41.283,51</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-3.799.296,48</b>	<b>-3.860.882,09</b>	<b>-2.898.096,95</b>	<b>-962.785,14</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.799.296,48</b>	<b>-3.860.882,09</b>	<b>-2.898.096,95</b>	<b>-962.785,14</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

02 Sicherheit und Ordnung

Muster 18

(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.163,27	184.880,00	130.517,61	54.362,39
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.333,14	40.500,00	5.805,91	34.694,09
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	25.752,92	24.055,00	28.216,63	-4.161,63
9	Sonstige ordentliche Erträge	665,00	100,00	1.400,95	-1.300,95
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>131.914,33</b>	<b>249.535,00</b>	<b>165.941,10</b>	<b>83.593,90</b>
11	Personalaufwendungen	362.270,02	513.219,39	342.279,22	170.940,17
12	Versorgungsaufwendungen	10.813,94	12.100,00	12.776,46	-676,46
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353.926,87	642.077,26	329.892,79	312.184,47
14	Abschreibungen	145.536,88	130.360,00	171.152,13	-40.792,13
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	27.682,58	58.622,88	43.951,62	14.671,26
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>900.230,29</b>	<b>1.356.379,53</b>	<b>900.052,22</b>	<b>456.327,31</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-768.315,96</b>	<b>-1.106.844,53</b>	<b>-734.111,12</b>	<b>-372.733,41</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-768.315,96</b>	<b>-1.106.844,53</b>	<b>-734.111,12</b>	<b>-372.733,41</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	51.581,60	-51.581,60
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.581,60</b>	<b>-51.581,60</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-768.315,96</b>	<b>-1.106.844,53</b>	<b>-682.529,52</b>	<b>-424.315,01</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-768.315,96</b>	<b>-1.106.844,53</b>	<b>-682.529,52</b>	<b>-424.315,01</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

04 Kultur und Wissenschaft

**Muster 18**

(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	2.110,00	0,00	2.110,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>2.110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.110,00</b>
11	Personalaufwendungen	3.068,24	3.460,00	3.333,23	126,77
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.797,34	11.651,55	3.464,86	8.186,69
14	Abschreibungen	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	115.000,00	115.000,00	65.000,00	50.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>121.865,58</b>	<b>133.611,55</b>	<b>71.798,09</b>	<b>61.813,46</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-121.865,58</b>	<b>-131.501,55</b>	<b>-71.798,09</b>	<b>-59.703,46</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-121.865,58</b>	<b>-131.501,55</b>	<b>-71.798,09</b>	<b>-59.703,46</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-121.865,58</b>	<b>-131.501,55</b>	<b>-71.798,09</b>	<b>-59.703,46</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-121.865,58</b>	<b>-131.501,55</b>	<b>-71.798,09</b>	<b>-59.703,46</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

05 Soziale Leistungen

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**  
**- Euro -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.249,98	1.800,00	84.402,51	-82.602,51
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.249,98</b>	<b>5.800,00</b>	<b>84.402,51</b>	<b>-78.602,51</b>
11	Personalaufwendungen	5.281,80	6.040,00	5.443,62	596,38
12	Versorgungsaufwendungen	1.201,54	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.070,29	47.613,01	119.995,14	-72.382,13
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.472,02	5.527,98	2.988,00	2.539,98
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>51.025,65</b>	<b>59.180,99</b>	<b>128.426,76</b>	<b>-69.245,77</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-49.775,67</b>	<b>-53.380,99</b>	<b>-44.024,25</b>	<b>-9.356,74</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-49.775,67</b>	<b>-53.380,99</b>	<b>-44.024,25</b>	<b>-9.356,74</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-49.775,67</b>	<b>-53.380,99</b>	<b>-44.024,25</b>	<b>-9.356,74</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-49.775,67</b>	<b>-53.380,99</b>	<b>-44.024,25</b>	<b>-9.356,74</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**  
**- Euro -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp. 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.600,00	4.593,50	3.006,50
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	66.999,00	18.000,00	272,91	17.727,09
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	9.424,16	16.000,00	9.529,89	6.470,11
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.550,00	1.022,50	527,50
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>76.423,16</b>	<b>43.150,00</b>	<b>15.418,80</b>	<b>27.731,20</b>
11	Personalaufwendungen	27.273,37	115.000,00	94.467,12	20.532,88
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.024,37	236.263,59	77.469,93	158.793,66
14	Abschreibungen	30.857,10	26.935,00	31.830,58	-4.895,58
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.382.272,00	2.676.502,23	2.482.726,51	193.775,72
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.516.426,84</b>	<b>3.054.700,82</b>	<b>2.686.494,14</b>	<b>368.206,68</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-2.440.003,68</b>	<b>-3.011.550,82</b>	<b>-2.671.075,34</b>	<b>-340.475,48</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.440.003,68</b>	<b>-3.011.550,82</b>	<b>-2.671.075,34</b>	<b>-340.475,48</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-2.440.003,68</b>	<b>-3.011.550,82</b>	<b>-2.671.075,34</b>	<b>-340.475,48</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.440.003,68</b>	<b>-3.011.550,82</b>	<b>-2.671.075,34</b>	<b>-340.475,48</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

08 Sportförderung

Muster 18

(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp. 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.580,50	2.400,00	2.580,50	-180,50
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	115.966,37	110.100,00	137.050,90	-26.950,90
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	519,06	-519,06
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	59.444,95	98.295,00	59.400,66	38.894,34
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.082,33	0,00	2.511,37	-2.511,37
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>179.074,15</b>	<b>210.795,00</b>	<b>202.062,49</b>	<b>8.732,51</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.619,27	294.311,69	171.280,72	123.030,97
14	Abschreibungen	144.905,64	148.720,00	133.388,78	15.331,22
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	339.123,04	249.000,00	198.089,43	50.910,57
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>628.647,95</b>	<b>692.031,69</b>	<b>502.758,93</b>	<b>189.272,76</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-449.573,80</b>	<b>-481.236,69</b>	<b>-300.696,44</b>	<b>-180.540,25</b>
21	Finanzerträge	194,73	120,00	163,44	-43,44
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.724,18	8.484,57	8.799,37	-314,80
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-9.529,45</b>	<b>-8.364,57</b>	<b>-8.635,93</b>	<b>271,36</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-459.103,25</b>	<b>-489.601,26</b>	<b>-309.332,37</b>	<b>-180.268,89</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.927,47	-1.927,47
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.927,47</b>	<b>-1.927,47</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-459.103,25</b>	<b>-489.601,26</b>	<b>-307.404,90</b>	<b>-182.196,36</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-459.103,25</b>	<b>-489.601,26</b>	<b>-307.404,90</b>	<b>-182.196,36</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

**Muster 18**

(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.553,05	83.000,00	24.725,69	58.274,31
14	Abschreibungen	1.256,40	1.260,00	1.375,40	-115,40
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	32301,82	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>47.111,27</b>	<b>84.260,00</b>	<b>26.101,09</b>	<b>58.158,91</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-47.111,27</b>	<b>-84.260,00</b>	<b>-26.101,09</b>	<b>-58.158,91</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-47.111,27</b>	<b>-84.260,00</b>	<b>-26.101,09</b>	<b>-58.158,91</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-47.111,27</b>	<b>-84.260,00</b>	<b>-26.101,09</b>	<b>-58.158,91</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-47.111,27</b>	<b>-84.260,00</b>	<b>-26.101,09</b>	<b>-58.158,91</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

10 Bauen und Wohnen

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**  
**- Euro -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp. 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.008,16	9.300,00	7.254,00	2.046,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	9.312,03	8.480,00	9.751,86	-1.271,86
9	Sonstige ordentliche Erträge	355,36	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>19.675,55</b>	<b>17.780,00</b>	<b>17.005,86</b>	<b>774,14</b>
11	Personalaufwendungen	3.545,97	3.850,00	3.766,45	83,55
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.381,23	135.000,00	18.284,69	116.715,31
14	Abschreibungen	10.708,12	9.810,00	9.801,47	8,53
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	75.536,07	58.883,25	25.234,43	33.648,82
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>125.171,39</b>	<b>207.543,25</b>	<b>57.087,04</b>	<b>150.456,21</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-105.495,84</b>	<b>-189.763,25</b>	<b>-40.081,18</b>	<b>-149.682,07</b>
21	Finanzerträge	943,35	1.020,00	932,18	87,82
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>943,35</b>	<b>1.020,00</b>	<b>932,18</b>	<b>87,82</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-104.552,49</b>	<b>-188.743,25</b>	<b>-39.149,00</b>	<b>-149.594,25</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-104.552,49</b>	<b>-188.743,25</b>	<b>-39.149,00</b>	<b>-149.594,25</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-104.552,49</b>	<b>-188.743,25</b>	<b>-39.149,00</b>	<b>-149.594,25</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

11 Ver- und Entsorgung

**Muster 18**

(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp. 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.035.904,46	3.091.400,00	3.062.480,20	28.919,80
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.772,30	163.300,00	103.942,26	59.357,74
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	35.672,76	0,00	19.613,58	-19.613,58
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	173.563,72	179.790,00	168.353,60	11.436,40
9	Sonstige ordentliche Erträge	22.154,26	17.350,00	13.441,08	3.908,92
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>3.367.067,50</b>	<b>3.451.840,00</b>	<b>3.367.830,72</b>	<b>84.009,28</b>
11	Personalaufwendungen	338.824,04	425.600,00	359.473,35	66.126,65
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.088.499,45	1.014.598,95	599.962,93	414.636,02
14	Abschreibungen	735.447,23	1.248.250,00	756.940,04	491.309,96
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.238,92	1.096.206,19	922.629,84	173.576,35
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.261,18	2.250,00	2.525,25	-275,25
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.175.270,82</b>	<b>3.798.405,14</b>	<b>2.641.531,41</b>	<b>1.156.873,73</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>191.796,68</b>	<b>-346.565,14</b>	<b>726.299,31</b>	<b>-1.072.864,45</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	161.469,27	173.928,65	138.929,71	34.998,94
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-161.469,27</b>	<b>-173.928,65</b>	<b>-138.929,71</b>	<b>-34.998,94</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>30.327,41</b>	<b>-520.493,79</b>	<b>587.369,60</b>	<b>-1.107.863,39</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.558,59	-1.558,59
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.558,59</b>	<b>-1.558,59</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>30.327,41</b>	<b>-520.493,79</b>	<b>588.928,19</b>	<b>-1.109.421,98</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>30.327,41</b>	<b>-520.493,79</b>	<b>588.928,19</b>	<b>-1.109.421,98</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

12 Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**  
**- Euro -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.516,23	3.000,00	7.091,23	-4.091,23
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	69.413,99	57.720,00	82.042,03	-24.322,03
9	Sonstige ordentliche Erträge	2.128,00	0,00	2.100,00	-2.100,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>74.058,22</b>	<b>60.720,00</b>	<b>91.233,26</b>	<b>-30.513,26</b>
11	Personalaufwendungen	51.653,84	71.590,00	50.356,92	21.233,08
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670.995,76	1.289.346,05	800.967,86	488.378,19
14	Abschreibungen	129.103,82	109.215,00	159.235,83	-50.020,83
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	58.445,61	45.000,00	38.146,47	6.853,53
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>910.199,03</b>	<b>1.515.151,05</b>	<b>1.048.707,08</b>	<b>466.443,97</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-836.140,81</b>	<b>-1.454.431,05</b>	<b>-957.473,82</b>	<b>-496.957,23</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-836.140,81</b>	<b>-1.454.431,05</b>	<b>-957.473,82</b>	<b>-496.957,23</b>
25	Außerordentliche Erträge	28.492,21	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>28.492,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-807.648,60</b>	<b>-1.454.431,05</b>	<b>-957.473,82</b>	<b>-496.957,23</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-807.648,60</b>	<b>-1.454.431,05</b>	<b>-957.473,82</b>	<b>-496.957,23</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

13 Natur- und Landschaftspflege

**Muster 18**

(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	194.806,28	375.000,00	209.480,52	165.519,48
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.423,17	108.500,00	94.883,05	13.616,95
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	77.470,00	60.100,00	59.692,00	408,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.150,00	76.000,00	1.128,00	74.872,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	10.757,65	10.750,00	10.757,65	-7,65
9	Sonstige ordentliche Erträge	2.892,61	3.000,00	2.011,36	988,64
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>361.499,71</b>	<b>633.350,00</b>	<b>377.952,58</b>	<b>255.397,42</b>
11	Personalaufwendungen	150.757,58	148.380,00	143.171,47	5.208,53
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.068,46	606.833,79	438.436,09	168.397,70
14	Abschreibungen	24.956,59	27.600,00	28.668,73	-1.068,73
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	800,00	30.800,00	800,00	30.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>555.582,63</b>	<b>813.613,79</b>	<b>611.076,29</b>	<b>202.537,50</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-194.082,92</b>	<b>-180.263,79</b>	<b>-233.123,71</b>	<b>52.859,92</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-194.082,92</b>	<b>-180.263,79</b>	<b>-233.123,71</b>	<b>52.859,92</b>
25	Außerordentliche Erträge	1,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	600,00	0,00	600,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-600,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-194.081,92</b>	<b>-180.863,79</b>	<b>-233.123,71</b>	<b>52.259,92</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-194.081,92</b>	<b>-180.863,79</b>	<b>-233.123,71</b>	<b>52.259,92</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

14 Umweltschutz

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**  
**- Euro -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	87.210,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>87.210,00</b>	<b>91,35</b>	87.118,65
11	Personalaufwendungen	6.776,08	59.750,00	7.122,54	52.627,46
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.725,08	107.929,16	13.342,38	94.586,78
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	200,00	500,00	200,00	300,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>12.701,16</b>	<b>168.179,16</b>	<b>20.664,92</b>	<b>147.514,24</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-12.701,16</b>	<b>-80.969,16</b>	<b>-20.573,57</b>	<b>-60.395,59</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.701,16</b>	<b>-80.969,16</b>	<b>-20.573,57</b>	<b>-60.395,59</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-12.701,16</b>	<b>-80.969,16</b>	<b>-20.573,57</b>	<b>-60.395,59</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.701,16</b>	<b>-80.969,16</b>	<b>-20.573,57</b>	<b>-60.395,59</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

15 Wirtschaft und Tourismus

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**  
**- Euro -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp. 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.085,52	2.500,00	6.264,57	-3.764,57
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.835,09	90.600,00	90.119,94	480,06
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	51.258,48	54.100,00	55.669,71	-1.569,71
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.795,86	10.000,00	8.785,65	1.214,35
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.900,00	0,00	5.950,00	-5.950,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	14.014,10	14.005,00	14.755,18	-750,18
9	Sonstige ordentliche Erträge	6.040,39	7.000,00	1.936,95	5.063,05
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>163.929,44</b>	<b>178.205,00</b>	<b>183.482,00</b>	<b>-5.277,00</b>
11	Personalaufwendungen	40.427,46	51.510,00	39.063,74	12.446,26
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.363,23	185.885,01	52.223,25	133.661,76
14	Abschreibungen	84.607,86	76.895,00	85.274,16	-8.379,16
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	179.400,00	129.408,43	133.742,00	-4.333,57
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>351.798,55</b>	<b>443.698,44</b>	<b>310.303,15</b>	<b>133.395,29</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-187.869,11</b>	<b>-265.493,44</b>	<b>-126.821,15</b>	<b>-138.672,29</b>
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-187.869,11</b>	<b>-265.493,44</b>	<b>-126.821,15</b>	<b>-138.672,29</b>
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	351,39	-351,39
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	682,77	-682,77
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331,38</b>	<b>331,38</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-187.869,11</b>	<b>-265.493,44</b>	<b>-127.152,53</b>	<b>-138.340,91</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-187.869,11</b>	<b>-265.493,44</b>	<b>-127.152,53</b>	<b>-138.340,91</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Muster 18**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 2 / Sp. 3)
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	142.509,57	147.300,00	178.125,83	20.871,11
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.897.268,43	9.994.138,00	9.963.291,41	913.327,80
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.023.696,70	7.267.371,00	7.282.962,17	-884.590,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	270.900,00	245.850,00	296.700,00	22.050,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	248.941,00	305.000,00	270.294,92	53.400,79
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>17.583.315,70</b>	<b>17.960.059,00</b>	<b>17.991.374,33</b>	<b>-31.315,33</b>
11	Personalaufwendungen	131.741,52	225.050,00	125.665,32	30.089,53
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.610,00	65.720,00	62.613,88	3.100,00
14	Abschreibungen	76.625,88	9.030,00	-20.111,90	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.455.785,94	8.951.248,00	8.899.553,18	528.207,82
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.027,70	0,00	1.639,03	0,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>8.814.791,04</b>	<b>9.251.048,00</b>	<b>9.069.359,51</b>	<b>181.688,49</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>8.768.524,66</b>	<b>8.709.011,00</b>	<b>8.922.014,82</b>	<b>-213.003,82</b>
21	Finanzerträge	26.074,98	27.230,00	13.420,78	1.022,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	320.439,35	348.661,00	333.624,02	-1.522,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-294.364,37</b>	<b>-321.431,00</b>	<b>-320.203,24</b>	<b>-1.227,76</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.474.160,29</b>	<b>8.387.580,00</b>	<b>8.601.811,58</b>	<b>-214.231,58</b>
25	Außerordentliche Erträge	232.666,73	1.000,00	0,00	-27,26
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>232.666,73</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>8.706.827,02</b>	<b>8.388.580,00</b>	<b>8.601.811,58</b>	<b>-213.231,58</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.706.827,02</b>	<b>8.388.580,00</b>	<b>8.601.811,58</b>	<b>-213.231,58</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

01 Innere Verwaltung

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	159.322,58	241.269,58	253.331,60	-12.062,02
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	61.374,00	25.000,00	44.815,00	-19.815,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>220.696,58</b>	<b>266.269,58</b>	<b>298.146,60</b>	<b>-31.877,02</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	259,00	0,00	41,50	-41,50
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.503.661,62	345.151,20	161.790,88	183.360,32
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	51.298,90	430.413,35	88.288,40	342.124,95
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	11.592,07	12.420,00	11.592,09	827,91
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>1.566.811,59</b>	<b>787.984,55</b>	<b>261.712,87</b>	<b>526.271,68</b>
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.346.115,01</b>	<b>-521.714,97</b>	<b>36.433,73</b>	<b>-558.148,70</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

02 Sicherheit und Ordnung

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	8.572,32	1.000,00	4.100,50	-3.100,50
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	13.100,00	-13.100,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>8.572,32</b>	<b>1.000,00</b>	<b>17.200,50</b>	<b>-16.200,50</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	153.597,14	1.264.867,81	820.163,49	444.704,32
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	500,66	550,00	500,64	49,36
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>154.097,80</b>	<b>1.265.417,81</b>	<b>820.664,13</b>	<b>444.753,68</b>
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-145.525,48</b>	<b>-1.264.417,81</b>	<b>-803.463,63</b>	<b>-460.954,18</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

## 05 Soziale Leistungen

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	33.714,36	50.556,00	555,56	50.000,44
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>33.714,36</b>	<b>50.556,00</b>	<b>555,56</b>	<b>50.000,44</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	34.341,59	1.030.400,65	18.944,77	1.011.455,88
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1.011.455,88
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>34.341,59</b>	<b>1.050.400,65</b>	<b>18.944,77</b>	<b>1.031.455,88</b>
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-627,23</b>	<b>-999.844,65</b>	<b>-18.389,21</b>	<b>-981.455,44</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

08 Sportförderung

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	11.642,37	11.642,00	11.642,37	-0,37
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	11.642,37	11.642,00	11.642,37	-0,37
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.950,00	2.236.203,60	0,00	2.236.203,60
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	53.914,38	55.120,00	54.897,55	222,45
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	55.864,38	2.331.323,60	54.897,55	2.276.426,05
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-44.222,01	-2.319.681,60	-43.255,18	-2.276.426,42

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Summe der Einzahlungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	793,34	0,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Summe der Auszahlungen</b>	0,00	0,00	793,34	0,00
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	0,00	-793,34	0,00

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

10 Bauen und Wohnen

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	63.367,00	300.000,00	0,00	300.000,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	63.367,00	300.000,00	0,00	300.000,00
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.948,93	1.055.128,37	19.975,88	1.035.152,49
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	151.948,93	1.055.128,37	19.975,88	1.035.152,49
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-88.581,93	-755.128,37	-19.975,88	-735.152,49

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

## 11 Ver- und Entsorgung

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	437.404,08	238.700,00	142.188,55	96.511,45
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>437.404,08</b>	<b>238.700,00</b>	<b>142.188,55</b>	<b>96.511,45</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	703.467,76	1.965.455,33	813.066,02	1.152.389,31
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	14.510,84	36.380,86	26.439,56	9.941,30
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	621.773,71	634.560,00	563.949,67	70.610,33
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>1.339.752,31</b>	<b>2.636.396,19</b>	<b>1.403.455,25</b>	<b>1.232.940,94</b>
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-902.348,23</b>	<b>-2.397.696,19</b>	<b>-1.261.266,70</b>	<b>-1.136.429,49</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

12 Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	797.564,52	355.625,00	205.097,12	150.527,88
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>797.564,52</b>	<b>355.625,00</b>	<b>205.097,12</b>	<b>150.527,88</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.119,62	9.880,38	9.737,77	142,61
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	722.361,19	1.927.177,02	296.241,42	1.630.935,60
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>727.480,81</b>	<b>1.937.057,40</b>	<b>305.979,19</b>	<b>1.631.078,21</b>
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>70.083,71</b>	<b>-1.581.432,40</b>	<b>-100.882,07</b>	<b>-1.480.550,33</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

13 Natur- und Landschaftspflege

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.847,83	1.848,50	1.847,83	0,67
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>1.847,83</b>	<b>1.848,50</b>	<b>1.847,83</b>	<b>0,67</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.611,41	120.388,59	10.922,96	109.465,63
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	28.400,00	5.902,40	22.497,60
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>4.611,41</b>	<b>148.788,59</b>	<b>16.825,36</b>	<b>131.963,23</b>
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.763,58</b>	<b>-146.940,09</b>	<b>-14.977,53</b>	<b>-131.962,56</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

15 Wirtschaft und Tourismus

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	866,65	175.867,00	15.526,77	160.340,23
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	300,03	-300,03
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>866,65</b>	<b>175.867,00</b>	<b>15.826,80</b>	<b>160.040,20</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	273.713,87	334.411,20	162.257,11	172.154,09
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	138.169,18	622.719,36	102.875,97	519.843,39
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	70,00	0,00	70,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>411.883,05</b>	<b>957.200,56</b>	<b>265.133,08</b>	<b>692.067,48</b>
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-411.016,40</b>	<b>-781.333,56</b>	<b>-249.306,28</b>	<b>-532.027,28</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

## 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Muster 19**  
(zu § 48 Abs. 1)

**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp.2 ./ Sp.3)
		1	2	3	4
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	336.000,00	338.000,00	345.000,00	-7.000,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	11.396,65	11.800,00	51.407,82	-39.607,82
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.784.666,78	508.357,00	0,00	508.357,00
<b>5</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>9.132.063,43</b>	<b>858.157,00</b>	<b>396.407,82</b>	<b>461.749,18</b>
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	6.693,75	0,00	3.570,00	-3.570,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	600,00	0,00	600,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	898.176,82	1.257.727,00	1.240.961,80	16.765,20
<b>11</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>904.870,57</b>	<b>1.258.327,00</b>	<b>1.244.531,80</b>	<b>13.795,20</b>
<b>12</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>8.227.192,86</b>	<b>-400.170,00</b>	<b>-848.123,98</b>	<b>447.953,98</b>

**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

**Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten  
des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022**

**Erläuterungen zur Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2022**

**Aktivseite**

<b>1. Anlagevermögen</b>	31.12.2022	EUR	55.049.291,44
	31.12.2021	EUR	54.749.102,38

Für die Festlegung der Abschreibungsdauer wurde gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer in Orientierung an der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer bzw. an den NKRS-Abschreibungstabellen und den Empfehlungen für die Erfassung und Bewertung des unbeweglichen Anlagevermögens des Fachdienstes Revision des Landkreises Gießen festgelegt.

Das Anlagevermögen setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.633.018,38	1.716.088,62
Sachanlagevermögen	47.021.510,05	46.598.786,86
Finanzanlagevermögen	1.143.550,16	1.183.013,95
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	5.251.212,85	5.251.212,85
	55.049.291,44	54.749.102,28

		31.12.2022	EUR	1.633.018,38
		31.12.2021	EUR	1.716.088,62
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	57.716,41		61.937,50
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.575.301,97		1.654.151,12
		<u>1.633.018,38</u>		<u>1.716.088,62</u>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagevermögen</b>			
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	18.278.286,86		18.276.534,08
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.443.623,45		11.670.354,69
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	13.242.138,65		11.936.447,39
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	174.283,12		177.390,84
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.350.324,46		1.917.382,64
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.532.853,51		2.620.677,32
		<u>47.021.510,05</u>		<u>46.598.786,96</u>

Zur Entwicklung des Anlagenvermögens verweisen wir auf die Darstellung im Anhang.

Der geringe Anstieg des Sachanlagevermögens resultiert insbesondere aus der Fertigstellung des Feuerwehr-Gerätehauses.

<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagevermögen</b>	31.12.2022	EUR	1.143.550,16
		31.12.2021	EUR	1.183.013,95
<b>1.3.1</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	31.12.2022	EUR	50.600,89
		31.12.2021	EUR	50.600,89
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
	Gemeinnützige Laubacher Kultur und Bäder GmbH	38.602,85		38.602,85
	Laubacher Tourismus und Service GmbH	11.998,04		11.998,04
		<u>50.600,89</u>		<u>50.600,89</u>

Der Bewertung der Anteile an verbundenen Unternehmen lagen die geprüften Jahresabschlüsse dieser Unternehmen zugrunde. Der Ansatz in der Eröffnungsbilanz erfolgte mittels der Eigenkapitalspiegelbildmethode unter Berücksichtigung zukünftiger Verluste (vgl. § 40 Abs. 3 GemHVO).

<b>1.3.3</b>	<b>Beteiligungen</b>	31.12.2022	EUR	202.043,00
		31.12.2021	EUR	202.343,00
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
	Abwasserverband Lauter-Wetter	1,00		1,00
	ekom21 – KGRZ, Hessen	1,00		1,00
	Zweckverband Naturpark Hoher Vogelsberg	1,00		1,00
	Stammeinlage Gemeindeverwaltungsverband Städteservice Laubach-Lich	200.000,00		200.000,00
	Genossenschaftsanteile	1.000,00		1.300,00
	Bau- und Siedlungsgenossenschaft	1.040,00		1.040,00
		<u>202.043,00</u>		<u>202.343,00</u>

Die Beteiligung an der ekom21 – KGRZ Hessen, wurde aus Gründen einer dauernden Wertminderung abgewertet und mit dem Erinnerungswert von EUR 1,00 angesetzt.

<b>1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	31.12.2022	EUR	9.249,80
	31.12.2021	EUR	9.249,80
	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
	EUR		EUR
Anteil ZAUG gGmbH	5.000,00		5.000,00
Anteil Region Vogelsberg Touristik GmbH	4.242,80		4.249,80
	<u>9.249,80</u>		<u>9.249,80</u>
<b>1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	31.12.2022	EUR	153.673,29
	31.12.2021	EUR	141.729,26

Zur Finanzierung der Pensionsverpflichtungen aus Beamtenpensionen wurde eine Versorgungsrücklage in einem Fonds der Versorgungskasse Darmstadt angespart. Der Betrag reicht nicht aus, um die Pensionsverpflichtung zu finanzieren. Die Bewertung der Fonds-Anteile erfolgte mit den Anschaffungskosten.

<b>1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)</b>	31.12.2022	EUR	727.983,18
	31.12.2021	EUR	779.091,00
	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
	EUR		EUR
Genossenschaftsanteile	300,00		0,00
Wohnungsbau GmbH	5.000,00		5.000,00
Gewährte Darlehen an die Bau- und Siedlungsgenossenschaft	115.114,06		116.521,88
Beteiligungsgesellschaft Breitband Gießen mbH	13.794,12		13.794,12
dorfSCHMIEDE Freiseen-Vogelsberger Generationsnetzwerk gGmbH	5.500,00		5.500,00
Darlehen an die dorfSCHMIEDE Freiseen-Vogelsberger Generationsnetzwerk gGmbH	534.875,00		584.875,00
Übrige sonstige Finanzanlagen	53.400,00		53.400,00
	<u>727.983,18</u>		<u>779.091,00</u>

Der Bewertung der Region Vogelsberg Touristik GmbH lag der geprüfte Jahresabschluss des Unternehmens zugrunde. Der Ansatz erfolgte mittels der Eigenkapitalspiegelbildmethode unter Berücksichtigung zukünftiger Verluste (vgl. § 40 Abs. 3 GemHVO).

Das gewährte Darlehen an die Bau- und Siedlungsgenossenschaft hat sich um die planmäßige Tilgung vermindert.

<b>1.4</b>	<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	31.12.2022	EUR	5.251.212,85
		31.12.2021	EUR	5.251.212,85

Im Berichtsjahr werden die Anteile an der Sparkasse Laubach-Hungen gesondert unter dieser Position ausgewiesen.

Die Anteile an der Sparkasse Laubach-Hungen wurden in der Eröffnungsbilanz nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode unter Berücksichtigung zukünftiger Verluste (vgl. § 40 Abs. 3 GemHVO) bewertet. Die Höhe der Beteiligung bestimmt sich nach dem prozentualen Anteil am Stammkapital, der im Jahresabschluss enthalten ist.

<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	31.12.2022	EUR	6.749.963,16
		31.12.2021	EUR	9.999.385,12

<b>2.1</b>	<b>Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	31.12.2022	EUR	65.904,65
		31.12.2021	EUR	56.481,55

Unter den Vorräten wurden die Lagerbestände an Diesel und Heizöl sowie das Lager der Wasserversorgung erfasst.

<b>2.2</b>	<b>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>	31.12.2022	EUR	67.878,94
		31.12.2021	EUR	78.779,71

<b>2.3</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	31.12.2022	EUR	1.718.948,58
		31.12.2021	EUR	1.594.526,36
<b>2.3.1</b>	<b>Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen</b>	31.12.2022	EUR	518.189,37
		31.12.2021	EUR	673.350,24
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
	Forderungen aus Zuweisungen und Zuwendungen gegen das Land	-14.171,26		-2.952,18
	Forderungen aus Zuweisungen und Zuwendungen gegen den Bund	-74.402,02		0,00
	Forderungen Bilanzposten KP Tilgungszuschuss Land Hessen	-106.001,95		0,00
	Forderungen aus Zuweisungen und Zuwendungen gegen Gem(GV)	-4.682,00		0,00
	Forderungen Tilgungszuschuss Land Sofortprogrammkommunale Abwasseranlagen	-48.402,32		0,00
	Forderungen aus Zuweisungen und Zuwendungen gegen sonstige Bereiche	16.914,17		50.492,83
	Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land Hessen	625.868,21		631.013,61
	Forderungen Investitionszuweisungen Land KIP LP	123.066,54		-5.204,02
	Sonstige Forderungen	0,00		0,00
		<u>518.189,37</u>		<u>673.350,24</u>
<b>2.3.2</b>	<b>Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen</b>	31.12.2022	EUR	781.604,90
		31.12.2021	EUR	532.897,21
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
	Forderungen aus Gebühren, Beiträgen etc.	714.589,86		680.055,24
	Abzüglich Wertberichtigung	67.015,04		-147.158,03
		<u>781.604,90</u>		<u>532.897,21</u>



2.4 Flüssige Mittel	31.12.2022	EUR	4.897.230,99
	31.12.2021	EUR	8.269.597,50
	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
	EUR		EUR
Sparkasse Laubach-Hungen	3.013.051,59		6.932.928,75
Sparkasse Laubach Stadtwerke	68.869,13		3.470,52
Sparkasse Laubach-Hungen, Sparbuch Grabpflege	13.638,46		14.121,25
Sparkasse Gießen	434.967,69		90.494,37
Volksbank Mittelhessen eG	1.325.007,73		829.725,79
Volksbank Mittelhessen eG (Mietkaution)	600,02		600,01
Postbank Frankfurt	13.929,57		123.553,90
Postbank Dortmund OWI	19.521,46		129.450,38
Barkasse	2.090,90		1.340,53
Nebenkassen (Bürgerbüro)	50,00		50,00
Sparbuch Mietkautionen	5.504,44		5.504,44
Personalverrechnung (Korrekturposten)	0,00		138.357,56
	<u>4.897.230,99</u>		<u>8.269.597,50</u>

Die Salden sind durch Saldenbestätigungen und Kontoauszüge der Stadt nachgewiesen.

Die Veränderung des Finanzmittelbestandes gemäß Finanzrechnung ergibt sich dabei aus den nachfolgend dargestellten Finanzmittelflüssen (vgl. Anlage 3):

	EUR
Finanzmittelfluss	
– aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.014,15
– aus Investitionstätigkeit	-1.464.191,05
– aus Finanzierungstätigkeit	-1.859.809,02
– aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-59.023,03
	<u>-3.234.008,95</u>
Bestandsvortrag zum 1. Januar 2022	<u>8.269.597,50</u>
Bestand zum 31. Dezember 2022	<u>4.897.230,99</u>
Flüssige Mittel zum 31.12.2022 gemäß Vermögensrechnung	<u>4.897.230,99</u>

<b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>31.12.2022</u>	EUR	<u>35.717,76</u>
	31.12.2021	EUR	27.396,47
	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
	EUR		EUR
Aus Lieferungen und Leistungen	13.236,53		2.868,44
Ansparraten für die Investitionsdarlehen des Landes Hessen	541,95		1.614,59
Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	21.939,28		22.913,44
	<u>35.717,76</u>		<u>27.396,47</u>

**Passivseite**

<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	31.12.2022	EUR	21.979.810,79
		31.12.2021	EUR	20.867.573,79
<b>1.1</b>	<b>Netto-Position</b>	31.12.2022	EUR	10.788.255,33
		31.12.2021	EUR	10.788.255,33
<b>1.2</b>	<b>Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>	31.12.2022	EUR	11.191.555,46
		31.12.2021	EUR	10.079.318,46
<b>1.2.1</b>	<b>Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</b>	31.12.2022	EUR	10.774.819,03
		31.12.2021	EUR	9.758.601,82
			<b>31.12.2022</b>	
			EUR	
	Stand Rücklage per 31. Dezember 2021			9.758.601,82
	Abdeckung ordentliches Ergebnis 2022			1.016.217,21
	Stand Rücklage per 31. Dezember 2022			<u>10.774.819,03</u>
<b>1.2.4.1</b>	<b>Stiftungskapital</b>	31.12.2022	EUR	50.000,00
		31.12.2021	EUR	50.000,00
<b>1.3</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	31.12.2022	EUR	0,00
		31.12.2021	EUR	0,00

	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>1.3.1 Ergebnisvortrag</b>	EUR	EUR
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse Vorjahre	0,00	0,00
	<hr/> 0,00 <hr/>	<hr/> 0,00 <hr/>
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>1.3.2 Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	EUR	EUR
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss	0,00	0,00
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss	0,00	0,00
	<hr/> 0,00 <hr/>	<hr/> 0,00 <hr/>

Die Jahresergebnisse 2022 wurden direkt im Haushaltsjahr mit den jeweiligen Rücklagen verrechnet.

<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	31.12.2022	EUR	11.074.284,14
		31.12.2021	EUR	10.837.540,95
<b>2.1</b>	<b>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>	31.12.2022	EUR	10.033.902,39
		31.12.2021	EUR	9.875.159,20
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.807.181,39		7.699.365,52
2.1.2	Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich	227.334,43		212.367,57
2.1.3	Investitionsbeiträge	1.999.386,57		1.963.426,11
		<u>10.033.902,39</u>		<u>9.875.159,20</u>

Soweit möglich, wurden die erhaltenen Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet und gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO über ihre Nutzungsdauer aufgelöst.

Analog der Vereinfachungsregel zur Straßenbewertung wurden die aus den Haushaltsrechnungen 1979 bis 2006 ermittelten investiven Zuwendungen gemäß der VV 8.6. zu § 59 GemHVO mit dem Faktor 0,5 multipliziert. Die ergebniswirksame Auflösung erfolgt über die nächsten 15 Jahre.

In den Fällen, in denen eine Zuordnung der Zuschüsse und Zuwendungen zu den einzelnen Maßnahmen nicht möglich war, erfolgte eine pauschale Auflösung über 10 Jahre.

In Bezug auf die Förderungssumme des Landes Hessen im Rahmen des Konjunkturprogrammes für den kommunalen Bereich erfolgte eine pauschale Auflösung über 30 Jahre.

Die Prüfung der Jahresabschlüsse 2014 bis 2017 der mittlerweile aufgelösten Stadtwerke steht noch aus.

<b>2.2</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	31.12.2022	EUR	1.040.381,75
		31.12.2021	EUR	962.381,75

Mit der Aufstellung des städtischen Jahresabschlusses erfolgte die Nachberechnung der Gebührenüberschüsse. Die Werte verteilen sich auf die Wasserversorgung mit EUR 126.910,13 und die Abwasserentsorgung mit EUR 913.471,62.

<b>3. Rückstellungen</b>		31.12.2022	EUR	6.343.890,13
		31.12.2021	EUR	8.606.053,47
<b>3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>		31.12.2022	EUR	4.499.310,00
		31.12.2021	EUR	4.407.852,00
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle		3.038.758,00		3.042.837,00
Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaft		772.359,00		681.123,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern		499.913,00		512.975,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern		188.280,00		170.917,00
		<u>4.499.310,00</u>		<u>4.407.852,00</u>

Für die Bildung der Pensionsrückstellungen wurde das steuerliche Teilwertverfahren angewandt. Die Bemessung erfolgte unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 6 % entsprechend § 6a EStG. Für die Ansprüche der Versorgungsempfänger und Beamten auf Beihilfe nach dem Zeitpunkt ihrer Pensionierung wurde eine Beihilferückstellung gebildet.

Der Berechnung liegen die Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck zugrunde.

Am Bilanzstichtag ist der nach § 41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß (6 %) höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene gültige Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB (1,78%). Gemäß Nr. 4 Satz 4 der Hinweise zu § 39 GemHVO würde sich bei Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB ein Rückstellungswert der Pensionsverpflichtungen in Höhe von EUR 6.284.265 ergeben.

Nach § 39 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO sind für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern sowie Beamten und Arbeitnehmern für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst beziehungsweise Arbeitsverhältnis Beihilferückstellungen verpflichtend zu bilden. Zwar besteht bei der Stadt Laubach eine Beihilfeversicherung, die Zahlungen bis zum Bilanzstichtag deckt, jedoch nur in der Höhe der bis zu diesem Zeitpunkt entstandenen Beihilfeaufwendungen. Daher ist die Bildung der Beihilferückstellung auch unter dem Gesichtspunkt der bestehenden Beihilfeversicherung sachgerecht.

<b>3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz</b>	31.12.2022	EUR	0,00
	31.12.2021	EUR	0,00
	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
	EUR		EUR
Rückstellung für Kreisumlage	0,00		0,00
Rückstellung für Schulumlage	0,00		0,00
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
	<u><u>0,00</u></u>		<u><u>0,00</u></u>
<b>3.5 Sonstige Rückstellungen</b>	31.12.2022	EUR	1.844.580,13
	31.12.2021	EUR	4.198.201,47
	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
	EUR		EUR
Urlaub und Überstunden	165.470,60		462.277,20
Prüfungs-, Rechts- und Beratungskosten	281.385,44		258.054,64
Bodenbevorratung HLG	1.340.057,36		3.421.841,93
Verlustausgleich gegenüber Gemeindeverwaltungsverband gemäß Satzung	57.666,73		56.027,70
	<u>1.844.580,13</u>		<u>4.198.201,47</u>
	<u><u>1.844.580,13</u></u>		<u><u>4.198.201,47</u></u>

Die Höhe der sonstigen Rückstellungen wurde sachgerecht geschätzt bzw. auf der Grundlage von Kostenvoranschlägen oder inzwischen vorliegenden Rechnungen gebildet.

Aus den Verträgen über die Bodenbevorratung mit der Hessischen Landgesellschaft Kassel mbH (HLG) bestehen ungewisse Verbindlichkeiten, die im Wesentlichen aus einer Kaufverpflichtung der Stadt für die während der Vertragslaufzeit nicht veräußerten Grundstücke in einem für die HLG kostendeckenden Preis resultieren. Dieser Preis ist aber in Teilen deutlich höher als der Bodenrichtwert für vergleichbare Grundstücke in ähnlicher Lage. Somit besteht das Risiko, dass zukünftig Wertabschläge im Sinne des gemilderten Niederstwertprinzips nach § 43 Abs. 3 GemHVO vorzunehmen sind.

Für die Ermittlung der Höhe der Rückstellung liegt eine Berechnung der HLG vor, welche um zwischenzeitliche Veräußerungen sowie Rückkäufe durch die Stadt bereinigt und um einen pauschalen Abschlag gekürzt wurde.

<b>4. Verbindlichkeiten</b>	31.12.2022	EUR	19.111.647,10
	31.12.2021	EUR	21.256.321,15

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt. Die Salden sind durch Saldenbestätigungen, Kontoauszüge und Rechnungen der Stadt nachgewiesen

<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	31.12.2022	EUR	18.180.892,53
	31.12.2021	EUR	20.040.701,55

Die Einzelaufstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen ist der Anlage 4 zu entnehmen.

<b>4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	31.12.2022	EUR	15.705.557,09
	31.12.2021	EUR	17.292.786,95

<b>4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern</b>	31.12.2022	EUR	2.376.670,13
	31.12.2021	EUR	2.694.844,83

Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf die Darlehensübersicht.

<b>4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern</b>	31.12.2022	EUR	98.665,31
	31.12.2021	EUR	53.069,77

<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>	31.12.2022	EUR	0,00
	31.12.2021	EUR	0,00

<b>4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	31.12.2022	EUR	0,00
	31.12.2021	EUR	0,00

<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen</b>	31.12.2022	EUR	25.413,72
		31.12.2021	EUR	99.479,88
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	31.12.2022	EUR	511.611,08
		31.12.2021	EUR	613.642,49
<b>4.7</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>	31.12.2022	EUR	52.104,95
		31.12.2021	EUR	6.178,68
<b>4.8</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen</b>	31.12.2022	EUR	205,00
		31.12.2021	EUR	701,65
<b>4.9</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	31.12.2022	EUR	341.419,82
		31.12.2021	EUR	495.616,90
		<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
		EUR		EUR
	Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern, Gesellschaftern	45.114,59		58.003,58
	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	155.546,31		140.515,65
	Verbindlichkeiten aus FFM Bilanzabschluss	3.440,79		3.589,46
	Andere sonstige Verbindlichkeiten	137.318,13		279.497,56
	Kreditorische Debitoren	0,00		14.010,65
		<u>341.419,82</u>		<u>495.616,90</u>

5. Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2022	EUR	3.325.340,20
	31.12.2021	EUR	3.208.394,61
	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2021</b>
	EUR		EUR
Rechnungsabgrenzungsposten aus Lieferungen und Leistungen	1.064,82		4.299,36
Grabnutzungsgebühren	3.320.537,82		3.200.414,49
Sonstiger Rechnungsabgrenzungsposten	3.737,56		3.680,76
	<u>3.325.340,20</u>		<u>3.208.394,61</u>

Es wurden die Grabnutzungsgebühren ab dem Jahr 1976 erfasst und zeitanteilig entsprechend der Grabart und der Ruhezeit aufgelöst.

## Erläuterungen zur Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2022

Die Posten der Ergebnisrechnung sind im Vergleich zum Vorjahr geprägt durch die Entwicklungen der Corona-Pandemie.

1. <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	2022	EUR	934.059,10
	2021	EUR	350.563,99
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Teilnehmerbeiträge	4.593,50		0,00
Benutzungsentgelte	279,00		31,00
Umsatzerlöse aus der Vermietung und Verpachtung	76.342,57		61.178,99
Umsatzerlöse aus Handelswaren	70,00		130,00
Verkaufserlöse und sonstige Umsatzerlöse	79.460,01		83.130,00
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	773.314,02		206.094,00
	<u>934.059,10</u>		<u>350.563,99</u>
<b>2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	2022	EUR	3.381.572,50
	2021	EUR	3.284.688,99
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren			
– Verwaltungsgebühren	104.416,53		97.526,38
– Benutzungsgebühren	98.045,74		81.232,42
– Nutzungsrechte Gräber	70.945,05		49.246,17
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	50.924,75		24.499,33
Erlöse Wassergeld	880.541,05		852.574,00
Erlöse Wasserzählergebühr	44.276,03		44.130,17
Erlöse Fäkalschlambeseitigung	21.833,36		17.036,00
Erlöse Kanalgebühren	1.228.053,96		1.237.339,90
Erlöse Niederschlagswassergebühren			
– Straßen, Wege, Plätze	304.469,77		304.469,77
– Grundstücke	578.066,26		576.634,85
	<u>3.381.572,50</u>		<u>3.284.688,99</u>

<b>3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	2022	EUR	657.864,89
	2021	EUR	584.606,88
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Kostenerstattungen vom Land	16.739,87		336,29
Kostenerstattungen vom Bund	0,00		785,40
Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	90.285,49		60.371,82
Sonstige Kostenersätze und Erstattungen von Zweckverbänden	274.181,52		238.588,56
Kostenerstattungen aus Personalaufwendungen	90.669,96		122.498,66
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	1.026,10		191,00
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	25.255,19		14.681,32
Sonstige Kostenerstattungen GmbH	134.715,13		118.494,26
Nebenkostenpauschale von Vereinen	4728,75		2.425,52
Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00		0,00
Reparaturkostenersätze	20.262,88		26.234,05
	<u>657.864,89</u>		<u>584.606,88</u>

<b>4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen</b>	2022	EUR	19.613,58
	2021	EUR	35.672,76

Die Position betrifft selbsterstellte Anlagen.

<b>5. Steuern und steuerähnliche Erträge ein- schließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	2022	EUR	9.972.077,06
	2021	EUR	9.903.064,29
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.140.937,16		5.126.493,34
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	591.380,01		669.961,68
Familienleistungsausgleich	338.117,19		328.117,19
Übertrag:	<u>6.070.434,36</u>		<u>6.124.572,21</u>

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Übertrag:	6.070.434,36	6.124.572,21
Grundsteuer A	110.747,75	111.359,85
Grundsteuer B	1.458.620,95	1.437.142,85
Gewerbsteuer	2.112.870,03	2.056.822,98
Spielapparatesteuer	138.169,15	50.928,17
Hundesteuer	50.214,38	49.503,75
Sonstige Steuern	31.020,44	72.734,48
	<u>9.972.077,06</u>	<u>9.903.064,29</u>

<b>7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	2022	EUR	7.382.488,65
	2021	EUR	7.151.089,27

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Allgemeine Zuweisungen vom Land		
Schlüsselzuweisungen (Finanzausgleich)	7.151.987,00	6.907.927,00
Zuweisungen des Bundes	0,00	0,00
Zuweisungen des Landes	7.254,00	72.171,00
Andere sonstige Zuweisungen des Landes	21.280,08	1.150,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	70.798,99	0,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	7.866,55	0,00
Zuwendung vom Land für Sport und Flüchtlinge	5736,97	1.249,98
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land - Hessenkasse	0,00	35.975,43
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	272,91	10.786,16
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse von übrigen Bereichen	5.950,00	6.060,00
Schuldendiensthilfen	111.342,15	115.769,70
	<u>7.382.488,65</u>	<u>7.151.089,27</u>

<b>8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen</b>	2022	EUR	812.778,04
	2021	EUR	769.221,66

Die erhaltenen Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge wurden nach § 38 Abs. 4 GemHVO passiviert und über die Nutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände aufgelöst.

In Bezug auf die Förderungssumme des Landes Hessen im Rahmen des Konjunkturprogrammes für den kommunalen Bereich erfolgte eine pauschale Auflösung über 30 Jahre.

<b>9. Sonstige ordentliche Erträge</b>	2022	EUR	307.823,44
	2021	EUR	309.911,47

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Schadensersatzleistungen	1.154,69	0,00
Konzessionsabgaben	270.286,92	248.912,00
Andere sonstige betriebliche Erträge	3.122,24	3.596,19
Bereitstellung Schutzbelag für die Sport- und Kulturhalle Laubach	420,00	170,00
Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00
Steuererstattungen	0,00	0,00
Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	11.051,78
Andere sonstige Erträge	4.872,43	4.554,10
Sonstige Nebenerlöse	21.306,37	41.627,40
Mitarbeiteranteil Jobradleasing	6.660,79	0,00
	<u>307.823,44</u>	<u>309.911,47</u>

<b>10. Summe der ordentlichen Erträge</b>	2022	EUR	23.468.277,26
	2021	EUR	22.388.819,31

<b>11. Personalaufwendungen</b>	2022	EUR	2.844.357,08
	2021	EUR	2.863.747,10
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher Arbeitnehmer)	1.814.855,10		1.872.729,35
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	932.854,54		887.745,26
Beihilfen	62.596,54		66.150,34
Sonstiger Personalaufwand	34.050,90		37.122,15
	<u>2.844.357,08</u>		<u>2.863.747,10</u>

#### Zu Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung

	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	304.728,84		307.094,78
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	413.780,32		390.968,97
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	36.144,94		34.590,24
Zukunftssicherung/Zusatzversorgung Entgeltbereich	162.600,44		155.091,27
	<u>917.254,54</u>		<u>887.745,26</u>

<b>12. Versorgungsaufwendungen</b>	2022	EUR	331.499,83
	2021	EUR	879.239,29
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Zusatzversorgung Beamte	240.041,83		234.339,29
Zuführung zur Pensionsrückstellung	121.536,00		547.380,00
Zuführung zur Beihilferückstellung	-30.078,00		97.520,00
	<u>331.499,83</u>		<u>879.239,29</u>

<b>13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	2022	EUR	4.081.398,10
	2021	EUR	5.099.195,24
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.072.033,58		833.651,61
Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.285.406,63		2.915.457,65
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	366.396,20		338.905,38
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen und Werbung	106.928,13		116.808,72
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	224.116,07		862.675,20
Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	26.517,49		31.696,68
	<u>4.081.398,10</u>		<u>5.099.195,24</u>

Die **Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit** gliedern sich wie folgt:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Aufwendungen für Büromaterial	43.140,78	43.490,47
Heizöl	56.286,12	31.099,20
Aufwendungen Hilfsstoffe	935,25	427,69
Fernwärme	156.930,36	158.157,70
Strom	290.087,43	252.461,15
Gas	15.900,23	11.712,71
Treibstoffe	54.149,90	38.842,92
Wasser, Abwasser	43.947,40	47.558,63
Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung (inkl. ZID)	294.954,64	149.494,64
Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	54.511,01	46.921,08
Reinigungsmaterial	3.953,29	1.471,27
Übriger sonstiger Materialaufwand	57.237,17	52.014,15
	<u>1.072.033,58</u>	<u>833.651,61</u>

Die **Aufwendungen für bezogene Leistungen** gliedern sich wie folgt:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	388.457,96	383.541,61
Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	273.553,26	84.291,60
Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	35.064,46	59.106,00
Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	10.006,33	12.838,16
Instandhaltung von Fahrzeugen	56.982,20	72.201,46
Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	273.675,59	194.619,11
Unterhaltungskosten (Netz, HA)	119.337,63	108.621,90
Wartungskosten	192.992,88	150.708,88
Fremdentsorgung und -reinigung/ Fäkalschlambeseitigung	63.743,60	49.953,90
Kanalreinigung/TV-Untersuchung	80.145,33	6.419,49
Bestattungskosten Ruheforst	213.811,40	183.004,59
Andere bezogene Leistungen	577.635,99	637.474,95
Umlage Abwasserverband	0,00	972.676,00
	2.285.406,63	2.915.457,65

Die **Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten** gliedern sich wie folgt:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.080,00	4.080,00
Miete Solarstromanlage Ruppertsburg	1.173,01	1.172,99
Leasing	5.164,68	5.294,17
Lizenzen und Konzessionen	633,15	1.858,90
Bankspesen, Kosten des Geldverkehrs u. dgl.	2.862,12	10.284,12
Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	71.413,41	83.510,36
Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten, Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	32.847,86	6.734,26
Übertrag:	118.174,23	112.934,80

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Übertrag:	118.174,23	112.934,80
Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und Ähnliches	113.439,64	94.744,66
Aufwendungen für Softwarepflege und Datenverarbeitung	64.163,93	69.015,48
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	70.618,40	62.210,44
	<u>366.396,20</u>	<u>338.905,38</u>

Die **Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen und Werbung** gliedern sich wie folgt:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Aufwendungen für Zeitungen, Fachliteratur etc.	7.293,09	6.536,86
Porto und Versandkosten	21.901,93	41.483,91
Datenübertragungskosten	8.833,46	8.393,84
Telefonkosten	16.614,29	14.521,10
Werbung	1.931,16	365,00
Reisekosten	3.715,03	1.166,74
Geschenke	960,00	492,99
Aufwendungen für Verfügungsmittel	1.347,75	764,28
Aufwendungen für Repräsentation	10.362,67	12.444,37
Bewirtung	2.929,43	1.156,69
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	31.039,32	29.482,94
	<u>106.928,13</u>	<u>116.808,72</u>

Die **Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen** gliedern sich wie folgt:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	36.691,31	34.013,45
Kfz-Versicherungsbeiträge	20.451,34	19.708,21
Beiträge für sonstige Versicherungen	48.564,58	48.693,10
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	29.730,90	27.479,32
Übrige sonstige Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges	10.677,94	10.455,37
Einstellung in sonstige Sonderposten	78.000,00	722.325,75
	<u>224.116,07</u>	<u>862.675,20</u>

<b>14. Abschreibungen</b>	2022	EUR	1.893.535,21
	2021	EUR	1.849.354,21

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Abschreibungen auf Anlagevermögen	1.921.192,36	1.779.538,29
Abschreibungen auf Forderungen	-27.657,15	69.815,92
	<u>1.893.535,21</u>	<u>1.849.354,21</u>

<b>15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	2022	EUR	2.992.810,46
	2021	EUR	3.214.273,01

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	EUR	EUR
Zuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich	2.543.557,62	2.489.721,48
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	360.000,00	609.000,00
Zuschüsse an übrige Bereiche	89.252,84	115.551,53
	<u>2.992.810,46</u>	<u>3.214.273,01</u>

	2022	EUR	9.822.183,02
<b>16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	2021	EUR	8.467.024,86
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Kreisumlage	5.221.370,00		5.073.723,43
Schulumlage	2.829.545,00		2.638.743,75
Umlage Verwaltungsverband	564.391,62		464.441,28
Aufw.a.St-ähnl.Uml.a.ZV&dgl.	922.629,84		0,00
Aufwendungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land	0,00		11.238,92
Heimatumlage	108.940,31		106.882,56
Gewerbesteuerumlage	175.306,25		171.994,92
	<u>9.822.183,02</u>		<u>8.467.024,86</u>
<b>18. Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	2022	EUR	18.858,46
	2021	EUR	71.842,85
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Grundsteuer	12.275,75		12.356,15
Kfz-Steuer	4.943,68		3.459,00
Aufwendungen aus Verlustübernahme	1.639,03		56.027,70
	<u>18.858,46</u>		<u>71.842,85</u>
<b>19. Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	2022	EUR	21.984.642,16
	2021	EUR	22.444.676,56
<b>20. Verwaltungsergebnis</b>	2022	EUR	1.483.635,10
	2021	EUR	-55.857,25

<b>21. Finanzerträge</b>	2022	EUR	14.516,40
	2021	EUR	27.213,06
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Erträge aus anderen Beteiligungen	209,74		241,03
Säumniszuschläge	4.454,15		7.070,00
Mahngebühren	10.728,00		11.558,00
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	-3.872,85		4.700,00
Sonstige Finanzerträge	2.536,68		3.221,84
Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge – RLS	460,68		422,19
	<u>14.516,40</u>		<u>27.213,06</u>
<b>22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>	2022	EUR	481.934,29
	2021	EUR	492.267,20
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	EUR		EUR
Bankzinsen	343.027,57		361.842,05
Zinsdienstumlage Konjunkturprogramm	2.322,00		2.869,00
Zinsen Rettungsschirm	108.500,44		113.332,01
Zinsen KIP LP (10 Jahre Land)	2.060,62		2.138,60
Zinsen KIP BP	262,03		299,09
Zinsen Sofortprogramm Abwasser	8.937,79		9.905,92
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.823,84		1.880,53
	<u>481.934,29</u>		<u>492.267,20</u>
<b>23. Finanzergebnis</b>	2022	EUR	-467.417,89
	2021	EUR	-465.054,14
<b>26. Ordentliches Ergebnis</b>	2022	EUR	1.016.217,21
	2021	EUR	-520.911,39



**Stadt Laubach**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022**

**Bescheinigung**

Wir haben auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie dem Anhang – der Stadt Laubach für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), nach den Hinweisen zur GemHVO und den ergänzenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Stadt Laubach.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarungen der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Dreieich, 23. November 2023

Schüllermann – Wirtschafts-  
und Steuerberatung – GmbH  
Steuerberatungsgesellschaft



Dipl.-Kfm. Sascha Gönheimer  
Wirtschaftsprüfer

# Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften

Stand: Juni 2022

Die folgenden „Allgemeinen Geschäftsbedingungen“ gelten für Verträge zwischen Steuerberatern, Steuerbevollmächtigten und Steuerberatungsgesellschaften (im Folgenden „Steuerberater“ genannt) und ihren Auftraggebern, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

## 1. Umfang und Ausführung des Auftrags

- (1) Für den Umfang der vom Steuerberater zu erbringenden Leistungen ist der erteilte Auftrag maßgebend. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung unter Beachtung der einschlägigen berufsrechtlichen Normen und der Berufspflichten (vgl. StBerG, BOSTb) ausgeführt.
- (2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf einer ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.
- (3) Ändert sich die Rechtslage nach abschließender Erledigung einer Angelegenheit, so ist der Steuerberater nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf die Änderung oder die sich daraus ergebenden Folgen hinzuweisen.
- (4) Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der dem Steuerberater übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies in Textform vereinbart ist. Der Steuerberater wird die vom Auftraggeber gemachten Angaben, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zu Grunde legen. Soweit er offensichtliche Unrichtigkeiten feststellt, ist er verpflichtet, darauf hinzuweisen.
- (5) Der Auftrag stellt keine Vollmacht für die Vertretung vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen dar. Sie ist gesondert zu erteilen. Ist wegen der Abwesenheit des Auftraggebers eine Abstimmung mit diesem über die Einlegung von Rechtsbehelfen oder Rechtsmitteln nicht möglich, ist der Steuerberater im Zweifel zu fristwährenden Handlungen berechtigt und verpflichtet.

## 2. Verschwiegenheitspflicht

- (1) Der Steuerberater ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, der Auftraggeber entbindet ihn von dieser Verpflichtung. Die Verschwiegenheitspflicht besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort. Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfang auch für die Mitarbeiter des Steuerberaters.
- (2) Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen des Steuerberaters erforderlich ist. Der Steuerberater ist auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als er nach den Versicherungsbedingungen seiner Berufshaftpflichtversicherung zur Information und Mitwirkung verpflichtet ist.
- (3) Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte nach § 102 AO, § 53 StPO und § 383 ZPO bleiben unberührt.
- (4) Der Steuerberater ist von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, soweit dies zur Durchführung eines Zertifizierungsaudits in der Kanzlei des Steuerberaters erforderlich ist und die insoweit tätigen Personen ihrerseits über ihre Verschwiegenheitspflicht belehrt worden sind. Der Auftraggeber erklärt sich damit einverstanden, dass durch den Zertifizierer/Auditor Einsicht in seine – vom Steuerberater angelegte und geführte – Handakte genommen wird.

## 3. Mitwirkung Dritter

Der Steuerberater ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags Mitarbeiter und unter den Voraussetzungen des § 62a StBerG auch externe Dienstleister (insbesondere datenverarbeitende Unternehmen) heranzuziehen. Die Beteiligung fachkundiger Dritter zur Mandatsbearbeitung (z. B. andere Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte) bedarf der Einwilligung und des Auftrags des Auftraggebers. Der Steuerberater ist nicht berechtigt und verpflichtet, diese Dritten ohne Auftrag des Auftraggebers hinzuzuziehen.

## 3a. Elektronische Kommunikation, Datenschutz<sup>1)</sup>

- (1) Der Steuerberater ist berechtigt, personenbezogene Daten des Auftraggebers im Rahmen der erteilten Aufträge maschinell zu erheben und in einer automatisierten Datei zu verarbeiten oder einem Dienstleistungsrechenzentrum zur weiteren Auftragsdatenverarbeitung zu übertragen.
- (2) Der Steuerberater ist berechtigt, in Erfüllung seiner Pflichten nach der DSGVO und dem Bundesdatenschutzgesetz einen Beauftragten für den Datenschutz zu bestellen. Sofern dieser Beauftragte für den Datenschutz nicht bereits nach Ziff. 2 Abs. 1 Satz 3 der Verschwiegenheitspflicht unterliegt, hat der Steuerberater dafür Sorge zu tragen, dass der Beauftragte für den Datenschutz sich mit Aufnahme seiner Tätigkeit zur Wahrung des Datengeheimnisses verpflichtet.
- (3) Soweit der Auftraggeber mit dem Steuerberater die Kommunikation per Telefaxanschluss oder über eine E-Mail-Adresse wünscht, hat der Auftraggeber sich an den Kosten zur Einrichtung und Aufrechterhaltung des Einsatzes von Signaturverfahren und Verschlüsselungsverfahren des Steuerberaters (bspw. zur Anschaffung und Einrichtung notwendiger Soft- bzw. Hardware) zu beteiligen.

## 4. Mängelbeseitigung

- (1) Der Auftraggeber hat Anspruch auf Beseitigung etwaiger Mängel. Dem Steuerberater ist Gelegenheit zur Nachbesserung zu geben. Der Auftraggeber hat das Recht – wenn und soweit es sich bei dem Mandat um einen Dienstvertrag i. S. d. §§ 611, 675 BGB handelt –, die Nachbesserung durch den Steuerberater abzulehnen, wenn das Mandat durch den Auftraggeber beendet und der Mangel erst nach wirksamer Beendigung des Mandats festgestellt wird.
- (2) Beseitigt der Steuerberater die geltend gemachten Mängel nicht innerhalb einer angemessenen Frist oder lehnt er die Mängelbeseitigung ab, so kann der Auftraggeber auf Kosten des Steuerberaters die Mängel durch einen anderen Steuerberater beseitigen lassen bzw. nach seiner Wahl Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrags verlangen.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten (z. B. Schreibfehler, Rechenfehler) können vom Steuerberater jederzeit, auch Dritten gegenüber, berichtigt werden. Sonstige Mängel darf der Steuerberater Dritten gegenüber mit Einwilligung des Auftraggebers berichtigen. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechnete Interessen des Steuerberaters den Interessen des Auftraggebers vorgehen.

## 5. Haftung

- (1) Die Haftung des Steuerberaters und seiner Erfüllungsgehilfen für einen Schaden, der aus einer oder – bei einheitlicher Schadensfolge – aus mehreren Pflichtverletzungen anlässlich der Erfüllung eines Auftrags resultiert, wird auf 4.000.000,00 €<sup>2)</sup> (in Worten: **-- vier Millionen --** €) begrenzt. Die Haftungsbegrenzung bezieht sich allein auf Fahrlässigkeit. Die Haftung für Vorsatz bleibt insoweit unberührt. Von der Haftungsbegrenzung ausgenommen sind Haftungsansprüche für Schäden aus der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit. Die Haftungsbegrenzung gilt für die gesamte Tätigkeit des Steuerberaters für den Auftraggeber, also insbesondere auch für eine Ausweitung des Auftragsinhalts; einer erneuten Vereinbarung der Haftungsbegrenzung bedarf es insoweit nicht. Die Haftungsbegrenzung gilt auch bei Bildung einer Sozietät/Partnerschaft und Übernahme des Auftrags durch die Sozietät/Partnerschaft sowie für neu in die Sozietät/Partnerschaft eintretende Sozien/Partner. Die Haftungsbegrenzung gilt ferner auch gegenüber Dritten, soweit diese in den Schutzbereich des Mandatsverhältnisses fallen; § 334 BGB wird insoweit ausdrücklich nicht abbedungen. Einzelvertragliche Haftungsvereinbarungen gehen dieser Regelung vor, lassen die Wirksamkeit dieser Regelung jedoch – soweit nicht ausdrücklich anders geregelt – unberührt.
- (2) Die Haftungsbegrenzung gilt, wenn entsprechend hoher Versicherungsschutz bestanden hat, rückwirkend von Beginn des Mandatsverhältnisses bzw. dem Zeitpunkt der Höherversicherung an und erstreckt sich, wenn der Auftragsumfang nachträglich geändert oder erweitert wird, auch auf diese Fälle.

- 1) Zur Verarbeitung personenbezogener Daten muss zudem eine Rechtsgrundlage aus Art. 6 DSGVO einschlägig sein. Dieser zählt die Rechtsgrundlagen rechtmäßiger Verarbeitung personenbezogener Daten lediglich auf. Der Steuerberater muss außerdem die Informationspflichten gem. Art. 13 oder 14 DSGVO durch Übermittlung zusätzlicher Informationen erfüllen. Hierzu sind die Hinweise und Erläuterungen im Hinweisblatt zu dem Vordruck Nr. 1005 „Datenschutzinformationen für Mandanten“ und Nr. 1006 „Datenschutzinformation zur Verarbeitung von Beschäftigtendaten“ zu beachten.
- 2) Bitte ggf. Betrag einsetzen. Um von dieser Regelung Gebrauch machen zu können, muss ein Betrag von mindestens 1 Mio. € angegeben werden und die vertragliche Versicherungssumme muss wenigstens 1 Mio. € für den einzelnen Schadensfall betragen; anderenfalls ist die Ziffer 5 zu streichen. In diesem Fall ist darauf zu achten, dass die einzelvertragliche Haftungsvereinbarung eine Regelung entsprechend Ziff. 5 Abs. 2 enthält. Auf die weiterführenden Hinweise im Merkblatt Nr. 1001 wird verwiesen.



© 12/2021 DWS Steuerberater Medien GmbH  
Bestellservice: Postfach 02 35 53 · 10127 Berlin · Telefon 0 30/2 88 85 66 · Telefax 0 30/28 88 56 70  
E-Mail: info@dws-verlag.de · Internet: www.dws-verlag.de

Alle Rechte vorbehalten. Es ist nicht gestattet, die Produkte ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem Weg zu vervielfältigen. Dieses Produkt wurde mit äußerster Sorgfalt bearbeitet, für den Inhalt kann jedoch keine Gewähr übernommen werden. Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird auf die gleichzeitige Verwendung der Sprachformen männlich, weiblich und divers (m/w/d) verzichtet. Sämtliche Personenbezeichnungen gelten gleichermaßen für alle Geschlechter.

Nr.  
5.1

## 6. Pflichten des Auftraggebers; unterlassene Mitwirkung und Annahmeverzug des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er dem Steuerberater unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen vollständig und so rechtzeitig zu übergeben, dass dem Steuerberater eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Der Auftraggeber ist verpflichtet, alle schriftlichen und mündlichen Mitteilungen des Steuerberaters zur Kenntnis zu nehmen und bei Zweifelsfragen Rücksprache zu halten.
- (2) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit des Steuerberaters oder seiner Erfüllungsgehilfen beeinträchtigen könnte.
- (3) Der Auftraggeber verpflichtet sich, Arbeitsergebnisse des Steuerberaters nur mit dessen Einwilligung weiterzugeben, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.
- (4) Setzt der Steuerberater beim Auftraggeber in dessen Räumen Datenverarbeitungsprogramme ein, so ist der Auftraggeber verpflichtet, den Hinweisen des Steuerberaters zur Installation und Anwendung der Programme nachzukommen. Des Weiteren ist der Auftraggeber verpflichtet, die Programme nur in dem vom Steuerberater vorgeschriebenen Umfang zu nutzen, und er ist auch nur in dem Umfang zur Nutzung berechtigt. Der Auftraggeber darf die Programme nicht verbreiten. Der Steuerberater bleibt Inhaber der Nutzungsrechte. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was der Ausübung der Nutzungsrechte an den Programmen durch den Steuerberater entgegensteht.
- (5) Unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach Ziff. 6 Abs. 1 bis 4 oder anderweitig obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der vom Steuerberater angebotenen Leistung in Verzug, so ist der Steuerberater berechtigt, den Vertrag fristlos zu kündigen (vgl. Ziff. 9 Abs. 3). Unberührt bleibt der Anspruch des Steuerberaters auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Steuerberater von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

## 7. Urheberrechtsschutz

Die Leistungen des Steuerberaters stellen dessen geistiges Eigentum dar. Sie sind urheberrechtlich geschützt. Eine Weitergabe von Arbeitsergebnissen außerhalb der bestimmungsgemäßen Verwendung ist nur mit vorheriger Zustimmung des Steuerberaters in Textform zulässig.

## 8. Vergütung, Vorschuss und Aufrechnung

- (1) Die Vergütung (Gebühren und Auslagensatz) des Steuerberaters für seine Berufstätigkeit nach § 33 StBerG bemisst sich nach der Steuerberatervergütungsverordnung (StBVV). Eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung kann in Textform vereinbart werden. Die Vereinbarung einer niedrigeren Vergütung ist nur in außergerichtlichen Angelegenheiten zulässig. Sie muss in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistung, der Verantwortung und dem Haftungsrisiko des Steuerberaters stehen (§ 4 Abs. 3 StBVV).
- (2) Für Tätigkeiten, die in der Vergütungsverordnung keine Regelung erfahren (z. B. § 57 Abs. 3 Nrn. 2 und 3 StBerG), gilt die vereinbarte Vergütung, anderenfalls die für diese Tätigkeit vorgesehene gesetzliche Vergütung, ansonsten die übliche Vergütung (§§ 612 Abs. 2 und 632 Abs. 2 BGB).
- (3) Eine Aufrechnung gegenüber einem Vergütungsanspruch des Steuerberaters ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.
- (4) Für bereits entstandene und voraussichtlich entstehende Gebühren und Auslagen kann der Steuerberater einen Vorschuss fordern. Wird der eingeforderte Vorschuss nicht gezahlt, kann der Steuerberater nach vorheriger Ankündigung seine weitere Tätigkeit für den Auftraggeber einstellen, bis der Vorschuss eingeht. Der Steuerberater ist verpflichtet, seine Absicht, die Tätigkeit einzustellen, dem Auftraggeber rechtzeitig bekanntzugeben, wenn dem Auftraggeber Nachteile aus einer Einstellung der Tätigkeit erwachsen können.

## 9. Beendigung des Vertrags

- (1) Der Vertrag endet mit Erfüllung der vereinbarten Leistungen, durch Ablauf der vereinbarten Laufzeit oder durch Kündigung. Der Vertrag endet nicht durch den Tod, durch den Eintritt der Geschäftsunfähigkeit des Auftraggebers oder im Falle einer Gesellschaft durch deren Auflösung.
- (2) Der Vertrag kann – wenn und soweit er einen Dienstvertrag i. S. d. §§ 611, 675 BGB darstellt – von jedem Vertragspartner außerordentlich gekündigt werden, es sei denn, es handelt sich um ein Dienstverhältnis mit festen Bezügen, § 627 Abs. 1 BGB; die Kündigung hat in Textform zu erfolgen. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer Vereinbarung, die zwischen Steuerberater und Auftraggeber auszuhandeln ist.
- (3) Bei Kündigung des Vertrags durch den Steuerberater sind zur Vermeidung von Rechtsnachteilen des Auftraggebers in jedem Fall noch diejenigen Handlungen durch den Steuerberater vorzunehmen, die zumutbar sind und keinen Aufschub dulden (z. B. Fristverlängerungsantrag bei drohendem Fristablauf).
- (4) Der Steuerberater ist verpflichtet, dem Auftraggeber alles, was er zur Ausführung des Auftrags erhält oder erhalten hat und was er aus der Geschäftsbesorgung erlangt, herauszugeben. Außerdem ist der Steuerberater verpflichtet, dem Auftraggeber auf Verlangen über den Stand der Angelegenheit Auskunft zu erteilen und Rechenschaft abzulegen.
- (5) Mit Beendigung des Vertrags hat der Auftraggeber dem Steuerberater die beim Auftraggeber zur Ausführung des Auftrags eingesetzten Datenverarbeitungsprogramme einschließlich angefertigter Kopien sowie sonstige Programmunterlagen unverzüglich herauszugeben bzw. sie von der Festplatte zu löschen.
- (6) Nach Beendigung des Auftragsverhältnisses sind die Unterlagen beim Steuerberater abzuholen.
- (7) Endet der Auftrag vor seiner vollständigen Ausführung, so richtet sich der Vergütungsanspruch des Steuerberaters nach dem Gesetz. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer gesonderten Vereinbarung in Textform.

## 10. Aufbewahrung, Herausgabe und Zurückbehaltungsrecht in Bezug auf Arbeitsergebnisse und Unterlagen

- (1) Der Steuerberater hat die Handakten für die Dauer von zehn Jahren nach Beendigung des Auftrags aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt jedoch schon vor Beendigung dieses Zeitraums, wenn der Steuerberater den Auftraggeber aufgefordert hat, die Handakten in Empfang zu nehmen, und der Auftraggeber dieser Aufforderung binnen sechs Monaten, nachdem er sie erhalten hat, nicht nachgekommen ist.
- (2) Handakten i. S. v. Abs. 1 sind nur die Schriftstücke, die der Steuerberater aus Anlass seiner beruflichen Tätigkeit von dem Auftraggeber oder für ihn erhalten hat, nicht aber der Briefwechsel zwischen dem Steuerberater und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift erhalten hat, sowie für die zu internen Zwecken gefertigten Arbeitspapiere (§ 66 Abs. 3 StBerG).
- (3) Auf Anforderung des Auftraggebers, spätestens aber nach Beendigung des Auftrags, hat der Steuerberater dem Auftraggeber die Handakten innerhalb einer angemessenen Frist herauszugeben. Der Steuerberater kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.
- (4) Der Steuerberater kann die Herausgabe der Handakten verweigern, bis er wegen seiner Gebühren und Auslagen befriedigt ist. Dies gilt nicht, soweit die Vorenthaltung der Handakten und der einzelnen Schriftstücke nach den Umständen unangemessen wäre (§ 66 Abs. 2 Satz 2 StBerG).

## 11. Sonstiges

Für den Auftrag, seine Ausführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt ausschließlich deutsches Recht. Erfüllungsort ist der Wohnsitz des Auftraggebers, soweit er nicht Kaufmann, juristische Person des öffentlichen Rechts oder öffentlich-rechtliches Sondervermögen ist, ansonsten die berufliche Niederlassung des Steuerberaters. Der Steuerberater ist – nicht – bereit, an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle teilzunehmen (§§ 36, 37 VSBG).<sup>3)</sup>

## 12. Wirksamkeit bei Teilnichtigkeit

Falls einzelne Bestimmungen dieser Geschäftsbedingungen unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt.

3) Falls die Durchführung von Streitbeilegungsverfahren vor der Verbraucherschlichtungsstelle gewünscht ist, ist das Wort „nicht“ zu streichen. Auf die zuständige Verbraucherschlichtungsstelle ist in diesem Fall unter Angabe von deren Anschrift und Website hinzuweisen.

