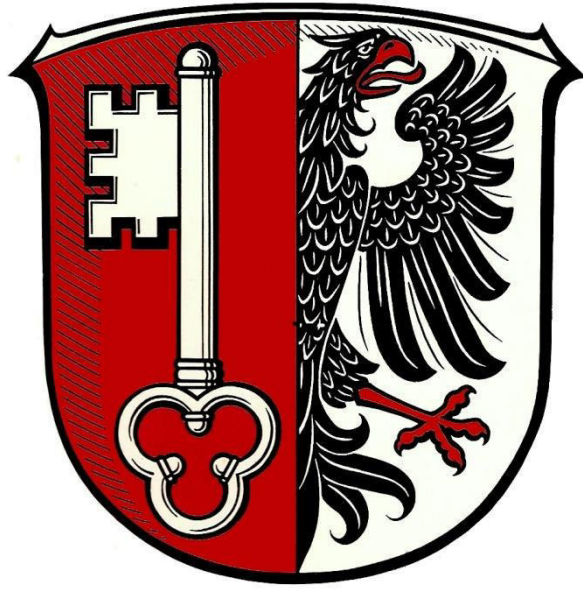


Gemeinde Gründau



Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen

2023

INHALTSVERZEICHNIS

| | | |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. | Gemeindegebiet | |
| 2. | Einwohnerzahlen und Altersstruktur | |
| 3. | Demografischer Wandel | |
| 4. | Arbeitsmarkt | |
| 5. | Kaufkraft | |
| 6. | Vorbericht 1. Ergebnisplan 2. Finanzplan 2022 – 2026 3. Verpflichtungsermächtigungen 4. Kassenlage 5. Finanz-Kennzahlen / Quoten 6. Jahresabschluss 2021 7. Realsteuerhebesätze 2022 | |
| 7. | Stellenplan - Beamte - Arbeitnehmer - Arbeitnehmer des Sozial- u. Erziehungsdienstes - Zusammenstellung Stellenplanerläuterungen und -analysen | A B C D |
| 8. | Entwicklung des Vermögens und der Schulden | |
| 9. | Verfügungsmittel der Fraktionen | |
| 10. | Verbindlichkeiten | |
| 11. | Rücklagen und Rückstellungen | |
| 12. | Finanzstatusbericht | |
| 13. | Haushaltssatzung | |
| 14. | Budgetierungsrichtlinien, Budgetplan-Zuordnung | |
| 15. | Haushaltsplan der Gemeinde Gründau 2023 1 Produktplan (Übersicht) 2 Gesamtergebnishaushalt 3 Gesamtfinanzhaushalt 4 Investitionsprogramm 2022-2026 5 Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 6 Gewinn- und Verlustrechnung nach Kostenstellen | |

1. Gemeindegebiet GRÜND AU

Die einzelnen Gemarkungen und ihre Größen

Gründau: 6.764,24 ha



DAS GEMEINDEGEBIET UND SEINE NUTZUNG

| | |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| Nutzungsart | HA |
| Hof- und Gebäudeflächen | 426 |
| Betriebsflächen/Abbau z.B. Steinbruch | 65 |
| Erholungsfläche | 43 |
| Straßen, Plätze, Wege, Bahngelände | 406 |
| Landwirtschaftsflächen | 2.430 |
| Wald | 3.286 |
| Wasserflächen | 89 |
| Flächen anderer Nutzung (Streuwiesen, Un- und Geringstland) | 19 |
| <hr/> | |
| Gesamt GRÜNDau | 6.764 |
| <hr/> | |

Quelle: Flächenerhebung gem. § 3 des Gesetzes über Bodennutzungs-
und Ernteerhebung

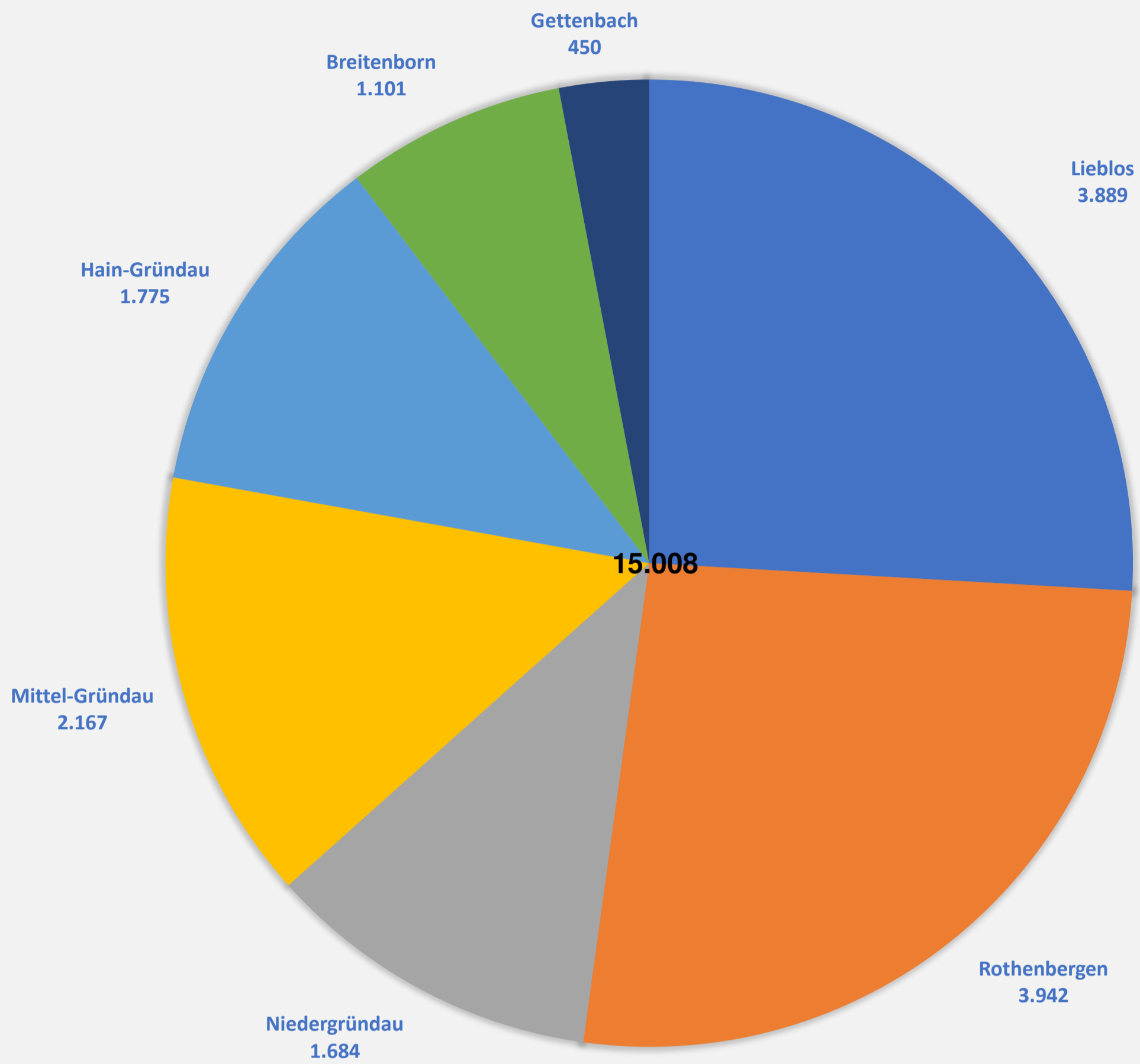
GRÜNDau UND SEINE WÄLDER

| | |
|----------------|-------|
| | HA |
| Breitenborn | 1.544 |
| Gettenbach | 1.249 |
| Hain-Gründau | 133 |
| Lieblös | 107 |
| Mittel-Gründau | 164 |
| Niedergründau | 72 |
| Rothenbergen | 18 |
| <hr/> | |
| Gesamt GRÜNDau | 3.286 |
| <hr/> | |

2. Entwicklung der Einwohnerzahlen
- in den Ortsteilen

| Ortsteil | 01.08.1972 | 31.12.2022 | Einwohnerzuwachs | in % |
|----------------|------------|------------|------------------|------|
| Lieblos | 2.449 | 3.889 | 1.440 | 59 |
| Rothenbergen | 2.075 | 3.942 | 1.867 | 90 |
| Niedergründau | 1.305 | 1.684 | 379 | 29 |
| Mittel-Gründau | 1.213 | 2.167 | 954 | 79 |
| Hain-Gründau | 1.210 | 1.775 | 565 | 47 |
| Breitenborn | 816 | 1.101 | 285 | 35 |
| Gettenbach | 281 | 450 | 169 | 60 |
| Gründau | 9.349 | 15.008 | 5.659 | 61 |

**EINWOHNERZAHL
VERHÄLTNIS DER EINWOHNERZAHLEN
DER EINZELNEN ORTSTEILE ZUR
GESAMTEINWOHNERZAHL
STAND 31.12.2022**



Altersstruktur der Gemeinde Gründau
(Stichtag: 31.12.2022)

Diese Auswertung beruht auf den Ergebnissen des
Hessischen Statistischen Landesamtes

| Altersgruppe | Anzahl | % |
|-----------------|--------|--------|
| unter 3 Jahren | 414 | 2,76% |
| 3 bis unter 6 | 454 | 3,03% |
| 6 bis unter 15 | 1.272 | 8,48% |
| 15 bis unter 18 | 423 | 2,82% |
| 18 bis unter 25 | 987 | 6,58% |
| 25 bis unter 45 | 3.558 | 23,71% |
| 45 bis unter 65 | 4.654 | 31,01% |
| 65 und älter | 3.246 | 21,63% |

Differenzierung der Einwohnerzahl

Gesamteinwohnerzahl am 31.12.2022 15.008

davon sind:

männlich 7.485

weiblich 7.523

Geburten 129

Sterbefälle 162

-33

Zugezogene 997

Fortgezogene 864

133

Zahl der Ausländer 1.568

Ausländeranteil an der Gesamtbevölkerung in % 10,45%

3. Demografische Entwicklung

Bevölkerungsprognose für die Gemeinde Gründau

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen und gemäß § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO ein Pflichtbestandteil des Vorberichtes. Es soll dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

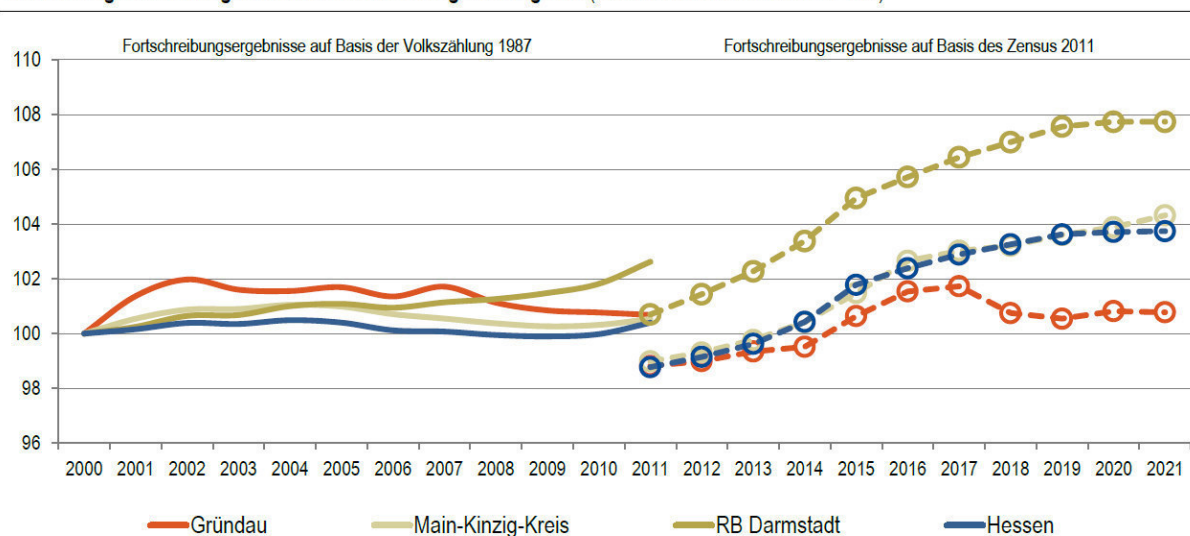
Hierfür werden im Folgenden, die für die Darstellung der demographischen Entwicklung maßgeblichen Sachverhalte mithilfe des von der Hessen Agentur veröffentlichten Gemeindedatenblattes für die Gemeinde Gründau beleuchtet. Die Hessen Agentur erstellt im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen für die 422 hessischen Kommunen bis zum Jahr 2035.

Ziel dieser Modellrechnungen ist es, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinanderzusetzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken und Risiken entgegenzuwirken. Den Berechnungen der Gemeindeergebnisse liegen dieselben Annahmen zur Entwicklung der Geburtenrate und der Lebenserwartung sowie zum Wanderungsverhalten zugrunde, wie der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regierungsbezirke, Landkreise und kreisfreien Städte, die im Juni 2019 vom Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet wurde. Damit ist gewährleistet, dass die Gemeindeentwicklungen insgesamt mit den Entwicklungen in den Landkreisen, Regierungsbezirken und auf Landesebene konsistent sind.

Anschließend wird der Gesichtspunkt des demographischen Wandels mit dem der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Zusammenhang gebracht.

Die Gemeinde Gründau liegt im südhessischen Landkreis Main-Kinzig-Kreis und fungiert mit rund 14.700 Einwohnern (Stand: 31.12.2021) als ein Grundzentrum (Kleinzentrum) im verdichteten Raum des Regierungsbezirks Darmstadt.

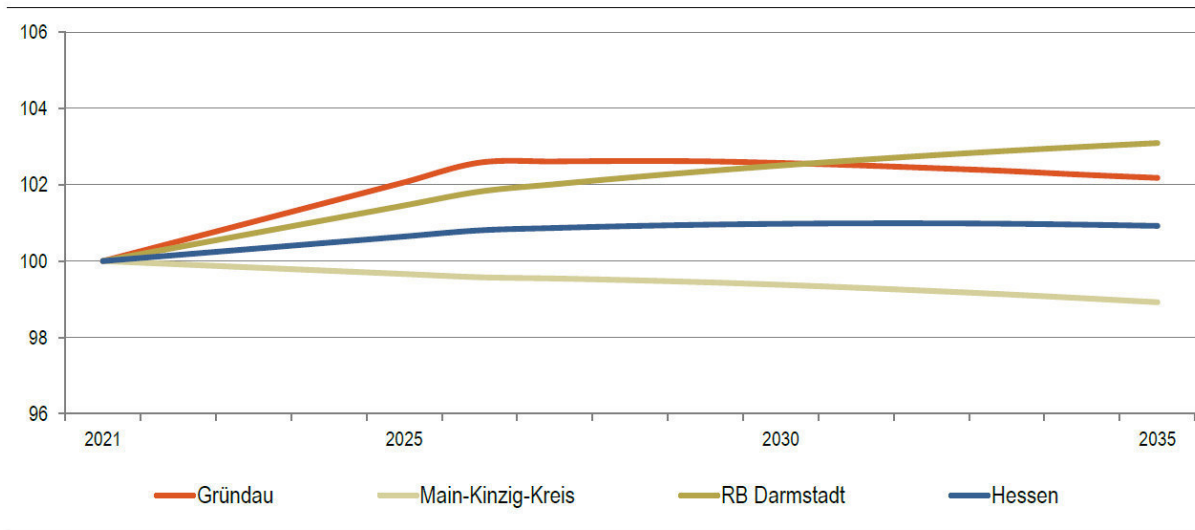
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2021 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



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

Vorausschätzung:

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



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

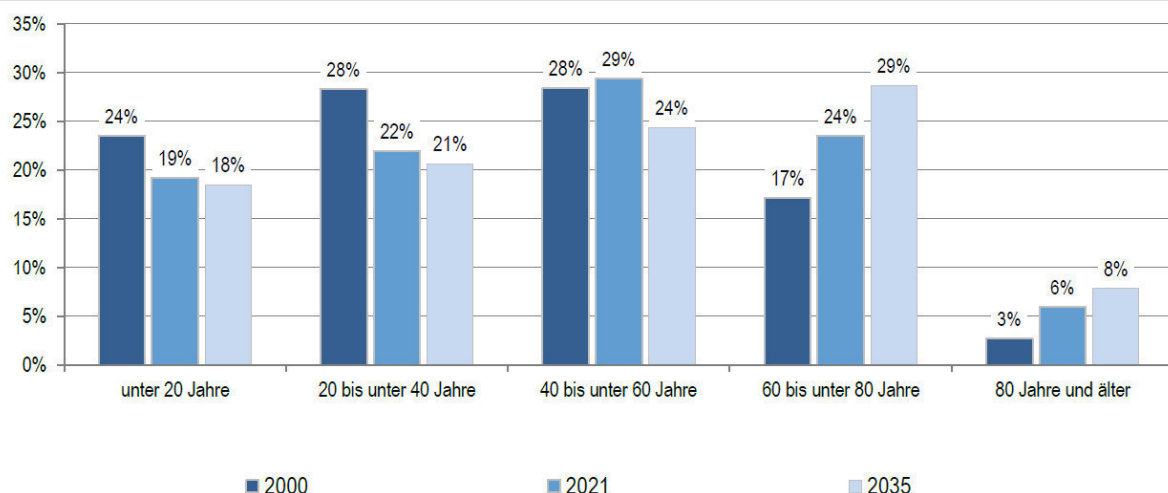
(bis 2021 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

| | Gründau | Main-Kinzig-Kreis | RB Darmstadt | Hessen |
|------------------------------------------------------|---------|-------------------|--------------|---------|
| Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000) | | | | |
| 2000 | 14,5 | 405,9 | 3.737,6 | 6.068,1 |
| 2021 | 14,7 | 423,5 | 4.026,6 | 6.295,0 |
| 2025 | 15,0 | 421,8 | 4.091,4 | 6.340,9 |
| 2035 | 15,0 | 418,9 | 4.151,0 | 6.353,0 |
| relative Veränderung (Angaben in %) | | | | |
| 2021-2025 | 2,5% | -0,4% | 1,6% | 0,7% |
| 2025-2035 | -0,3% | -0,7% | 1,5% | 0,2% |
| 2021-2035 | 2,2% | -1,1% | 3,1% | 0,9% |
| <i>nachrichtlich (vor Zensus 2011):</i> | | | | |
| 2000-2011 | 0,7% | 0,5% | 2,6% | 0,4% |
| Durchschnittsalter (Angaben in Jahren) | | | | |
| 2000 | 39,2 | 40,8 | 41,2 | 41,1 |
| 2021 | 44,8 | 44,7 | 43,6 | 44,1 |
| 2025 | 45,3 | 45,7 | 44,4 | 44,9 |
| 2035 | 47,2 | 47,5 | 46,3 | 46,7 |

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

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

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



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

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

Allgemein ist zu betonen, dass die demographische Entwicklung durch viele verschiedene Faktoren, wie z.B. Veränderungen des gesetzlichen Aufgabenbestandes, einzuhaltender Standards oder auch aufgrund gesellschaftlicher oder technischer Entwicklungen beeinflusst wird und eine Vorhersage oder Prognose viele Unsicherheiten birgt. Die Ausgangslage der Bevölkerungsvorausberechnung wird vor allem durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie und denen des Krieges in der Ukraine stark beeinflusst. Für 2022 entsteht daher bereits ein größeres Spektrum herangezogener Kalkulationswerte, als es in vorherigen Vorausberechnungen noch der Fall war. Um einen Trend für die langfristige Entwicklung zu sehen, sind die Daten des aktuellen Altersaufbaus der Demographie ausschlaggebend.

Dr. Karsten Lummer, Leiter der Abteilung „Bevölkerung“ des Statistischen Bundesamtes Destatis berichtete in der Pressekonferenz am 02. Dezember 2022 über die Ergebnisse der 15. Koordinierten Bevölkerungsvorausberechnung. Er stellt zusammenfassend dar, dass in den 2020er und 2030er Jahren die Zahl der Menschen im Rentenalter (ab 67 Jahren) massiv, um etwa 4 Millionen auf mindestens 20 Millionen, ansteigen wird. Die Zahl der ab 80-Jährigen wird dagegen bis Mitte der 2030er Jahre relativ konstant bleiben und erst in den 2040er Jahren steigen. Gleichzeitig steigt dann auch der Pflegebedarf stark an. Dies ergibt sich daraus, dass die starken „Baby-Boomer-Jahrgänge“ in die Altersgruppe der ab 80-Jährigen aufsteigen. Hingegen wird die Zahl der Menschen im Erwerbsalter in den kommenden 15 Jahren, je nach Wanderungsgeschehen, um 1,6 bis 4,8 Millionen Menschen sinken.

Gemeinde Gründau:

Die Bevölkerung nimmt im Gemeinde Gebiet leicht zu. Zum Stichtag 30.06.2022 liegt die offizielle Gründauer Einwohnerzahl auf Basis der Zahlen des Statistischen Landesamtes in Wiesbaden bei 14.759 Personen. In Zahlen bedeutet dies eine Bevölkerungszunahme von 94 Personen, die in den letzten zwölf Monaten ihren Hauptwohnsitz nach Gründau verlegt haben. Auch die Prognose des Statistischen Landesamtes bis 2035 stuft die Einwohnerentwicklung als leicht wachsend ein, sodass die Einwohnerzahl etwa um die 15.000 liegen wird.

Der Anteil der nichtdeutschen Bevölkerung stieg in den letzten Jahren stetig an. Mit nunmehr 1.568 Personen ergibt sich eine Quote von 10,45 Prozent gemessen am Gesamtteil der Gründauer Bevölkerung.

Finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde Gründau:

Die Gemeinde Gründau gilt im Vergleichsgebiet des Main-Kinzig-Kreises als finanziell gut aufgestellte Kommune. Die Erträge aus der Gewerbesteuer haben sich nach den Auswirkungen der Corona-Pandemie wieder stabilisiert. Ob das Wachstum der Erträge jedoch mit dem der Aufwendungen, vor allem im Kindergarten-Bereich, Schritt halten wird, oder ob sich beide Größen unterschiedlich entwickeln, lässt sich kaum vorhersagen.

Laut der Prognose des Statistischen Landesamtes wird die Gemeinde Gründau in seiner Einwohnerentwicklung zwar als leicht wachsend betrachtet, jedoch wird ebenfalls eine stetig alternde Bevölkerung vorhergesagt, welche sich durch geringere Geburtenraten und eine Zunahme älterer Menschen zeigen wird. Die finanziellen Verpflichtungen der Kommune müssten dann von Einwohnern mit einem höheren durchschnittlichen Lebensalter bedient werden.

Hier gilt es diese Erkenntnis zu nutzen, mögliche Chancen für die Gemeinde herauszuarbeiten und umzusetzen, um so den Risiken, wie z.B. einer künftig drohenden sinkenden Bevölkerung entgegenzuwirken.

So weisen die Prognosen für die Gemeinde bis 2035 durchaus positive Ansätze auf. Die Nähe zum Ballungsraum und Arbeitsplatz Rhein-Main, günstige Verkehrsanbindungen und gute Infrastrukturangebote sowie verhältnismäßig geringe Steuer- und Gebührenbelastungen machen das Wohnen in Gründau bislang attraktiv. An dieser Attraktivität sollte weitergearbeitet werden.

In den vergangenen Jahren wurden sowohl viel Energie als auch hohe Kosten in Umbauten, Sanierungen und Neubauten von Kindertagesstätten gesteckt, was sicherlich auch neben den niedrigen Kindergartengebühren für weiteren Zuzug junger Familien mit Kindern nach Gründau in neu erschlossene Baugebiete führte und führt. Für den Haushalt 2023 sind auf Gründauer Spielplätzen zur Attraktivitätssteigerung Anschaffungen von kleinkindgerechten Spielgeräten geplant.

Auch für die ältere Bevölkerung Gründaus soll es seniorengerechte Spielplätze geben, welche ebenfalls bereits in der Planung sind. Im Hinblick auf die immer älter werdende Bevölkerung ist es unerlässlich in Gründau neben dem Pflegeheim in Lieblos und dem Sozialzentrum in Hain-Gründau weitere Pflegeheime und Betreuungsmöglichkeiten anbieten zu können.

Ebenfalls ist die ärztliche Grundversorgung mit diversen Ärzten direkt in Gründau und einem Krankenhaus in der Nachbarstadt Gelnhausen als gut festzuhalten.

Auch die digitale Versorgung ist durch die geplante Umstellung auf Glasfaser sowie einzelne Punkte in Gründau mit freiem WLAN für Bürger über Hotspots gewährleistet.

Zu guter Letzt sind kürzlich die Neubaugebiete in Lieblos und Hain-Gründau erschlossen worden, Rothenbergen steht aktuell noch aus. Hierdurch ergibt sich jede Menge neuer zusätzlicher Wohnraum u.a. auch Mehrfamilienhäuser für künftige Gründauer Bürger.

4. Der Arbeitsmarkt

Im Januar waren im Hanauer Agenturbezirk 11.488 Männer und Frauen arbeitslos gemeldet, 679 mehr als im Vormonat Dezember und 1.264 mehr als im Januar 2022.

Die Arbeitslosenquote kletterte auf 5,0 Prozent gegenüber 4,7 Prozent im Dezember. Im Januar 2022 lag sie bei 4,4 Prozent.

Entwicklung am Arbeitsmarkt nach Personengruppen

Im Hanauer Agenturbezirk waren im Januar 6.030 **Männer** arbeitslos gemeldet, 422 mehr als im Vormonat und 433 mehr als im Vorjahresmonat.

5.458 **Frauen** waren arbeitslos, 257 mehr als im Dezember 2022. Im Vergleich zum Vorjahresmonat ergab ein Zugang von insgesamt 831 Personen.

1.272 **Jugendliche unter 25 Jahren** waren am Stichtag arbeitslos, 57 mehr als im Vormonat und 205 mehr als noch im Januar des Vorjahres.

2.305 **über 55-jährige** hatten im Januar keine Arbeit, 157 Personen mehr als im Monat zuvor und 261 mehr als im Januar des Vorjahres 2022.

Entwicklung am Arbeitsmarkt nach Rechtskreisen (SGB II + III)

3.600 Personen waren bei der Agentur für Arbeit Hanau im Januar arbeitslos gemeldet, 465 mehr als im Dezember. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich ein Plus von 135 Personen.

7.888 Menschen, 214 mehr als im Monat zuvor, waren beim Kommunalen Center für Arbeit im Januar arbeitslos gemeldet. Im Vergleich zum Vorjahresmonat ergab sich ein Zugang von 1.129 Personen.

Bei der Arbeitsagentur sind Menschen arbeitslos gemeldet, die nach einer vorherigen Beschäftigung Arbeitslosengeld I erhalten. Arbeitslose, die keinen Anspruch (mehr) auf Arbeitslosengeld I haben und auf Leistungen der Grundsicherung (Bürgergeld) angewiesen sind, werden vom Kommunalen Center für Arbeit des Main-Kinzig-Kreises (KCA) betreut.

Gründauer Kennzahlen nach ausgewählten Merkmalen

Im Bereich der Gemeinde Gründau waren mit Stichtag 30.06.2022 insgesamt 6.127 Einwohner sozialversicherungspflichtig beschäftigt; ein Plus von 11 gegenüber dem Jahr 2021 aber 36 Beschäftigte weniger gegenüber dem Jahr 2018.

Die Quote der sog. Auspendler, also Personen welche hier wohnen und auswärts arbeiten, lag in den letzten Jahren bei konstant 82 Prozent. Hier bildet sich die Nähe zum Ballungsraum Rhein-Main deutlich ab.

Gestiegen hingegen ist der Ausländeranteil bei den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten Gründauern am Wohnort. Er stieg von 499 (8,1 %) im Jahr 2018 auf 587 Personen (9,6 %) im Jahr 2022.

Einen leichten Anstieg hat die Entwicklung der Arbeitslosigkeit zu verzeichnen. Januar 2022 liegt die Zahl der Arbeitslosen bei 293. Im Vorjahresmonat waren es 270 Personen.

Gründau als Arbeitsort

Ebenfalls eine wichtige Rolle spielt Gründau als Arbeitsort. Hier waren im Jahr 2022 4.364 sozialversicherungspflichtige Beschäftigte registriert. Eine beachtliche Entwicklung, wenn man die Entwicklung von 2018 mit 4.024 Beschäftigten zu Grunde legt.

So stieg die Zahl der sog. Einpendler, Personen, welche in Gründau einer sozialversicherungspflichtigen Tätigkeit nachgehen, von 2.946 Personen (73,2 % aller hier Beschäftigten) im Jahr 2018 auf eine Quote von 75,3 % (3.285 Beschäftigte) im Jahr 2022.

Die Verteilung der Wirtschaftszweige sieht im Jahr 2022 wie folgt aus. Den Spitzenplatz belegt mit einem Anteil von 38,4 % (1.674 Beschäftigte) das Produzierende Gewerbe. Der Anteil des Bereiches Handel, Verkehr- und Gastgewerbe liegt bei 32,1% (1.400 Beschäftigte). Nach dem coronabedingten Einbruch hat im letzten Jahr der Bereich Dienstleistungen wieder zugelegt. Aktuell sind hier 1.234 Beschäftigte zu verzeichnen, was einem Anteil von 28,3 % aller hier beschäftigten Erwerbstätigen entspricht. Im Bereich der Land- und Forstwirtschaft sowie Fischerei sind 56 Personen (1,5 %) beschäftigt.

Bei der Zahl der geringfügig Beschäftigten (Minijobber) am Arbeitsort Gründau ist über die Jahre hinweg ein minimaler Anstieg zu verzeichnen. Waren es 2018 noch 1.214 Personen, so lag die Zahl der Minijobber im Jahr 2022 bei nun 1.235 Personen, was einer Quote von 28,98 % am Anteil der insgesamt 4.364 Erwerbstätigen mit Arbeitsort Gründau entspricht.

Saisontypische Entwicklung der Arbeitslosigkeit

„Erwartungsgemäß sind die Arbeitslosenzahlen im Januar angestiegen – das tun sie zu Jahresbeginn regelmäßig. Kündigungen zum Jahres- und Quartalsende im Dezember und das Ende des Weihnachtsgeschäfts schlagen dabei ebenso zu Buche wie Zugänge aus wetterabhängigen Branchen. Diese Entwicklung wird in den nächsten Wochen voraussichtlich wieder abklingen. Im Bereich des SGB II sind die Zuwächse zum Vormonat moderat gegenüber deutlicheren Anstiegen im Vorjahresvergleich“, so Heike Hengster, Vorsitzende der Geschäftsführung der Hanauer Agentur für Arbeit, zu den aktuellen Daten.

„Dem Institut für Arbeitsmarkt- und Berufsforschung (IAB) zufolge werden nicht die Folgen der Energiekrise, sondern vor allem die Fachkräfteknappheit dem Arbeitsmarkt zu schaffen machen. Jugendliche und Eltern wissen den Wert und die Entwicklungschancen einer dualen Ausbildung häufig nicht einzuschätzen – hier müssen wir gegensteuern.“

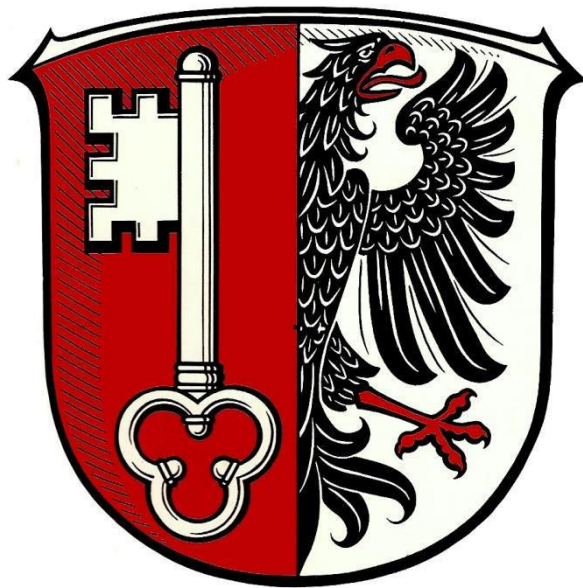
Mit den Halbjahreszeugnissen, die Ende der Woche vergeben werden, können sich Schüler/innen, die im Sommer die Schule abschließen, um einen Ausbildungsplatz bewerben. Die Auswahl ist so groß wie nie zuvor. Die Berufsberatung ist der richtige Ansprechpartner bei der Frage, wie es hier in der Region um attraktive Ausbildungsmöglichkeiten steht.“

**Quelle: Statistik Bundesagentur für Arbeit - Arbeitsmarkt kommunal GRÜNDAU vom 05.01.2023
Pressemitteilung der Bundesagentur für Arbeit Hanau Nr. 16/ 2023, vom 31.01.2023**

5. Kaufkraft

| Gemeinde | In Euro pro Kopf | | | | Kaufkraftkennziffern | | | |
|----------------------|------------------|--------|--------|--------|----------------------|-------|-------|-------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
| Bad Orb | 32.350 | 30.170 | 27.807 | 26.950 | 127,7 | 123,4 | 119,6 | 112,3 |
| Bad Soden-Salmünster | 23.512 | 22.554 | 21.542 | 22.328 | 92,8 | 92,2 | 92,7 | 93,0 |
| Biebergemünd | 39.417 | 36.834 | 33.634 | 32.297 | 155,6 | 150,6 | 144,7 | 134,6 |
| Birstein | 23.843 | 22.968 | 21.360 | 21.661 | 94,1 | 93,9 | 91,9 | 90,3 |
| Brachtal | 24.009 | 23.013 | 21.556 | 22.071 | 94,8 | 94,1 | 92,7 | 92,0 |
| Bruchköbel | 28.776 | 27.944 | 26.665 | 27.394 | 113,6 | 114,3 | 114,7 | 114,1 |
| Erlensee | 23.578 | 22.811 | 22.514 | 23.728 | 93,1 | 93,3 | 96,9 | 98,9 |
| Flörsbachtal | 24.848 | 23.941 | 22.251 | 22.723 | 98,1 | 97,9 | 95,7 | 94,7 |
| Freigericht | 26.355 | 25.534 | 24.526 | 25.434 | 104,0 | 104,4 | 105,5 | 106,0 |
| Gelnhausen | 27.781 | 26.812 | 25.524 | 26.734 | 109,7 | 109,6 | 109,8 | 111,4 |
| Großkrotzenburg | 26.753 | 26.400 | 25.129 | 25.643 | 105,6 | 108,0 | 108,1 | 106,8 |
| Gründau | 26.010 | 25.131 | 24.080 | 24.969 | 102,7 | 102,8 | 103,6 | 104,0 |
| Hammersbach | 28.844 | 27.905 | 25.816 | 26.406 | 113,9 | 114,1 | 111,1 | 110,0 |
| Hanau | 23.383 | 22.341 | 21.736 | 22.781 | 92,3 | 91,4 | 93,5 | 94,9 |
| Hasselroth | 26.415 | 25.715 | 24.665 | 25.592 | 104,3 | 105,2 | 106,1 | 106,6 |
| Jossgrund | 26.541 | 25.276 | 23.203 | 23.553 | 104,8 | 103,4 | 99,8 | 98,1 |
| Langenselbold | 27.498 | 26.498 | 25.299 | 26.294 | 108,6 | 108,4 | 108,8 | 109,6 |
| Linsengericht | 27.458 | 26.813 | 25.451 | 26.378 | 108,4 | 109,6 | 109,5 | 109,9 |
| Maintal | 25.755 | 25.047 | 24.477 | 25.442 | 101,7 | 102,4 | 105,3 | 106,0 |
| Neuberg | 28.214 | 27.528 | 26.187 | 26.875 | 111,4 | 112,6 | 112,7 | 112,0 |
| Nidderau | 28.247 | 27.262 | 25.675 | 26.544 | 111,5 | 111,5 | 110,5 | 110,6 |
| Niederdorfelden | 26.206 | 25.207 | 24.704 | 26.122 | 103,5 | 103,1 | 106,3 | 108,8 |
| Rodenbach | 27.399 | 26.643 | 25.464 | 26.217 | 108,2 | 108,9 | 109,5 | 109,2 |
| Ronneburg | 28.175 | 27.524 | 26.403 | 26.873 | 111,2 | 112,6 | 113,6 | 112,0 |
| Schlüchtern | 24.321 | 23.585 | 22.028 | 22.565 | 96,0 | 96,4 | 94,8 | 94,0 |
| Schöneck | 29.725 | 29.258 | 27.793 | 28.735 | 117,3 | 119,6 | 119,6 | 119,7 |
| Sinntal | 23.442 | 22.719 | 20.958 | 21.358 | 92,5 | 92,9 | 90,2 | 89,0 |
| Steinau a. d. Str. | 23.975 | 22.915 | 21.321 | 21.947 | 94,6 | 93,7 | 91,7 | 91,4 |
| Wächtersbach | 23.394 | 22.544 | 21.565 | 22.281 | 92,4 | 92,2 | 92,8 | 92,8 |
| Main-Kinzig-Kreis | 25.996 | 25.061 | 23.957 | 24.758 | 102,6 | 102,5 | 103,1 | 103,2 |
| Hessen | 26.302 | 25.530 | 24.319 | 25.076 | 103,8 | 104,4 | 104,6 | 104,5 |
| Deutschland | 25.331 | 24.455 | 23.245 | 24.000 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

Die Kaufkraftkennziffern werden als Prognosewerte für das Jahr ihrer Ermittlung erstellt. Die Kaufkraft bezeichnet das verfügbare Einkommen der Bevölkerung einer Region. Bei der Ermittlung der Kaufkraftkennziffern werden die folgenden Komponenten berücksichtigt: Nettoeinkommen aus den amtlichen Lohn- und Einkommensteuerstatistiken, sonstige Erwerbseinkommen, Renten und Pensionen, Arbeitslosengeld und Arbeitslosengeld II, Kindergeld, Sozialhilfe, BAFöG (ohne Darlehen), Wohngeld. Quelle: MB-Research GmbH.



6. Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Gründau
für das Haushaltsjahr 2023

Gemäß § 1 Abs. 5 Ziffer 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan der Vorbericht beizufügen.

Dessen Inhalte sind in § 6 GemHVO wie folgt beschrieben:

1. Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

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

Haushaltswirtschaft in den Jahren 2021 bis 2023

1. Ergebnisplan

- 1.1 Erträge des Ergebnisplanes
- 1.2 Aufwendungen des Ergebnisplanes
- 1.3 Ordentliches Jahresergebnis 2023
- 1.4 Außerordentliches Jahresergebnis 2023

2. Finanzplan

- 2.1 Einzahlungen für Investitionen und Finanzierung
- 2.2 Auszahlungen für Investitionen und Finanzierung
- 2.3 Übersicht über die wichtigsten Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen in 2023

3. Verpflichtungsermächtigungen

4. Kassenlage und Ausblick

Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit, Ausblick auf die Entwicklung des Finanzmittelbestandes, Liquiditätssicherung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO

5. Finanz-Kennzahlen / Quoten

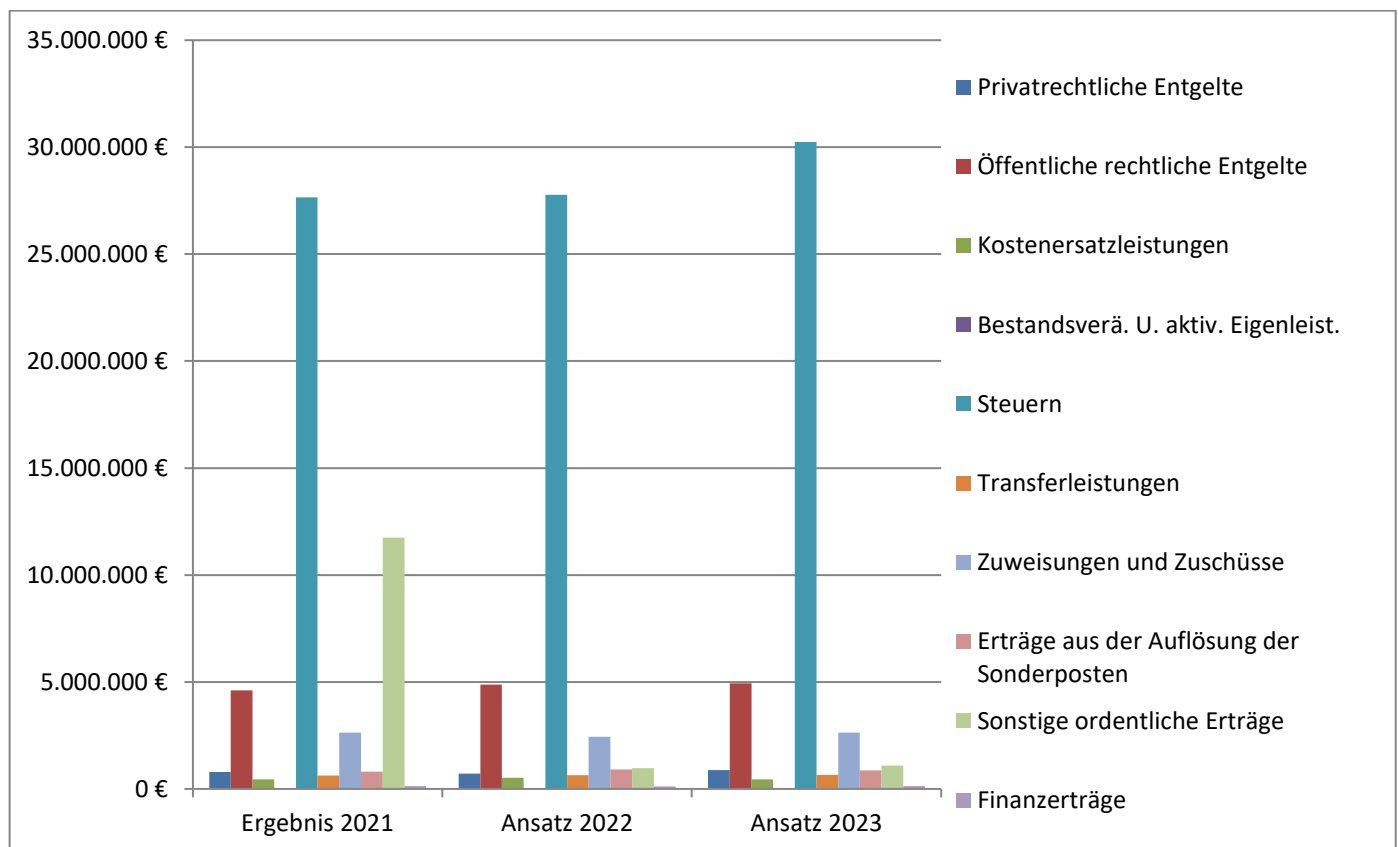
6. Jahresabschluss 2021

7. Realsteuerhebesätze 2022

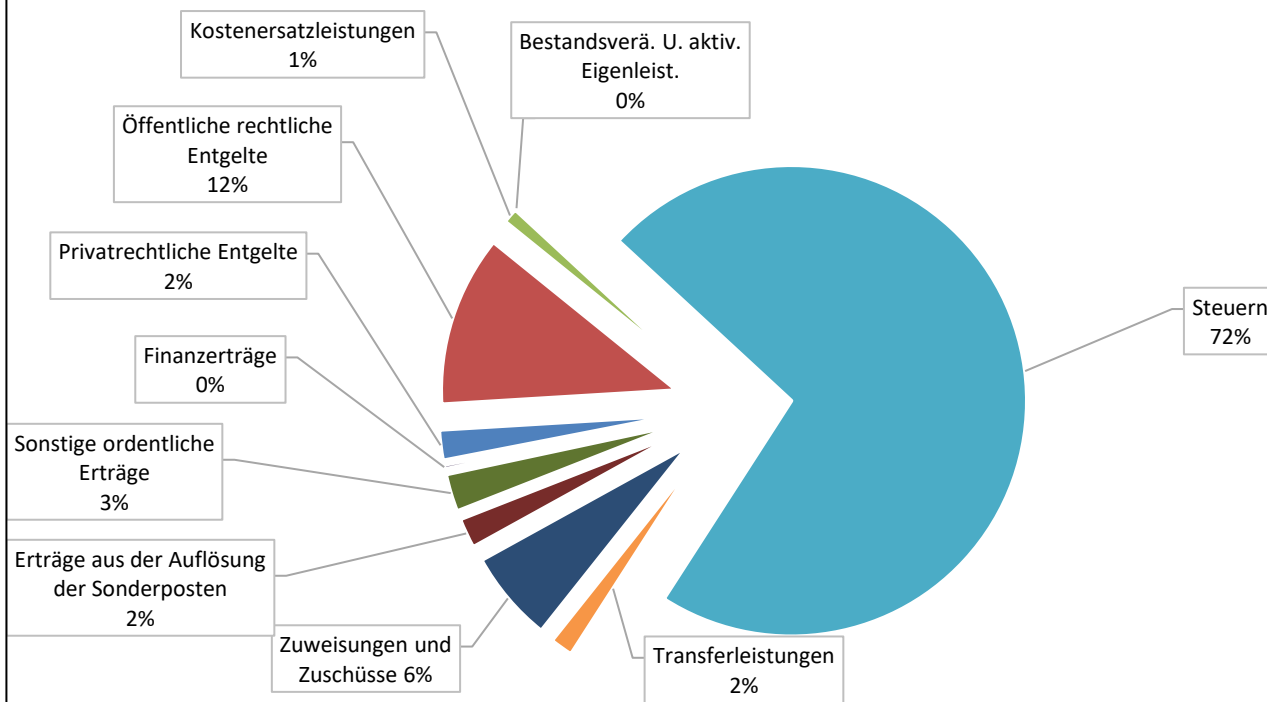
1. Ergebnisplan

1.1 Erträge des Ergebnisplanes unter Einbeziehung der beiden Vorjahre

| Ertragsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Privatrechtliche Entgelte | 791.232 € | 710.570 € | 876.740 € |
| Öffentliche rechtliche Entgelte | 4.613.746 € | 4.869.385 € | 4.931.810 € |
| Kostenersatzleistungen | 448.245 € | 523.500 € | 442.400 € |
| Bestandsverä. u. aktiv. Eigenleist. | 0 € | 0 € | 0 € |
| Steuern | 27.655.422 € | 27.777.000 € | 30.242.000 € |
| Transferleistungen | 623.164 € | 642.000 € | 662.000 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse | 2.632.967 € | 2.431.070 € | 2.631.970 € |
| Erträge aus der Auflösung der Sonderposten | 799.277 € | 912.500 € | 868.030 € |
| Sonstige ordentliche Erträge | 11.748.437 € | 977.030 € | 1.088.240 € |
| Finanzerträge | 138.882 € | 112.010 € | 124.710 € |
| Summe ordentliche Erträge | 49.451.372 € | 38.955.065 € | 41.867.900 € |



Erträge des Ergebnisplanes 2023



Privatrechtliche Entgelte

Der Ansatz für die Mieteinnahmen der gemeindlichen Liegenschaften wurde um 100.000 € erhöht. Grund ist hierfür die steigende Anzahl an Mietwohnungen durch die Zuweisung von Geflüchteten. Durch die geplante Beseitigung von Trockenschäden soll mehr Holz verkauft werden, was eine Ertragssteigerung um 46.000 € mit sich bringt.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Erträge erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 60.000 €. Die Ansätze der Verwaltungs- und Benutzungsgebühren erhöhen sich nur marginal, um 38.000 € wurde der Ansatz bei den Elternbeiträgen und Verpflegungsentgelten der Kitas erhöht und damit den derzeit angemeldeten Kindern angepasst. Der Ansatz für die Bußgelder aus Geschwindigkeitsmessungen wurde um 15.000 € erhöht und somit dem derzeitigen Rechnungsergebnis angepasst.

Kostenersatzleistungen

Hier begründet sich die Ansatzminderung hauptsächlich durch die vom Bauamt geringer angemeldeten Kanal- und Wasseranschlüsse der Neubaugebiete (65.000 €). Bei der Kostenerstattung von Gemeinden / Gemeindeverbänden wurde der Ansatz um 10.000 € erhöht, dort werden u.a. die Erstattungen für Kita-Integrationsplätze vom Main-Kinzig-Kreis verbucht.

Steuern

Alle Steuereinnahmen werden in einer separaten Tabelle dargestellt und erläutert.

Erträge aus Transferleistungen

Beim Familienleistungsausgleich handelt es sich um Zahlungen des Bundes zum Ausgleich für Leistungen der Erziehung, Versorgung und Bildung der Kinder. Dieser wurde gemäß den Orientierungsdaten angepasst.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

Die Erhöhung des Ansatzes um ca. 200.000 € im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich aus Ansatzanpassungen der Landesförderungen für die Kinder vom dritten bis zum sechsten Lebensjahr.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten usw.

Die erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge für Investitionen werden, wie die Investitionen, über die Dauer der Nutzung aufgelöst und als Ertrag im Ergebnishaushalt dargestellt. Die Ansätze haben sich hier um 45.000 € reduziert.

Sonstige ordentliche Erträge

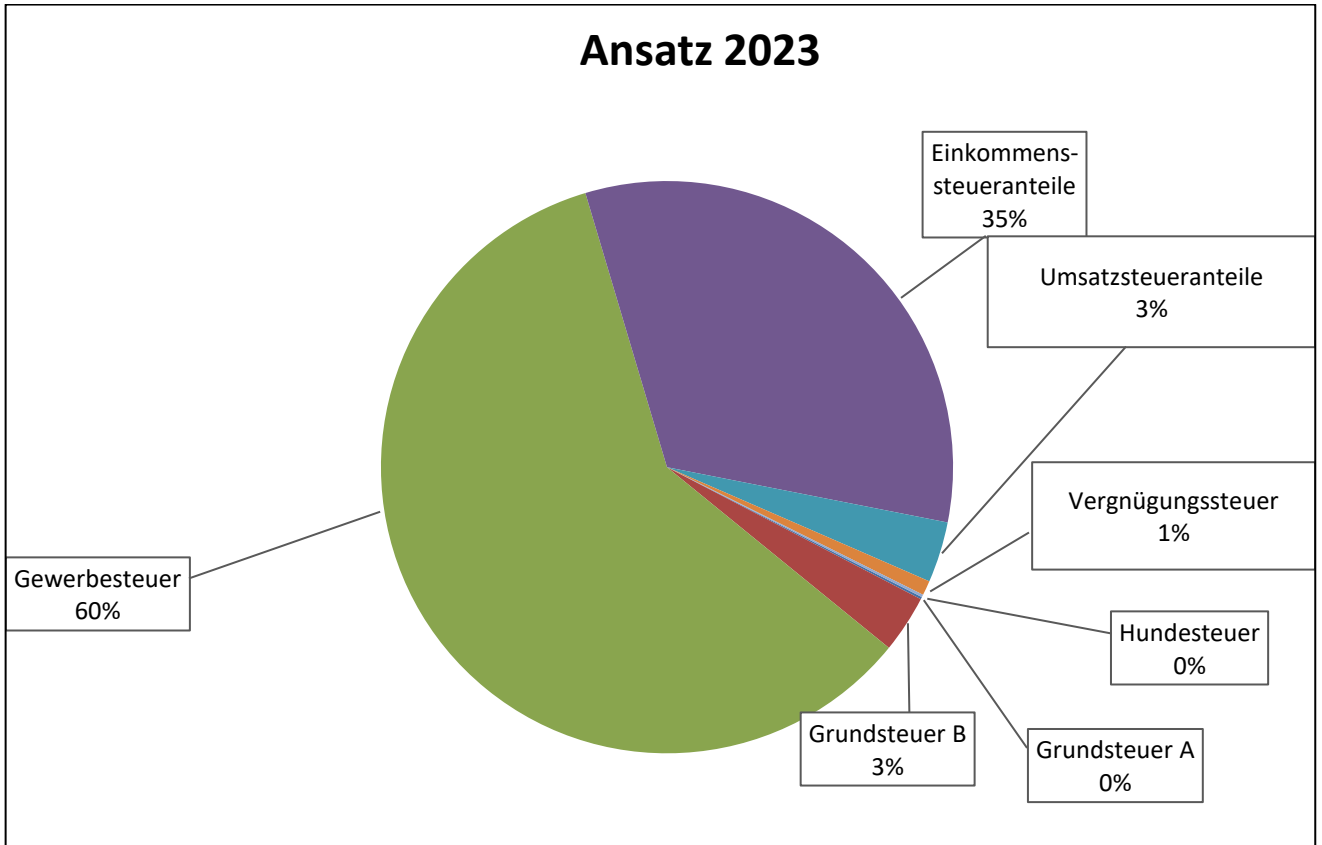
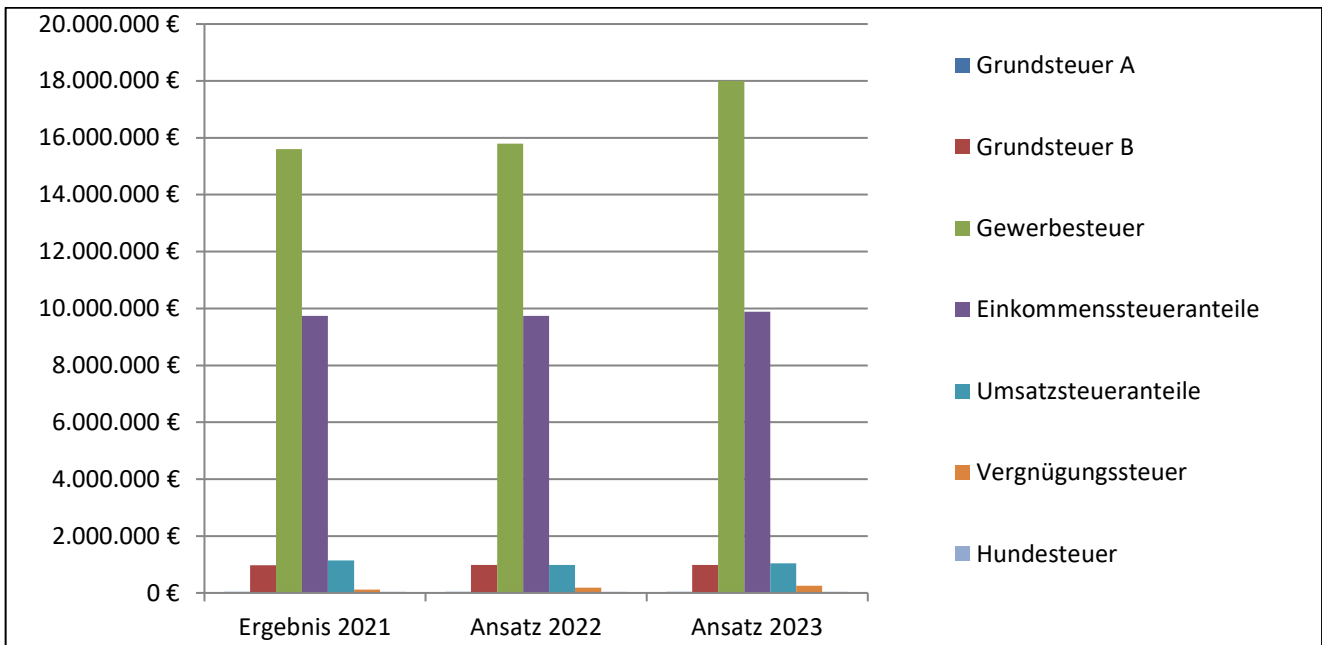
Hier wurde im Jahr 2021 die Entnahme der im Jahr 2020 gebildeten Gewerbesteuerrückstellung gebucht (11.025.000 €). Des Weiteren wird auf Empfehlung des Hessischen Rechnungshofes hier seit 2022 die früher in der Inneren Leistungsverrechnung dargestellten „Verrechnung des Oberflächenwassers“ dargestellt - die Gegenposition in gleicher Höhe findet man bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Dies führt zu keiner Veränderung des Jahresergebnisses. Bei den hier ebenfalls dargestellten Nebenkosten aus der Vermietung gemeindlicher Liegenschaften wurden diese Ansätze analog den Mieterträgen angepasst. Grund ist hierfür die steigende Anzahl an Mietwohnungen durch die Zuweisung von Geflüchteten.

Finanzerträge

Die Beträge beinhalten die Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen sowie die Zinseinnahmen aus Festgeldern. Aufgrund der derzeit leicht verbesserten Zinslage ist bei den Zinserträgen in Zukunft wieder eine leicht steigende Tendenz zu erwarten.

Übersicht der Steuererträge

| Steuerart | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Grundsteuer A | 37.881 € | 40.000 € | 40.000 € |
| Grundsteuer B | 970.974 € | 980.000 € | 980.000 € |
| Gewerbesteuer | 15.608.199 € | 15.800.000 € | 18.000.000 € |
| Einkommenssteueranteile | 9.736.289 € | 9.740.000 € | 9.890.000 € |
| Umsatzsteueranteile | 1.141.234 € | 984.000 € | 1.039.000 € |
| Vergnügungssteuer | 118.123 € | 190.000 € | 250.000 € |
| Hundesteuer | 42.722 € | 43.000 € | 43.000 € |
| Steuern gesamt | 27.655.422 € | 27.777.000 € | 30.242.000 € |



Grundsteuer A

Der Ansatz der Grundsteuer A bleibt im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres gleich. Der Hebesatz in Gründau beträgt seit Bestehen der Gemeinde Gründau 200 Prozentpunkte. Der Nivellierungshebesatz beträgt bei der Grundsteuer A – 332 Prozent. Aufgrund der geringen Auswirkungen auf das Haushaltsergebnis wird eine Berechnung auf den Durchschnittshebesatz nicht vorgenommen.

Grundsteuer B

Der Ansatz der Grundsteuer B bleibt im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres gleich. Auch hier wurde der Hebesatz von Anbeginn der Gemeinde Gründau bei 200 Prozentpunkten belassen.

Der Nivellierungshebesatz bei der Grundsteuer B beträgt – 365 Prozent.

Gewerbesteuer

Für die Planung der Gewerbesteuer wurden die vom Finanzamt festgelegten Vorauszahlungen im Haushaltsjahr 2022, der geltende Hebesatz von 300 %-Punkten und eine Schätzung anhand der Orientierungsdaten des Landes Hessen herangezogen. So wurde die Planung in Höhe von 18 Millionen € ermittelt. Für die Zukunft wird hier eine positive Entwicklung prognostiziert.

Einkommenssteuer

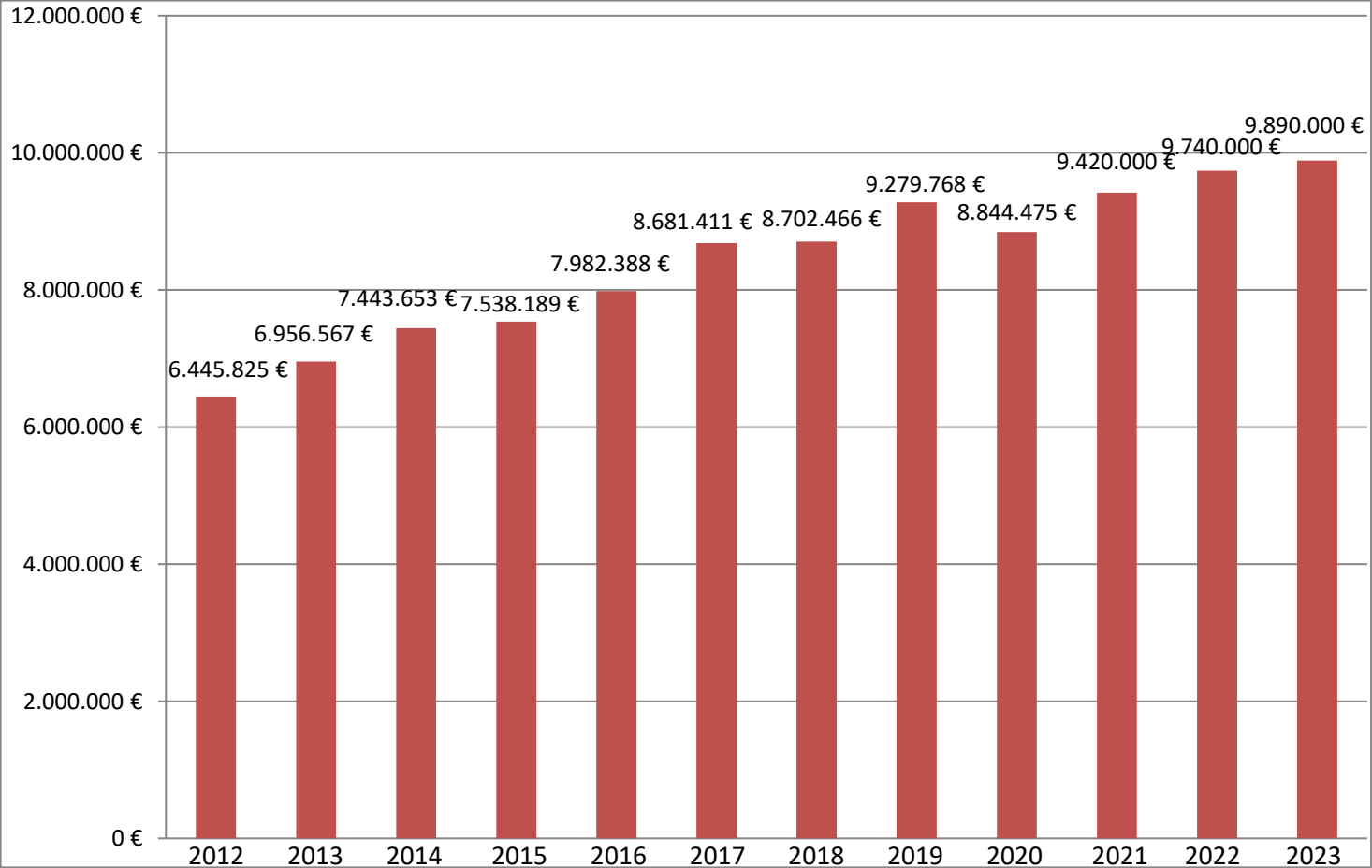
Auf der Grundlage des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen erhalten die Gemeinden 15 Prozent des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommensteuer sowie 12 Prozent aus dem Aufkommen an der Kapitalertragsteuer nach § 43 Absatz 1 Satz 1 Nummern 6, 7, und 8 bis 12 sowie Satz 2 des Einkommensteuergesetzes (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für jedes Land nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den Finanzbehörden im Gebiet des Landes unter Berücksichtigung der Zerlegung nach Artikel 107 Absatz 1 des Grundgesetzes vereinnahmt werden.

Die Einflussfaktoren für die Einkommensteueranteile sind u.a. die Einwohnerzahl, Einkommenshöhe und Zahl der Steuerpflichtigen. Die Steuerkraft vergleichbarer Kommunen soll durch die errechnete Schlüsselzahl ausgeglichen werden (geregelt in § 3 des Gemeindefinanzreformgesetzes).

Eine Steigerung um 8 % laut Orientierungsdaten zum kalkulierten Ergebnis 2022 führten hier zu einer Ansatzserhöhung. Zukünftig werden weitere Steigerungen erwartet.

Einkommenssteuerentwicklung im Vergleich

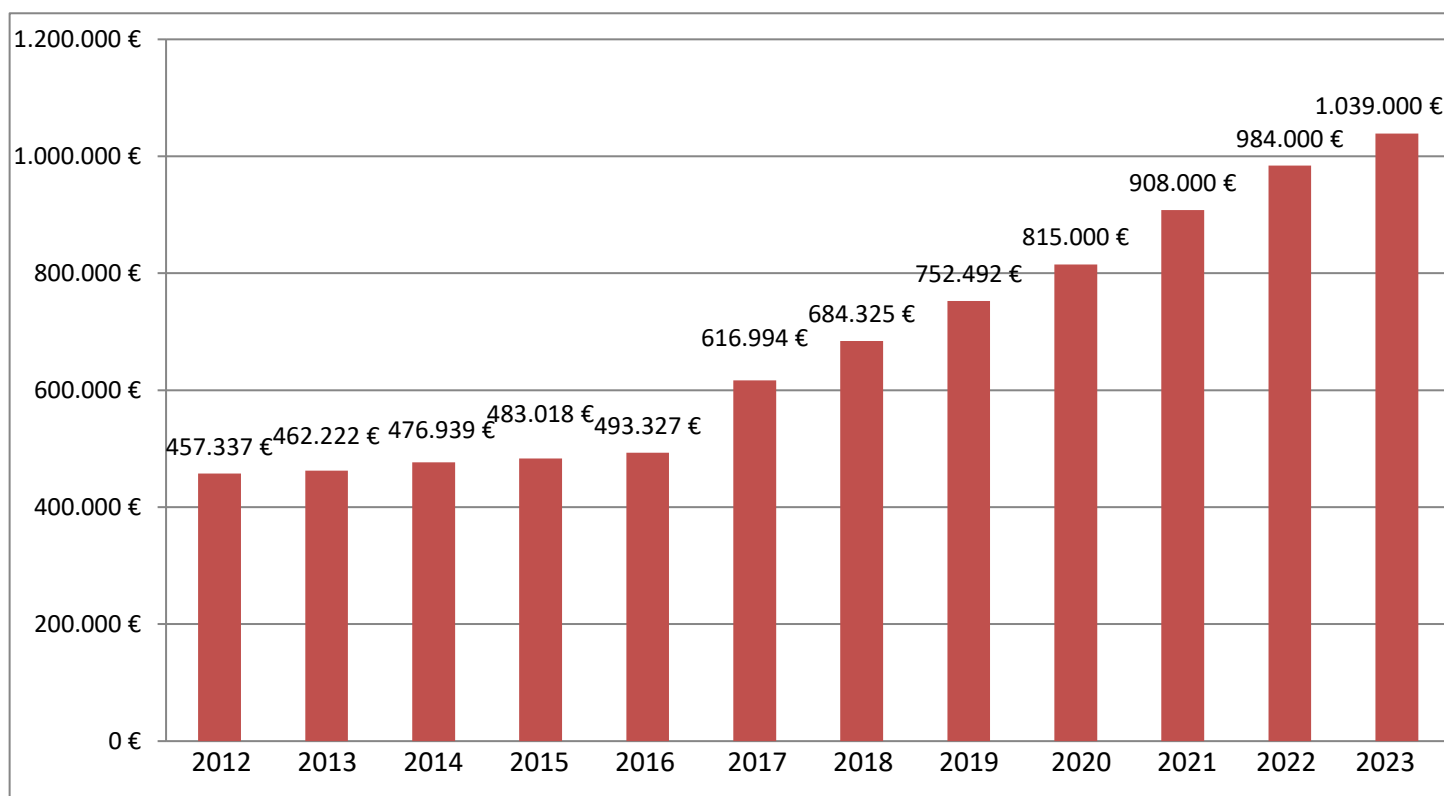
| Jahr | Einkommenssteuer |
|------|------------------|
| 2012 | 6.445.825 € |
| 2013 | 6.956.567 € |
| 2014 | 7.443.653 € |
| 2015 | 7.538.189 € |
| 2016 | 7.982.388 € |
| 2017 | 8.681.411 € |
| 2018 | 8.702.466 € |
| 2019 | 9.279.768 € |
| 2020 | 8.844.475 € |
| 2021 | 9.420.000 € |
| 2022 | 9.740.000 € |
| 2023 | 9.890.000 € |



Umsatzsteuer

Den Gemeinden wird eine Beteiligung an der Umsatzsteuer – des nach Abzug des Bundesanteils – verbleibenden Umsatzsteueraufkommens gewährt. Der Anteil an der Umsatzsteuer wird ebenfalls nach festgesetzten Schlüsselzahlen verteilt. Die Umsatzsteueranteile fielen in 2022 im Vergleich zum Planansatz leicht verbessert aus. Auf der Grundlage der Orientierungsdaten erwartet man in 2023 eine Steigerung von 3,5 % gegenüber dem kalkulierten Rechnungsergebnis 2022. Die Folgejahre werden ebenfalls mit einer Steigerung um plus 2 % prognostiziert.

| Jahr | Umsatzsteuer |
|------|--------------|
| 2012 | 457.337 € |
| 2013 | 462.222 € |
| 2014 | 476.939 € |
| 2015 | 483.018 € |
| 2016 | 493.327 € |
| 2017 | 616.994 € |
| 2018 | 684.325 € |
| 2019 | 752.492 € |
| 2020 | 815.000 € |
| 2021 | 908.000 € |
| 2022 | 984.000 € |
| 2023 | 1.039.000 € |



Vergnügungssteuer

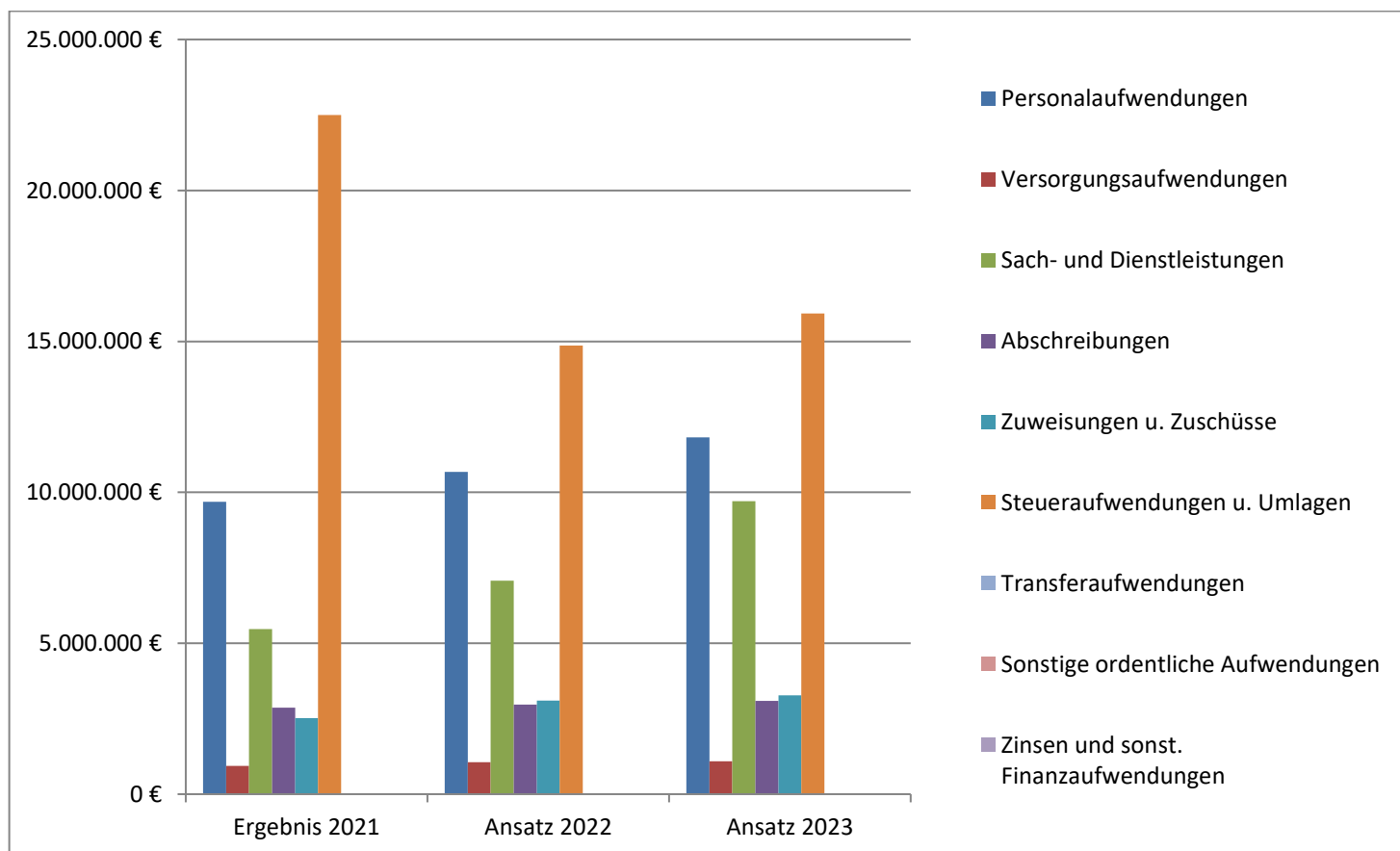
Aufgrund der Spielapparateststeuer erfolgen die Steuererhebungen nach der Bruttokasse der Automaten. Eine positive Entwicklung des kalkulierten Rechnungsergebnisses 2022 führt hier zu einer Ansatzerhöhung von 190.000 € auf 250.000 €.

Hundesteuer

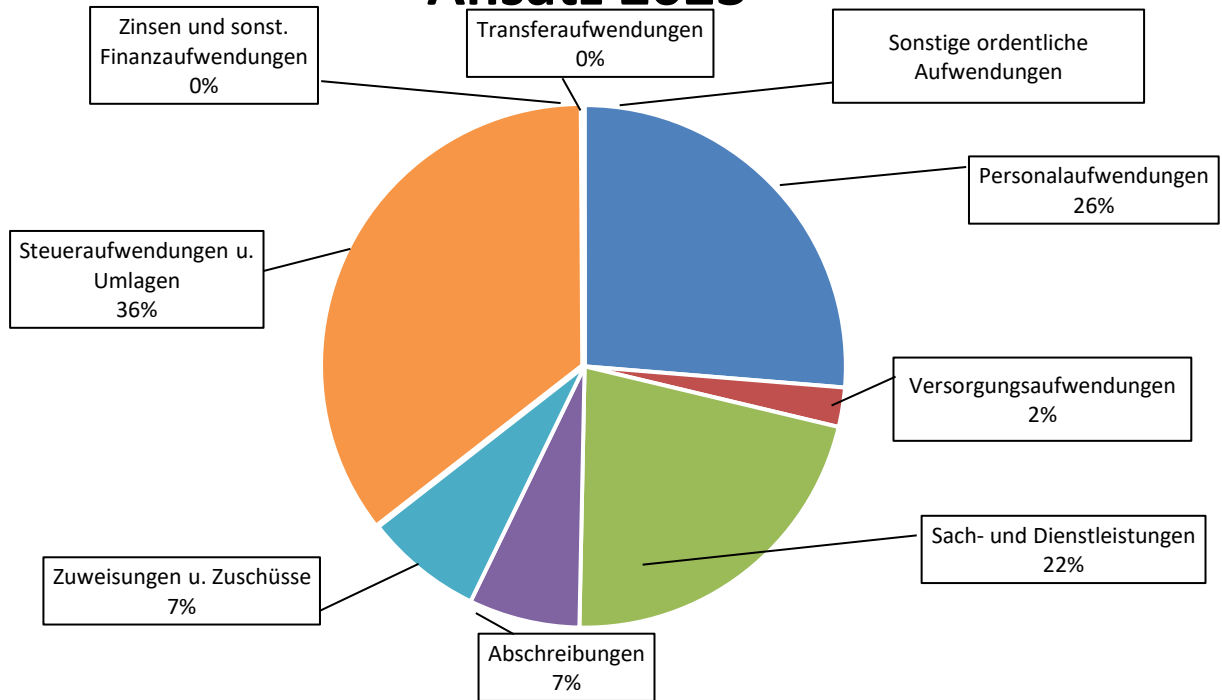
Der Ansatz der Hundesteuer bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert.

1.2 Aufwendungen des Ergebnisplanes unter Einbeziehung der beiden Vorjahre

| Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Personalaufwendungen | 9.685.082 € | 10.673.360 € | 11.815.845 € |
| Versorgungsaufwendungen | 939.070 € | 1.063.780 € | 1.094.650 € |
| Sach- und Dienstleistungen | 5.473.913 € | 7.073.810 € | 9.703.410 € |
| Abschreibungen | 2.869.266 € | 2.963.750 € | 3.087.000 € |
| Zuweisungen u. Zuschüsse | 2.514.301 € | 3.100.700 € | 3.273.200 € |
| Steueraufwendungen u. Umlagen | 22.499.803 € | 14.866.600 € | 15.925.200 € |
| Transferaufwendungen | 0 € | 0 € | 0 € |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.237 € | 17.550 € | 18.200 € |
| Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen | 7.741 € | 23.500 € | 23.300 € |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 44.004.413 € | 39.783.050 € | 44.940.805 € |

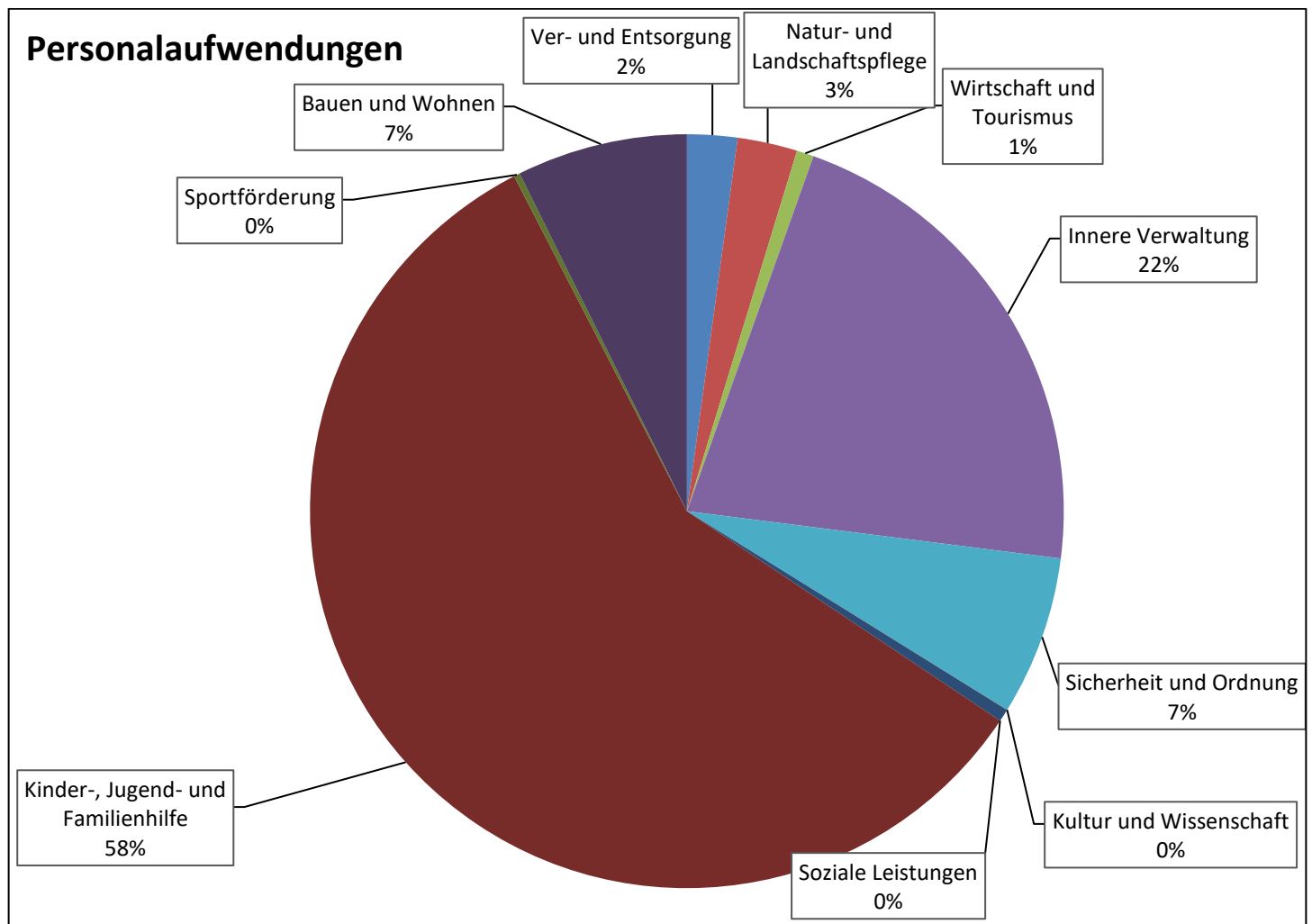


Ansatz 2023



Personalaufwendungen 2023 nach Produktbereichen

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Ver- und Entsorgung | 278.250 € |
| Natur- und Landschaftspflege | 331.325 € |
| Wirtschaft und Tourismus | 94.460 € |
| Innere Verwaltung | 2.782.370 € |
| Sicherheit und Ordnung | 881.920 € |
| Kultur und Wissenschaft | 700 € |
| Soziale Leistungen | 70.100 € |
| Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 7.492.510 € |
| Sportförderung | 33.310 € |
| Bauen und Wohnen | 945.550 € |



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden alle Aufwendungen, die dem laufenden Betrieb zuzuordnen sind, abgebildet.

Dort sind ebenfalls die Unterhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Straßen, Wasserleitungen, Kanalleitungen usw. aufgeführt. Für die Unterhaltung von Gebäuden wurden nur kleinere Maßnahmen an den Feuerwehrgerätehäusern, Kitas, Sporthallen, Friedhöfen und Bürgerhäusern geplant.

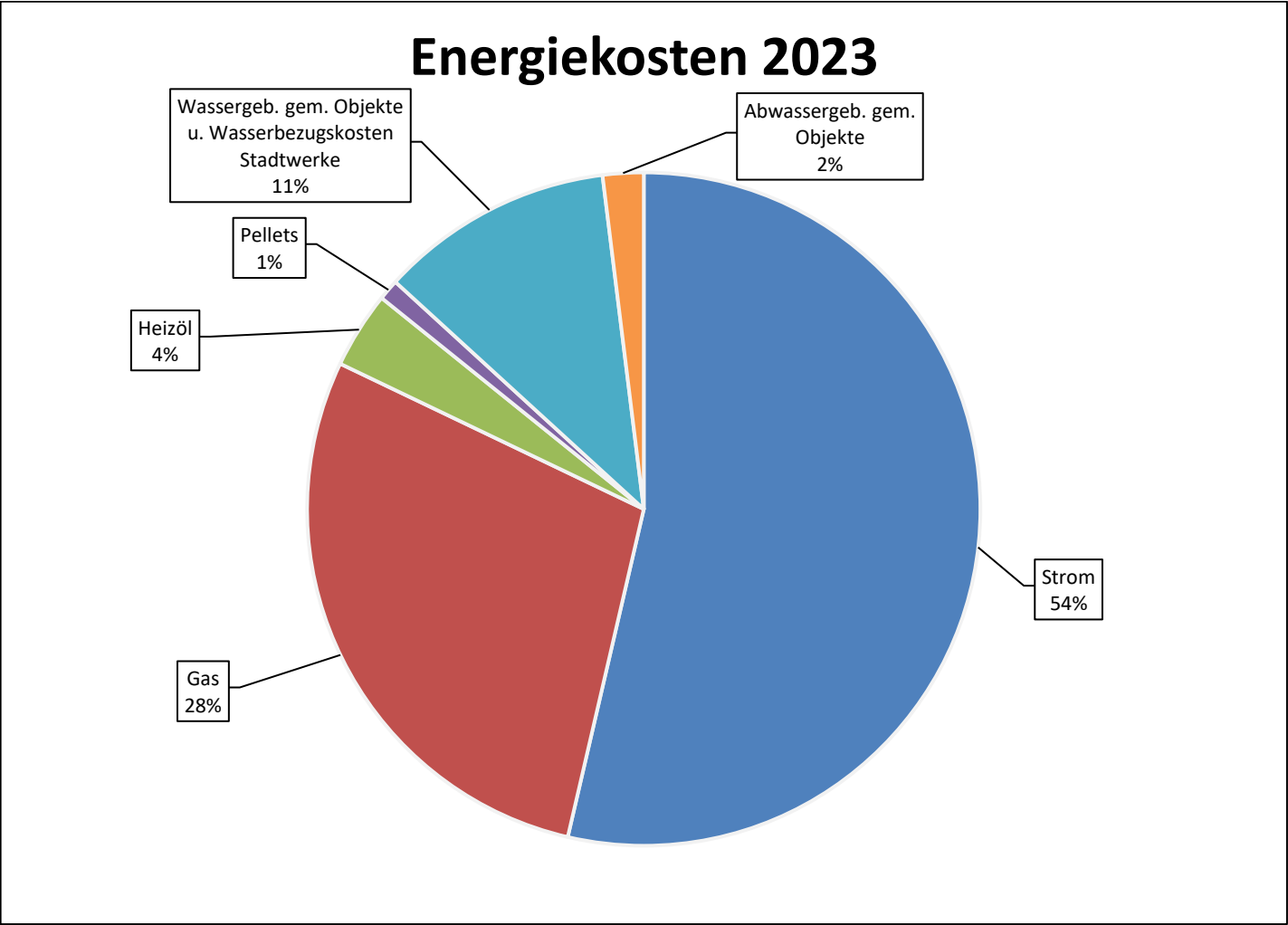
Im Bereich Kanal- und Straßenunterhaltungsmaßnahmen wurden vom Bauamt etwas niedrigere Ansätze im Vergleich zum Vorjahr kalkuliert, für das Wasserleitungsnetz steigen die Planansätze allerdings um 95.000 €. Zusätzlich kommen im Kanalbereich bei allen Ortsteilen, außer Rothenbergen und Lieblos, Maßnahmen der Eigenkontrollverordnung (EKVO) dazu, die mit einer Summe von 445.000 € veranschlagt werden.

Durch die weitere Zunahme an geflüchteten Menschen steigen die Kosten für angemietete Privatwohnungen und zusätzliche Mieten (+330.000 €) sowie der Aufbau (+120.000 €) für Wohncontainer.

Die Ansätze für diverse Fremdleistungen, Fremdreinigungen, etc. basieren auf den kalkulierten Rechnungsergebnissen und saisonalen Anmeldungen aus den Fachabteilungen sowie den derzeit enormen Preissteigerungen. Dies zeigt sich am deutlichsten bei den Strom- und Gaspreisen, was hier allein zu einer Ansatzmehrerung von etwa einer Millionen Euro führt.

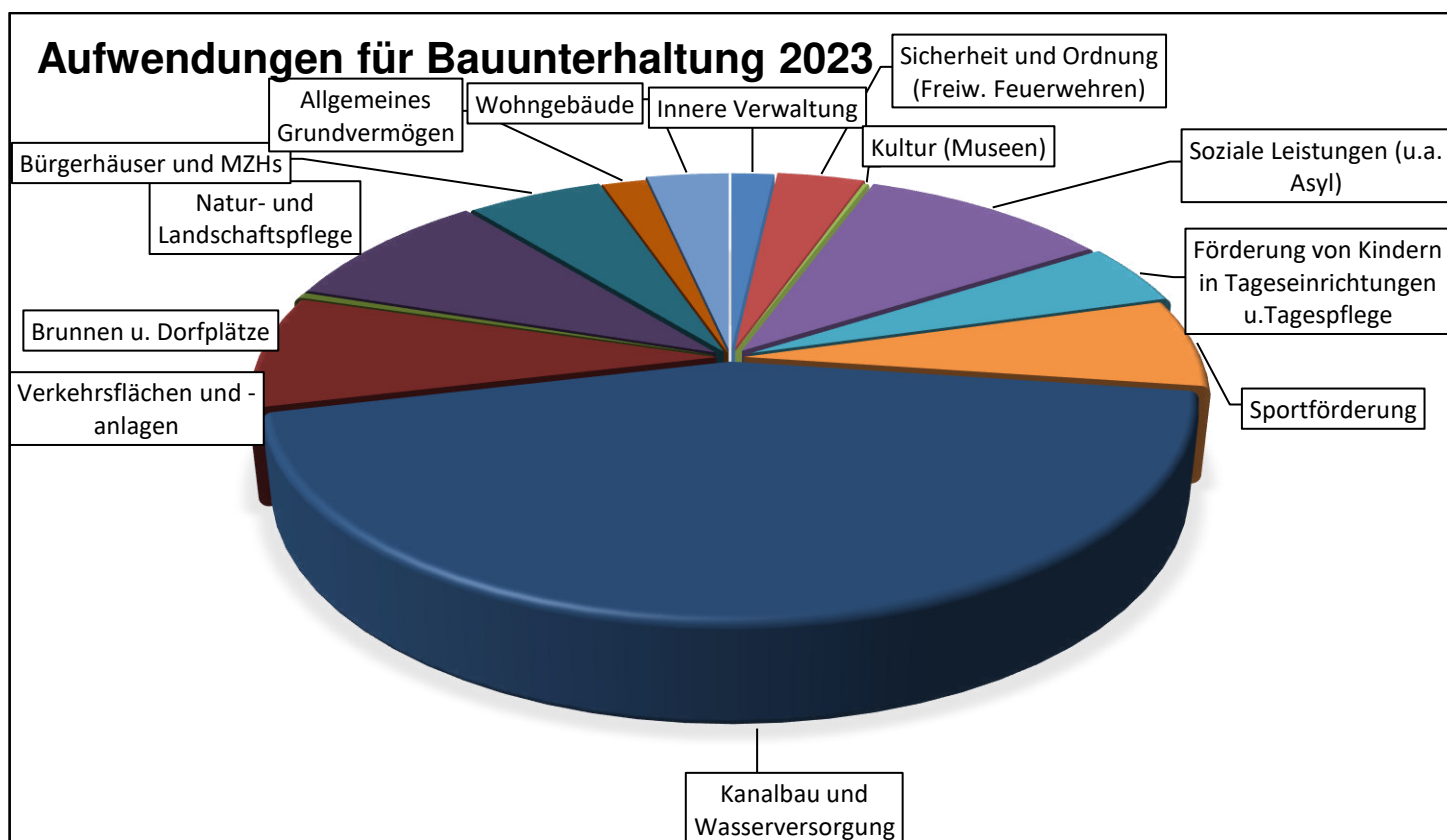
Energiekosten 2022

| Konto | Energie | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|-------|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| 6051 | Strom | 350.811 € | 373.450 € | 966.570 € |
| 6052 | Gas | 120.234 € | 116.200 € | 513.350 € |
| 6054 | Heizöl | 33.057 € | 36.600 € | 66.380 € |
| 60541 | Pellets | 9.285 € | 8.300 € | 18.000 € |
| 6056 | Wassergeb. gem. Objekte u. Wasserbezugskosten Stadtwerke | 189.600 € | 190.160 € | 202.790 € |
| 6057 | Abwassergeb. gem. Objekte | 29.750 € | 32.570 € | 35.310 € |
| | Summe Energie | 732.737 € | 757.280 € | 1.802.400 € |



Aufwendungen für Bauunterhaltung 2023

| | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| Innere Verwaltung | 28.543 € | 30.000 € | 30.000 € |
| Sicherheit und Ordnung (Freiw. Feuerwehren) | 30.584 € | 20.500 € | 61.500 € |
| Kultur (Museen) | 14.585 € | 3.000 € | 3.000 € |
| Soziale Leistungen (u.a. Asyl) | 19.463 € | 22.000 € | 177.000 € |
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u.Tagespflege | 81.224 € | 117.500 € | 78.500 € |
| Sportförderung | 54.819 € | 87.500 € | 112.500 € |
| Kanalbau und Wasserversorgung | 183.054 € | 270.000 € | 750.000 € |
| Verkehrsflächen und -anlagen | 86.298 € | 175.000 € | 143.000 € |
| Brunnen u. Dorfplätze | 456 € | 3.000 € | 7.000 € |
| Natur- und Landschaftspflege | 123.988 € | 134.000 € | 155.000 € |
| Bürgerhäuser und MZHs | 68.514 € | 115.000 € | 95.000 € |
| Allgemeines Grundvermögen | 29.257 € | 16.000 € | 31.000 € |
| Wohngebäude | 0 € | 56.000 € | 58.000 € |



Bei den Instandhaltungsarbeiten an Gebäuden sind folgende Maßnahmen zu erwähnen:

| PB | Ansatz 2023 | Maßnahmen |
|-----------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01 | 30.000 | Allgemeine Bauunterhaltung des Rathauses und des Bauhofes |
| 02 | 61.500 | Allgemeine Bauunterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser. Insbesondere Beseitigung von Absackungen der Hofflächen in Lieblos, Hain-Gründau und Breitenborn (16.500 €), Instandsetzung des Sektionaltors der Feuerwehr Lieblos (5.000 €), sowie Installation einer neuen Gastherme in Niedergründau (13.000 €) und Anbringung eines Blitzschutzes für das Feuerwehrhaus Gettenbach (10.000 €). |
| 04 | 3.000 | Allgemeine Bauunterhaltung der Museen, inklusive Museum Mineralienclub ab 2022. |
| 05 | 177.000 | Bauunterhaltung in Asylbewerberwohnungen sowie im Sozialzentrum Hain-Gründau. Speziell neue Fenster und eine barrierefreie Eingangstür für das Sozialzentrum Hain-Gründau (20.000 €) und der Aufbau weiterer gemieteter Container (120.000 €) |
| 06 | 78.500 | Bauunterhaltung allgemein (Kindertagesstätten, Schülerbetreuung, Spielplätze u.a.), insbesondere funkvernetzte Rauchwarnmelder in Lieblos, Mittel-Gründau (Krippenhaus und Kindergarten) sowie in Rothenbergen (20.000 €). |
| 08 | 112.500 | Bauunterhaltung Sportstätten (Sportplätze allgemein, Sporthallen sowie Skateranlagen). Mit inbegriffen sind hier Düngemittel und Besandung der Sportplätze sowie Geräteraumtore für die Sporthalle Lieblos (25.000 €). |
| 10 | 58.000 | Bauunterhaltung der Gemeindewohnhäuser allgemein. Ein geplantes Projekt ist hier die Erneuerung von zwei Dachfenstern mit Rollläden Am Mühlrain 9+11 (4.000 €) sowie der 2. Abschnitt der Stromarbeiten im Wohngebäude Schulstr. 3. |
| 11 | 750.000 | Kanalbaumaßnahmen (80.000 €), Maßnahmen im Rahmen der EKVO (445.000€) sowie die allgemeinen Reparaturkosten der Wasserversorgung Leitungsnetz (175.000 €) sowie Wasserversorgung Gebäude (50.000 €). |
| 12 | 143.000 | Patchen von Straßen, Straßenasphaltarbeiten, Absenkungen, Fahrbahnmarkierungen, Schlaglöcher und Risse (100.000 €), Fugensanierung (10.000 €) sowie Straßenbeleuchtung (30.000 €) und Buswartehallen (3.000 €). |
| 13 | 155.000 | Unterhaltungsarbeiten Park- und Gartenanlagen (38.000 € - davon 20.000 € zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners) sowie der Feld- und Wirtschaftswege (20.000 €). Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Sanierung von Stützmauern und Brückenprüfungen (25.000 €). Allgemeine Bauunterhaltung der Friedhofswege, Grabfelder und Aussegnungshallen sowie ein neues Tor für den Friedhof Niedergründau (44.500 €). Für den Waldwegebau sind 25.000 € eingeplant. |
| 15 | 95.000 | Bauunterhaltung der Bürgerhäuser und Mehrzweckhallen. Insbesondere Mängelbeseitigung des DGH Mittel-Gründau (30.000 €) sowie Blitzschutz für das DGH Gettenbach (15.000 €). |

| | | |
|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15 | 39.000 | Bauunterhaltung des Allgemeinen Grundvermögens (Backhäuser, Brunnen und Festplätze). Ein größerer Auswand wird beim Lebensmittelgeschäft Rothenbergen mit 25.000 € erwartet. |
|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Abschreibungen

Zur aussagekräftigen Berechnung der Abschreibungen wurden sämtliche geplante Investitionsmaßnahmen berücksichtigt, die voraussichtlich in 2023 zum Abschluss kommen.

Die Abschreibung erfolgt gem. § 43 GemHVO grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die Dauer, in der der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann (lineare Abschreibung).

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Insgesamt haben sich die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse gegenüber dem Vorjahr um rund 170.000 € erhöht. Dies resultiert aus den Umlagen des Abwasser- und Hallenbadzweckverbandes (+82.000 €) und der Anpassung des Zuschusses an die Bethanien Diakonissenstiftung für den Betrieb deren Kindergartens (+105.000 €).

Steueraufwendungen und Umlagen

Die nachstehende Tabelle stellt den Mittelabfluss der Steuereinnahmen für Kreisumlage, Schulumlage, Solidaritätsumlage, Gewerbesteuerumlage sowie der Heimatumlage dar. Für die Kreisumlage, Schulumlage und Solidaritätsumlage 2023 sind die maßgebenden Jahre die tatsächlichen Steuerzahlungen im 2. Halbjahr 2021 und dem 1. Halbjahr 2022. Speziell das 2. Halbjahr 2021 fiel durch eine hohe Gewerbesteuerrückzahlung sehr gut aus. Die Steuererträge im Jahr 2022 entwickelten sich recht positiv mit etwa einer Millionen Mehrerträge gegenüber dem Haushaltsansatz. Auch für die Zukunft prognostizieren die Orientierungsdaten des Landes Hessen steigende Steuererträge. Dies wirkt sich folglich auch auf die Umlagen aus.

Der Ansatz der Kreis- und Schulumlage (direkte Zahlung an den Main-Kinzig-Kreis) erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 3.896.000 €, die Solidaritätsumlage an das Land Hessen erhöht sich um 1,6 Millionen €. Für 2024 wird ein leichter Rückgang erwartet, wobei die Ansätze ab 2025 wieder steigen.

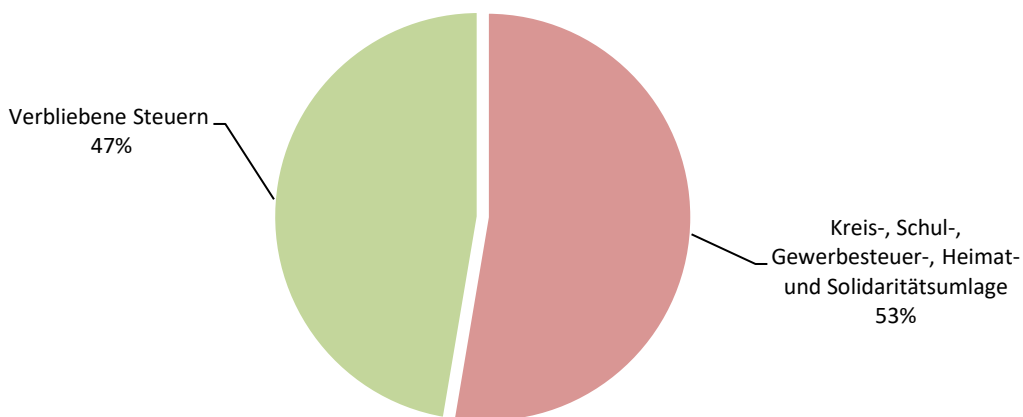
Die Entwicklung der Rückstellungen aus dem FAG zeigt eine komplette Entnahme der bestehenden Rückstellung in 2023 in Höhe von 6.074.800 €, in 2024 und 2025 sind vorerst keine Rückstellungen zu bilden, erst wieder im Jahr 2026 durch die stetig steigenden prognostizierten Steuererträge.

Die in 2023 geplante Gewerbesteuerumlage sowie die Heimatumlage basieren auf den in 2023 geplanten Gewerbesteuererträgen (18 Millionen €). Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich mit einem Vervielfältiger von 35 bei einem Hebesatz von 300 und die Heimatumlage mit einem Vervielfältiger von 21,75 bei einem Hebesatz von 300. Durch den in den Folgejahren prognostizierten Zuwachs der Gewerbesteuer steigen dementsprechend auch die Heimat- und Gewerbesteuerumlage der Folgejahre.

Vergleich Steuererträge zu Umlagen

| | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Steuererträge | 27.655.422 € | 27.777.000 € | 30.242.000 € |
| Kreis- und Schulumlagen inkl. Rückstellungen | 18.014.182 € | 11.590.600 € | 10.625.200 € |
| Gewerbesteuerumlage | 2.113.388 € | 1.844.000 € | 2.100.000 € |
| Heimatumlage | 1.313.319 € | 1.146.000 € | 1.305.000 € |
| Solidaritätsumlage | 1.058.914 € | 286.000 € | 1.895.000 € |
| Summe Steueraufwendungen | 22.499.803 € | 14.866.600 € | 15.925.200 € |
| Verbliebene Steuern | 5.155.619 € | 12.910.400 € | 14.316.800 € |

Vergleich Umlagen zu verbliebenen Steuern 2023



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind nur minimale Ansatzanpassungen erfolgt, die keiner Kommentierung bedürfen.

Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen

Hier wird die Verbuchung der Zinsdienstumlage sowie der Darlehenszinsen ausgewiesen. Der Ansatz 2023 hat sich gegenüber 2022 geringfügig reduziert.

Außerordentliche Erträge

Bei den außerordentlichen Erträgen werden die Werte aus den Grundstücksveräußerungen der Neubaugebiete, die über dem eigentlichen Buchwert verkauft werden, veranschlagt. Zusätzlich zu den Neubaugebieten schlägt sich hier der Verkauf der Gewerbefläche in Lieblos-Süd (hinter dem Bauhaus) nieder.

1.3 Ordentliches Jahresergebnis 2023

Das geplante ordentliche Ergebnis von minus 3.072.905 € kann mit der bestehenden Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet werden. Der Bestand an Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021 beträgt 36.465.262 €. Nach derzeitigem Stand ist davon noch das geplante negative ordentliche Ergebnis aus 2022 in Höhe von 827.985 € abzuziehen (voraussichtlich wird der Jahresabschluss 2022 aber deutlich positiver ausfallen), sodass man dann auf einen Rücklagenbestand von 35.637.277 € kommt, der zum Ausgleich des geplanten ordentlichen Ergebnisses 2023 in Höhe von minus 3.072.905 € nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO ausreicht. Die Verrechnung erfolgt im Jahresabschluss.

| | 2022 | 2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Bestand an Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses zu Beginn des Haushaltsjahres | 36.465.262 | 35.637.277 |
| geplantes ordentliches Ergebnis des HH-Jahres | -827.985 | -3.072.905 |
| Bestand an Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses am Ende des Haushaltsjahres | 35.637.277 | 32.564.372 |

das tatsächliche ordentliche Ergebnis wird nach derzeitigem Stand vermutlich positiver ausfallen

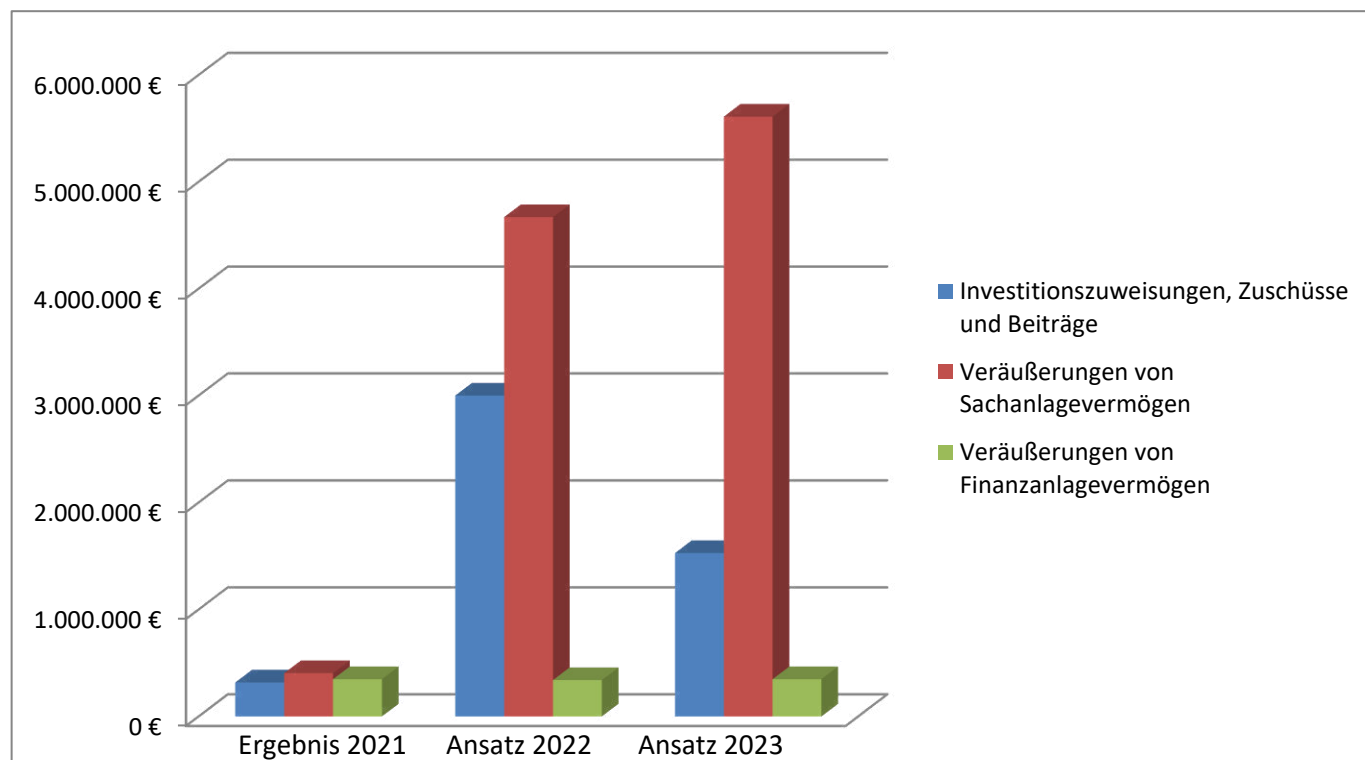
1.4 Außerordentliches Jahresergebnis 2023

Das geplante außerordentliche Ergebnis in Höhe von 4.785.000 € wird im Jahresabschluss 2023 der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

2. Finanzplan

| Einzahlungsart | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|-------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| Investitionszuweisungen, Zuschüsse und Beiträge | 318.272 € | 3.000.000 € | 1.528.000 € |
| Veräußerungen von Sachanlagevermögen | 404.870 € | 4.670.000 € | 5.610.000 € |
| Veräußerungen von Finanzanlagevermögen | 348.391 € | 340.000 € | 348.500 € |
| Gesamt | 1.071.533 € | 8.010.000 € | 7.486.500 € |

2.1 Einzahlungen für Investitionen und Finanzierung

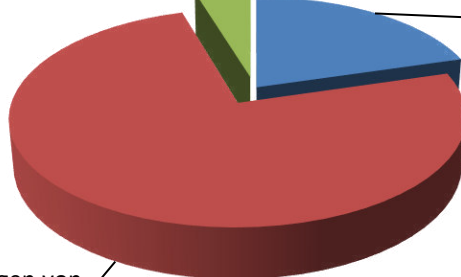


Einzahlungen f. Investitionen und Finanzierung 2023

Veräußerungen von
Finanzanlagevermögen...

Investitionszuweisungen,
Zuschüsse und Beiträge...

Veräußerungen von
Sachanlagevermögen
75%



Investitionszuweisungen, Zuschüsse und Beiträge

Hier werden für 2023 Investitionsbeiträge der Baugebiete „Lange Rainshohle“ Lieblos und „Ober den Krautgärten“ Hain-Gründau veranschlagt. Außerdem Investitionszuweisungen vom Land für die Anschaffung des LF20 für die Feuerwehr Rothenbergen (70.000 €) sowie ein geplanter Zuschuss vom Main-Kinzig-Kreis für die Kostenbeteiligung an der grundhaften Sanierung der Turnhalle Rothenbergen (375.000 €).

Veräußerung von Sachanlagevermögen

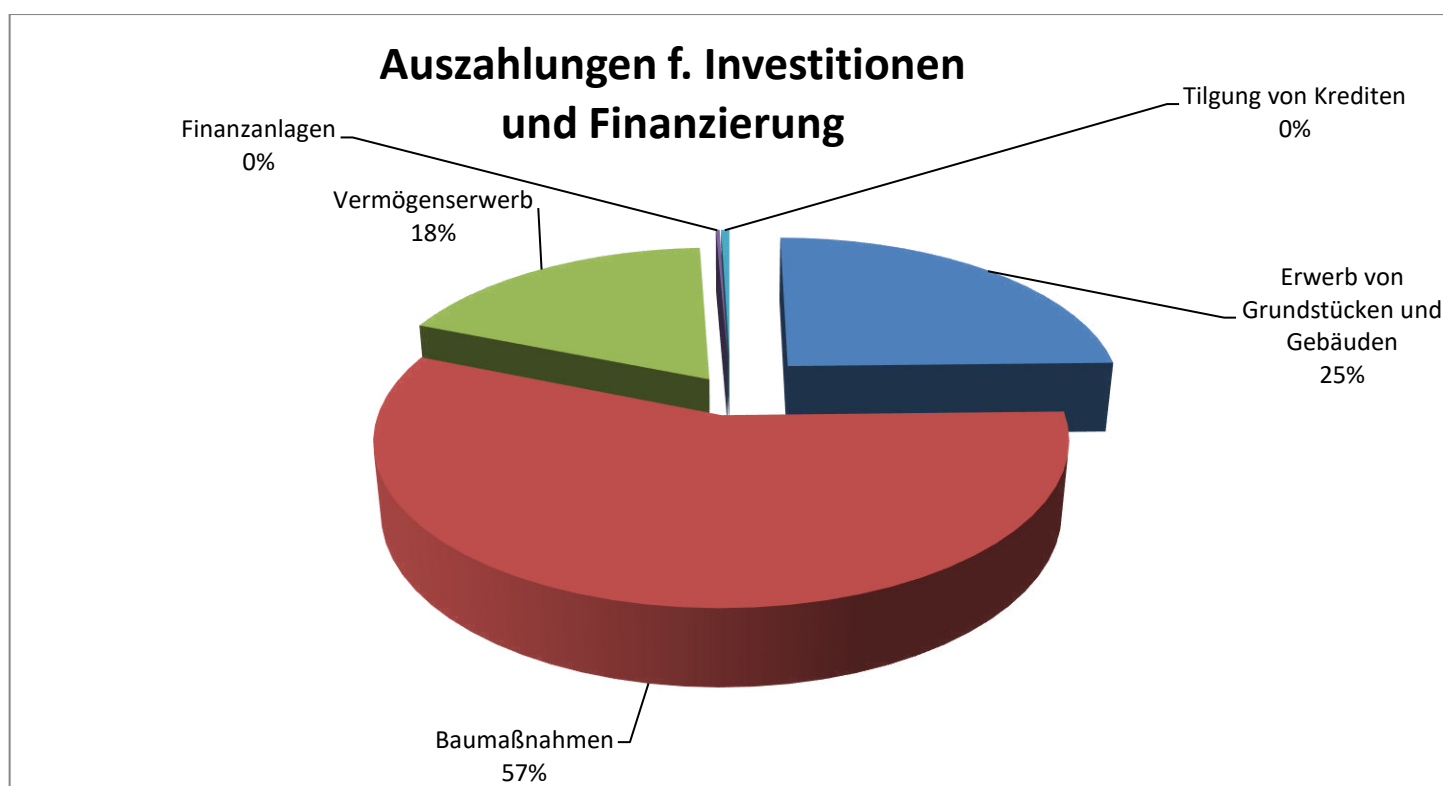
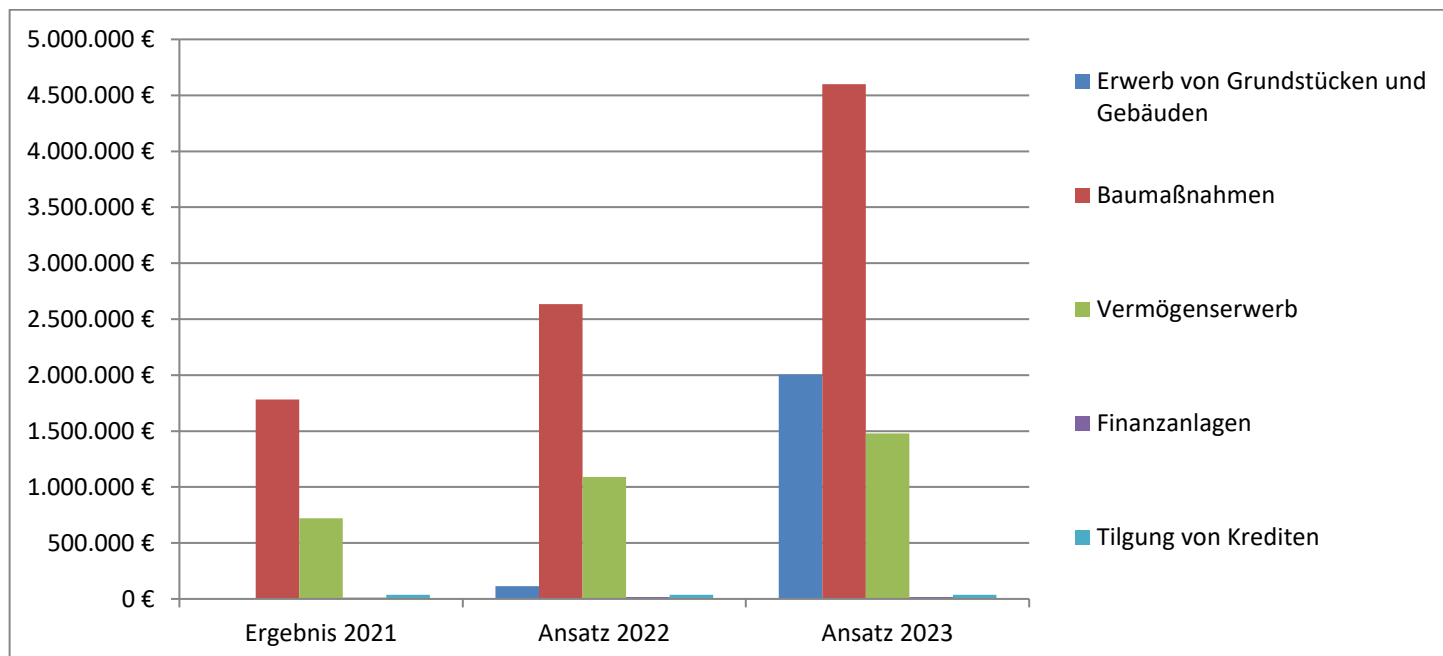
Der Ansatz setzt sich aus den geplanten Grundstücksverkäufen (825.000 €) und den daraus resultierenden außerordentlichen Erträgen (4.785.000 €) bei Verkauf über dem Buchwert zusammen. Es handelt sich hierbei um die noch unverkauften Grundstücke der Neubaugebiete sowie ein Grundstück im Gewerbegebiet Lieblos.

Veräußerung von Finanzanlagevermögen

Unter diesen Finanzkonten befindet sich die jährliche Landeszuwendung für die Ortsumgehung Hain-Gründau (348.500 €), mit der noch bis voraussichtlich 2025 gerechnet werden kann.

2.2 Auszahlungen für Investitionen und Finanzierung

| Auszahlungsart | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 4.303 € | 115.000 € | 2.006.000 € |
| Baumaßnahmen | 1.781.384 € | 2.633.000 € | 4.600.000 € |
| Vermögenserwerb | 720.321 € | 1.091.000 € | 1.479.900 € |
| Finanzanlagen | 10.265 € | 15.460 € | 17.290 € |
| Tilgung von Krediten | 38.132 € | 38.150 € | 38.150 € |
| Gesamt | 2.554.405 € | 3.892.610 € | 8.141.340 € |



Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den allgemeinen Erwerb von Grundstücken, speziell im Jahr 2023 von Gewerbeflächen, wird hier ein Betrag von 2.000.000 € veranschlagt. Ebenfalls veranschlagt sind hier 6.000 € für die Anschaffung von Mobilien Hochwasserschutzelementen.

Baumaßnahmen

Eine Übersicht der Baumaßnahmen erfolgt unter Punkt 2.3.

Vermögenserwerb

Hier sind sämtliche Ersatzbeschaffungen in allen Produktbereichen geplant.

Ebenso befinden sich hier die Investitionskostenzuschüsse und sämtliche Anschaffungskosten.

Größere investive Anschaffungen sind: Einrichtungsgegenstände im Rathaus (80.000 €) und in den Kitas

(85.000 €), Anschaffung von Fahrzeugen und Arbeitsgeräten für den Bauhof (450.000 €),

Fahrzeugbeschaffungen fürs Rathaus (50.000 €), Anschaffung neuer Lizenzen (52.000 €) sowie

Anschaffungen im Rahmen des Online-Zugangs-Gesetzes (150.000 €). Anschaffungen im Bereich Feuerwehr

sind für das Jahr 2023 in Höhe von 137.000 € veranschlagt und im Bereich Wasserversorgung sollen digitale

Wasserzähler angeschafft werden (450.000 €). Größere veranschlagte Investitionskostenzuschüsse sind ein

weiterer Teil-Zuschuss an die evangelische Kirchengemeinde in Höhe von 113.000 €, die Förderungen von

privaten PV-Anlagen (100.000 €) und Zisternen (10.000 €) sowie die Förderung im Rahmen der

Dorferneuerung (50.000 €).

Nähere Einzelheiten befinden sich ebenfalls unter Punkt 2.3.

Finanzanlagen

Veranschlagt werden hier die Vorauszahlungen für die zu leistenden Versorgungsrücklagen an die

Kommunalbeamten Versorgungskasse.

Tilgung von Krediten

Hier wird nur die Tilgungsrate des Darlehens aus dem Sonderkonjunkturprogramm veranschlagt.

2.3 Übersicht über die wichtigsten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in 2023

2.3 Investitionsprogramm

Das vorliegende Investitionsprogramm beinhaltet alle investiven Maßnahmen der Gemeinde Gründau und deren Finanzierung aus Investitionszuschüssen.

Im **Haushalt 2023** wurden **Investitionen** in Höhe von **8.055.000 €** eingeplant.

In den Teilfinanzhaushalten sind diese nach dem Bruttoprinzip ausgewiesen. Im Investitionsprogramm werden sie saldiert dargestellt.

Vorab eine Übersicht der im Haushaltsjahr 2023 geplanten Investitionen:

| Produkt gruppe | Beschreibung | Ansatz 2023 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------|
| 106 | Verwaltungssteuerung und -service | € |
| | Anschaffung von beweglichen Sachen | 80.000 |
| | Erwerb von Lizenzen | 52.000 |
| | Onlinezugangsgesetz | 150.000 |
| 332.000 | Anschaffung von Fahrzeugen | 50.000 |
| 177 | Bauhof | |
| | Anschaffung von Arbeitsgeräten | 25.000 |
| 450.000 | Fahrzeuganschaffungen | 425.000 |
| 213 | Brandschutz | |
| | Anschaffung von beweglichem Vermögen | 137.000 |
| | Zuschüsse an FFW-Vereine für Beschaffungen | 3.000 |
| | Neubau FFW Gerätehaus Rtbg./Ndg. | 500.000 |
| | Anschaffung MLF Lieblos | 150.000 |
| | Anschaffung ELW Rothenbergen | 170.000 |
| | Kalthalle m. Übungsstrecke u. Außenanl. Rtbg. | 30.000 |
| | Neubau FFW-Gerätehaus Mittel-Gründau | 1.500.000 |
| 2.555.000 | Anschaffung MTF Breitenborn | 65.000 |
| 433 | Heimat- und Kulturpflege | |
| | Zuschüsse an Vereine für vermögenswirksame | |
| | Anschaffungen, z.B. Musikinstrumente | 5.000 |
| 118.000 | Investitionskostenzuschuss an die Kirche | 113.000 |
| 629 | Jugendarbeit an den Schulen | |
| | Zuschüsse für die Anschaffungen der Schulen/ | |
| 5.000 | Elternbeiräte an den Gründauer Schulen | 5.000 |
| 646 | Tageseinrichtungen für Kinder, Gemeinde | |
| | Anschaffung von beweglichen Sachen | 85.000 |
| 100.000 | Außenanlage Anbau Kita Restaurant Ndg. | 15.000 |
| 647 | Sonst. Einrichtungen Kinder- u. Jugendhilfe | |
| | Neu- u. Ersatzbeschaffung von Spielgeräten | |
| 35.000 | auf öffentlichen Kinderspielplätzen | 35.000 |
| 855 | Sportförderung | |
| | Zuschüsse für Sportvereine für vermögenswirk- | |
| 15.000 | samen Anschaffungen | 15.000 |
| 856 | Sportstätten | |
| | Ansch. bewegl. Sachen Sporthallen | 1.000 |
| | Errichtung Sportpark Lieblos | 80.000 |
| | Grundh. Sanierung Trainingsplatz Hgd. | 10.000 |
| 121.000 | Grundh. Erneuer. Sportplatz Breitenborn | 30.000 |
| 961 | Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen | |
| | Gemeindliches Programm zur Förderung alter | |
| | Bausubstanz, als Zuschüsse an Private | 50.000 |
| 100.000 | Planungskosten für Ortsentwicklung | 50.000 |
| 1062 | Wohnungsbauförderung | |
| | Förderung priv. PV-Anlagen | 100.000 |
| 110.000 | Zisternenförderung | 10.000 |
| 1088 | Wohngebäude | |
| 75.000 | Grundh. Gebäudesanierung Brauwiesenstr. | 75.000 |

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------|------------------|
| 1170 | Abwasserbeseitigung | |
| 80.000 | <u>Mittel-Gründau</u> Florian- und Friedensstraße | 80.000 |
| 1172 | Abfallwirtschaft | |
| 1.000 | Fortlaufende Anschaffung von Mülltonnen etc. | 1.000 |
| 1263 | Verkehrsanlagen | |
| | <u>Allgemein</u> Ansch. bewegl. Sachen Gemeindestraßen | 1.000 |
| | Radweg Lieblos - Rothenbergen | 50.000 |
| | <u>Mittel-Gründau</u> Florian- und Friedensstraße | 120.000 |
| 171.000 | | |
| 1358 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | |
| 3.000 | Ansch. bewegl. Sachen für Park- und Gartenanlagen | 3.000 |
| 1369 | Gewässer | |
| | Hochwasserschutz Gründautal | 300.000 |
| | Mobiler Hochwasserschutz | 6.000 |
| 356.000 | Planungskosten Starkregenschutz | 50.000 |
| 1375 | Friedhofs- u. Bestattungswesen | |
| | Ansch. vermögenswirksamer beweglicher Gegenstände | 5.000 |
| | Einfriedung neuer FH-Fläche Rtbg. | 15.000 |
| | Bau von Urnenstelen Rtbg. | 50.000 |
| 130.000 | Wegebau Friedhof Ndg. | 60.000 |
| 1385 | Waldwirtschaft | |
| 3.000 | Ansch. vermögenswirksamer beweglicher Gegenstände | 3.000 |
| 1478 | Umweltschutzmaßnahmen | |
| | PV-Anlagen auf öffentl. Gebäuden | 250.000 |
| | Anschaffung Schwalbenhaus | 15.000 |
| | E-Ladesäulen auf gemeindlichen Flächen | 20.000 |
| | Bevölkerungsschutz Neubau Sirene | 10.000 |
| 395.000 | PV-Anlagen FFW-Gerätehaus Mgd. | 100.000 |
| 1576 | Gemeinschaftseinrichtungen | |
| | Anschaffung von beweglichen Sachen | 15.000 |
| | Neue Beschallung u. Bühnenbel. Lieblos | 100.000 |
| | Brandschutz DGH Lieblos | 160.000 |
| 350.000 | Neue Beschallung u. Bühnenbel. Rtbg. | 75.000 |
| 1588 | Allgemeines Grundvermögen | |
| 2.000.000 | Erwerb von Grundstücken | 2.000.000 |
| 8150 | Wasserversorgung | |
| | Ansch. bewegl. Sachen Wasserversorgung | 5.000 |
| | Anschaffung Schieberkreuze | 35.000 |
| | Anschaffung Digitale Wasserzähler | 450.000 |
| 550.000 | Mess- und Regeltechnik | 60.000 |
| 8.055.000 | Gesamtinvestitionen 2023 | 8.055.000 |

3. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen ermöglichen der Verwaltung das Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Haushaltsjahren. Nach §11 GemHVO sind die Verpflichtungsermächtigungen in den Teilfinanzhaushalten maßnahmenbezogen zu veranschlagen. Es ist anzugeben, wie sich die Belastungen voraussichtlich auf die künftigen Jahre verteilen.

Im Haushaltsplan 2023 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 14.520.000,00 EUR vorgesehen und zwar für folgende Maßnahmen:

Neubau Feuerwehr-Gerätehaus Rothenbergen/ Niedergründau (Gründau West)

für das Jahr 2024 2.300.000 €

für das Jahr 2025 3.900.000 €

für das Jahr 2026 900.000 €

Investitionskostenzuschuss an die Kirche

für das Jahr 2024 70.000 €

Hochwasserschutz Gründautal

für das Jahr 2024 4.100.000 €

für das Jahr 2025 3.000.000 €

PV-Anlagen auf öffentlichen Gebäuden

für das Jahr 2024 250.000 €

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen:

| Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Auszahlungen fällige Auszahlungen 1 000 EUR | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------|------|------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2023 | 6.720 | 6.900 | 900 | 0 | 0 |
| Summe | 6.720 | 6.900 | 900 | 0 | 0 |
| <u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. Kassenlage

Entwicklung der Kassenlage im Vorjahr und Höhe der in Anspruch genommenen Kassenkredite am 30.06. des Vorjahres

Kassenkredite wurden im Haushaltsjahr 2022 **nicht** in Anspruch genommen und sind auch **nicht** im Haushaltsjahr 2023 geplant.

Überblick über die Kreditaufnahmen im Haushaltsjahr

Kreditaufnahmen sind für das Haushaltsjahr 2023 **nicht** vorgesehen.

Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit

Nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO und § 3 Abs. 2 GemHVO muss im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Der Haushalt 2023 weist einen Zahlungsmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 6.807.415 € aus, dazu kommt noch die geplante Kredittilgung in Höhe von 38.150 €. Somit sind die Voraussetzungen zum Ausgleich des Finanzhaushalts nicht gegeben. In der mittelfristigen Finanzplanung erfüllt man aufgrund hoher geplanter Zahlungsmittelfehlbedarfe in 2024 bis 2026 ebenfalls nicht die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich. Nach § 92a Abs. 1 Nr. 2 HGO müsste man demnach ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen.

Laut Finanzplanungserlass vom 14.10.2022 des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport entfällt jedoch die Pflicht zur Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes, wenn im gesamten Finanzplanungszeitraum ausreichend ungebundene Liquidität zur Verfügung steht. Dies ist bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2023 gegeben, denn nach Berechnung anhand des Hinweises Nr. 6 zu § 106 HGO beträgt die ungebundene Liquidität der Gemeinde Gründau 32.591.265 €.

Ausblick auf die Entwicklung des Finanzmittelbestandes

Entgegen des in 2022 ursprünglich geplanten Finanzmittelzugangs in Höhe von 4.269.195 € schloss man das Haushaltsjahr 2022 mit einem Finanzmittelabfluss in Höhe von 2.878.822 € ab. Demnach weicht der tatsächliche Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 erheblich gegenüber dem im Haushaltsplan 2023 dargestellten Finanzmittelbestand (dies ist aufgrund rechtlicher Vorgaben aber im Haushalt korrekt dargestellt) ab. Eine zum Jahresende 2022 bekannte Finanzmittelveränderung stellt sich folgendermaßen dar:

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 36.916.571 | 43.031.127 | 40.152.305 | 32.690.050 | 24.300.048 | 18.338.369 |
| Veränderung des Finanzmittelbestandes | 6.114.556 | -2.878.822 | -7.462.255 | -8.390.002 | -5.961.679 | -323.974 |
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 43.031.127 | 40.152.305 | 32.690.050 | 24.300.048 | 18.338.369 | 18.014.395 |

2021 und 2022 tatsächliche Finanzmittelveränderungen

2023 bis 2026 geplante Finanzmittelveränderungen

Liquiditätssicherung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO

Nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO soll sich zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen (Ermittelter Wert 739.706,28 €). Dies ist im Haushaltsplan 2023 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung deutlich gewährleistet (siehe Entwicklung des Finanzmittelbestandes sowie zusätzlich Zeile 40 im Finanzhaushalt).

| Finanz-Kennzahlen / Quoten | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | 2019 (Ergebnis) | 2020 (Ergebnis) | 2021 (Ergebnis) | 2022 (Ansatz) | 2023 (Ansatz) |
| Steuerquote | | | | | |
| (Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen) | | | | | |
| | 76% | 65% | 56% | 71% | 72% |
| Steuererträge | 32.037.227,16 € | 28.168.098,38 € | 27.655.422,43 € | 27.777.000,00 € | 30.242.000,00 € |
| ordentliche Erträge | 42.080.519,22 € | 43.080.000,70 € | 49.451.371,78 € | 38.955.065,00 € | 41.867.900,00 € |
| Gewerbesteuerquote | | | | | |
| (Anteil der Gewerbesteuererträge an den ordentlichen Erträgen) | | | | | |
| | 50% | 40% | 32% | 41% | 43% |
| Gewerbesteuererträge | 20.867.246,25 € | 17.241.971,89 € | 15.608.198,70 € | 15.800.000,00 € | 18.000.000,00 € |
| ordentliche Erträge | 42.080.519,22 € | 43.080.000,70 € | 49.451.371,78 € | 38.955.065,00 € | 41.867.900,00 € |
| Grundsteuerquote | | | | | |
| (Anteil der Grundsteuererträge an den ordentlichen Erträgen) | | | | | |
| | 2% | 2% | 2% | 3% | 2% |
| Grundsteuererträge | 1.003.563,60 € | 1.007.148,70 € | 1.008.854,47 € | 1.020.000,00 € | 1.020.000,00 € |
| ordentliche Erträge | 42.080.519,22 € | 43.080.000,70 € | 49.451.371,78 € | 38.955.065,00 € | 41.867.900,00 € |
| Zuwendungsquote* | | | | | |
| (Anteil der Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen) | | | | | |
| | 5% | 17% | 5% | 6% | 6% |
| Zuwendungen | 2.140.722,11 € | 7.466.520,77 € | 2.632.967,23 € | 2.431.070,00 € | 2.631.970,00 € |
| ordentliche Erträge | 42.080.519,22 € | 43.080.000,70 € | 49.451.371,78 € | 38.955.065,00 € | 41.867.900,00 € |
| Umlagenquote | | | | | |
| (Umlagen an andere Körperschaften und Gewerbesteuer- Heimatumlage im Verhältnis zu den Steuereinnahmen) | | | | | |
| | 60% | 102% | 81% | 54% | 53% |
| Umlagen Gesamt | 19.301.881,65 € | 28.624.197,51 € | 22.499.803,07 € | 14.866.600,00 € | 15.925.200,00 € |
| Steuererträge | 32.037.227,16 € | 28.168.098,38 € | 27.655.422,43 € | 27.777.000,00 € | 30.242.000,00 € |
| Zinsquote | | | | | |
| (Anteil des Zinsaufwandes an den ordentlichen Aufwendungen) | | | | | |
| | 0,08% | 0,08% | 0,02% | 0,06% | 0,05% |
| Zinsaufwand | 33.690,87 € | 38.753,00 € | 7.741,00 € | 23.500,00 € | 23.300,00 € |
| ordentliche Aufwendungen | 40.121.280,64 € | 50.655.715,54 € | 44.004.413,41 € | 39.783.050,00 € | 44.940.805,00 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | | | | | |
| (Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen) | | | | | |
| | 15% | 13% | 12% | 18% | 22% |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.170.571,21 € | 6.601.862,95 € | 5.473.913,36 € | 7.073.810,00 € | 9.703.410,00 € |
| ordentliche Aufwendungen | 40.121.280,64 € | 50.655.715,54 € | 44.004.413,41 € | 39.783.050,00 € | 44.940.805,00 € |
| Personalintensität | | | | | |
| (Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen) | | | | | |
| | 22% | 18% | 22% | 27% | 26% |
| Personalaufwendungen | 8.668.299,90 € | 9.033.983,04 € | 9.685.081,96 € | 10.673.360,00 € | 11.815.845,00 € |
| ordentliche Aufwendungen | 40.121.280,64 € | 50.655.715,54 € | 44.004.413,41 € | 39.783.050,00 € | 44.940.805,00 € |
| Personalkostenquote Verwaltung | | | | | |
| (Anteil der Personalkosten in der Verwaltung an den Gesamtpersonalkosten) | | | | | |
| | 23% | 22% | 21% | 22% | 22% |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 1.954.108,84 € | 2.014.682,75 € | 2.013.775,28 € | 2.323.000,00 € | 2.657.950,00 € |
| Personalaufwendungen | 8.668.299,90 € | 9.033.983,04 € | 9.685.081,96 € | 10.673.360,00 € | 11.815.845,00 € |
| Personalkostenquote Kita's | | | | | |
| (Anteil der Personalkosten in den Kita's an den Gesamtpersonalkosten) | | | | | |
| | 58% | 58% | 61% | 60% | 60% |
| Personalaufwendungen Kita's | 4.996.247,03 € | 5.269.582,27 € | 5.892.957,89 € | 6.441.560,00 € | 7.050.910,00 € |
| Personalaufwendungen | 8.668.299,90 € | 9.033.983,04 € | 9.685.081,96 € | 10.673.360,00 € | 11.815.845,00 € |
| Personalkostenquote Bauhof | | | | | |
| (Anteil der Personalkosten im Bauhof an den Gesamtpersonalkosten) | | | | | |
| | 12% | 12% | 11% | 10% | 10% |
| Personalaufwendungen Bauhof | 1.046.183,64 € | 1.078.788,62 € | 1.088.614,98 € | 1.115.600,00 € | 1.152.000,00 € |
| Personalaufwendungen | 8.668.299,90 € | 9.033.983,04 € | 9.685.081,96 € | 10.673.360,00 € | 11.815.845,00 € |

| Finanz-Kennzahlen / Quoten | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | 2019 (Ergebnis) | 2020 (Ergebnis) | 2021 (Ergebnis) | 2022 (Ansatz) | 2023 (Ansatz) |
| Abschreibungsquote | | | | | |
| (Anteil der Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen) | | | | | |
| | 7% | 5% | 7% | 7% | 7% |
| Abschreibungen | 2.655.923,15 € | 2.749.905,74 € | 2.869.266,49 € | 2.963.750,00 € | 3.087.000,00 € |
| ordentliche Aufwendungen | 40.121.280,64 € | 50.655.715,54 € | 44.004.413,41 € | 39.783.050,00 € | 44.940.805,00 € |
| Investitionsquote | | | | | |
| (Anteil der Auszahlungen für Investitionen an den Gesamtauszahlungen) | | | | | |
| | 9% | 15% | 7% | 9% | 14% |
| Auszahlungen für Investitionen | 4.030.048,97 € | 7.009.999,04 € | 2.516.273,25 € | 3.854.460,00 € | 8.103.190,00 € |
| Gesamtauszahlungen | 45.887.786,97 € | 46.916.760,85 € | 35.611.567,99 € | 41.783.370,00 € | 55.948.625,00 € |

* Im Jahr 2020 kam zu den "regulären" Zuwendungen einmalig eine Gewerbesteuerkompensationszahlung in Höhe von rd. 5 Mio. Euro hinzu.

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

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

Vorläufiger Abschluss



Gemeinde Gründau Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE

| | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 55.137,81 | 52.915,06 |
| 1.1.2 geleistete Investitionszuschüsse und Zuweisungen | 1.502.214,08 | 1.065.520,93 |
| | 1.557.351,89 | 1.118.435,99 |
| 1.2 Sachanlagen | | |
| 1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte | 19.550.039,10 | 19.371.994,23 |
| 1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 22.744.832,06 | 20.709.739,38 |
| 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 30.816.243,74 | 29.178.569,32 |
| 1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 302.963,89 | 349.519,97 |
| 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.603.224,15 | 3.565.760,60 |
| 1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 3.080.686,19 | 8.361.945,46 |
| | 80.098.009,13 | 81.537.528,96 |
| 1.3 Finanzanlagen | | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 Beteiligungen | 4.104.139,17 | 4.104.139,17 |
| 1.3.4 Ausleihungen gegenüber Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens | 146.742,26 | 136.477,76 |
| 1.3.6 Sonstige Ausleihungen | 1.065.965,74 | 1.414.356,76 |
| | 5.316.847,17 | 5.654.973,69 |
| 1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 0,00 | 0,00 |
| | 86.972.208,19 | 88.310.938,64 |
| 2. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| 2.1 Vorräte | 116.775,61 | 116.165,82 |
| 2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 745.703,09 | 796.676,39 |
| 2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 343.758,53 | 3.235.603,93 |
| 2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 81.821,25 | 176.312,19 |
| 2.3.4 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen etc. | 2.082,94 | 1.167,03 |
| 2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände | 186.980,81 | 329.680,71 |
| | 1.360.346,62 | 4.539.440,25 |
| 2.4 Flüssige Mittel | 43.031.127,09 | 36.916.571,36 |
| | 44.508.249,32 | 41.572.177,43 |
| 3. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 30.210,78 | 26.252,69 |
| 4. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG | 0,00 | 0,00 |

PASSIVSEITE

| | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. EIGENKAPITAL | | |
| 1.1 Netto-Position | 56.136.396,12 | 56.136.396,12 |
| 1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen | | |
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 36.465.261,66 | 31.018.303,29 |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 5.045.023,36 | 4.698.539,18 |
| 1.2.3 Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 Stiftungskapital | 0,00 | 0,00 |
| | 41.510.285,02 | 35.716.842,47 |
| 1.3 Ergebnisverwendung (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) | | |
| 1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 Ordentliches Jahresergebnis | 5.446.958,37 | -7.575.714,84 |
| Umgliederung in Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | -5.446.958,37 | 7.575.714,84 |
| 1.3.2.2 Außerordentliches Jahresergebnis | 346.484,18 | 178.974,21 |
| Umgliederung in Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | -346.484,18 | -178.974,21 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 97.646.681,14 | 91.853.238,59 |
| 2. SONDERPOSTEN | | |
| 2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge | | |
| 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich | 9.013.352,66 | 9.396.639,47 |
| 2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich | 53.619,59 | 56.944,55 |
| 2.1.3 Investitionsbeiträge | 5.325.107,45 | 5.457.254,87 |
| | 14.392.079,70 | 14.910.838,89 |
| 2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 347.363,18 | 218.161,63 |
| 2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 Finanzausgleichsgesetz | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| | 14.739.642,88 | 15.129.000,52 |
| 3. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 5.782.465,00 | 5.805.682,00 |
| 3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen aus dem Finanzausgleichsgesetz | 7.288.200,00 | 13.486.500,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| | 13.070.665,00 | 19.292.182,00 |
| 4. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr: 0,00 EUR | | |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | |
| 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 727.026,55 | 765.158,14 |
| davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr: 38.131,59 EUR | | |
| 4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | 0,00 | 0,00 |
| davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr: 0,00 EUR | | |
| 4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern | 0,00 | 0,00 |
| davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr: 0,00 EUR | | |
| | 727.026,55 | 765.158,14 |
| 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, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 139.890,46 | 217.371,85 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 506.409,18 | 1.380.539,24 |
| 4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 3.520.662,37 | 556,00 |
| 4.8 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten | 423.735,54 | 377.121,12 |
| | 5.317.724,10 | 2.740.746,35 |
| 5. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 735.955,17 | 894.201,30 |

131.510.668,29 129.909.368,76

131.510.668,29 129.909.368,76

Vorläufiger Abschluss



Jahresabschluss 31. Dezember 2021, Gemeinde Gründau
Gesamtergebnisrechnung

2. Gesamtergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | fortgeschriebener | Ergebnis des | Vergleich |
|----------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | Haushaltsjahr | Ansatz des | Haushaltsjahres | Ansatz - |
| | | | 2020 | 2021 | 2021 | Ergebnis 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 529.221,83 | 684.320,00 | 791.231,68 | -106.911,68 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.509.514,34 | 4.707.235,00 | 4.613.745,97 | 93.489,03 |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 213.268,18 | 208.700,00 | 448.244,99 | -239.544,99 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 28.168.098,38 | 6.546.000,00 | 27.655.422,43 | -21.109.422,43 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 606.808,21 | 716.000,00 | 623.163,61 | 92.836,39 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 7.466.520,77 | 2.265.870,00 | 2.632.967,23 | -367.097,23 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 722.452,10 | 934.050,00 | 799.276,51 | 134.773,49 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 722.749,53 | 11.736.080,00 | 11.748.437,10 | -12.357,10 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | 42.938.633,34 | 27.798.255,00 | 49.312.489,52 | -21.514.234,52 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 9.033.983,04 | 10.061.240,00 | 9.685.081,96 | 376.158,04 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 1.042.740,37 | 1.095.220,00 | 939.069,68 | 156.150,32 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.601.862,95 | 6.513.763,31 | 5.473.913,36 | 1.039.849,95 |
| | | (davon Einstellungen in Sonderposten) | 12.523,31 | 29.200,00 | 129.204,55 | -100.001,55 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.749.905,74 | 2.956.700,00 | 2.869.266,49 | 87.433,51 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 2.549.866,34 | 2.892.100,00 | 2.514.301,17 | 377.798,83 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 28.624.197,51 | 10.836.500,00 | 22.499.803,07 | -11.663.303,07 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.406,59 | 18.210,00 | 15.236,68 | 2.973,32 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 50.616.962,54 | 34.373.733,31 | 43.996.672,41 | -9.622.939,10 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | -7.678.329,20 | -6.575.478,31 | 5.315.817,11 | -11.891.295,42 |
| 21 | 56, 57 | Finanzerträge | 141.367,36 | 137.410,00 | 138.882,26 | -1.472,26 |
| 22 | 77 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 38.753,00 | 28.000,00 | 7.741,00 | 20.259,00 |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22) | 102.614,36 | 109.410,00 | 131.141,26 | -21.731,26 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21) | 43.080.000,70 | 27.935.665,00 | 49.451.371,78 | -21.515.706,78 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22) | 50.655.715,54 | 34.401.733,31 | 44.004.413,41 | -9.602.680,10 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25) | -7.575.714,84 | -6.466.068,31 | 5.446.958,37 | -11.913.026,68 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 236.197,40 | 4.000.000,00 | 498.962,22 | 3.501.037,78 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 57.223,19 | 0,00 | 152.478,04 | -152.478,04 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 26 ./ Nr. 28) | 178.974,21 | 4.000.000,00 | 346.484,18 | 3.653.515,82 |
| 30 | | Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) | -7.396.740,63 | -2.466.068,31 | 5.793.442,55 | -8.259.510,86 |
| 31 | | nachrichtlich: Zuführung zu / Entnahme aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 7.575.714,84 | 0,00 | -5.446.958,37 | 5.446.958,37 |
| 32 | | nachrichtlich: Zuführung zu / Entnahme aus den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen/ordentlichen Ergebnisses | -178.974,21 | 0,00 | -346.484,18 | 346.484,18 |
| 33 | | nachrichtlich: Bilanzgewinn | 0,00 | -2.466.068,31 | 0,00 | -2.466.068,31 |

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge

0,00

0,00

0,00

Vorläufiger Abschluss



Jahresabschluss 31. Dezember 2021, Gemeinde Gründau
Gesamtfinanzrechnung

3. Gesamtfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | fortgeschriebener | | | |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| | | Ergebnis Vorjahr 2020 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 in EUR | Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 in EUR | Vergleich Ansatz mit Ergebnis 2021 in EUR |
| 1 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 544.648,90 | 684.320,00 | 769.161,84 | -84.841,84 |
| 2 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.412.098,89 | 4.707.235,00 | 4.765.032,25 | -57.797,25 |
| 3 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 274.958,89 | 228.150,00 | 468.471,77 | -240.321,77 |
| 4 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 25.860.761,33 | 6.546.000,00 | 30.285.600,55 | -23.739.600,55 |
| 5 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 606.808,21 | 716.000,00 | 623.163,61 | 92.836,39 |
| 6 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 7.460.441,77 | 2.265.870,00 | 2.652.970,87 | -387.100,87 |
| 7 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 154.798,11 | 137.410,00 | 135.524,84 | 1.885,16 |
| 8 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 724.914,31 | 691.630,00 | 923.992,42 | -232.362,42 |
| 9 | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis Nr. 8) | 40.039.430,41 | 15.976.615,00 | 40.623.918,15 | -24.647.303,15 |
| 10 | Personalauszahlungen | 8.834.576,60 | 10.060.540,00 | 9.814.322,02 | 246.217,98 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | 854.176,45 | 960.690,00 | 859.986,68 | 100.703,32 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.414.767,81 | 6.484.563,31 | 5.596.990,60 | 887.572,71 |
| 13 | Auszahlungen für Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | 2.572.126,30 | 2.892.100,00 | 2.580.960,55 | 311.139,45 |
| 15 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 21.095.593,04 | 13.298.000,00 | 14.028.171,46 | -730.171,46 |
| 16 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 38.735,00 | 28.000,00 | 7.724,00 | 20.276,00 |
| 17 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 58.655,02 | 18.210,00 | 169.007,84 | -150.797,84 |
| 18 | Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis Nr. 17) | 39.868.630,22 | 33.742.103,31 | 33.057.163,15 | 684.940,16 |
| 19 | Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 170.800,19 | -17.765.488,31 | 7.566.755,00 | -25.332.243,31 |
| 20 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 2.280.274,36 | 2.070.000,00 | 318.271,82 | 1.751.728,18 |
| 21 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 24.641,00 | 5.100.000,00 | 404.870,27 | 4.695.129,73 |
| 22 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des (davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten: 0,00 EUR) | 348.391,02 | 340.000,00 | 348.391,02 | -8.391,02 |
| 23 | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis Nr. 22) | 2.653.306,38 | 7.510.000,00 | 1.071.533,11 | 6.438.466,89 |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 411.224,82 | 309.054,02 | 4.303,05 | 304.750,97 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 6.359.789,53 | 8.025.389,90 | 1.781.384,25 | 6.244.005,65 |
| 26 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon Auszahlung für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse: 554.231,13 EUR) | 222.993,54 | 2.121.468,39 | 720.321,45 | 1.401.146,94 |
| 27 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 15.991,15 | 14.250,00 | 10.264,50 | 3.985,50 |
| 28 | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis Nr. 27) | 7.009.999,04 | 10.470.162,31 | 2.516.273,25 | 7.953.889,06 |
| 29 | Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ././ Nr. 28) | -4.356.692,66 | -2.960.162,31 | -1.444.740,14 | -1.515.422,17 |
| 30 | Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29) | -4.185.892,47 | -20.725.650,62 | 6.122.014,86 | -26.847.665,48 |
| 31 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 38.131,59 | 38.150,00 | 38.131,59 | 18,41 |
| 33 | Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ././ Nr. 32) | -38.131,59 | -38.150,00 | -38.131,59 | -18,41 |
| 34 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33) | -4.224.024,06 | -20.763.800,62 | 6.083.883,27 | -26.847.683,89 |
| 35 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassennitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 223.604,35 | 0,00 | 184.103,24 | -184.103,24 |
| 36 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlage von Kassennitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | 184.544,06 | 0,00 | 153.430,78 | -153.430,78 |
| 37 | Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ././ Nr. 36) | 39.060,29 | 0,00 | 30.672,46 | -30.672,46 |
| 38 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 41.101.535,13 | 36.916.571,36 | 36.916.571,36 | 0,00 |
| 39 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und Nr. 37) | -4.184.963,77 | -20.763.800,62 | 6.114.555,73 | -26.878.356,35 |
| 40 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39) | 36.916.571,36 | 16.152.770,74 | 43.031.127,09 | -26.878.356,35 |

| Kommune | Grundsteuer A | | | | | | Grundsteuer B | | | | | | Gewerbsteuer | | | | | |
|------------------|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Bad Orb | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 | 500 | 375 | 375 | 375 | 375 | 375 | 375 |
| Bad Soden-Salm. | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 | 490 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 | 490 | 357 | 357 | 357 | 357 | 357 | 377 |
| Biebergemünd | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Birstein | 332 | 420 | 420 | 450 | 420 | 420 | 365 | 445 | 445 | 490 | 450 | 470 | 360 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 |
| Brachtal | 500 | 540 | 540 | 540 | 540 | 540 | 500 | 540 | 540 | 540 | 540 | 540 | 380 | 385 | 385 | 385 | 385 | 385 |
| Bruchköbel | 388 | 388 | 388 | 388 | 388 | 388 | 431 | 431 | 490 | 490 | 490 | 530 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Erlensee | 440 | 510 | 510 | 510 | 550 | 675 | 440 | 510 | 510 | 510 | 550 | 675 | 385 | 400 | 400 | 400 | 425 | 425 |
| Flörsbachtal | 332 | 332 | 332 | 332 | 332 | 332 | 359 | 359 | 359 | 359 | 359 | 359 | 357 | 357 | 357 | 357 | 357 | 357 |
| Freigericht | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 375 | 375 | 375 | 375 | 375 | 375 |
| Gelnhausen | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 | | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 | | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | |
| Großkrotzenburg | 620 | 620 | 720 | 720 | 720 | | 620 | 620 | 790 | 690 | 690 | | 380 | 380 | 430 | 430 | 430 | |
| Gründau | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Hammersbach | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 385 | 385 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Hanau | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 595 | 595 | 595 | 595 | 595 | 595 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 |
| Hasselroth | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 420 | 420 | 420 | 420 | 420 |
| Jossgrund | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 | 357 | 357 | 357 | 357 | 357 | 357 |
| Langenselbold | 550 | 685 | 635 | 530 | 530 | 530 | 550 | 685 | 635 | 530 | 530 | 530 | 395 | 430 | 430 | 420 | 420 | 420 |
| Linsengericht | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Maintal | 395 | 395 | 395 | 395 | 395 | 395 | 545 | 495 | 495 | 495 | 495 | 495 | 410 | 410 | 410 | 410 | 410 | 410 |
| Neuberg | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | |
| Nidderau | 370 | 370 | 690 | 690 | 690 | 690 | 430 | 430 | 690 | 690 | 690 | 690 | 365 | 365 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Niederdorfelden | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 395 | 495 | 550 | 550 | 550 | 550 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Rodenbach | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 380 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Ronneburg | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 395 | 395 | 395 | 395 | 395 | 395 |
| Schlüchtern | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Schöneck | 500 | 500 | 500 | 500 | 470 | 510 | 590 | 590 | 590 | 590 | 560 | 600 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Sinntal | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Steinau a.d.Str. | 400 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 430 | 455 | 455 | 455 | 455 | 455 | 380 | 415 | 415 | 415 | 415 | 415 |
| Wächtersbach | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Durchschnitt: | 413,9 | 427,3 | 440,0 | 437,4 | 436,8 | 431,2 | 443,7 | 457,4 | 474,5 | 469,0 | 467,9 | 471,3 | 376,1 | 380,4 | 383,5 | 383,1 | 384,0 | 382,5 |

Teil A: Beamte

| Teil- haus- halt | Bezeichnung Kosten- stelle | Kosten- stelle | Bes.gr. HBesG | | | | | | | | Beamte zusammen 2023 | Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022 | Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | Bemerkungen Vermerke Erläuterungen |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------|------|-------|------|---------------------|------|----------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| | | | Höherer Dienst | Gehobener Dienst | | | | | Mittlerer Dienst | | | | | |
| | | | B 2 | A13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A9Z | A 9 | | | | |
| | Gemeinde- organe | 01000199 | 1,00 | | | | | | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| | Haupt- verwaltung | 01000299 | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Finanz- verwaltung | 01000399 | | | 1,00 | | 1,00* | 1,00 | | | 3,00 | 3,00 | 2,70 | |
| | Öffentliche Ordnung | 02110101 | | | | | | | | | 0,00 | 1,00 | 1,00 | |
| | Feuerwehr | 02130199 | | | | | | | 1,00 | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| | Bauver- waltung | 10600101 | | 1,00* | | | 1,00 | | | | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Stellenplan 2023 | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 2,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 7,00 | | | |
| Stellenplan 2022 | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 2,00 | 1,00 | 0,00 | | 8,00 | | |
| Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,70 | 2,00 | 1,00 | 0,00 | | | 7,70 | |

Finanzverwaltung A 10: ku-Vermerk und Sperrvermerk ab 01.01.2023

die Stelle fällt dadurch nicht weg, kann aber bei Bedarf kurzfristig im Bereich A5 - A13 flexibel eingesetzt werden

Bauverwaltung A 13: ku-Vermerk und Sperrvermerk ab 01.08.2022

die Stelle fällt dadurch nicht weg, kann aber bei Bedarf kurzfristig im Bereich A5 - A13 flexibel eingesetzt werden

| Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|------|-------|----------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| Teilhaushalt | Bezeichnung Kostenstelle | Kostenstelle | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Entgeltgruppe | | | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2/2Ü | Arbeitnehmer zusammen 2023 | Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022 | Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | TVAöD 2022 u. Duales Studium | TVPöD/ PIVA/ Sozialassist. |
| | Hauptverwaltung | 01000299 | | 1,00 | 2,00 | | 1,00 | 1,65 | 1,60 | | 1,00 | 2,00 | | | | | 10,25 | 9,25 | 8,20 | 3,00 | |
| | Finanzverwaltung | 01000399 | | | | | | 1,00 | 2,00 | 1,30 | | | | | | | 4,30 | 4,30 | 4,30 | | |
| | Öffentliche Ordnung | 02110101 | | 1,00 | | | | 2,00 | 1,00 | 3,35 | | 3,00 | | | | | 10,35 | 8,75 | 8,35 | | |
| | Standesamt/ Friedhof | 02110201 13750199 | | | | 0,90 | | | | | 0,50 | | | | | | 1,40 | 1,00 | 0,90 | | |
| | Soziale Leist. Soziale Hilfen | 05420104 | | | | | | 1,00 | | | | | | | | | 1,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Kindertagesstätten | 06460199 | | | | | | | | | | | | | | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 9,35 | | 10,00 |
| | Bauverwaltung | 10600101 | 2,00 | | 5,00 | | 1,00 | | 1,00 | 3,00 | | 1,00 | | | | | 13,00 | 12,00 | 9,34 | | |
| | Bauhof | 01007777 | | | | 1,00 | | | | | 1,00 | 13,00 | 2,00 | 0,00 | 4,00 | 5,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 | | |
| | Wasserversorgung | 11810199 | | | | | | | | 1,00 | 1,00 | 2,00 | | | | | 4,00 | 3,00 | 3,00 | | |
| Stellenplan 2023 | | | 2,00 | 2,00 | 7,00 | 1,90 | 2,00 | 5,65 | 5,60 | 8,65 | 3,50 | 21,00 | 2,00 | 0,00 | 4,00 | 15,00 | 80,30 | | | 3,00 | 10,00 |
| Stellenplan 2022 | | | 2,00 | 2,00 | 6,00 | 2,00 | 1,00 | 3,65 | 6,00 | 7,65 | 3,00 | 20,00 | 2,00 | 0,00 | 1,00 | 18,00 | | 74,30 | | 3,00 | 7,00 |
| Zahl der am 30.06.22 tatsächlich besetzten Stellen | | | 2,00 | 2,00 | 5,00 | 1,90 | 0,00 | 4,00 | 4,60 | 7,47 | 3,00 | 19,12 | 2,00 | 0,00 | 1,00 | 17,35 | | | 69,44 | 3,00 | 7,00 |

Veränderungen Bauverwaltung:

EGr 13: 1 Stelle kw-Vermerk zum 31. August 2023 ATZ

EGr 11: 1 Stelle kw-Vermerk zum 30. April 2023 ATZ

EGr 8: 1 Stelle kw-Vermerk zum 30. April 2023 ATZ

EGr 9a: 1 Stelle kw-Vermerk zum 31. Dezember 2025 ATZ

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

| Teilhaushalt | Bezeichnung Kostenstelle | Kosten- stelle | Arbeitnehmer zusammen 2023 | | | | | | | | Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022 | Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | Bemerkungen Vermerke Erläuterungen |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------|------|------|------|-------|------|------|--------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Entgeltgruppe | | | S15 | S13 | S9 | S8b | S8a | S4 | S3 | | | | |
| Tageseinrich- tungen für Kinder | Kindertages- stätten | 06460199 | 4,00 | 7,50 | 6,00 | 0,00 | 78,50 | 1,00 | 4,00 | 101,00 | | | |
| Stellenplan 2023 | | | 4,00 | 7,50 | 6,00 | 0,00 | 78,50 | 1,00 | 4,00 | 101,00 | | | |
| Stellenplan 2022 | | | 6,00 | 7,50 | 6,00 | 0,00 | 75,70 | 1,70 | 4,10 | | 101,00 | | |
| Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | | | 2,92 | 8,53 | 5,33 | 0,00 | 66,01 | 0,94 | 4,92 | | | 88,65 | |

Teil D: Zusammenstellung

| Teilhaus- halt | Bezeich- nung Kosten- stelle | Kosten- stelle | Zahl der Stellen 2023 | | | Zahl der Stellen 2022 | | | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022 | | | Vermerke Erläute- rungen |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | Beamte | Arbeit- nehmer Teil B + C zusammen | zu- sammen | Beamte | Arbeit- nehmer Teil B + C zusammen | zu- sammen | Beamte | Arbeit- nehmer Teil B + C zusammen | zu- sammen | |
| | Gemeinde- organe | 01000199 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | |
| | Haupt- verwaltung | 01000299 | 0,00 | 10,25 | 10,25 | 0,00 | 9,25 | 9,25 | 0,00 | 8,20 | 8,20 | |
| | Finanzver- waltung | 01000399 | 3,00 | 4,30 | 7,30 | 3,00 | 4,30 | 7,30 | 2,70 | 4,30 | 7,00 | |
| | Öffentliche Ordnung | 02110101 | 0,00 | 10,35 | 10,35 | 1,00 | 8,75 | 9,75 | 1,00 | 8,35 | 9,35 | |
| | StandesA/ Friedhof | 02110201 | | 1,40 | 1,40 | | 1,00 | 1,00 | | 0,90 | 0,90 | |
| | Feuerwehr | 02130199 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | |
| | Soziale Leistungen | 05420104 | | 1,00 | 1,00 | | | | | | | |
| | KITA | 06460199 | | 111,00 | 111,00 | | 111,00 | 111,00 | | 98,00 | 98,00 | |
| | Bauver- waltung | 10600101 | 2,00 | 13,00 | 15,00 | 2,00 | 12,00 | 14,00 | 2,00 | 9,34 | 11,34 | |
| | Bauhof | 01007777 | | 26,00 | 26,00 | | 26,00 | 26,00 | | 26,00 | 26,00 | |
| | Wasserver- sorgung | 11810199 | | 4,00 | 4,00 | | 3,00 | 3,00 | | 3,00 | 3,00 | |
| Insgesamt | | | 7,00 | 181,30 | 188,30 | 8,00 | 175,30 | 183,30 | 7,70 | 158,09 | 165,79 | |
| Nachrichtlich: | | | | | | | | | | | | |
| a) Beamte im Vorbereitungsdienst | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| b) Auszubildende in der Gruppe der Arbeitnehmer | | | | 3,00 | 3,00 | | 3,00 | 3,00 | | 2,00 | 2,00 | |
| c) Praktikanten | | | | 10,00 | 10,00 | | 7,00 | 7,00 | | 7,00 | 7,00 | |
| Insgesamt | | | 0,00 | 13,00 | 13,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 9,00 | 9,00 | |

7.1 Erläuterungen zum Stellenplan

Folgende Änderungen sind vorgesehen:

Teil A - Beamte

1. Im August 2022 ist ein Mitarbeiter der Bauverwaltung in den Ruhestand gegangen. Im Abschnitt 10600101 ist die entsprechende Stelle mit einem Ku-Vermerk versehen worden.
2. Im September 2022 ist eine Mitarbeiterin der Finanzverwaltung ausgeschieden. Im Abschnitt 01000399 ist die entsprechende Stelle mit einem Ku-Vermerk versehen worden.
3. Im September 2022 ist ein Mitarbeiter des Bereiches „Öffentliche Ordnung“ ausgeschieden. Die Stelle A12 ist in eine Stelle in die Entgeltgruppe 12 TVöD im Beschäftigtenbereich umgewandelt worden.

Teil B - Arbeitnehmer

1. Im Abschnitt 01000299 Hauptverwaltung wird eine Stelle der Entgeltgruppe 9c TVöD für die Beschäftigung eines/einer Mitarbeiterin im Bereich der Personalverwaltung eingerichtet.
2. Im Abschnitt 05420104 Soziale Leistungen wird eine Stelle der Entgeltgruppe 9b TVöD für die Beschäftigung einer Mitarbeiterin im Bereich der Flüchtlings- und Asylbewerberbetreuung eingerichtet.
3. Im Abschnitt 06460199 (Kindergärten) waren zwei Stellen der Entgeltgruppe S15 TVöD mit einem „KW-Vermerk“ versehen, da die Stelleninhaberinnen 2022 in den Ruhestand gegangen sind. Die Stellen sind weggefallen.
4. Im Abschnitt 06460199 (Kindergärten) werden zwei weitere Stellen der Entgeltgruppe S08a TVöD zur Personalabdeckung aufgrund von gesetzlichen Vorgaben (Mindestverordnung und „Gute-Kita-Gesetz“) eingerichtet.
5. Im Abschnitt 10600101 Bauverwaltung wird eine Stelle der Entgeltgruppe 11 TVöD für eine/n Mitarbeiter/in im Bereich Tiefbau mit Schwerpunkt Wasserversorgung eingerichtet.
6. Im Abschnitt 10600101 Bauverwaltung wird eine Stelle der Entgeltgruppe 9a TVöD mit einem kw-Vermerk (ATZ) zum 31.12.2025 versehen.
7. Im Abschnitt 01007777 Bauhof werden drei weitere Stellen der Entgeltgruppe 3 TVöD eingerichtet. Drei Mitarbeitern werden höherwertige Tätigkeiten übertragen. Dies zieht den Wegfall von drei Stellen in der Entgeltgruppe 2 TVöD nach sich.
8. Im Abschnitt 11810199 Wasserversorgung wird eine Stelle der Entgeltgruppe 8 TVöD für die Beschäftigung eines/einer Wassermeister/in eingerichtet.

7.2 Stellenübersicht

| Bereich | Stellen | | zur Zeit (30.06.2022) | |
|----------------|----------------|--------|------------------------------|-----------|
| | 2023 | 2022 | besetzt | unbesetzt |
| Verwaltung | 47,30 | 44,50 | 38,79 | 4,71 |
| Kindergarten | 111,00 | 111,00 | 98,00 | 13,00 |
| Bauhof | 26,00 | 26,00 | 26,00 | 0,00 |
| Wasservers. | 4,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 |
| | 188,30 | 184,50 | 165,79 | 17,71 |

7.3 Stellenbesetzung

Im Beamtenbereich (Abschnitt 01000399) sind 20% einer Stelle unbesetzt, da die Stelleninhaberin auf eigenen Antrag in Teilzeit arbeitet.

Im Abschnitt 01000299 sind je 50% bei zwei Stellen im Bereich der Hauptverwaltung und 40% einer Stelle bei Abschnitt 02110101 nicht besetzt.

Im Abschnitt 021110201 sind 10,25% der Stelle unbesetzt, die die Stelleninhaberin auf eigenen Antrag in Teilzeit arbeitet.

Im Abschnitt 10600101 sind zwei Stellen für einen Bauingenieur und einen Mitarbeiter für den Hochbau noch nicht besetzt. Zudem sind bei einer Stelle 48,72% und bei einer weiteren Stelle 17,95% nicht besetzt, da die Mitarbeiterinnen in Teilzeit arbeiten.

Bei den Kindergärten (Abschnitt 06460199) sind zum 30.06.2022 13,00 Stellen (12,35 Erziehungskräfte und 0,65 fürs Kochen) unbesetzt. Bei Bedarf, sofern entsprechendes Personal akquiriert werden kann, (Ganztagsbetreuung und Küche) werden die Stellenbesetzungen entsprechend vorgenommen.

Stellenplananalyse 2023

Beamtenbereich

| | | Besoldungsgruppen | | | | |
|-----------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 1. | Wahlbeamte | B 2 | | | | |
| 1.1 | vorhanden | 1 | | | | |
| 1.2 | Nach Hauptsatzung zulässig | 1 | | | | |
| | | | | | | |
| 2. | Höherer Dienst | A 14 | | | | |
| 2.1 | vorhanden | 0 | | | | |
| 2.2 | zulässig | in der Stellenobergrenzen- verordnung keine zahlenmäßige Festlegung | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Gehobener Dienst | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 |
| 3.1 | vorhanden | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 |
| 3.2 | zulässig | in der Stellenobergrenzen- verordnung keine zahlenmäßige Festlegung | 4 | | | |

Mit der neuen Stellenobergrenzenverordnung (vom 24.04.2007) wird nach der Begründung des hessischen Innenministeriums das Ziel verfolgt, den Gemeinden möglichst großzügige personelle Spielräume zu geben.

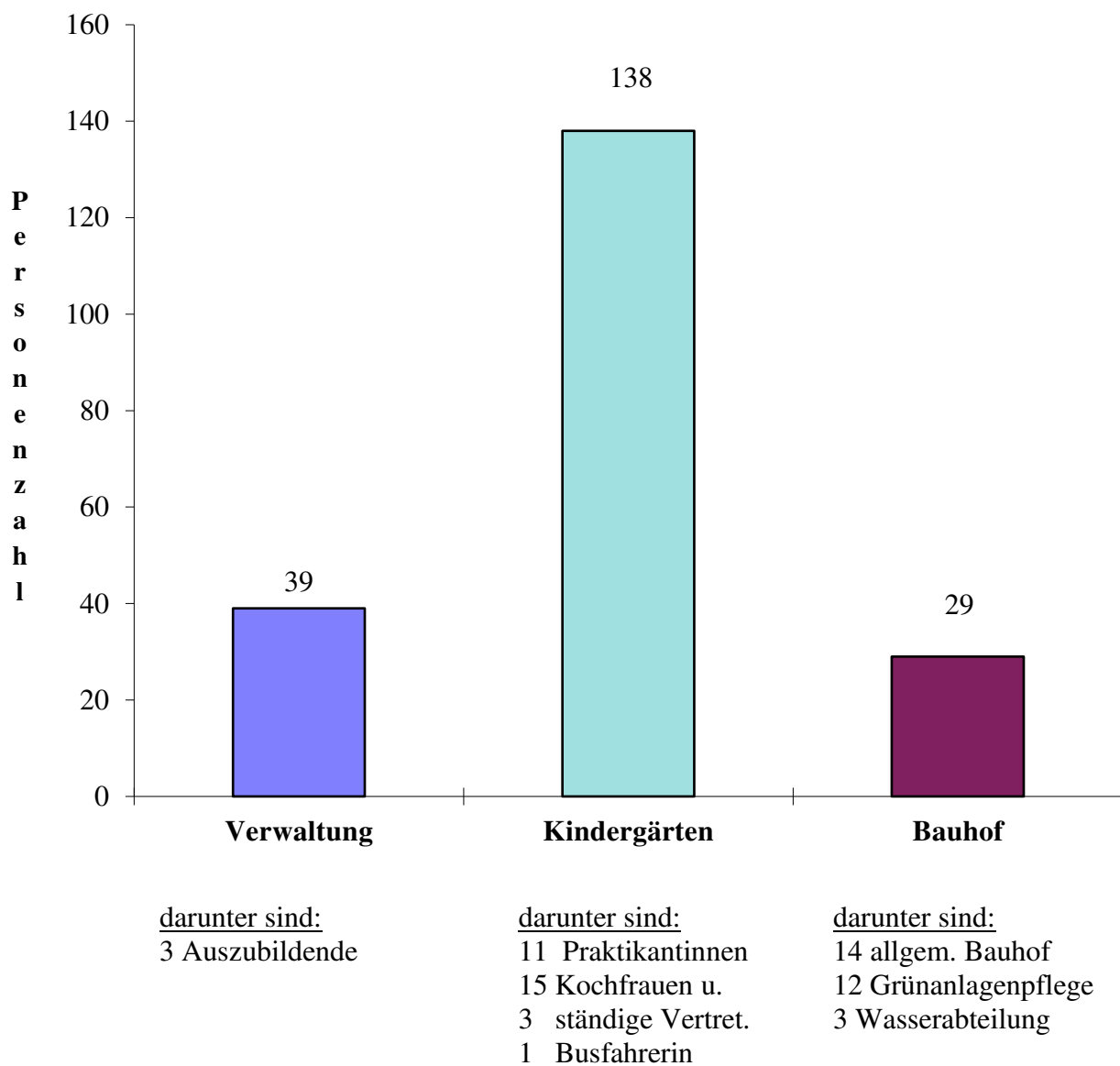
Die frühere feste zahlenmäßige Beschränkung, je nach Einwohnergrenzen, ist weggefallen. Die in § 26 Abs. 1 des Bundesbesoldungsgesetzes geregelten Stellenobergrenzen in den einzelnen Laufbahnen dürfen insoweit überschritten werden.

Bereits nach der außer Kraft gesetzten Stellenobergrenzenverordnung blieb die Gemeinde Gründau unter den darin festgelegten zulässigen Obergrenzen.

Stand: 09/2022

7.5 Das Gemeindepersonal

Gliederung nach Betriebszweigen



Anmerkung: Die Personenzahl beinhaltet Voll- u. Teilzeitkräfte

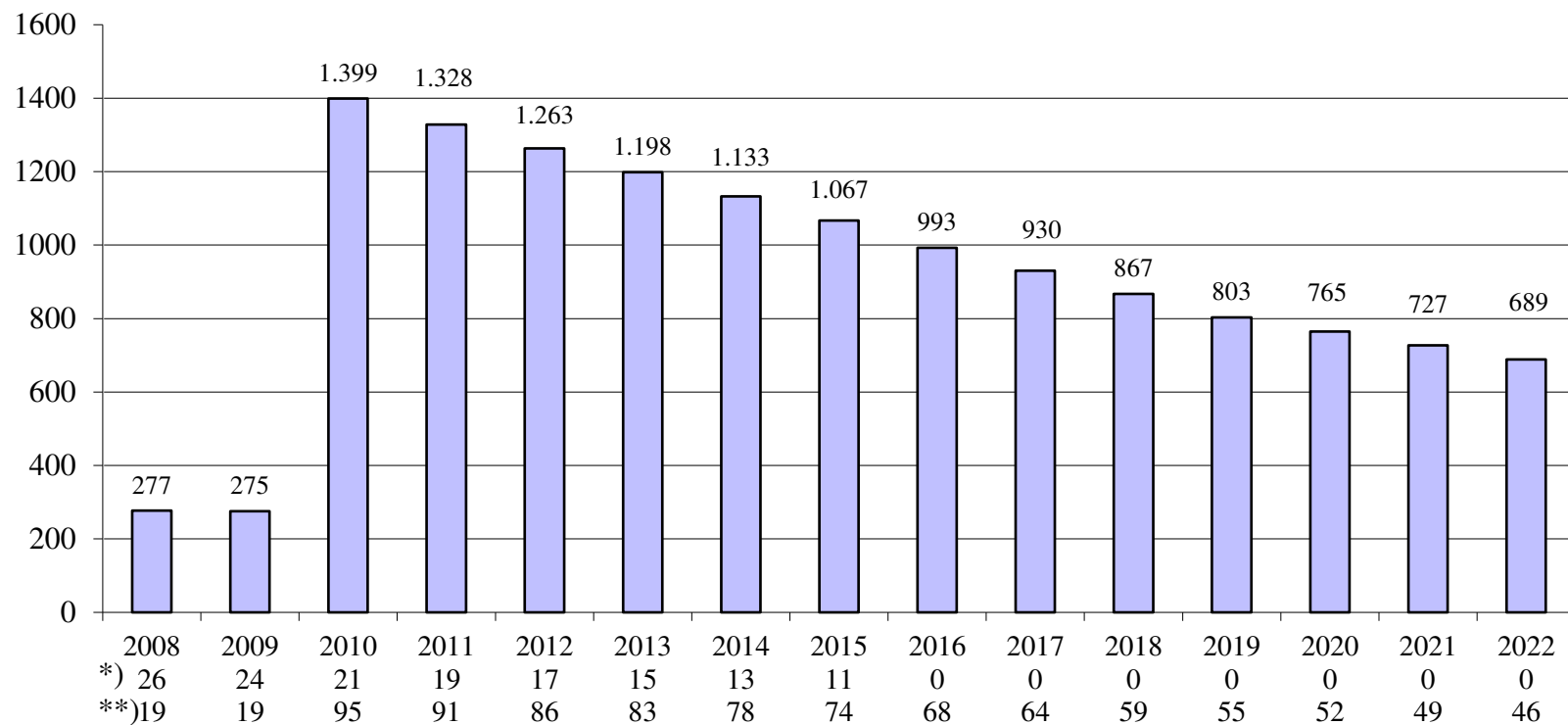
8. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Anlagenspiegel nach Muster 21 GemHVO

Vorläufiger Jahresabschluss 31.12.2021

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- kosten 31.12.2020 EUR | Zugänge des Haushaltsjahres EUR | Abgänge des Haushaltsjahres EUR | Umbuchungen des Haushaltsjahres EUR | Zuschreibungen des Haushaltsjahres EUR | Anschaffungs- kosten 31.12.2021 EUR | kumulierte Afa bis 31.12.2020 EUR | Abschreibungen des Haushaltsjahres EUR | Abgang Normal- Afa in Periode EUR | Umbuchung Normal-Afa in Periode EUR | Kumulierte Abschreibungen 31.12.2021 EUR | Buchwert 31.12.2021 EUR | Buchwert 31.12.2020 EUR |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 201.898,85 | 0,00 | 0,00 | 15.443,89 | 0,00 | 217.342,74 | 148.983,79 | 13.221,14 | 0,00 | 0,00 | 162.204,93 | 55.137,81 | 52.915,06 |
| 2. Geleistete Investitionszuschüsse und Zuweisungen | 2.818.272,20 | 556.896,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.375.168,80 | 1.752.751,27 | 120.203,45 | 0,00 | 0,00 | 1.872.954,72 | 1.502.214,08 | 1.065.520,93 |
| | 3.020.171,05 | 556.896,60 | 0,00 | 15.443,89 | 0,00 | 3.592.511,54 | 1.901.735,06 | 133.424,59 | 0,00 | 0,00 | 2.035.159,65 | 1.557.351,89 | 1.118.435,99 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte | 19.390.784,30 | 0,00 | 92.050,57 | 270.095,44 | 0,00 | 19.568.829,17 | 18.790,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.790,07 | 19.550.039,10 | 19.371.994,23 |
| 2. Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 33.151.074,14 | 2.137,95 | 9.509,82 | 2.678.287,74 | 0,00 | 35.821.990,01 | 12.441.334,76 | 645.331,01 | 9.507,82 | 0,00 | 13.077.157,95 | 22.744.832,06 | 20.709.739,38 |
| 3. Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 72.760.787,22 | 0,00 | 22,00 | 3.169.946,95 | 0,00 | 75.930.712,17 | 43.582.217,90 | 1.532.250,53 | 0,00 | 0,00 | 45.114.468,43 | 30.816.243,74 | 29.178.569,32 |
| 4. Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 835.775,25 | 2.071,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 837.847,01 | 486.255,28 | 48.607,84 | 0,00 | 0,00 | 534.863,12 | 302.983,89 | 349.519,97 |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.576.557,91 | 180.885,06 | 134.041,27 | 312.513,14 | 0,00 | 7.935.914,84 | 4.010.797,31 | 455.009,44 | 133.116,96 | 0,00 | 4.332.690,69 | 3.603.224,15 | 3.565.760,60 |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 8.361.945,46 | 1.165.027,89 | 0,00 | -6.446.287,16 | 0,00 | 3.080.686,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.080.686,19 | 8.361.945,46 |
| | 142.076.924,28 | 1.350.122,66 | 235.623,66 | -15.443,89 | 0,00 | 143.175.979,39 | 60.539.395,32 | 2.681.198,82 | 142.623,88 | 0,00 | 63.077.970,26 | 80.098.009,13 | 81.537.528,96 |
| III. Finanzanlagevermögen | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen 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 |
| 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 |
| 3. Beteiligungen | 4.104.139,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.104.139,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.104.139,17 | 4.104.139,17 |
| 4. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis | 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 |
| 5. Wertpapiere des Anlagevermögens | 136.477,76 | 10.264,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146.742,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146.742,26 | 136.477,76 |
| 6. Sonstige Ausleihungen | 1.414.356,76 | 0,00 | 348.391,02 | 0,00 | 0,00 | 1.065.965,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.065.965,74 | 1.414.356,76 |
| | 5.654.973,69 | 10.264,50 | 348.391,02 | 0,00 | 0,00 | 5.316.847,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.316.847,17 | 5.654.973,69 |
| Anlagevermögen Gesamt | 150.752.069,02 | 1.917.283,76 | 584.014,68 | 0,00 | 0,00 | 152.085.338,10 | 62.441.130,38 | 2.814.623,41 | 142.623,88 | 0,00 | 65.113.129,91 | 86.972.208,19 | 88.310.938,64 |

8.1 Schulden insgesamt (in 1000 Euro) jeweils zum 31.12.



*) darin enthaltene Arbeitgeberdarlehen

**) Euro je Einwohner nach der Einwohnerzahl im jeweiligen Jahr

Anmerkung:

Im Jahr 2010 erhöhte sich der Schuldenstand um Darlehensaufnahmen aus dem Konjunkturprogramm i.H.v. 1.144.194 Euro.

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

| Art | Haushaltsansatz | | Ergebnis des Jahresabschlusses | Erläuterungen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------------------------|---------------|
| | 2023 EUR | 2022 EUR | 2021 EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO | 10.000 | 10.000 | 4.165 | |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR) | | | | |
| 1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 277,78 EUR) | 10.000 | 10.000 | 4.165 | Pauschale |
| 2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen: | | | | |
| 2.1 Fraktion SPD | | | | |
| 2.1.1 Personalaufwendungen | | | | |
| 2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit | 3.900 | 3.900 | 2.089 | |
| 2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit | | | | |
| Summe: | 3.900 | 3.900 | 2.089 | |
| 2.2 Fraktion CDU | | | | |
| 2.2.1 Personalaufwendungen | | | | |
| 2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit | 3.100 | 3.100 | 1.448 | |
| 2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit | | | | |
| Summe: | 3.100 | 3.100 | 1.448 | |
| 2.3 Fraktion FWG | | | | |
| 2.3.1 Personalaufwendungen | | | | |
| 2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit | 2.200 | 2.200 | 628 | |
| 2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit | | | | |
| Summe: | 2.200 | 2.200 | 628 | |
| 2.4 Fraktion KBG | | | | |
| 2.4.1 Personalaufwendungen | | | | |
| 2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit | 800 | 800 | 0 | |
| 2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit | | | | |
| Summe: | 800 | 800 | 0 | |
| | Jahresbeträge | | | |
| | 2023 EUR | 2022 EUR | 2021 EUR | |
| 3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen ³ | | | | |
| 3.1 Fraktion _____ | | | | |
| Gesamtsumme: | 10.000 | 10.000 | 4.165 | |

..¹ Haushaltsjahr
..² Vorjahr
..³ Die Einzelpositionen sind erforderlichenfalls den örtlichen Gegebenheiten anzupassen.

10.

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
in 1000 EUR

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres 2022 | Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2023 | Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Verbindlichkeiten aus Anleihen | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | | | |
| 2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 54 | 52 | 49 |
| 2.2. Land | 673 | 637 | 602 |
| 2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden | | | |
| 2.4 Zweckverbände und dgl. | | - | - |
| 2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich | | | |
| 2.6 Kreditmarkt | | | |
| 2.7 Verbundene Unternehmen, Beeteiligungen, Sondervermögen | | | |
| Summe | 727 | 689 | 651 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | 0 | 0 | 0 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | |
| 3.1 Leasing | | | |
| 3.2 Sonstige (Darl. Teilnehmerge m. Flurbereinigungsverfahren) | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 0 | 0 | 0 |
| <u>Nachrichtlich</u> | | | |
| 5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung | | | |
| 4.1 Aus Krediten | | | |
| 4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | |
| 6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke | | | |
| 7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden | | | |
| 7.1 Abwasserverband Gelnhausen | 855 | 742 | 761 |
| 7.2 Zweckverband Hallenbad | | | |
| 8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen | | | |
| 9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen | | | |

11.

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

in 1000 EUR

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres 2022 | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1. Rücklagen u. Sonderrücklagen | | | |
| 1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 36.465 | 35.637 | 32.564 |
| 1.2. Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 5.045 | 8.715 | 13.500 |
| 1.3. Sonderrücklagen | - | - | - |
| 1.4. Stiftungskapital | - | - | - |
| Summe der Rücklagen | 41.510 | 44.352 | 46.064 |
| 2. Rückstellungen | | | |
| 2.1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt) | 4.696 | 4.787 | 4.859 |
| 2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern | 842 | 848 | 846 |
| 2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen | 244 | 102 | 134 |
| 2.4 Rückstellung für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen | | | |
| 2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | | | |
| 2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | | | |
| 2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | 7.288 | 6.075 | 0 |
| 2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | | | |
| 2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften | | | |
| 2.10 Sonstige Rückstellungen | | | |
| Summe der Rückstellungen | 13.070 | 11.812 | 5.839 |

| Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|
| Regierungsbezirk: | Darmstadt | Schlüsselnummer: | Schlüsselnummer: 435012 |
| Gemeinde: | Gründau | Kreisfreie Stadt | |
| Landkreis: | Main-Kinzig-Kreis | Haushaltsjahr | 2023 |
| Einwohnerzahl am: | | | |
| 31.12. 2021 | 14.887 | | |
| 31.12. 2020 | 14.893 | | |
| | Haushaltsjahr | Jahresabschluss | |
| | 2023 | 2021 | |
| | -€ - | -€ - | |
| Ergebnishaushalt | | | |
| ordentliches Ergebnis | | | |
| Erträge | 41.867.900,00 | 49.451.371,78 | |
| Aufwendungen | 44.940.805,00 | 44.004.413,41 | |
| Saldo | -3.072.905,00 | 5.446.958,37 | |
| außerordentliches Ergebnis | | | |
| Erträge | 4.785.000,00 | 498.962,22 | |
| Aufwendungen | | 152.478,04 | |
| Saldo | 4.785.000,00 | 346.484,18 | |
| Überschuss (+)/ | | | |
| Fehlbedarf (-) | 1.712.095,00 | 5.793.442,55 | |
| Finanzhaushalt | | | |
| Laufende Verwaltungstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus laufender | | | |
| Verwaltungstätigkeit | + 40.999.870,00 | 40.623.918,15 | |
| Auszahlungen aus laufender | | | |
| Verwaltungstätigkeit | - 47.807.285,00 | 33.057.163,15 | |
| Saldo | -6.807.415,00 | 7.566.755,00 | |
| Investitionstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | + 7.486.500,00 | + 1.071.533,11 | |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 8.103.190,00 | - 2.516.273,25 | |
| Saldo | -616.690,00 | -1.444.740,14 | |
| Finanzierungstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | + | + | |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 38.150,00 | - 38.131,59 | |
| Saldo | -38.150,00 | -38.131,59 | |
| Finanzmittelüberschuss (+)/ | | | |
| -fehlbedarf (-) | -7.462.255,00 | 6.083.883,27 | |
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des | | | |
| Haushaltsjahres | 39.838.067,09 | 43.031.127,09 | |
| | Haushaltsjahr | | |
| | 2023 | | |
| | -€ - | | |
| Nachrichtlich | | | |
| Rechnerische Entschuldung | | | |
| Kernhaushalt | -38.150,00 | | |
| | 0,00 | | |
| Insgesamt | -38.150,00 | | |

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

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

| Haushaltsjahr | Ordentliches Ergebnis in € | | | Status Jahresabschluss (Bitte auswählen) | Ggf. Bemerkungen |
|---------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------------|------------------|
| | Plan | Ist | Differenz | | |
| 2016 | -2.921.051,00 | -929.033,72 | 1.992.017,28 | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2017 | -744.315,00 | -409.710,41 | 334.604,59 | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2018 | -1.101.633,00 | 7.583.797,50 | 8.685.430,50 | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2019 | 757.882,00 | 1.959.238,58 | 1.201.356,58 | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2020 | -3.123.425,00 | -7.575.714,84 | -4.452.289,84 | Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt | |

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2021

| | |
|---------------------------------------------------------------|--|
| Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt | |
|---------------------------------------------------------------|--|

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2021

| | |
|-----------------------------------------------------|--|
| Aufstellungsbeschluss im GVO erfolgte am 14.07.2022 | |
|-----------------------------------------------------|--|

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

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2021

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

| | | Erläuterungen |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - € - | | |
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023 | -3.072.905,00 | 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 31.12.2022 | 35.637.276,66 | 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 | | |
| Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 | | 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. |
| 4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023 | 738.777,02 | |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2023 | 47.300.322,09 | 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 | 2021 | Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital | 97.646.681,14 | 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 31.12.2022 | 0,00 | Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen. |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 | Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen. |
| 8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | -6.845.565,00 | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023 | -6.807.415,00 | Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2023 | 38.150,00 | Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023 | 0,00 | Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023 | 0,00 | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen. |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023 | 0,00 | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen. |
| Nachrichtlich: | | |
| Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023 | 827,12 | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt. |
| Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023 | 627,12 | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt. |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 | 8.715.023,36 | 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 2023 | -206,42 | 0,00 |
| | | 30,00 |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022 | 35.637.276,66 | 5,00 |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 5,00 |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet | | 5,00 |
| Bestand an Eigenkapital | 97.646.681,14 | 5,00 |
| Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022 | 0,00 | 5,00 |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 | 5,00 |
| Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | -459,84 | 0,00 |
| Summe und Status | | 60,00 |
| Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt. | | |
| Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional) | | |

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2021

Erläuterungen

| | - € - | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Ordentliches Ergebnis für 2021 | 5.446.958,37 | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. |
| | | |
| 2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2021 | 36.465.261,66 | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben. |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2021 | 0,00 | Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben. |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve | | |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021 | 785.916,21 | Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben. |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2021 | 43.031.127,09 | Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben. |
| 5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2021 | 97.646.681,14 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021 | 0,00 | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021 | 0,00 | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben |
| 8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 7.528.623,41 | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2021 | 7.566.755,00 | |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2021 | 38.131,59 | |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021 | 0,00 | |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2021 | 0,00 | |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021 | 0,00 | |
| Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2021 | 60,00 | |

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

| | | Indikatorwert |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023 | 365,89 | 40,00 |
| | | |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2021 | 36.465.261,66 | 5,00 |
| | | |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 5,00 |
| | | |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet | | 5,00 |
| | | |
| Bestand an Eigenkapital | 97.646.681,14 | 5,00 |
| | | |
| Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021 | 0,00 | 5,00 |
| | | |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021 | 0,00 | 5,00 |
| | | |
| Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 505,72 | 30,00 |
| | | |
| Summe und Status nach Abschlusswert | | 100,00 |
| | | |
| Summe und Status nach Planwert | | 60,00 |

| 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 lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | Saldo > 5 € = 1 | 30% | |
| | im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 | | |
| | Saldo < 0 € = 0 | | |
| | | 100% | |

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

| Jahr | Kreisumlage | | Schulumlage | | Verbandsumlage LWV | | Krankenhausumlage | |
|------|-------------|------|-------------|------|--------------------|------|-------------------|------|
| 2023 | 34,27 | v.H. | 15,50 | v.H. | 0,000 | v.H. | 0,00 | v.H. |
| 2022 | 34,27 | v.H. | 15,50 | v.H. | 0,000 | v.H. | 0,00 | v.H. |
| 2021 | 32,47 | v.H. | 15,50 | v.H. | 0,000 | v.H. | 0,00 | v.H. |

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

| Jahr | Grundsteuer A | | Grundsteuer B | | Gewerbsteuer | | Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage | | Solidaritätsumlage | | Heimatumlage | |
|------|---------------|------|---------------|------|--------------|------|---------------------------------------|------|--------------------|------|--------------|------|
| 2023 | 200,00 | v.H. | 200,00 | v.H. | 300,00 | v.H. | 35,00 | v.H. | 1.895.000,00 | Euro | 1.305.000,00 | Euro |
| 2022 | 200,00 | v.H. | 200,00 | v.H. | 300,00 | v.H. | 35,00 | v.H. | 286.000,00 | Euro | 1.146.000,00 | Euro |
| 2021 | 200,00 | v.H. | 200,00 | v.H. | 300,00 | v.H. | 35,00 | v.H. | 1.058.914,00 | Euro | 1.313.319,45 | Euro |

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

| Jahr | Grundsteuer A | | Grundsteuer B | | Gewerbsteuer | |
|------|---------------|------|---------------|------|--------------|------|
| 2023 | 332,00 | v.H. | 365,00 | v.H. | 357,00 | v.H. |

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge, Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

| | | | | | |
|---------------------|------|-----------------|------|----------------------------|------|
| Spielapparatesteu | ja | Jagdsteuer | nein | Hundesteuer | ja |
| Zweitwohnungssteuer | nein | Fischereisteuer | nein | Gaststättenerlaubnissteuer | nein |
| Kurbeitrag | nein | Pferdesteuer | nein | | |
| Tourismusbeitrag | nein | Getränkesteuer | nein | | |

Sonstige Abgaben:

Heimatumlage = Vervielfältiger 21,75 v.H.

| Ergebnishaushalt | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | vorläufiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan |
| Position | Konten | Bezeichnung | - € - | | | | | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 791.231,68 | 710.570,00 | 876.740,00 | 889.960,00 | 899.954,00 | 909.940,00 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.613.745,97 | 4.869.385,00 | 4.931.810,00 | 4.950.026,00 | 4.980.112,00 | 5.010.189,00 |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 448.244,99 | 523.500,00 | 442.400,00 | 440.009,00 | 440.009,00 | 440.009,00 |
| 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 | 27.655.422,43 | 27.777.000,00 | 30.242.000,00 | 31.813.000,00 | 33.364.000,00 | 34.996.000,00 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 623.163,61 | 642.000,00 | 662.000,00 | 682.000,00 | 699.000,00 | 716.000,00 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 2.632.967,23 | 2.431.070,00 | 2.631.970,00 | 2.640.124,00 | 2.650.125,00 | 2.659.865,00 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 799.276,51 | 912.500,00 | 868.030,00 | 859.930,00 | 849.947,00 | 859.930,00 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 11.748.437,10 | 977.030,00 | 1.088.240,00 | 1.089.961,00 | 1.089.961,00 | 1.089.961,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 49.312.489,52 | 38.843.055,00 | 41.743.190,00 | 43.365.010,00 | 44.973.108,00 | 46.681.894,00 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 9.685.081,96 | 10.673.360,00 | 11.815.845,00 | 12.050.694,00 | 12.290.416,00 | 12.530.094,00 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 939.069,68 | 1.063.780,00 | 1.094.650,00 | 1.120.026,00 | 1.139.946,00 | 1.159.979,00 |
| 13 | 60,61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.473.913,36 | 7.073.810,00 | 9.703.410,00 | 9.347.835,00 | 9.298.599,00 | 9.248.134,00 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.869.266,49 | 2.963.750,00 | 3.087.000,00 | 3.079.807,00 | 3.069.928,00 | 3.079.807,00 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 2.514.301,17 | 3.100.700,00 | 3.273.200,00 | 3.229.980,00 | 3.190.043,00 | 3.150.113,00 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 22.499.803,07 | 14.866.600,00 | 15.925.200,00 | 18.904.000,00 | 20.116.000,00 | 23.574.800,00 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.236,68 | 17.550,00 | 18.200,00 | 17.987,00 | 17.987,00 | 17.987,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 43.996.672,41 | 39.759.550,00 | 44.917.505,00 | 47.750.329,00 | 49.122.919,00 | 52.760.914,00 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | 5.315.817,11 | -916.495,00 | -3.174.315,00 | -4.385.319,00 | -4.149.811,00 | -6.079.020,00 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 138.882,26 | 112.010,00 | 124.710,00 | 149.810,00 | 169.910,00 | 200.010,00 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 7.741,00 | 23.500,00 | 23.300,00 | 23.000,00 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| 23 | | Finanzergebnis | 131.141,26 | 88.510,00 | 101.410,00 | 126.810,00 | 146.910,00 | 177.010,00 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge | 49.451.371,78 | 38.955.065,00 | 41.867.900,00 | 43.514.820,00 | 45.143.018,00 | 46.881.904,00 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen | 44.004.413,41 | 39.783.050,00 | 44.940.805,00 | 47.773.329,00 | 49.145.919,00 | 52.783.914,00 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis | 5.446.958,37 | -827.985,00 | -3.072.905,00 | -4.258.509,00 | -4.002.901,00 | -5.902.010,00 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 498.962,22 | 3.670.000,00 | 4.785.000,00 | 1.900.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 152.478,04 | | | | | |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis | 346.484,18 | 3.670.000,00 | 4.785.000,00 | 1.900.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 |
| 30 | | Jahresergebnis | 5.793.442,55 | 2.842.015,00 | 1.712.095,00 | -2.358.509,00 | -3.802.901,00 | -5.802.010,00 |
| Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist. | | | | | | | | |
| Nachrichtlich | | | | | | | | |
| 31 | Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2022 | | | 2.800.000,00 | | | | |
| 32 | Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021 | | 0,00 | | | | | |

| Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | vorläufiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan |
| Position | Konten | Bezeichnung | - € - | | | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 27.655.422,43 | 27.777.000,00 | 30.242.000,00 | 31.813.000,00 | 33.364.000,00 | 34.996.000,00 |
| davon | 5500 | Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601) | 9.736.289,49 | 9.740.000,00 | 9.890.000,00 | 10.430.000,00 | 10.950.000,00 | 11.550.000,00 |
| | 5504 | Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601) | 1.141.234,38 | 984.000,00 | 1.039.000,00 | 1.060.000,00 | 1.081.000,00 | 1.103.000,00 |
| | 5551 | Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601) | 37.880,67 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | 5552 | Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601) | 970.973,80 | 980.000,00 | 980.000,00 | 990.000,00 | 1.000.000,00 | 1.010.000,00 |
| | 5553 | Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601) | 15.608.198,70 | 15.800.000,00 | 18.000.000,00 | 19.000.000,00 | 20.000.000,00 | 21.000.000,00 |
| | 5559 | andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601) | 160.845,39 | 233.000,00 | 293.000,00 | 293.000,00 | 293.000,00 | 293.000,00 |
| | 5582 | Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5583 | Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Sonstige Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 2.632.967,23 | 2.431.070,00 | 2.631.970,00 | 2.640.124,00 | 2.650.125,00 | 2.659.865,00 |
| davon | 540101 | Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Sonstige Erträge | 2.632.967,23 | 2.431.070,00 | 2.631.970,00 | 2.640.124,00 | 2.650.125,00 | 2.659.865,00 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 22.499.803,07 | 14.866.600,00 | 15.925.200,00 | 18.904.000,00 | 20.116.000,00 | 23.574.800,00 |
| davon | 7353 | Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 73541 | Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | 12.264.461,00 | 7.994.700,00 | 7.316.100,00 | 10.204.000,00 | 10.870.000,00 | 13.088.900,00 |
| | 73542 | Schulumlage (Produktgruppe 1601) | 5.749.721,00 | 3.595.900,00 | 3.309.100,00 | 4.615.000,00 | 4.917.000,00 | 5.919.900,00 |
| | 73543 | LWV-Umlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 735490 | Solidaritätsumlage | 1.058.914,00 | 286.000,00 | 1.895.000,00 | 490.000,00 | 545.000,00 | 593.000,00 |
| | 735490 | Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband): | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 7380 | Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601) | 2.113.387,62 | 1.844.000,00 | 2.100.000,00 | 2.217.000,00 | 2.334.000,00 | 2.450.000,00 |
| | 735 | Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601) | 1.313.319,45 | 1.146.000,00 | 1.305.000,00 | 1.378.000,00 | 1.450.000,00 | 1.523.000,00 |
| | | Sonstige Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 77 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7.741,00 | 23.500,00 | 23.300,00 | 23.000,00 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| | | Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602) | 4.981,00 | 3.500,00 | 3.300,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |

| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | vorläufiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Fpl-Jahr | Fpl-Jahr | Fpl-Jahr |
| Nr. Konten | | - € - | | | | | |
| Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | |
| 1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 40.623.918,15 | 38.042.565,00 | 40.999.870,00 | 42.654.890,00 | 44.293.071,00 | 46.021.974,00 |
| 2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 33.057.163,15 | 37.890.760,00 | 47.807.285,00 | 44.572.352,00 | 45.953.810,00 | 47.125.108,00 |
| 3 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.566.755,00 | 151.805,00 | -6.807.415,00 | -1.917.462,00 | -1.660.739,00 | -1.103.134,00 |
| Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | |
| 4 820 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 318.271,82 | 3.000.000,00 | 1.528.000,00 | 198.400,00 | 2.500.000,00 | 2.028.600,00 |
| 4.1 | Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten | 30.864,53 | 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 | 404.870,27 | 4.670.000,00 | 5.610.000,00 | 2.355.000,00 | 300.000,00 | 200.000,00 |
| 6 823 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 348.391,02 | 340.000,00 | 348.500,00 | 348.500,00 | 348.500,00 | 0,00 |
| | davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten | 348.391,02 | 340.000,00 | 348.500,00 | 348.500,00 | 348.500,00 | 0,00 |
| 7 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.071.533,11 | 8.010.000,00 | 7.486.500,00 | 2.901.900,00 | 3.148.500,00 | 2.228.600,00 |
| 8 841 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 4.303,05 | 115.000,00 | 2.006.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 9 842 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.781.384,25 | 2.633.000,00 | 4.600.000,00 | 8.655.000,00 | 6.985.000,00 | 985.000,00 |
| 10 840, 843 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 720.321,45 | 1.091.000,00 | 1.479.900,00 | 564.000,00 | 309.000,00 | 309.000,00 |
| 11 844 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 10.264,50 | 15.460,00 | 17.290,00 | 17.290,00 | 17.290,00 | 17.290,00 |
| | 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 | 2.516.273,25 | 3.854.460,00 | 8.103.190,00 | 9.336.290,00 | 7.411.290,00 | 1.411.290,00 |
| 13 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit | -1.444.740,14 | 4.155.540,00 | -616.690,00 | -6.434.390,00 | -4.262.790,00 | 817.310,00 |
| 14 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf | 6.122.014,86 | 4.307.345,00 | -7.424.105,00 | -8.351.852,00 | -5.923.529,00 | -285.824,00 |
| Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | |
| 15 826 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 38.131,59 | 38.150,00 | 38.150,00 | 38.150,00 | 38.150,00 | 38.150,00 |
| 16.1 | Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten | 38.131,59 | 38.150,00 | 38.150,00 | 38.150,00 | 38.150,00 | 38.150,00 |
| 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 | -38.131,59 | -38.150,00 | -38.150,00 | -38.150,00 | -38.150,00 | -38.150,00 |
| 18 | Anderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres | 6.083.883,27 | 4.269.195,00 | -7.462.255,00 | -8.390.002,00 | -5.961.679,00 | -323.974,00 |
| 19 829 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten) | 184.103,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | davon Aufnahme von Liquiditätskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 849 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten) | 153.430,78 | 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 | 30.672,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 36.916.571,36 | 43.031.127,09 | 47.300.322,09 | 39.838.067,09 | 31.448.065,09 | 25.486.386,09 |
| 23 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln | 6.114.555,73 | 4.269.195,00 | -7.462.255,00 | -8.390.002,00 | -5.961.679,00 | -323.974,00 |
| 24 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 43.031.127,09 | 47.300.322,09 | 39.838.067,09 | 31.448.065,09 | 25.486.386,09 | 25.162.412,09 |

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 Erläuterungen

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---|------------------------------------------------------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt - | 688.876,55 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt - | 0,00 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk |
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk |
| Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 688.876,55 | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres | 0,00 | € | Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem S |
| Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 688.876,55 | € | |

im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen

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

im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|-----------------------------------------------------------------------|
| Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt | 38.150,00 | € | Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt |
| Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | |
| Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt - | 0,00 | € | |
| Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | |
| Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | | € | Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatis |
| | | | Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen. |

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2023

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung - | 650.726,55 | € |
| 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 - | 650.726,55 | € |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung | 0,00 | € |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung - | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres | 0,00 | |
| Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023 | 39.838.067,09 | € |

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| PBNr. | Produktbereich/Produktgruppe | Haushaltsjahr | | | | | | | |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 2023 | | | | | | | |
| | | Status: | Haushaltsansatz | | | | | | |
| | | ordentliche Erträge | | | | ordentliche Aufwendungen | | | |
| | | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1 | Innere Verwaltung | 42.010,00 € | 2,82 € | 42.010,00 € | 2,82 € | 4.053.440,00 € | 272,28 € | 4.053.440,00 € | 272,28 € |
| 2 | Sicherheit und Ordnung | 313.500,00 € | 21,06 € | 313.500,00 € | 21,06 € | 1.797.420,00 € | 120,74 € | 1.797.420,00 € | 120,74 € |
| 3 | Schulträgeraufgaben | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4 | Kultur und Wissenschaft | 5.200,00 € | 0,35 € | 5.200,00 € | 0,35 € | 54.700,00 € | 3,67 € | 54.700,00 € | 3,67 € |
| 5 | Soziale Leistungen | 566.500,00 € | 38,05 € | 566.500,00 € | 38,05 € | 1.231.720,00 € | 82,74 € | 1.231.720,00 € | 82,74 € |
| 6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 2.887.570,00 € | 193,97 € | 2.887.570,00 € | 193,97 € | 10.533.240,00 € | 707,55 € | 10.533.240,00 € | 707,55 € |
| 7 | Gesundheitsdienste | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 8 | Sportförderung | 89.500,00 € | 6,01 € | 89.500,00 € | 6,01 € | 809.810,00 € | 54,40 € | 809.810,00 € | 54,40 € |
| 9 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 8.900,00 € | 0,60 € | 8.900,00 € | 0,60 € | 318.700,00 € | 21,41 € | 318.700,00 € | 21,41 € |
| 10 | Bauen und Wohnen | 368.950,00 € | 24,78 € | 368.950,00 € | 24,78 € | 1.332.330,00 € | 89,50 € | 1.332.330,00 € | 89,50 € |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 5.495.000,00 € | 369,11 € | 5.495.000,00 € | 369,11 € | 5.568.470,00 € | 374,05 € | 5.568.470,00 € | 374,05 € |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 375.800,00 € | 25,24 € | 375.800,00 € | 25,24 € | 1.313.900,00 € | 88,26 € | 1.313.900,00 € | 88,26 € |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 521.350,00 € | 35,02 € | 521.350,00 € | 35,02 € | 1.110.215,00 € | 74,58 € | 1.110.215,00 € | 74,58 € |
| 14 | Umweltschutz | 9.070,00 € | 0,61 € | 9.070,00 € | 0,61 € | 37.150,00 € | 2,50 € | 37.150,00 € | 2,50 € |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 157.840,00 € | 10,60 € | 157.840,00 € | 10,60 € | 821.010,00 € | 55,15 € | 821.010,00 € | 55,15 € |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 31.026.710,00 € | 2.084,15 € | 31.026.710,00 € | 2.084,15 € | 15.958.700,00 € | 1.071,99 € | 15.958.700,00 € | 1.071,99 € |
| Gesamtsumme | | 41.867.900,00 € | 2.812,38 € | 41.867.900,00 € | 2.812,38 € | 44.940.805,00 € | 3.018,80 € | 44.940.805,00 € | 3.018,80 € |

Anmerkungen:

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

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

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| PBNr. | Produktbereich/Produktgruppe | Haushaltsvorjahr | | | | | | | |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 2022 | | | | | | | |
| | | Status: | Haushaltsansatz | | | | | | |
| | | ordentliche Erträge | | | | ordentliche Aufwendungen | | | |
| | | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1 | Innere Verwaltung | 36.100,00 € | 2,42 € | 36.100,00 € | 2,42 € | 3.833.140,00 € | 257,48 € | 3.833.140,00 € | 257,48 € |
| 2 | Sicherheit und Ordnung | 279.900,00 € | 18,80 € | 279.900,00 € | 18,80 € | 1.502.670,00 € | 100,94 € | 1.502.670,00 € | 100,94 € |
| 3 | Schulträgeraufgaben | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4 | Kultur und Wissenschaft | 10.900,00 € | 0,73 € | 10.900,00 € | 0,73 € | 82.610,00 € | 5,55 € | 82.610,00 € | 5,55 € |
| 5 | Soziale Leistungen | 465.500,00 € | 31,27 € | 465.500,00 € | 31,27 € | 530.920,00 € | 35,66 € | 530.920,00 € | 35,66 € |
| 6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 2.632.985,00 € | 176,86 € | 2.632.985,00 € | 176,86 € | 9.402.960,00 € | 631,62 € | 9.402.960,00 € | 631,62 € |
| 7 | Gesundheitsdienste | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 8 | Sportförderung | 83.500,00 € | 5,61 € | 83.500,00 € | 5,61 € | 656.380,00 € | 44,09 € | 656.380,00 € | 44,09 € |
| 9 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 8.900,00 € | 0,60 € | 8.900,00 € | 0,60 € | 105.600,00 € | 7,09 € | 105.600,00 € | 7,09 € |
| 10 | Bauen und Wohnen | 321.450,00 € | 21,59 € | 321.450,00 € | 21,59 € | 1.032.510,00 € | 69,36 € | 1.032.510,00 € | 69,36 € |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 5.508.000,00 € | 369,99 € | 5.508.000,00 € | 369,99 € | 4.716.620,00 € | 316,83 € | 4.716.620,00 € | 316,83 € |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 413.100,00 € | 27,75 € | 413.100,00 € | 27,75 € | 1.218.600,00 € | 81,86 € | 1.218.600,00 € | 81,86 € |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 490.450,00 € | 32,94 € | 490.450,00 € | 32,94 € | 1.038.330,00 € | 69,75 € | 1.038.330,00 € | 69,75 € |
| 14 | Umweltschutz | 8.900,00 € | 0,60 € | 8.900,00 € | 0,60 € | 36.500,00 € | 2,45 € | 36.500,00 € | 2,45 € |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 155.870,00 € | 10,47 € | 155.870,00 € | 10,47 € | 645.510,00 € | 43,36 € | 645.510,00 € | 43,36 € |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 28.539.510,00 € | 1.917,08 € | 28.539.510,00 € | 1.917,08 € | 14.980.700,00 € | 1.006,29 € | 14.980.700,00 € | 1.006,29 € |
| Gesamtsumme | | 38.955.065,00 € | 2.616,72 € | 38.955.065,00 € | 2.616,72 € | 39.783.050,00 € | 2.672,33 € | 39.783.050,00 € | 2.672,33 € |

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 | | | | | | | |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 2021 | | | | | | | |
| | | Status: | vorläufiges Rechnungsergebnis | | | | | | |
| | | ordentliche Erträge | | | | ordentliche Aufwendungen | | | |
| | | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1 | Innere Verwaltung | 34.100,78 € | 2,29 € | 34.100,78 € | 2,29 € | 3.464.558,58 € | 232,72 € | 3.464.558,58 € | 232,72 € |
| 2 | Sicherheit und Ordnung | 258.207,76 € | 17,34 € | 258.207,76 € | 17,34 € | 1.403.751,12 € | 94,29 € | 1.403.751,12 € | 94,29 € |
| 3 | Schulträgeraufgaben | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4 | Kultur und Wissenschaft | 4.279,83 € | 0,29 € | 4.279,83 € | 0,29 € | 38.419,04 € | 2,58 € | 38.419,04 € | 2,58 € |
| 5 | Soziale Leistungen | 414.642,95 € | 27,85 € | 414.642,95 € | 27,85 € | 458.550,53 € | 30,80 € | 458.550,53 € | 30,80 € |
| 6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 3.199.381,49 € | 214,91 € | 3.199.381,49 € | 214,91 € | 8.295.528,47 € | 557,23 € | 8.295.528,47 € | 557,23 € |
| 7 | Gesundheitsdienste | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 8 | Sportförderung | 19.799,35 € | 1,33 € | 19.799,35 € | 1,33 € | 586.110,76 € | 39,37 € | 586.110,76 € | 39,37 € |
| 9 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 13.687,50 € | 0,92 € | 13.687,50 € | 0,92 € | 131.077,08 € | 8,80 € | 131.077,08 € | 8,80 € |
| 10 | Bauen und Wohnen | 3.827,16 € | 0,26 € | 3.827,16 € | 0,26 € | 720.340,79 € | 48,39 € | 720.340,79 € | 48,39 € |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 4.372.693,83 € | 293,73 € | 4.372.693,83 € | 293,73 € | 4.014.245,15 € | 269,65 € | 4.014.245,15 € | 269,65 € |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 324.174,72 € | 21,78 € | 324.174,72 € | 21,78 € | 723.485,16 € | 48,60 € | 723.485,16 € | 48,60 € |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 549.440,49 € | 36,91 € | 549.440,49 € | 36,91 € | 910.700,55 € | 61,17 € | 910.700,55 € | 61,17 € |
| 14 | Umweltschutz | 6.874,99 € | 0,46 € | 6.874,99 € | 0,46 € | 18.435,23 € | 1,24 € | 18.435,23 € | 1,24 € |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 435.533,75 € | 29,26 € | 435.533,75 € | 29,26 € | 661.962,92 € | 44,47 € | 661.962,92 € | 44,47 € |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 39.814.727,18 € | 2.674,46 € | 39.814.727,18 € | 2.674,46 € | 22.574.825,39 € | 1.516,41 € | 22.574.825,39 € | 1.516,41 € |
| Gesamtsumme | | 49.451.371,78 € | 3.321,78 € | 49.451.371,78 € | 3.321,78 € | 44.001.990,77 € | 2.955,73 € | 44.001.990,77 € | 2.955,73 € |

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 2023 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

| Monate | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen | Auszahlungen | Saldo/Monat | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres | 43.031.127 € | | | | |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres | - € | | | | |
| Differenz | 43.031.127 € | | | | |
| Januar | | 302.007 € | 3.152.878 € | - 2.850.871 € | 40.180.256 € |
| Februar | | 8.248.169 € | 3.662.269 € | - 4.585.900 € | 44.766.156 € |
| März | | 1.451.498 € | 3.642.084 € | - 2.190.586 € | 42.575.571 € |
| April | | 2.092.941 € | 4.003.092 € | - 1.910.151 € | 40.665.419 € |
| Mai | | 6.598.911 € | 4.616.663 € | - 1.982.248 € | 42.647.667 € |
| Juni | | 737.514 € | 3.442.515 € | - 2.705.001 € | 39.942.666 € |
| Juli | | 2.875.593 € | 4.137.956 € | - 1.262.364 € | 38.680.302 € |
| August | | 5.964.650 € | 3.964.809 € | - 1.999.841 € | 40.680.143 € |
| September | | 393.072 € | 3.705.631 € | - 3.312.559 € | 37.367.584 € |
| Oktober | | 5.266.821 € | 4.454.669 € | - 812.152 € | 38.179.736 € |
| November | | 3.837.356 € | 4.099.549 € | - 262.193 € | 37.917.543 € |
| Dezember | | 3.231.339 € | 4.925.170 € | - 1.693.831 € | 36.223.712 € |
| Summe | | 40.999.870 € | 47.807.285 € | - 6.807.415 € | |
| Werte gemäß Haushaltsplan | | 40.999.870 € | 47.807.285 € | | |
| Differenz | | - 0 € | - 0 € | | |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf | | | | 3.312.559 € | |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf | | | | | - 36.223.712 € |

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

| | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------|-----|
| Liquiditätskreditbestand zum 31.12. | 2022 | - € | wird von oben stehender Berechnung übernommen | |
| davon für | | | | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: | 0 | 2022 | - € |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: | 0 | 2021 | - € |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | vor | | 2021 | - € |
| Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind) | | | | |
| Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren | | | | |
| | | | | - € |
| ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren) | | | | |

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung | 2023 | - 6.807.415,00 € | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen) | | 38.150,00 € | Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen |
| verbleibender Saldo | | - 6.845.565,00 € | |
| Beitrag zur Hessenkasse | | | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| Differenz | | - 6.845.565,00 € | |
| vorgesehene Auszahlungen für Investitionen | | 8.103.190,00 € | |

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------------|----------|------|------------------|--------------------------------------|
| Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit | | | | |
| Vorjahr | Planzahl | 2022 | 37.890.760,00 € | bitte als positiven Betrag eintragen |
| Vorvorjahr | Ist | 2021 | 33.057.163,15 € | bitte als positiven Betrag eintragen |
| 3. Vorjahr | Ist | 2020 | 39.868.630,22 € | bitte als positiven Betrag eintragen |
| Summe | | | 110.816.553,37 € | |
| Durchschnitt | | | 36.938.851,12 € | |
| davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve | | | 738.777,02 € | |
| voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres | | | 43.031.127,09 € | wird von oben übernommen |
| Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt | | | ja | |

| | | |
|---------------------------------|---------------|-----|
| nachrichtlich: | Haushaltsjahr | |
| Höchstbetrag Liquiditätskredite | 2022 | - € |
| höchste Inanspruchnahme | 2022 | - € |

**Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung
der Gemeinde Gründau**

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915), hat die Gemeindevertretung am 24. April 2023, geändert durch Beitrittsbeschluss vom 17. Juli 2023, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

| | |
|-------------------------------------------|----------------|
| im ordentlichen Ergebnis | |
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 41.867.900 EUR |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 44.940.805 EUR |
| mit einem Saldo von | -3.072.905 EUR |

| | |
|-------------------------------------------|---------------|
| im außerordentlichen Ergebnis | |
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 4.785.000 EUR |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 0 EUR |
| mit einem Saldo von | 4.785.000 EUR |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| mit einem Jahresüberschuss von | 1.712.095 EUR. |
|--------------------------------|----------------|

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnishaushaltes kann aus Rücklagen der ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren (§ 92 HGO) ausgeglichen werden.

Rücklage der ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren -

Stand – 31.12.2021

36.465.262 EUR

Fehlbetrag Haushaltsjahr 2022 (Plandaten)

- 827.985 EUR

Der Ausgleich erfolgt im Jahresabschluss

im Finanzhaushalt

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | - 6.807.415 EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|

und dem Gesamtbetrag der

| | |
|--------------------------------------------|---------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 7.486.500 EUR |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 8.103.190 EUR |
| mit einem Saldo von | - 616.690 EUR |

| | |
|---------------------------------------------|--------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 0 EUR |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 38.150 EUR |
| mit einem Saldo von | - 38.150 EUR |

| | |
|-----------------------------------------------------------|---------------|
| mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von | 7.462.255 EUR |
|-----------------------------------------------------------|---------------|

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 14.520.000,00 EUR festgesetzt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr¹ 2023 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--------------------------------------------------------------------|----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 200 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 200 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 300 v.H. |

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7


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

§ 8

Es gilt die von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Budgetierungsrichtlinie.

Gründau, den 17. Juli 2023

Der Gemeindevorstand


.....
Gerald Helfrich
Bürgermeister

2. Genehmigung der Aufsichtsbehörde

Die nach § 97a HGO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen ist erteilt. Sie hat folgenden Wortlaut:

Hiermit erteile ich der Gemeinde Gründau gemäß der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 25.02.1952 in der aktuell gültigen Fassung für das Haushaltsjahr 2023 die Genehmigung für die Abweichung von den Vorgaben zum Haushaltsausgleich in der Planung gemäß § 97a Nr. 1 HGO i.V.m. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO.

Gelnhausen, den 27.06.2023
Der Landrat des Main-Kinzig-Kreises
Kommunal- und Finanzaufsicht
Im Auftrag
K. Schmidt
Amtsrat

3. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit gemäß § 97 Abs. 4 Hessische Gemeindeordnung (HGO) öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 24.07.2023 bis 01.08.2023 nach vorheriger telefonischer Terminvereinbarung unter der Telefonnummer 06051 / 820318 (Herr Strauch) oder unter der Telefonnummer 06051 / 820321 (Frau Breitenbach) im Rathaus, Am Bürgerzentrum 1, 63584 Gründau, Zimmer 33, öffentlich aus. Weiterhin kann der Haushaltsplan auf der Homepage der Gemeinde Gründau unter www.gruendau.de eingesehen werden.

63584 Gründau, den 18.07.2023

**Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Gründau**



Gerald Helfrich
Bürgermeister

Richtlinien für die Durchführung der Budgetierung

I. Allgemeines

1. Definition

Das Budget ist der vorgegebene Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen ist (§ 58 Nr. 10 GemHVO).

2. Ziele der Budgetierung

- Haushaltskonsolidierung
- Bessere Qualität bzw. Steigerung der Quantität der Produkte
- Stärkung der Eigenverantwortung und Kompetenzen in den budgetierten Bereichen
- Motivation und Arbeitszufriedenheit durch Erhöhung der Entscheidungsspielräume der Mitarbeiter
- Stärkung des Kostenbewusstseins
- Motivation zu effektiverem und wirtschaftlicherem Handeln (Verbesserung der Wirtschaftlichkeit)

II. Durchführung der Budgetierung

1. Teilhaushalte

Die im Haushaltsplan ausgewiesenen Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte bilden jeweils ein Budget entsprechend den Regelungen in § 4 GemHVO.

Die Produktbereiche bilden die Teilhaushalte (Budgets). Sie werden in Produktgruppen und Produkte unterteilt, welchen Kostenstellen zugeordnet sind.

Die Produkte bilden Teilbudgets.

In der Anlage zur Budgetrichtlinie findet sich eine Darstellung der gebildeten Teilhaushalte mit den zugehörigen Produktgruppen, Produkten und Kostenstellen sowie den budgetverantwortlichen Geschäftsbereichsleitern.

Abweichend von den vorgenannten Budgets, werden für die Personalausgaben, die Abschreibung für Abnutzung sowie die Bewirtschaftungskosten eigene Budgets gebildet; budgetverantwortlich sind für die Personalausgaben der Leiter der Haupt- und Personalverwaltung, für die Abschreibung und die Bewirtschaftungskosten der Leiter der Finanz- und Liegenschaftsverwaltung.

2. Budgetverantwortung

Budgetierung meint in haushaltswirtschaftlicher Hinsicht, die flexible und eigenverantwortliche Bewirtschaftung des im Budget festgelegten Finanzvolumens für bestimmte Aufgaben, Leistungen und Projekte im Rahmen des vorgegebenen Leistungsumfangs.

Die Budgetverantwortlichen bewirtschaften die Budgets innerhalb des vorgegebenen finanziellen Rahmens in eigener Verantwortung.

Sie haben sich über den Stand und die Entwicklung der Budgets hinsichtlich der voraussichtlichen Aufgabenerfüllung im Buchungssystem „newsystem kommunal“ zu informieren.

Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen können, sind rechtzeitig von den Budgetverantwortlichen zu analysieren und Gegenmaßnahmen wie die Prüfung von Einsparmöglichkeiten oder Einnahmeverbesserungen sind unverzüglich einzuleiten.

Des Weiteren ist die Finanzverwaltung umgehend zu informieren und einzubinden.

3. Deckungsfähigkeit

- a) Jeder Teilergebnishaushalt enthält die auf ihn entfallenden Aufwendungen und Erträge sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen (ILV)

Jeder Teilfinanzhaushalt enthält zusätzlich die auf ihn entfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Grundsätzlich sind gemäß § 20 Abs. 1 GemHVO alle in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Sofern im Haushaltsplan dazu keine weiteren Bestimmungen angebracht werden, gilt dieser Grundsatz für alle Budgets ohne Einschränkung.

- b) Zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets im Ergebnishaushalt dürfen für zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden. (Zweckbindungen bei Zuweisungen und Beiträgen sind zu beachten!).

Mehreinzahlungen aus Grundstücksverkaufserlösen sind hiervon ausgenommen.

- c) Die Budget-Verantwortlichen entscheiden über Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen innerhalb des jeweiligen Budgets, soweit die Deckung im Budget gewährleistet ist. Ist davon ein Budget eines anderen Fachbereichs betroffen, erfolgt die Entscheidung nach Absprache mit dem Budgetverantwortlichen dieses Bereichs.

Dabei dürfen zahlungsunwirksame Aufwendungen nicht zur Deckung von zahlungswirksamen Aufwendungen herangezogen werden.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets sind zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets einseitig deckungsfähig, gemäß § 20 Abs. 5 GemHVO.

- d) Mehreinzahlungen aus Grundstücksverkaufserlösen stehen außerhalb der jeweiligen Budgets. Sie dienen der Globaldeckung des Haushalts und können nur nach Rücksprache und Vereinbarung mit dem Bürgermeister und der Finanzverwaltung zur Deckung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen in anderen Budgets herangezogen werden. Die abschließende Entscheidung obliegt nach § 100 HGO dem Gemeindevorstand bzw. der Gemeindevertretung.

III. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Mindererträge

Die Budget-Verantwortlichen haben die Einhaltung des im jeweiligen Budget ausgewiesenen Plansaldos grundsätzlich sicherzustellen.

Ist die Einhaltung des Budgetrahmens nicht möglich, sind die Gründe hierfür unverzüglich schriftlich anzugeben und Deckungsvorschläge im Gesamtergebnis- bzw. Gesamtfinanzhaushalt zu erarbeiten.

Diese sind mit dem Bürgermeister zuvor abzustimmen.

Über die Bewilligung von über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen eines Budgets, deren Finanzierung nicht durch Einsparungen und/oder durch Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen gewährleistet sind, entscheidet der Gemeindevorstand oder die Gemeindevertretung nach Maßgabe des § 100 HGO.

Als nicht erheblich nach Umfang und Bedeutung gelten Mehraufwendungen (Ergebnisplan) in einem Budget (je Einzelfall) von

- bis zu 1.500 € (Bewilligung Budgetverantwortlicher)
- bis zu 10.000 € (Bewilligung Bürgermeister)
- bis zu 25.000 € (Bewilligung durch den Gemeindevorstand)
- bei Beträgen darüber hinaus bis zu 10% des jeweiligen Haushaltsansatzes.

Diese Wertgrenzen gelten auch für Investitionsbudgets (Maßnahmenbudgets).

Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Ausgaben wird auf 5 % der veranschlagten Einnahme-Summe des Ergebnis- und Finanzhaushalts festgesetzt.

Der Bürgermeister bzw. der jeweilige Vertreter im Amt ist zur sofortigen Leistung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben bei sogenannten „Gefahr im Verzug-Maßnahmen“ – auch über die in Absatz 3 festgelegten Beträge – berechtigt.

Dem Gemeindevorstand bzw. der Gemeindevertretung ist davon unverzüglich Kenntnis zu geben und die Zustimmung einzuholen.

Mehraufwendungen auf Grund von gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen gelten nicht als Mehraufwendungen in diesem Sinne.

IV. Übertragbarkeit, Verfügbarkeit von Haushaltsansätzen

Übertragbarkeiten im Ergebnishaushalt sind direkt bei den Teilhaushalten durch Vermerke ausgewiesen.

Gem. § 21 Abs. 2 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Über die Übertragung ist zuvor eine Abstimmung mit dem Bürgermeister herbeizuführen.

V. Berichtswesen

a) Budgetberichte

Das Berichtswesen betrifft die regelmäßige Berichtserstattung durch den Budgetverantwortlichen über die Entwicklung des Budgets. Sie erfolgt so rechtzeitig, dass Controlling und Gegensteuerung möglich sind.

Der Budgetverantwortliche hat den Leiter der Finanzverwaltung innerhalb einer Woche nach Berichtszugang in folgenden Fällen schriftlich zu informieren:

- wenn die geplanten Erträge im Ergebnishaushalt auf Jahressicht nicht erreicht werden (tatsächlich bzw. begründeter Verdacht)
- wenn die geplanten Aufwendungen im Ergebnishaushalt überschritten sind bzw. auf Jahressicht vermutlich überschritten werden,
- wenn die geplanten Ansätze für die Investitionen im Finanzhaushalt auf Jahressicht für die jeweilige Investitionsmaßnahme nicht ausreichend sind.

Die Informationen an die Finanzverwaltung sollen Angaben zur Höhe, der Ursache (Einzelmaßnahmen) und einer Begründung für die Ansatzabweichung enthalten.

Auf dem Investitionsplan sind die Spalten (Maßnahme begonnen, Auftragsvergabe Ja/Nein, voraussichtliche Fertigstellung) vom jeweiligen Budgetverantwortlichen auszufüllen.

b) Berichte gem. §28 GemHVO


Es sind gemäß §28 GemHVO jährlich zwei Berichte den gemeindlichen Gremien vorzulegen. Diese erfolgen zum 30.06. und zum 30.09. des jeweiligen Jahres.

In den Berichten sind zusammenfassend folgende Punkte zum Budgetvollzug zu erläutern:

- Plan/Ist-Vergleich während des laufenden Budgetzeitraums einschließlich Prognose zum 31.12.
- Ziele und Kennzahlen
- Finanzielle Leistungsfähigkeit

Der Leiter der Finanzverwaltung erläutert in der Beschlussvorlage an die gemeindlichen Gremien die wesentlichen Abweichungen zu den Plan-Ansätzen, soweit diese von den Fachämtern übermittelt wurden.

Stand: 24. April 2023


Bürgermeister

Budgetplan-Zuordnung

| Produktbereich | | Produktgruppe | | Produkt | | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget- verantwortlicher |
|----------------|--------------------------|---------------|-----------------------------------|---------|-------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 01 | Innere Verwaltung | 0100 | Verwaltungssteuerung und -service | 010001 | Gemeindeorgane | 01000101 | Gemeindevorstand | Herr Werner |
| | | | | | | 01000102 | Gemeindevertretung | |
| | | | | | | 01000199 | Gemeindeorgane allgemein | |
| | | | | 010002 | Hauptverwaltung | 01000201 | Hauptverwaltung/Zentrale Dienste | Herr Werner |
| | | | | | | 01000202 | Rathaus | |
| | | | | | | 01000299 | Hauptverwaltung allgemein | |
| | | | | 010003 | Finanzverwaltung | 01000301 | Kämmereiverwaltung | Herr Heinen |
| | | | | | | 01000302 | Steuerverwaltung | |
| | | | | | | 01000303 | Kasse | |
| | | | | | | 01000399 | Finanzverwaltung allgemein | |
| | | | | 010077 | Bauhof | 01007777 | Bauhof | Frau Reinert |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 0205 | Statistik und Wahlen | 020501 | Statistik und Wahlen | 02050101 | Statistik | Herr Werner |
| | | | | | | 02050102 | Wahlen | |
| | | 0211 | Ordnungsverwaltung | 021101 | Ordnungsverwaltung | 02110101 | Ordnungsverwaltung | Herr Lerch |
| | | | | | | 02110102 | Einwohnermeldeamt | |
| | | | | | | 02110103 | Bürgerbüro | |
| | | | | | | 02110104 | Ortsgericht/Schiedsmann | |
| | | | | | | 02110199 | Ordnungsverwaltung allgemein | |
| | | 0213 | Brandschutz | 021102 | Standesamt | 02110201 | Standesamt | Frau Schinzel |
| | | | | | | 02130101 | Feuerwehr Lieblos | Herr Wiegand |
| | | | | 021301 | Feuerschutz | 02130102 | Feuerwehr Rothenbergen | |
| | | | | | | 02130103 | Feuerwehr Niedergründau | |
| | | | | | | 02130104 | Feuerwehr Mittel-Gründau | |
| | | | | | | 02130105 | Feuerwehr Hain-Gründau | |
| | | | | | | 02130106 | Feuerwehr Breitenborn | |
| | | | | | | 02130107 | Feuerwehr Gettenbach | |
| | | | | | | 02130199 | Feuerwehr allgemein | |
| | | | | | | | | |
| 04 | Kultur- und Wissenschaft | 0430 | Heimat- und Kulturpflege | 043001 | Kultur- und Musikpflege | 04300101 | Kultur- und Musikpflege | Herr Werner |
| | | | | | | 04300102 | Kulturelle Veranstaltungen | |
| | | | | | | 04300103 | Partnerschaften | |

| Produktbereich | | Produktgruppe | | Produkt | | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget-verantwortlicher |
|----------------|-----------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| | | 0431 | Nichtwissenschaftliche Museen | 043101 | Museen | 04300199 | Kultur allgemein | |
| | | | | | | 04310110 | Heimatismuseum Niedergründau | Herr Werner |
| | | | | | | 04310199 | Museen allgemein | |
| | | 0437 | Förderung von Kirchengemeinden | 043701 | Förderung von Kirchengemeinden | 04370101 | Förderung von Kirchengemeinden | Herr Werner |
| 05 | Soziale Leistungen | 0541 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 054101 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 05410101 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | Herr Werner |
| | | 0542 | Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen | 054201 | Sonstige Soziale Hilfen | 05420101 | Sonstige soziale Hilfen | Herr Werner/Lerch/Strauch |
| | | | | | | 05420102 | Seniorenarbeit | |
| | | | | | | 05420103 | Sozialzentrum Hain-Gründau | |
| | | | | | | 05420104 | Hilfen für Asylbewerber | |
| | | | | | | 05420105 | Gemeinschaftsunterkünfte | |
| 06 | Kinder-/Jugend- und Familienhilfe | 0644 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | 064401 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | 06440101 | Kleiner Anton | Herr Werner |
| | | | | | | 06440102 | Kuckucksnest | |
| | | | | | | 06440103 | Tagespflegepersonen | |
| | | | | | | 06440104 | Schülerbetreuungsvereine/Pavillons | |
| | | | | | | 06440199 | Förderung von Kindern allgemein | |
| | | 0645 | Jugendarbeit | 064501 | Jugendarbeit | 06450199 | Jugendpflege allgemein | Herr Werner |
| | | 0646 | Tageseinrichtungen für Kinder | 064601 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | 06460160 | Kindertagesstätte Liebloß Im Euler | Herr Werner |
| | | | | | | 06460161 | Kindertagesstätte Liebloß Alte Hofstraße | |
| | | | | | | 06460162 | Kindertagesstätte Rothenbergen Sportplatz | |
| | | | | | | 06460163 | Kindertagesstätte Niedergründau | |
| | | | | | | 06460164 | Kindertagesstätte Mittel-Gründau | |
| | | | | | | 06460165 | Kindertagesstätte Hain-Gründau | |
| | | | | | | 06460166 | Kindertagesstätte Breitenborn | |
| | | | | | | 06460167 | Kindertagesstätte Rothenbergen Schulstr. | |
| | | | | | | 06460168 | Kindertagesstätte Krippenhaus Mittel-Grd. | |
| | | | | | | 06460199 | Kindertagesstätten allgemein | |
| | | 0647 | Sonst. Einrichtung. d. Kinder- u. Jugendhilfe | 064701 | Kinderspielplätze | 06470199 | Kinderspielplätze allgemein | Herr Werner |

| Produktbereich | | Produktgruppe | | Produkt | | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget-verantwortlicher |
|----------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------|-------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| 08 | Sportförderung | 0855 | Förderung des Sports | 085501 | Allg. Förderung und Verwaltung des Sports | 08550101 | Sportförderung | Herr Werner |
| | | 0856 | Sportstätten und Bäder | 085601 | Eigene Sportstätten | 08560110 | Sportplätze (auch Bolzplätze) | Herr Fuß |
| | | | | | | 08560199 | Sportplätze allgemein | |
| | | | | | | 08560210 | Sporthalle Lieblos | Herr Fuß |
| | | | | | | 08560211 | Sporthalle Rothenbergen | |
| | | | | | | 08560212 | Sportparks (Skateranlagen) | |
| | | | | | | 08560213 | Kegelbahn Lieblos | |
| | | | | | | 08560299 | Sporthallen allgemein | |
| 09 | Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation | 0961 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 096101 | Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung | 09610101 | Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung | Herr Fuß |
| | | | | | | 09610102 | Dorferneuerung | |
| | | | | | | 09610103 | Bauplanung (Baugebiete) | |
| 10 | Bauen und Wohnen | 1060 | Bau- und Grundstücksordnung | 106001 | Bauverwaltung | 10600101 | Bauverwaltung allgemein | Herr Fuß |
| | | 1062 | Wohnbauförderung | 106201 | Wohnungsbauförderung | 10620101 | Wohnungsbauförderung allgemein | Herr Werner |
| | | 1063 | Denkmalschutz und Pflege | 106301 | Denkmalschutz | 10630101 | Denkmalschutz allgemein | Herr Fuß |
| | | 1088 | Wohngebäude | 108801 | Wohngebäude | 10880101 | Wohngebäude Rathausstraße 1a | Herr Strauch |
| | | | | | | 10880102 | Wohngebäude Rathausstraße 3 | |
| | | | | | | 10880103 | Wohngebäude Am Bürgerzentrum 2 | |
| | | | | | | 10880104 | Wohngebäude Schulstraße 3 | |
| | | | | | | 10880105 | Wohngebäude Rohrstraße 1 - 3 | |
| | | | | | | 10880106 | Wohngebäude Wiesenstraße 16 - 18 | |
| | | | | | | 10880107 | Wohngebäude Frankfurter Straße 31 | |
| | | | | | | 10880108 | Wohngebäude Schieferbergstraße 6 | |
| | | | | | | 10880109 | Wohngebäude Gartenstraße 6 | |
| | | | | | | 10880110 | Wohngebäude Am Mühlrain 9 + 11 | |
| | | | | | | 10880111 | Wohngebäude Alte Schulstraße 1 | |
| | | | | | | 10880112 | Wohngebäude Hainstraße 87 | |
| | | | | | | 10880113 | Wohngebäude Brauwiesenstraße 16 | |
| | | | | | | 10880114 | Wohngebäude Hauptstraße 48 | |

| Produktbereich | | Produktgruppe | | Produkt | | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget- verantwortlicher |
|----------------|--------------------------------------|---------------|------------------------------------------|---------|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 11 | Ver- und Entsorgung | 1170 | Abwasserbeseitigung | 117001 | Abwasserbeseitigung | 11700101 | Leitungsnetz | Herr Fuß |
| | | | | | | 11700110 | Pumpstationen | |
| | | | | | | 11700199 | Abwasserbeseitigung allgemein | |
| | | 1172 | Abfallwirtschaft | 117201 | Abfallwirtschaft | 11720101 | Restmüll | Herr Lerch |
| | | | | | | 11720102 | Biomüll | |
| | | | | | | 11720103 | Papier | |
| | | | | | | 11720104 | Sperrmüll | |
| | | | | | | 11720105 | Holzabfall | |
| | | | | | | 11720106 | Grünabfall | |
| | | | | | | 11720199 | Abfallwirtschaft allgemein | |
| | | 1181 | Wasserversorgung | 118101 | Wasserversorgung | 11810199 | Wasserversorgung | Herr Vogler |
| | | 1191 | Konzessionen | 119101 | Konzessionen | 11910101 | Konzessionen | Frau Rommel |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV | 1263 | Verkehrsanlagen | 126301 | Gemeindestraßen | 12630101 | Gemeindestraßen | Herr Fuß |
| | | 1267 | Straßenbeleuchtung | 126702 | Straßenbeleuchtung | 12630199 | Gemeindestraße allgemein | |
| | | | | | | 12670201 | Straßenbeleuchtung | Herr Fuß |
| | | 1279 | ÖPNV | 127901 | ÖPNV | 12790101 | Verkehrsgesellschaften | Herr Werner |
| | | | | | | 12790103 | Buswartehallen | |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 1336 | Naturschutz und Landschaftspflege | 133601 | Naturschutz und Landschaftspflege | 13360101 | Naturschutz und Landschaftspflege | Herr Fuß |
| | | 1358 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | 135801 | Park- und Gartenanlagen | 13580199 | Park- und Gartenanlagen allgemein | Herr Fuß |
| | | 1369 | Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | 136901 | Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | 13690101 | Gewässer | Herr Fuß |
| | | | | | | 13690199 | Gewässer allgemein | |
| | | | | | | 13750101 | Friedhof Lieblos | Frau Schinzel |
| | | 1375 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 137501 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 13750102 | Friedhof Rothenbergen | |
| | | | | | | 13750103 | Friedhof Niedergründau | |
| | | | | | | 13750104 | Friedhof Mittel-Gründau | |
| | | | | | | 13750105 | Friedhof Hain-Gründau | |
| | | | | | | 13750106 | Friedhof Breitenborn | |
| | | | | | | 13750107 | Friedhof Gettenbach | |
| | | | | | | 13750199 | Friedhöfe allgemein | |

| Produktbereich | | Produktgruppe | | Produkt | | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget-verantwortlicher |
|----------------|--------------------------|---------------|-------------------------------------------|---------|-------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|
| | | 1385 | Land-und Forstwirtschaft | 138501 | Waldwirtschaft | 13850101 | Waldwirtschaft | Herr Strauch |
| | | | | 138501 | Feld- und Wirtschaftswege | 13850201 | Feld- und Wirtschaftswege | Herr Strauch |
| | | | | | | 13850202 | Flurbereinigung | |
| 14 | Umweltschutz | 1478 | Umweltschutzmaßnahmen | 147801 | Umweltschutzmaßnahmen (CO ₂) | 14780101 | Umweltschutzmaßnahmen | Herr Strauch |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 1559 | Sonstige Erholungseinrichtungen | 155904 | Brunnen, Dorfplätze | 15590403 | Brunnen, Dorfplätze | Herr Fuß |
| | | 1571 | Wirtschaftsförderung | 157104 | Gemeindemarketing | 15710450 | Gemeindemarketing | Herr Werner |
| | | 1573 | Märkte | 157303 | Festplätze/Märkte | 15730399 | Festplätze allgemein | Herr Werner |
| | | 1576 | Allgem. Einrichtungen und Unternehmen | 157601 | Bürgerhäuser | 15760101 | Bürgerhaus Lieblos | Herr Lerch / Fuß |
| | | | | | | 15760102 | Bürgerhaus Rothenbergen | |
| | | | | | | 15760103 | Bürgerhaus Niedergründau | |
| | | | | | | 15760104 | Mehrzweckhalle Mittel-Gründau | |
| | | | | | | 15760105 | Mehrzweckhalle Hain-Gründau | |
| | | | | | | 15760106 | Bürgerhaus Breitenborn | |
| | | | | | | 15760107 | Bürgerhaus Gettenbach | |
| | | | | | | 15760199 | Bürgerhäuser allgemein | |
| | | 1588 | Allgemeines Grundvermögen | 158802 | Allgemeines Grundvermögen | 15880221 | Lebensmittelgeschäft Rothenbergen | Herr Strauch |
| | | | | | | 15880250 | unbebautes Grundvermögen | |
| | | | | | | 15880251 | bebaute Grundstücke | |
| | | | | | | 15880299 | Gebäude allgemein (auch Backhäuser, Glocken usw.) | |
| | | | | 158804 | Sonstige Einrichtungen | 15880401 | Wohncontainer am Bauhof | Herr Strauch |
| 16 | Allgem. Finanzwirtschaft | 1690 | Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | 169001 | Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | 16900101 | Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | Herr Heinen |
| | | 1691 | Sonst. allg. Finanzwirtschaft | 169101 | Sonst. allg. Finanzwirtschaft | 16910101 | Sonst. allg. Finanzwirtschaft | Herr Heinen |

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget- verantwortlicher |
|----------------|---------------|---------|--------------|--------------------------|---------------------------------|
|----------------|---------------|---------|--------------|--------------------------|---------------------------------|

Als Vertreter für die Teilbudgetverantwortlichen werden folgende Personen benannt:

für Herrn Werner: 1. Herr Heinen
2. Frau Rommel

für Herrn Lerch 1. Herr Vorbeck
2. Herr Schwarzkopf

für Herrn Fuß: 1. Frau Reinert
2. Herr Polcher

für Frau Reinert 1. Herr Vogler
2. Herr Polcher

für Herrn Vogler: 1. Frau Reinert
2. Herr Polcher

für Herrn Wiegand: 1. Herr Lerch
2. Herr Vorbeck

für Herrn Heinen: 1. Frau Rommel
2. Herr Strauch

für Herrn Strauch: 1. Herr Heinen
2. Frau Rommel

für Frau Rommel: 1. Herr Strauch
2. Herr Heinen

für Frau Schinzel: 1. Herr Werner

Bemerkungen:

1. Die folgenden KVKR-Konten, die Liegenschaftsbewirtschaftung betreffend, sind in Budgets zusammengefasst.

| Kontonr. | Kontoname |
|----------|----------------------------|
| | 1.1 Bewirtschaftungskosten |
| 6051000 | Strom |
| 6052000 | Gas |
| 6054000 | Heizöl |
| 6054100 | Pellets |
| 6056000 | Wasser |
| 6057000 | Abwasser |

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget- verantwortlicher |
|----------------|---------------|---------|--------------|--------------------------|---------------------------------|
|----------------|---------------|---------|--------------|--------------------------|---------------------------------|

2. Die folgenden KVKR-Konten sind im Budget Personalkosten zusammengefasst:

| | |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Kontonr. | Kontoname |
| 1506000 - 1506020 | Wertp. d Anl.Verm.an sonst.öffentl.Sonderrechn. (davon Versorgungsrücklagen) |
| 6131000 | Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678) |
| 6201000 | Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen) |
| 6201030 | Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen) |
| 6201031 | Leistungsentgelt Aushilfen |
| 6201100 | Entg. Freiw. Polizeidienst |
| 6201110 | Entg. Bundesfreiwilligendienst |
| 6201120 | Entg. AQA |
| 6211000 | Leistungsentgelt Beschäftigte |
| 6211030 | Leistungsentgelt Aushilfen |
| 6221000 | Urlaubsgeld Arbeitnehmer |
| 6222000 | Sonderzuwendungen Arbeitnehmer |
| 6229000 | sonstige Entgelte für andere Zeiten |
| 6230000 | Freiwillige Zuwendungen |
| 6240000 | Übergangsgelder/ Abfindungen Arbeitnehmer |
| 6250000 | Sachbezüge |
| 6251000 | Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte |
| 6251005 | Altersteilzeit ZVK Beschäftigte |
| 6251006 | Altersteilzeit SozVers Beschäftigte |
| 6251010 | Aufstockung Alterteilsz. Pers.aufw. Beschäft. |
| 6261000 | Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis |
| 6261010 | Leistungsentgelte f. gewerb. Azubis |
| 6262000 | Überstundenentgelte/ Zeitzuschläge gew. Azubis |
| 6263000 | VWL gewerblicher Azubis |
| 6264000 | Sonderzuw. gewerblicher Azubis |
| 6265000 | UG gewerblicher Azubis |
| 6290000 | sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter |
| 6301000 | Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen |
| 6310000 | Dienst-, Amtsbezüge inkl. Zul. Im Vorbereit.dienst |
| 6311000 | Leistungsentgelt Beamte |
| 6321000 | Sonderzuw. Beamte |
| 6322000 | UG Beamte |
| 6324000 | sonstige Bezüge für andere Zeiten |
| 6350000 | Sachbezüge |
| 6381000 | Altersteilzeit Personalaufwand Beamte |
| 6381010 | Aufstockung Altersteilzeit Personalaufw. Beamte |
| 6390000 | sonst. Aufwend. Mit Bezügecharakter |
| 6401000 | AG-Anteil zur Sozialvers. Engeltbereich |
| 6401100 | AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä. |
| 6410000 | sonst. Personalbez. Zahlungen an Sozialvers.träger |
| 6420000 | Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers. |
| 6440100 | Versorgungsbezüge Beamte |
| 6441000 | Beihilfen an Versorgungsempfänger |
| 6450100 | Aufw. An Versorgungskassen Beamte |
| 6451000 | Auf. an Verso. Kassen f. tarifl. Beschäftigte |
| 6452000 | Aufwe. Versorg.kassen sonst. Beschäftigte |

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Kostenstelle | Kostenstellenbezeichnung | Teilbudget- verantwortlicher |
|----------------|---------------|---------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|---------------------------------|
| 6460100 | | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | | | |
| 6461000 | | Zuführung zu Beihilferückstellungen | | | |
| 6470000 | | Zukunftsicherung/ Zusatzversorg. Entgeltbereich | | | |
| 6480000 | | sonstige Aufwendungen f. Altersversorgung | | | |
| 6481000 | | RS Altersteilzeit Personalaufwand Beamte | | | |
| 6482000 | | RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte | | | |
| 6482005 | | RS Altersteilzeit ZVK Beschäftigte | | | |
| 6482006 | | RS Altersteilzeit SozVers Beschäftigte | | | |
| 6482010 | | RS Altersteilzeit Personalauf. Beschäf. für Planung | | | |
| 6490100 | | Beihilfen Bezügebereich | | | |
| 6491000 | | Beihilfen Entgeltbereich | | | |
| 6495000 | | Fürsorge u. Unterstützungsleist. (AN/Beamte) | | | |
| 6501000 | | Aufwendungen für Personaleinstellungen | | | |
| 6502000 | | Aufwendungen für Personalumsetzungen | | | |
| 6503000 | | Aufwendungen für Personalentlassungen | | | |
| 6509000 | | Sonst. Aufw. Für Personalmaßnahmen | | | |
| 6511000 | | Aufwendungen fürs Trennungsgeld | | | |
| 6512000 | | Aufw. für übernommene Umzugskosten | | | |
| 6513000 | | Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten | | | |
| 6519000 | | sonstige Aufw. f. übernommene Fahrtk. u. ähnl. | | | |
| 6530000 | | Aufwendungen für pers.bezogene Vers. | | | |
| 6550000 | | Aufwendungen für Dienstjubiläen | | | |
| 6560000 | | Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen | | | |
| 6590000 | | übrige sonstige Personalaufw. (u.a. arbeitsmed.Dienste) | | | |

3. Die folgenden KVKR-Konten sind im Budget Abschreibung für Abnutzung zusammengefasst:

| | |
|---------|----------------------------------------------------|
| 6611000 | Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte |
| 6612000 | Abschr. auf Geschäfts- oder Firmenwert |
| 6615000 | Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr |
| 6619000 | sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände d. Anl.verm |
| 6620000 | Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV |
| 6630000 | Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen |
| 6641000 | Abschr. auf andere Anlagen |
| 6642000 | Abschr. auf Betriebsausstattung |
| 6643000 | Abschr. auf Fuhrpark |
| 6645000 | Abschr. auf Geschäftsausstattung |
| 6650000 | Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) |
| 6660000 | steuerrechtl. Sonderabschr. auf Sachanlagen |
| 6670100 | Abschreibung auf Vorräte |
| 6671000 | Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit |
| 6672000 | Einzelwertberichtigung |
| 6673000 | Pauschalwertberichtigung |
| 6674000 | Einzelwertberichtigung befristete NS 11.2 |
| 6679000 | sonstige Abschr. u. Wertber. auf Umlaufvermögen |
| 6690000 | sonstige Abschreibungen |
| 6690099 | Abschreibungen Sonderinvest.programm |

4. Die weiteren KVKR-Konten sind der jeweiligen Produktebene zugeordnet!

Gemeinde Gründau

15. Haushaltsplan 2023



Produktplan

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Produktverantwortlicher |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 01 Innere Verwaltung | 0100 Verwaltungssteuerung und -service | 010001 Gemeindeorgane | Herr Werner |
| | | 010002 Hauptverwaltung | Herr Werner |
| | | 010003 Finanzverwaltung | Herr Heinen |
| | | 010077 Bauhof | Frau Reinert |
| 02 Sicherheit und Ordnung | 0205 Statistik und Wahlen | 020501 Statistik und Wahlen | Herr Werner |
| | 0211 Ordnungsverwaltung | 021101 Ordnungsverwaltung | Herr Lerch |
| | | 021102 Standesamt | Frau Schinzel |
| | 0213 Brandschutz | 021301 Feuerschutz | Herr Wiegand |
| 04 Kultur- und Wissenschaft | 0430 Heimat- und Kulturpflege | 043001 Kultur- und Musikpflege | Herr Werner |
| | 0431 Nichtwissenschaftliche Museen | 043101 Museen | Herr Werner |
| | 0437 Förderung von Kirchengemeinden | 043701 Förderung von Kirchengemeinden | Herr Werner |
| 05 Soziale Leistungen | 0541 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 054101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | Herr Werner |
| | 0542 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen | 054201 Sonstige Soziale Hilfen | Herr Werner / Lerch / Strauch |
| 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe | 0644 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | 064401 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | Herr Werner |
| | 0645 Jugendarbeit | 064501 Jugendarbeit | Herr Werner |
| | 0646 Tageseinrichtungen für Kinder | 064601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | Herr Werner |
| | 0647 Sonst. Einrichtung. d. Kinder- u. Jugendhilfe | 064701 Kinderspielplätze | Herr Werner |
| 08 Sportförderung | 0855 Förderung des Sports 0856 Sportstätten und Bäder | 085501 Allg. Förderung und Verwaltung des Sports | Herr Werner |
| | | 085601 Eigene Sportstätten | Herr Fuß |
| | | 085602 Eigene Sporthallen | Herr Fuß |
| 09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation | 0961 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 096101 Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung | Herr Fuß |
| 10 Bauen und Wohnen | 1060 Bau- und Grundstücksordnung | 106001 Bauverwaltung | Herr Fuß |

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Produktverantwortlicher |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|
| | 1062 Wohnbauförderung | 106201 Wohnungsbauförderung | Herr Werner |
| | 1063 Denkmalschutz und Pflege | 106301 Denkmalschutz | Herr Fuß |
| | 1088 Wohngebäude | 108801 Wohngebäude | Herr Strauch |
| 11 Ver- und Entsorgung | 1170 Abwasserbeseitigung | 117001 Abwasserbeseitigung | Herr Fuß |
| | 1172 Abfallwirtschaft | 117201 Abfallwirtschaft | Herr Lerch |
| | 1181 Wasserversorgung | 118101 Wasserversorgung | Herr Vogler |
| | 1191 Konzessionen | 119101 Konzessionen | Frau Rommel |
| 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV | 1263 Verkehrsanlagen | 126301 Gemeindestraßen | Herr Fuß |
| | 1267 Straßenbeleuchtung | 126702 Straßenbeleuchtung | Herr Fuß |
| | 1279 ÖPNV | 127901 ÖPNV | Herr Werner |
| 13 Natur- und Landschaftspflege | 1336 Naturschutz und Landschaftspflege | 133601 Naturschutz und Landschaftspflege | Herr Fuß |
| | 1358 Öffentliches Grün/Landschaftsbau | 135801 Park- und Gartenanlagen | Herr Fuß |
| | 1369 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | 136901 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | Herr Fuß |
| | 1375 Friedhofs- und Bestattungswesen | 137501 Friedhofs- und Bestattungswesen | Frau Schinzel |
| | 1385 Land-und Forstwirtschaft | 138501 Waldwirtschaft | Herr Strauch |
| | | 138502 Feld- und Wirtschaftswege | Herr Strauch |
| 14 Umweltschutz | 1478 Umweltschutzmaßnahmen | 147801 Umweltschutzmaßnahmen (CO ₂) | Herr Strauch |
| 15 Wirtschaft und Tourismus | 1559 Sonstige Erholungseinrichtungen | 155904 Brunnen, Dorfplätze | Herr Fuß |
| | 1571 Wirtschaftsförderung | 157104 Gemeindemarketing | Herr Werner |
| | 1573 Märkte | 157303 Festplätze/Märkte | Herr Werner |
| | 1576 Allgem. Einrichtungen und Unternehmen | 157601 Bürgerhäuser | Herr Lerch / Fuß |
| | 1588 Allgemeines Grundvermögen | 158802 Allgemeines Grundvermögen | Herr Strauch |
| | | 158804 Sonstige Einrichtungen | Herr Strauch |
| 16 Allgem. Finanzwirtschaft | 1690 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | 169001 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | Herr Heinen |
| | 1691 Sonst. allg. Finanzwirtschaft | 169101 Sonst. allg. Finanzwirtschaft | Herr Heinen |