

2025

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



Inhaltsverzeichnis

Haushalt 2025

Haushaltssatzung	3
Budgetrichtlinien	6
Vorbericht	8
Haushaltssicherungskonzept.....	55
Ergebnishaushalt 2025- 2028	75
Finanzhaushalt 2025 – 2028.....	83
Investitionsprogramm	85
Unterlagen nach §12 GemHVO zum Investitionsprogramm	94
Verpflichtungsermächtigungen	133
Stellenplan	134
Statistische Produktbereiche	147
Produkthaushalte (Teilergebnishaushalte/ Teilfinanzhaushalte/ Produktspezifische Investitionsprogramme/ Produktbeschreibungen mit Kennzahlen und Leistungsmengen)	153
Übersicht über den vor. Stand der Rücklagen und Rückstellungen	350
Ermittlung der ungebundenen Liquidität	351
Übersicht über den vor. Stand der Verbindlichkeiten.....	352
Übersicht Fraktionsmittel	353
Finanzstatusbericht	354
Vorläufige Rechnungslegung 2023 sowie Erklärung zum Jahresabschluss	368
<u>nachrichtlich:</u>	
Wirtschaftsplan 2025/ Jahresabschluss 2023 Bäderbetrieb Herborn (Eigenbetrieb).....	377
Wirtschaftsplan 2025/ Jahresabschluss 2023 Tierpark Herborn GmbH.....	423
Wirtschaftsplan 2025/ Jahresabschluss 2023 Stadtmarketing Herborn GmbH	448
Wirtschaftsplan 2025/ Jahresabschluss 2023 Stadtwerke Herborn GmbH	473

Haushaltssatzung der Stadt Herborn für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung am 19.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	59.468.148 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	- 67.157.933 €

mit einem Saldo von	- 7.689.785 €
----------------------------	----------------------

im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	246.943 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	- 7.008 €

mit einem Saldo von	239.935 €
----------------------------	------------------

ausgeglichen / mit einem Überschuss (+) / Fehlbedarf (-) von	- 7.449.850 €
---	----------------------

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 6.401.837 €
---	---------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.729.387 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-11.007.058 €

mit einem Saldo von	- 9.277.671 €
----------------------------	----------------------

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.500.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 1.336.765 €

mit einem Saldo von	8.163.235 €
----------------------------	--------------------

mit einem Zahlungsmittelbedarf (-) des Haushaltsjahres von	- 7.516.273 €
---	----------------------

festgesetzt.

Der Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes ist durch die Inanspruchnahme aus Mitteln der ordentlichen Rücklagen sichergestellt (§ 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO und § 24 Abs. 2 GemHVO). Der Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes ist durch die Inanspruchnahme ungebundener Liquidität sichergestellt (Finanzplanungserlass 2025, Ziffer II).

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 9.500.000,-- € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in den Jahren 2026-2028 wird auf 24.411.000,-- € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000,-- € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern wurden in einer gesonderten Hebesatzsatzung am 05.09.2024 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Auf die Festsetzung dieser Satzung wird hingewiesen. Die nachfolgende Übersicht ist somit nachrichtlich:

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	111 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	319 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v.H.

§ 6

Es gilt das von der Stadtverordnetenversammlung beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

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

§ 8

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

§ 9

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

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

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

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

§ 10

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

§ 11

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

Herborn, den 19.12.2024

Der Magistrat

Katja Gronau
Bürgermeisterin

Allgemeine Deckungsvermerke zum Haushaltsplan (Budgetrichtlinien)

a) Gesetzliche Deckungsfähigkeit

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

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

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

b) Erklärte Deckungsfähigkeit

Echte Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 2 GemHVO)

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

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

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 und 3 GemHVO die Teilhaushalte 041001 und 080101 erklärt.

Für gegenseitig deckungsfähig werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO die Bewirtschaftungsaufwendungen für *Gebäude* (Sachkonten: 6051000 bis 6057100, ausgenommen 6055000 (Treibstoffe), 6061000, 6062000, 6081000, 6120000, 6161000, 6162000, 6166100, 6167000, 6171000, 6173000, 6701400, 6900100) der Teilhaushalte 010109, 010111, 020301, 040201, 040801, 060201, 060401, 080201, 100201, 100301, 130101, 130301, 130502, 150203, 150205 und 150206 erklärt.

Unechte Deckungsfähigkeit (§ 19 Abs. 2 GemHVO)

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

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

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

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

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

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Herborn für das Haushaltsjahr 2025

Inhalt

1. Vorbemerkung	1
2. Stand des Haushaltsvollzuges in den Haushaltsjahren 2022, 2023 und 2024.....	1
3. Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung	4
3.1 Allgemeines.....	4
3.2 Steuersätze	5
3.3 Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen	5
3.4. Haushaltsausgleich	6
3.5 Mittelfristige Planung	6
4. Demographischer Wandel.....	8
4.1 Erwartete Bevölkerungsentwicklung	8
4.2 Die Ergebnisse des Zensus 2022.....	10
4.3 Auswirkungen auf die Bevölkerung.....	11
4.4 Notwendige Planungen und Anpassungen.....	11
4.5 Maßnahmen bezogen auf den demographischen Wandel.....	12
5. Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes	14
5.1. Wesentliche ordentliche Erträge.....	14
5.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	15
5.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.....	15
5.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16
5.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	16
5.1.5 Erträge aus Transferleistungen	19
5.1.6 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	19
5.1.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20
5.1.8 Finanzerträge.....	21
5.1.9 Außerordentliche Erträge	21
5.2 Wesentliche ordentliche Aufwendungen.....	22
5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22
5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	26
5.2.3 Abschreibungen.....	29
5.2.4 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30
5.2.5 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	31
5.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen	32

5.2.7 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	32
5.2.8 Aufwendungsansätze, welche zu mehrjährigen Zahlungen verpflichten	33
5.2.9 Interne Leistungsverrechnung (ILV)	34
5.3 Wesentliche Veränderungen nach Produktbereichen	35
6. Investitionsprogramm.....	35
6.1 Investitionen ab 150 T€ für 2025 im Überblick.....	36
6.2 Verpflichtungsermächtigungen	37
6.3 Folgekostenberechnungen und Wirtschaftlichkeitsvergleiche	38
7. Finanzplanung	39
7.1 Finanzhaushalt.....	39
7.2. Status der Jahresabschlüsse.....	42
7.3 Stand der Verbindlichkeiten.....	42
7.4 Hessenkasse.....	42
8. Haushaltskonsolidierung	42
9. Ausblick	43

1. Vorbemerkung

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

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

2. Stand des Haushaltsvollzuges in den Haushaltsjahren 2022, 2023 und 2024

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

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

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

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

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

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

Plan/ Ist-Vergleich für **das Haushaltsjahr 2023:**

	Ist		Plan		Veränderung Plan/Ist
	31.12.2023		31.12.2023		
	€	%	€	%	€
Ordentliche Erträge					
Privatrechtliche und öffentlich-rechtlich					
Leistungsentgelte	3.069.954,10	4,92	2.074.741,00	3,44	995.213,10
Steuern und steuerähnliche Erträge	48.294.008,23	77,36	47.151.595,00	78,19	1.142.413,23
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen	6.795.961,33	10,89	7.063.139,00	11,71	-267.177,67
Übrige ordentliche Erträge	4.269.019,81	6,84	4.014.816,00	6,66	254.203,81
	62.428.943,47	100,0	60.304.291,00	100,0	2.124.652,47
Ordentliche Aufwendungen					
Personal- und					
Versorgungsaufwendungen	-14.581.733,18	26,31	-14.494.553,00	24,48	-87.180,18
Aufwendungen für Sach- und					
Dienstleistungen	-7.300.232,60	13,17	-9.306.882,00	15,72	2.006.649,40
Abschreibungen	-3.209.792,16	5,79	-3.331.073,00	5,63	121.280,84
Zuweisungen und Zuschüsse	-4.907.662,44	8,86	-5.436.786,00	9,18	529.123,56
Steueraufwand und gesetzliche					
Umlagen	-25.368.679,28	45,78	-26.526.871,00	44,80	1.158.191,72
Übrige ordentliche Aufwendungen	-49.141,47	0,09	-116.264,00	0,20	67.122,53
	-55.417.241,13	100,00	-59.212.429,00	100,0	3.795.187,87
Verwaltungsergebnis	7.011.702,34		1.091.862,00		5.919.840,34
Finanzergebnis	52.518,97		-172.655,00		225.173,97
Ordentliches Ergebnis	7.064.221,31		919.207,00		6.145.014,31
Außerordentlichen Erträge	304.737,48		124.970,00		179.767,48
Außerordentlichen Aufwendungen	-9.528,89		-7.022,00		-2.506,89
Außerordentliches Ergebnis	295.208,59		117.948,00		177.260,59
Jahresergebnis	7.359.429,90		1.037.155,00		6.322.274,90

Im Jahr 2023 wurde **ein außerordentliches Ergebnis** in Höhe von **rd. 295 T€** erzielt. Dies ergibt sich aus dem Saldo der außerordentlichen Erträge in Höhe von 305 T€ (hauptsächlich Grundstücksverkäufe über Buchwert, Geldeingängen aus bereits abgeschriebenen Forderungen, außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten, Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen und Spenden) und außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von **10 T€** (diese ergeben sich hauptsächlich durch periodenfremde Aufwendungen und Ausbuchung nicht mehr vorhandener Vermögensgegenstände).

Im **ordentlichen Ergebnis** schließt das Jahr 2023 mit einem Überschuss in Höhe von **7.064 T€** ab. Der Überschuss wurde im Berichtsjahr durch Einsparungen und Mehrerträgen in fast allen Bereichen erwirtschaftet. Die größten Einsparungen waren im Bereich der

16 Sach- und Dienstleistungen zu verzeichnen. Dies ist unter anderem damit zu begründen, dass nicht alle geplanten Maßnahmen durchgeführt werden konnten.

Insgesamt schließt das Jahr mit einem Ergebnis von **7.359 T€** ab.

Unterjährig konnte die erforderliche Liquidität ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgehalten werden. Am 31.12.2023 betrug der Bestand an Liquiditätskrediten somit 0,-- €. Mit einem **Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 15,771 Mio. €** zum gleichen Zeitpunkt war die Vorgabe des § 106 Abs. 1 HGO ebenfalls erfüllt.

Prognose für das **Haushaltsjahr 2024** (Buchungsstand 30.09.2024):

Nr.	Beschreibung	Planansatz 2024	Soll-Stellungen 1.-3.Quartal 2024	Erreichung des Ansatzes in %	Prognose Ergebnis 2024
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	688.262,00	678.283,95	98,55	839.500,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.504.150,00	1.297.605,87	86,27	1.788.020,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	662.223,00	114.459,13	17,28	357.875,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	100,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	45.859.123,00	35.593.706,72	77,62	48.180.884,00
06	Erträge aus Transferleistungen	818.810,00	685.240,58	83,69	869.035,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	8.001.984,00	5.691.979,91	71,13	7.556.668,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	737.638,00	545.238,47	73,92	734.805,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	1.176.031,00	921.849,88	78,39	1.575.445,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	59.448.221,00	45.528.364,51		61.902.232,00
11	Personalaufwendungen	-14.424.290,00	-8.406.203,75	58,28	-13.131.238,00
12	Versorgungsaufwendungen	-1.755.161,00	-1.082.778,85	61,69	-1.763.889,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.185.772,00	-5.641.369,07	46,29	-10.651.428,00
14	Abschreibungen	-3.326.921,00	-2.378.831,58	71,50	-3.270.219,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-5.691.578,00	-3.682.000,44	64,69	-5.340.365,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen	-26.416.473,00	-18.666.057,44	70,66	-26.625.558,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	100,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.890,00	-21.278,48	26,97	-71.301,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-63.879.085,00	-39.878.519,61		-60.853.998,00
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.430.864,00	5.649.844,90		1.048.234,00
21	Finanzerträge	348.515,00	432.956,84	124,23	779.654,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-270.796,00	-196.340,16	72,50	-265.610,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	77.719,00	236.616,68		514.044,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	59.796.736,00	45.961.321,35		62.681.886,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-64.149.881,00	-40.074.859,77		-61.119.608,00
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-4.353.145,00	5.886.461,58		1.562.278,00
27	Außerordentliche Erträge	47.685,00	43.526,66	91,28	62.586,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	-7.020,00	0,00	0,00	-7.008,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	40.665,00	43.526,66		55.578,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-4.312.480,00	5.929.988,24		1.617.856,00

Das Jahr 2024 läuft aus finanzieller Sicht bisher besser als geplant. Der Ansatz der Gewerbesteuer wird nach aktuellem Kenntnisstand vermutlich überschritten und gleicht den im Haushaltsplan geplanten Fehlbetrag aus. Auch in anderen Bereichen im Ergebnishaushalt konnten Einsparungen erzielt werden, obwohl es sich dabei häufig nicht um klassische Einsparungen, sondern um eine Verschiebung von Maßnahmen handelt. Aller Voraussicht nach wird aufgrund dieser Einsparungen und Verschiebungen ein positives Jahresergebnis erzielt werden können.

Auch der Liquiditätsbedarf kann derzeit problemlos ohne Liquiditätskredite sichergestellt werden. Die Investitionen der vergangenen Jahre konnten ohne die Aufnahme von Investitionskrediten gestemmt werden. Auch im laufenden Jahr ist die Aufnahme eines Investitionskredites voraussichtlich nicht notwendig.

Das derzeitige Ergebnis zum 30.09.24 von knapp **+ 6 Mio. €** wird sich in den verbleibenden drei Monaten voraussichtlich deutlich reduzieren. Dies begründet sich in vielen kostenintensiven

Einzelmaßnahmen, welche vor kurzem angelaufen sind und bis zum Jahresende hohe Aufwendungen verursachen. Beispielhaft seien hier die Sanierungen von Bahnhof, Hohe Schule und Juno-Brücke genannt. Weiterhin sind höhere Personalaufwendungen für tarifliche Leistungen (z.B. Jahressonderzahlung) und die endgültige Festsetzung der Kreis- und Schulumlage durch den Lahn-Dill-Kreis (im vierten Quartal werden rund 6,8 Mio. Euro statt 5,1 Mio. Euro Kreis- und Schulumlage fällig) zu nennen.

Auch in den nächsten Jahren stehen große Investitionsprojekte, wie der Neubau des Feuerwehrhauses Herborn und die Sanierung des Freibades in Herborn an. Auch wenn die Stadt Herborn derzeit eine hohe Liquidität aufweist, sind nicht alle geplanten Großprojekte der kommenden Jahre aus eigenen Mitteln finanzierbar. Kreditaufnahmen am Kapitalmarkt werden notwendig werden. Durch die Zinserhöhungen der vergangenen Jahre wird die Finanzierung der Großprojekte ein Kraftakt für die Stadt Herborn werden.

Verglichen mit anderen Kommunen im Lahn-Dill-Kreis hat die Stadt Herborn in etwa einen durchschnittlichen Schuldenstand pro Einwohner mit rund 1.029 Euro (Stand: 31.12.23). Mit den geplanten Großprojekten kann der Schuldenstand jedoch schnell deutlich ansteigen und zu einer großen Belastung für die Stadt werden, wenn die in den letzten Jahren durchgeführten Spar-Anstrengungen nicht konsequent weiter fortgeführt werden.

3. Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

3.1 Allgemeines

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

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

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

Die aktuell vorherrschenden multiplen Krisen stellen die Kommunen vor große finanzielle Herausforderungen. Als Folge des Ukraine-Krieges sind die Energiepreise deutlich angestiegen. Auch im Bausektor wurde ein deutlicher Anstieg des Baupreisindizes verzeichnet. Die deutsche Wirtschaft hat derzeit mit einer Rezession zu kämpfen. Die Erzeugerpreise sind seit verganginem Jahr glücklicherweise wieder rückläufig. Im vergangenen September ist die Inflationsrate sogar auf den tiefsten Stand seit rund dreieinhalb Jahren gefallen: Waren und Dienstleistungen kosteten durchschnittlich noch 1,6% mehr als ein Jahr zuvor (siehe Handelsblatt „Inflation: Rückgang der deutschen Erzeugerpreise beschleunigt sich“ vom 21.10.2024).

Dennoch lässt der Rückgang der Inflationsrate nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Erträge bei weitem nicht in dem Umfang ansteigen wie die Aufwendungen. Somit wird ein Haushaltsausgleich für die Kommunen von Jahr zu Jahr schwieriger.

Der Haushalt der Stadt Herborn weist für das Jahr 2025 folgende Eckwerte auf:

- Im Ergebnishaushalt ist mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von **7.449.850 €** zu rechnen.
- Während das ordentliche Ergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von **7.689.785 €** aufweist, führt das außerordentliche Ergebnis zu einem Überschuss von **239.935 €**.
- Der Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt **-6.401.837 €**.
- Im Finanzhaushalt wird mit einem Zahlungsmittelbedarf in Höhe von **7.516.273** gerechnet.

Aufgrund der oben genannten Eckwerte wird ein ausgeglichener Ergebnishaushalt in 2025 und in den Folgejahren nur im weiteren Sinne, nämlich durch eine Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen, erreicht (vgl. auch § 92 HGO i. V. m. § 24 Abs. 2 GemHVO). Dies ist auch in der Anlage „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen“ ersichtlich. Ein Ausgleich des Finanzhaushaltes im Sinne des § 92 Abs. 5 (2) HGO wird in keinem der vier Planjahre erreicht (siehe hierzu auch 3.4 Haushaltsausgleich bzw. 7.1 Finanzhaushalt).

3.2 Steuersätze

Im April 2018 erklärte das Bundesverfassungsgericht die bisherige Berechnung der Grundsteuerermessbeträge als verfassungswidrig und verfügte über eine Neuberechnung ab dem Jahr 2025. Im Zuge der Grundsteuerreform wurden die Grundsteuerermessbeträge von den Finanzämtern neu ermittelt. Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung vom 05.09.2024 eine entsprechende Hebesatzsatzung beschlossen. Die Hebesätze sind an dieser Stelle nachrichtlich aufgeführt:

Grundsteuer:

- | | |
|---|----------|
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A): | 111 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B): | 319 v.H. |

Gewerbsteuer: 380 v.H.

Grundsätzlich war es das Ziel der Bundes- und Landesregierung, dass die Kommunen ihre Hebesätze im Rahmen der Grundsteuerreform aufkommensneutral festlegen. Die Hessische Steuerverwaltung hat die aufkommensneutralen Hebesätze auf Basis der neuen Grundsteuerermessbeträge ermittelt und den Kommunen mitgeteilt. Diese Vorschläge hat die Stadt Herborn in ihrer Hebesatzsatzung entsprechend übernommen.

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer ist auf dem Niveau des Vorjahres geblieben.

3.3 Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen

Die Stadt Herborn möchte in den nächsten Jahren einige Großprojekte umsetzen. Die Finanzierung soll über Investitionskredite erfolgen. Für anstehende Netto-Investitionen in Höhe von 9.277.671,-- € ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 9.500.000 € geplant. Umschuldungen (Prolongationen) sind für 2025 nicht vorgesehen worden.

Für die Jahre 2026 bis 2028 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 24,411 Mio. € veranschlagt.

3.4. Haushaltsausgleich

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

Der Ergebnishaushalt weist im ordentlichen Ergebnis für das Jahr 2025 einen Fehlbetrag in Höhe von **7.689.785 €** aus. Aus Vorjahren ergeben sich keine Jahresfehlbeträge. Gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO können Fehlbeträge im Ergebnishaushalt durch die Inanspruchnahme von Mitteln aus Rücklagen ausgeglichen werden. Die Rücklagen der Stadt Herborn reichen aus, um die Fehlbeträge in den Ergebnishaushalten der Jahre 2025-2028 auszugleichen. Wie sich der Bestand der Rücklagen durch diese Inanspruchnahme verändert, ist unter Punkt 3.5 aufgeführt.

Im Finanzhaushalt weist der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit einen Zahlungsmittelbedarf in Höhe von **6.401.837 €** aus. Dieser reicht demnach nicht mehr dafür aus, um die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zu leisten. Somit gilt der Finanzhaushalt in allen vier Planjahren als nicht ausgeglichen.

In den vergangenen Jahren hatte das Hessische Innenministerium den Kommunen mit dem Finanzplanungserlass einige Erleichterungen zum Haushaltsausgleich an die Hand gegeben. Der Finanzplanungserlass ist in diesem Jahr deutlich später als in den vergangenen Jahren eingegangen. Die Stadt Herborn hat diesen erst am 11.11.2024, nach Einbringung des Haushaltes am 07.11.2024 erhalten.

Der Finanzplanungserlass gibt den Kommunen wieder die Möglichkeit, den Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2025 im weiteren Sinne über ausreichend ungebundene Liquidität auszugleichen. Die Stadt Herborn kann in allen vier Planjahren ihren Finanzhaushalt im engeren Sinne nicht ausgleichen. Zum 31.12.2024 beträgt der voraussichtliche Bestand an flüssigen Mitteln 17,5 Mio. €, von denen 15.710.360 € als ungebundene Liquidität zu bewerten sind. Die Stadt Herborn wird sich dieser Erleichterung bedienen, in dem sie ihren Zahlungsmittelbedarf im Haushaltsjahr 2025 über ihre ungebundene Liquidität ausgleichen wird.

Demzufolge ist ein Haushalts sicherungskonzept nicht mehr verpflichtend. Die Stadt Herborn möchte dennoch an ihrem Haushalts sicherungskonzept festhalten, da mit den darin definierten Einzelmaßnahmen zielgerechte Ergebnisverbesserungen erreicht werden sollen. Weitere Erläuterungen zum Haushalts sicherungskonzept finden sich im Abschnitt 8 des Vorberichts.

3.5 Mittelfristige Planung

Mittelfristig wird sich die finanzielle Lage der Stadt Herborn in den nächsten Jahren deutlich verschlechtern:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
10		Summe der ordentlichen Erträge (1 - 9)	58.850.070,00	61.204.622,00	62.711.052,00	64.444.141,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	-66.787.919,00	-68.531.764,00	-68.352.009,00	-69.606.049,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.937.849,00	-7.327.142,00	-5.640.957,00	-5.161.908,00
21	56,57	Finanzerträge	618.078,00	417.298,00	207.498,00	206.208,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-370.014,00	-845.423,00	-1.479.720,00	-1.908.962,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	248.064,00	-428.125,00	-1.272.222,00	-1.702.754,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	59.468.148,00	61.621.920,00	62.918.550,00	64.650.349,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-67.157.933,00	-69.377.187,00	-69.831.729,00	-71.515.011,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-7.689.785,00	-7.755.267,00	-6.913.179,00	-6.864.662,00
27	59	Außerordentliche Erträge	246.943,00	79.036,00	52.036,00	76.121,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-7.008,00	-7.008,00	-7.008,00	-7.008,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	239.935,00	72.028,00	45.028,00	69.113,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-7.449.850,00	-7.683.239,00	-6.868.151,00	-6.795.549,00

Im Ergebnishaushalt weist die Stadt Herborn in allen vier Planjahren ein negatives ordentliches Ergebnis aus. Dies ist zum einen in den leicht rückläufigen Erträgen bei gleichzeitig kräftig steigenden Aufwendungen im Verwaltungsergebnis und zum anderen in den stark ansteigenden Zinsaufwendungen im Finanzergebnis begründet.

Gemäß den Hinweisen zur HGO dürfen für den Ausgleich des Ergebnishaushaltes nur die Rücklagen aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verwendet werden. Außerordentliche Rücklagen stehen somit für den Ausgleich nicht zur Verfügung. Wie bereits unter Punkt 3.4 beschrieben, wird die Stadt Herborn für den Ausgleich des Ergebnishaushaltes in den Planjahre 2025-2028 ihre ordentlichen Rücklagen heranziehen. Durch diese Inanspruchnahme verringert sich der Bestand der Rücklagen jährlich wie folgt:

Jahr	Ordentliches Ergebnis	Stand der ord. Rücklagen	
		Zu Beginn (01.01)	Zum Ende (31.12)
2025	- 7.690 T €	42.921 T €	35.231 T €
2026	- 7.755 T €	35.208 T €	27.476 T €
2027	- 6.913 T €	27.483 T €	20.563 T €
2028	- 6.865 T €	20.554 T €	13.698 T €

Die ordentlichen Rücklagen werden demnach in den nächsten vier Jahren um ca. 68% schrumpfen.

Im Finanzhaushalt weist die Stadt Herborn ähnlich negative Zahlen aus:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
19	=	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (CASH - FLOW)	-6.401.837,00	-4.726.330,00	-3.681.261,00	-3.311.585,00
32	-	Tilgungsleistungen-Kredite	-1.007.125	-1.182.445	-1.378.540	-1.531.625
32a	+	<u>zweckgebundene Einzahlungen</u> für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	202.622	202.622	152.397	95.962
32b	-	Tilgungsleistungen-Hessenkasse	-329.640	-52.040		
	=	Cash - Flow nach Tilgungen	-7.535.980	-5.758.193	-4.907.404	-4.747.248
		Ausgeglichener Finanzhaushalt ?	NEIN	NEIN	NEIN	NEIN
29	=	Netto-Investitionen ²⁾	9.480.293	15.020.132	13.568.899	4.237.761
31		Geplante Kreditaufnahme	9.500.000	15.050.000	13.550.000	4.240.000
34		Bestandsveränderung-Zahlungsmittel ³⁾	-7.516.273	-5.728.325	-4.926.303	-4.745.009

In allen vier Planjahren wird ein Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Dieser reicht in keinem Jahr aus, um den Tilgungsleistungen für Kredite sowie den Verbindlichkeiten gegenüber der Hessenkasse nachzukommen. Somit gilt der Finanzhaushalt für den kompletten Planungszyklus im engeren Sinne als nicht ausgeglichen. Gemäß dem Finanzplanungserlass 2025 vom 11.11.2024 haben Kommunen die Möglichkeit, ihren Finanzhaushalt im weiteren Sinne über ausreichend ungebundene Liquidität auszugleichen. Demnach ist ein Haushalts sicherungskonzept nur noch dann verpflichtend, wenn Kommunen auch im weiteren Sinn im Haushaltsjahr einen Haushaltsausgleich nicht erzielen können.

Zum 01.01.2025 wird mit einem Kassenbestand in Höhe von 17,5 Mio. € gerechnet. Von diesem Betrag werden 15.710.360 € als ungebundene Liquidität bewertet. Der Bestand der Zahlungsmittel verändert sich mittelfristig wie folgt:

Jahr	Cash-Flow nach Tilgungen	Cash-Flow nach Investition	Bestandsveränderung Zahlungsmittel	
			Zu Beginn (01.01)	Zum Ende (31.12)
2025	- 7.536 T €	- 7.516 T €	17.500 T €	9.984 T €
2026	- 5.758 T €	- 5.728 T €	9.984 T €	4.255 T €
2027	- 4.907 T €	- 4.926 T €	4.255 T €	- 671 T €
2028	- 4.747 T €	- 4.745 T €	- 671 T €	- 5.415 T €

Alle Investitionen sollen in den vier Planjahren über Investitionskredite finanziert werden. Die ungebundene Liquidität soll in den ersten beiden Planjahren dazu verwendet werden, um den negativen Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit und Tilgungen auszugleichen. In den letzten beiden Planjahren reicht diese jedoch nicht mehr dafür aus, um alle anstehenden Zahlungen zu leisten. Demnach kann die Zahlungsfähigkeit der Stadt Herborn dann nur noch durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten aufrechterhalten werden, welche ab 2027 auch nicht mehr bis zum Bilanzstichtag zurückgeführt werden können.

4. Demographischer Wandel

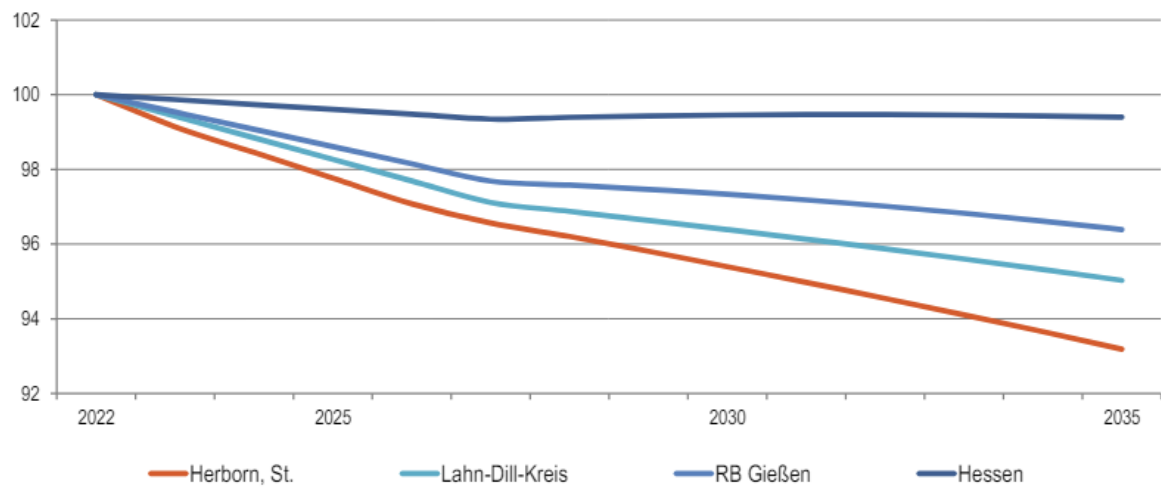
Gemäß § 6 Abs. 2 GemHVO soll im Vorbericht beschrieben werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Stadt und deren Einrichtungen ergeben werden. Demnach soll dargestellt werden, in welcher Art und Weise sich die Bevölkerung entwickeln wird und mit welchen Maßnahmen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

4.1 Erwartete Bevölkerungsentwicklung

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

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2022 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2022=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

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

In der nachfolgenden Übersicht können die jeweiligen Werte eingesehen werden:

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

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

	Herborn, St.	Lahn-Dill-Kreis	RB Gießen	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	21,4	262,9	1.063,5	6.068,1
2022	20,9	257,3	1.067,4	6.391,4
2025	20,3	251,0	1.044,5	6.340,9
2035	19,5	244,5	1.028,8	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2022-2025	-2,7%	-2,4%	-2,1%	-0,8%
2025-2035	-4,2%	-2,6%	-1,5%	0,2%
2022-2035	-6,8%	-5,0%	-3,6%	-0,6%
<i>nachrichtlich (vor Zensus 2011):</i>				
2000-2011	-4,2%	-3,9%	-2,2%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,7	40,7	40,4	41,1
2022	45,7	45,0	44,2	44,0
2025	46,5	45,9	45,1	44,9
2035	48,8	47,6	46,9	46,7

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

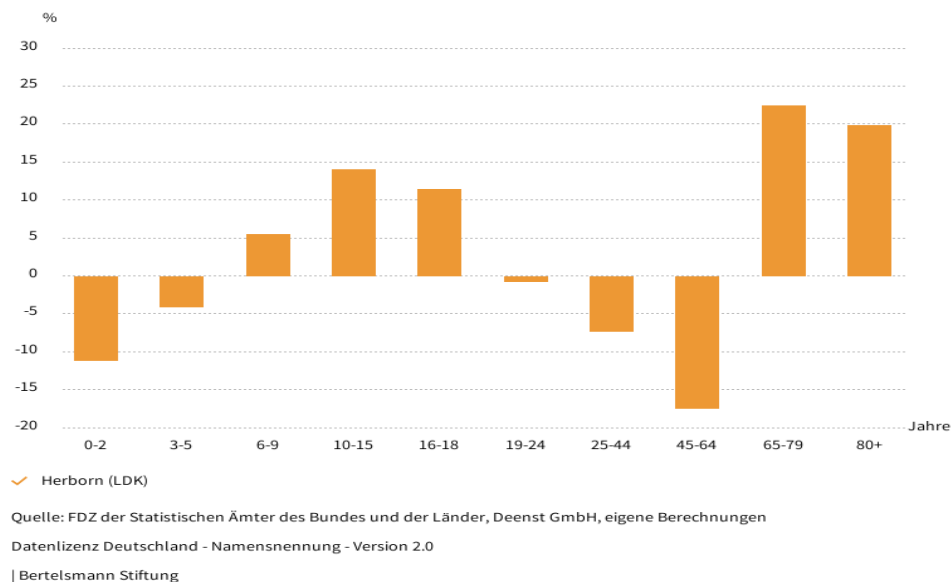
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

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

Wegweiser Kommune

Altersstruktur - Prognose - Herborn (LDK) - 2040

Entwicklung der Altersgruppen



Aus der vorliegenden Grafik geht eindeutig hervor, dass die Bevölkerung in Herborn bis zum Jahr 2040 im Durchschnitt älter werden wird. Bei den Personen von 65-79 Jahren sowie bei den Menschen über 80 Jahren wird ein deutlicher Zuwachs vorhergesagt. Auch bei den Kindern und Jugendlichen von 6 bis 18 Jahre wird ein Zuwachs prognostiziert. Ein Rückgang ist bei den Kleinstkindern von 0-5 zu erwarten sowie bei den Erwachsenen von 19 bis 64.

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

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

4.2 Die Ergebnisse des Zensus 2022

Am 25. Juni 2024 haben die statistischen Ämter des Bundes und der Länder die zentralen Ergebnisse des Zensus 2022 veröffentlicht. Alle Mitgliedsstaaten der EU sind gesetzlich dazu verpflichtet, alle zehn Jahre, jeweils am Anfang eines Jahrzehntes, einen Zensus durchzuführen. Als Zensus-Stichtag für Deutschland wurde der 15. Mai 2022 festgelegt.

Die Bevölkerungszahlen der Kommunen sind in Hessen eine zentrale Grundlage bei der Berechnung der allgemeinen Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen) im Kommunalen Finanzausgleich (KFA) und ihre Veränderungen können grundsätzlich Einfluss auf die Höhe der Zuweisungen haben. Je stärker die Bevölkerungszahl bei einer einzelnen Kommune schwankt, desto deutlicher fallen die Veränderungen im KFA aus. Je mehr Kommunen von Zuwächsen oder Rückgängen betroffen sind, desto geringer fällt die Wirkung im KFA insgesamt aus. Inwiefern und in welchem Umfang sich die Ergebnisse des Zensus 2022 auf konkrete Kommunen Hessens im KFA auswirken, lässt sich zurzeit noch nicht beziffern und hängt auch davon ab, wie sich die diversen anderen Einflussfaktoren (nicht zuletzt die Höhe des KFA insgesamt) entwickeln. Unabhängig davon ist zu beachten, dass die jetzt vorgelegten Zensus-Ergebnisse erst für den KFA 2026 relevant sein werden (Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt vom 06.08.2024).

Neben dem KFA orientiert sich die Einteilung der Wahlkreise sowie die Stimmenverteilung im Bundesrat an den Ergebnissen des Zensus. Auf die Zahlen im Melderegister hat der Zensus jedoch keinen Einfluss. Grund dafür ist das Volkszählungsurteil von 1983 fixierte Recht auf informationelle Selbstbestimmung. Damit ist klar geregelt, dass die Rahmen von statistischen Erhebungen gewonnenen Daten und Informationen nur für den Zweck der Statistik und nicht für den Zwecke der Verwaltung oder des Verwaltungsvollzuges genutzt werden dürfen. Damit ist die Korrektur im Melderegister ausgeschlossen.

4.3 Auswirkungen auf die Bevölkerung

Eine schrumpfende Bevölkerung kann sich negativ auf die kommunalen Finanzen auswirken. Bei gleichbleibenden bzw. leicht steigenden Gesamtaufwendungen steigen die Aufwendungen pro Einwohner. Wenn eine Kommune ihre Aufwendungen nicht im gleichen Maße reduzieren kann, muss die Ertragsseite durch Steuer- oder Gebührenerhöhungen angepasst werden. Somit könnte die Steuerlast je Einwohner bei einer schrumpfenden Bevölkerung steigen. Auch die Höhe der Schlüsselzuweisung basiert zum Teil auf der Einwohnerzahl der jeweiligen Kommune. Wenn diese sinkt, könnte der Betrag, den die Kommune aus dem kommunalen Finanzausgleich bekommt, ebenfalls sinken.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Auswirkungen dargestellt:

Jahr	Einwohnerzahl prognostiziert	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	Pro-Kopf-Aufwendungen
2023	21.142	55.778 T €	2.638 €
2024	21.106	64.150 T €	3.039 €
2025	20.300	67.158 T €	3.308 €
2035	19.500	außerhalb d. Planungshorizontes	

4.4 Notwendige Planungen und Anpassungen

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

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

- Ein Flächennutzungsplan
- Ein Landschaftsplan
- Ein integriertes Stadtentwicklungskonzept
- Eine Bevölkerungsprognose sowie ein Wohnbauflächenentwicklungskonzept
- Eine Gewerbeflächenkonzept
- Eine kommunale Wärmeplanung als Klimaschutzteilkonzept
- Ein Klimaanpassungskonzept als Klimaschutzteilkonzept
- Eine Starkregengefahrenkarte

Das Projekt hat im Jahr 2023 mit der Vergabe von externen Leistungen begonnen. Es wurde ein Planungsbüro für die Projektsteuerung beauftragt.

Im Haushaltsjahr 2024 fand ein Kick-Off-Termin mit dem beauftragten Planungsbüro statt. Im Jahr 2025 wird mit den ersten Untersuchungen, dem Umweltbericht usw. begonnen.

Der Kick-Off-Termin für die öffentliche Kommunikation und Beteiligung fand ebenfalls im Jahr 2024 statt. Hier wurden die ersten Schritte besprochen. Für das Jahr 2025 wird der Aufbau der Beteiligungsverfahren ein wesentlicher Punkt sein.

Des Weiteren soll im kommenden Winter ein weiterer Workshop zum integrierten Stadtentwicklungskonzept stattfinden. Dieses soll zusammen mit dem Gewerbeflächenkonzept und Wohnbauflächenentwicklungskonzept spätestens im Winter 2025/2026 abgeschlossen werden.

Der Abschluss der kommunalen Wärmeplanung wird voraussichtlich im Dezember 2024 bzw. Januar 2025 sein. Hierzu steht noch eine Bürgerbeteiligung zum Ende hin an.

Derzeit wird das Klimaanpassungskonzept ausgeschrieben. Bei einem positiven Verlauf der Ausschreibung, ist ein möglicher Kick-Off -Termin für Ende 2024 bzw. Januar 2025 angedacht. Die Erstellung kann somit in 2025 beginnen.

Für die Starkregengefahrenkarten wurde ein Förderantrag gestellt. Nach einem positiven Förderbescheid wird umgehend ausgeschrieben, sodass ein möglicher Beginn der Erstellung im Jahr 2025 sein wird.

4.5 Maßnahmen bezogen auf den demographischen Wandel

Auf Basis des vorbeschriebenen integrierten Planwerkes sollen in den nächsten Jahren Maßnahmen bezogen auf den demographischen Wandel entwickelt und umgesetzt werden. Dazu gehört auch, dass ermittelt wird, wie sich die Bevölkerungszahl in Herborn weiterentwickelt, was genau für die Zukunft gebraucht wird und wie diese gestaltet werden soll.

Ein wichtiger Aspekt soll dabei die Anpassung und Vorsorge an den Klimawandel sein. Aber auch die Erstellung von Starkregengefahrenkarten ist ein wichtiger Baustein. Diese Karten sollen die Basis für Schutzmaßnahmen bei Starkregenereignissen sein. Herborn muss sich stärker mit den Themen Starkregen, Hochwasser und Überschwemmungen beschäftigen, damit die Bevölkerung möglichst gut geschützt werden kann.

Neben diesen Maßnahmen lassen sich bereits in dem kommenden Haushaltsplan diverse Projekte finden, mit denen man dem demographischen Wandel begegnen möchte.

Zum einen wird Bauland geschaffen. Zurzeit werden in Herborn im Neubaugebiet „Alsbach II“ insgesamt 74 Grundstücke an Bauwillige vergeben. Des Weiteren soll in den nächsten Jahren das Neubaugebiet „In der Grub“ in Merkenbach entstehen. Durch das Erschließen von zusätzlichen Neubaugebieten möchte die Stadt den Zuzug von jungen Familien fördern. Dieser Zuzug soll sich positiv auf das Durchschnittsalter der Bevölkerung in Herborn auswirken.

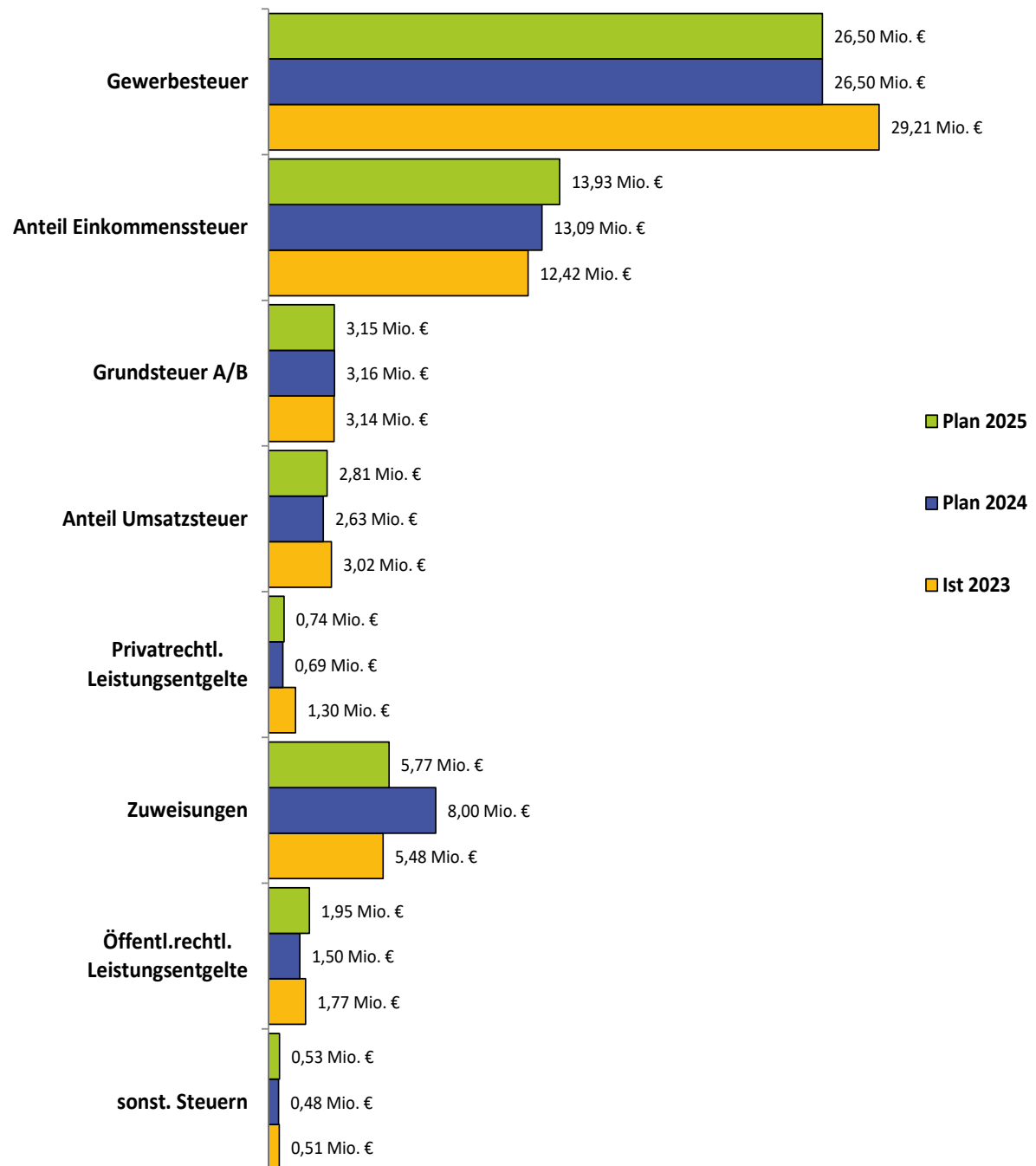
In diesem Zusammenhang soll in den nächsten Jahren eine neue Kindertagesstätte im Stadtgebiet Herborn gebaut und in Herborn-Seelbach das ehem. Evangelische Gemeindehaus zur KiTa umgebaut werden. Des Weiteren sollen zusätzliche Gewerbeflächen geschaffen werden, z.B. am Rehberg. Durch diese angestrebten Veränderungen möchte man die Stadt Herborn für junge Familien attraktiv gestalten. Abgesehen davon können durch diese Veränderungen auch noch neue Arbeitsplätze entstehen, was wiederum den Zuzug vorantreiben kann.

Neben Arbeitsplätzen sind auch Freizeitmöglichkeiten ein entscheidender Standortvorteil. Herborn bietet beispielsweise viele Wanderwege, eine wunderschöne Natur, viele verschiedene Veranstaltungen und Feste über das Jahr verteilt und mit der „Kusch“ ein vielfältiges kulturelles Angebot. Zusätzlich soll das Freibad saniert und barrierefrei ausgebaut werden.

5. Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes

5.1. Wesentliche ordentliche Erträge

Entwicklung der *wesentlichen* ordentlichen Erträge



5.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Folgende Ertragspositionen werden unter „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ ausgewiesen:

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

Der Haushaltsansatz 2024 belief sich auf 688.262,-- €. Für das Jahr 2025 sind 743.426,-- € angesetzt.

5.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren
- Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen

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

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

Gegenüber dem Ansatz des Jahres 2024 in Höhe von 1.504.150,-- € erhöht sich der Ansatz im kommenden Jahr auf 1.854.650,-- €.

Gemäß dem kommunalen Abgabengesetz sollen Kommunen ihre Gebührensätze so bemessen, dass durch die Gebühren die jeweiligen Kosten gedeckt werden (Kostendeckungsprinzip). Die Gebühren dürfen dabei die Kosten nicht überschreiten (Kostenüberschreitungsverbot). Bei der Gebührenfestsetzung sollen neben betriebswirtschaftlichen Grundsätzen auch soziale Gesichtspunkte berücksichtigt werden (Sozialprinzip). Somit kann es durchaus vorkommen, dass bei gewissen Gebührenhaushalten eine Kostenunterdeckung in Kauf genommen wird.

Das Ertragspotential der Stadt Herborn im Bereich „Benutzungsgebühren“ wird auch in den Jahren 2025-2028 nur teilweise ausgeschöpft. *Mindestens* für die folgenden Bereiche ist ein sogenannter „Verzicht auf Erträge“ planerisch verankert:

- Betrieb von Friedhöfen/ Bestattungen: 1.054 T € (24 %)
- Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder: 10.456 T€ (20,1 %)

Die oben aufgeführten Werte stellen zum einen die geplanten, absoluten Kostenunterdeckungen und zum anderen die relativen Kostendeckungsgrade (**nach** interner Leistungsverrechnung) für das Jahr 2025 dar. Die nicht gedeckten Kosten müssen durch andere Mittel der

Kommune (z. B. durch die Steuererträge) finanziert werden. Bei auskömmlichen Gebührensätzen (Kostendeckungsgrad $\approx 100\%$) würden die absoluten Kostenunterdeckungen nahe Null liegen und sich gleichzeitig das Ertragsvolumen um die o.a. Beträge erhöhen.

5.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

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

Hierzu zählen Erstattungen von

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

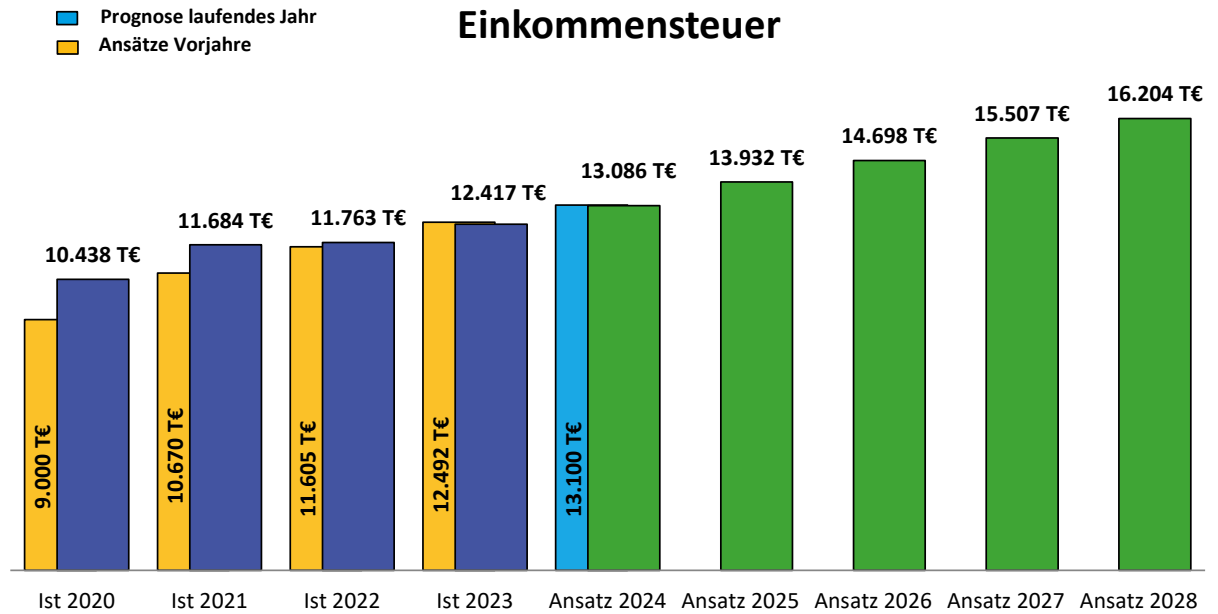
Gegenüber dem Ansatz des Jahres 2024 mit insgesamt 662.223,-- € sinkt der Ansatz für 2025 wieder auf 385.962,-- €. Der Rückgang basiert vor allem auf den Erstattungen für die Unterbringung von Flüchtlingen, da sich hier die Lage aktuell wieder entspannt.

5.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

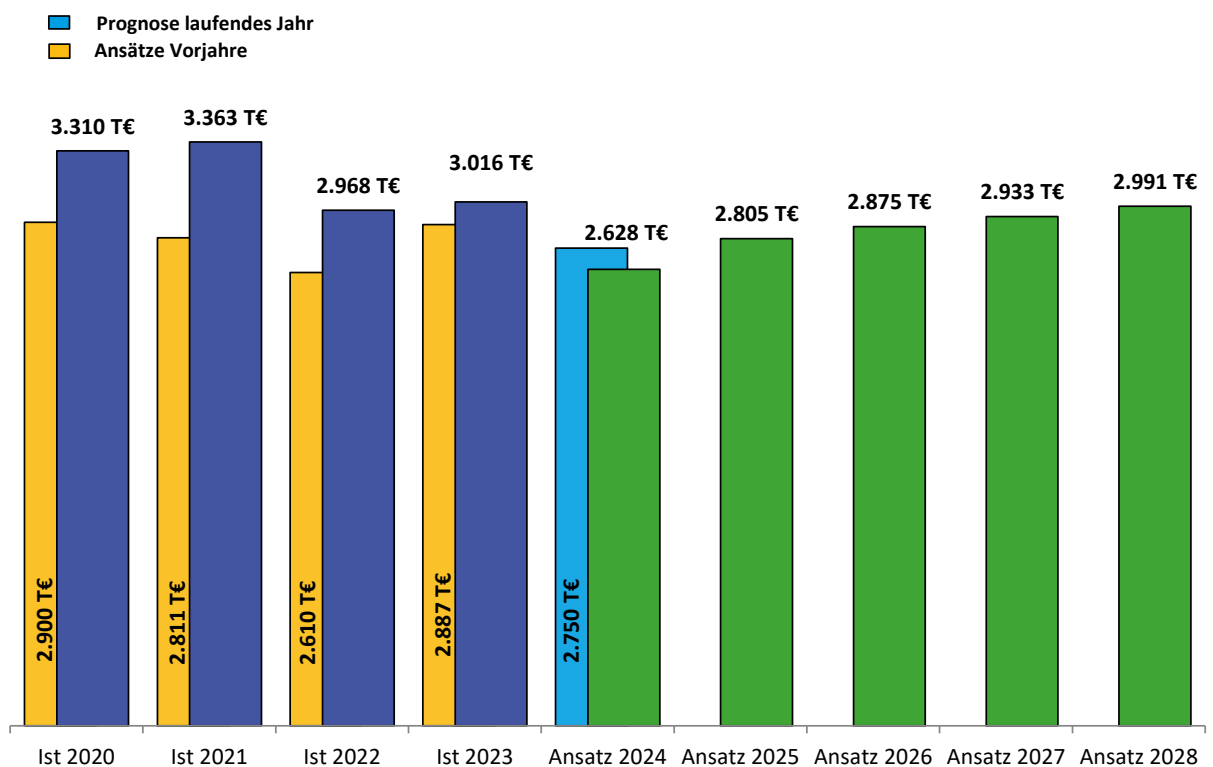
Folgende geplanten Ertragspositionen werden in 2025 unter „Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen“ ausgewiesen:

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.932.000,-- €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.805.000,-- €
- Grundsteuer A	15.667,-- €
- Grundsteuer B	3.136.525,-- €
- Gewerbesteuer	26.500.000,-- €
- Sonstige Vergnügungssteuer einschließlich Spielapparatesteuer und Wettaufwandssteuer	374.000,-- €
- Hundesteuer	120.000,-- €
- Steuerähnliche Abgaben (Jagdpacht)	37.000,-- €

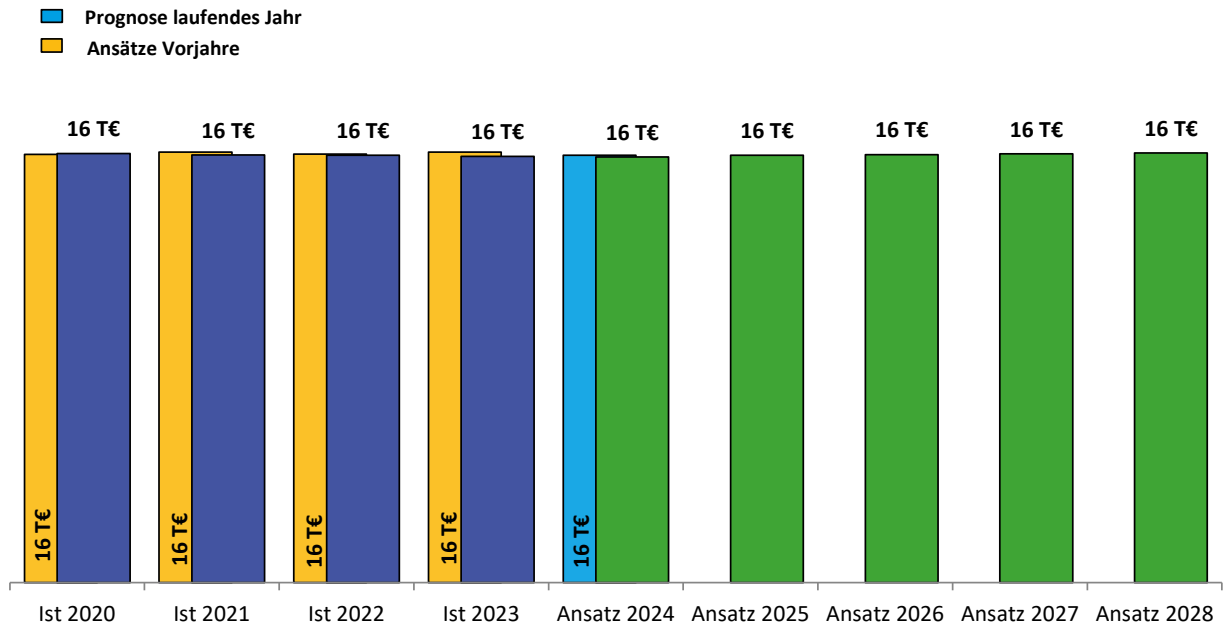
Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer



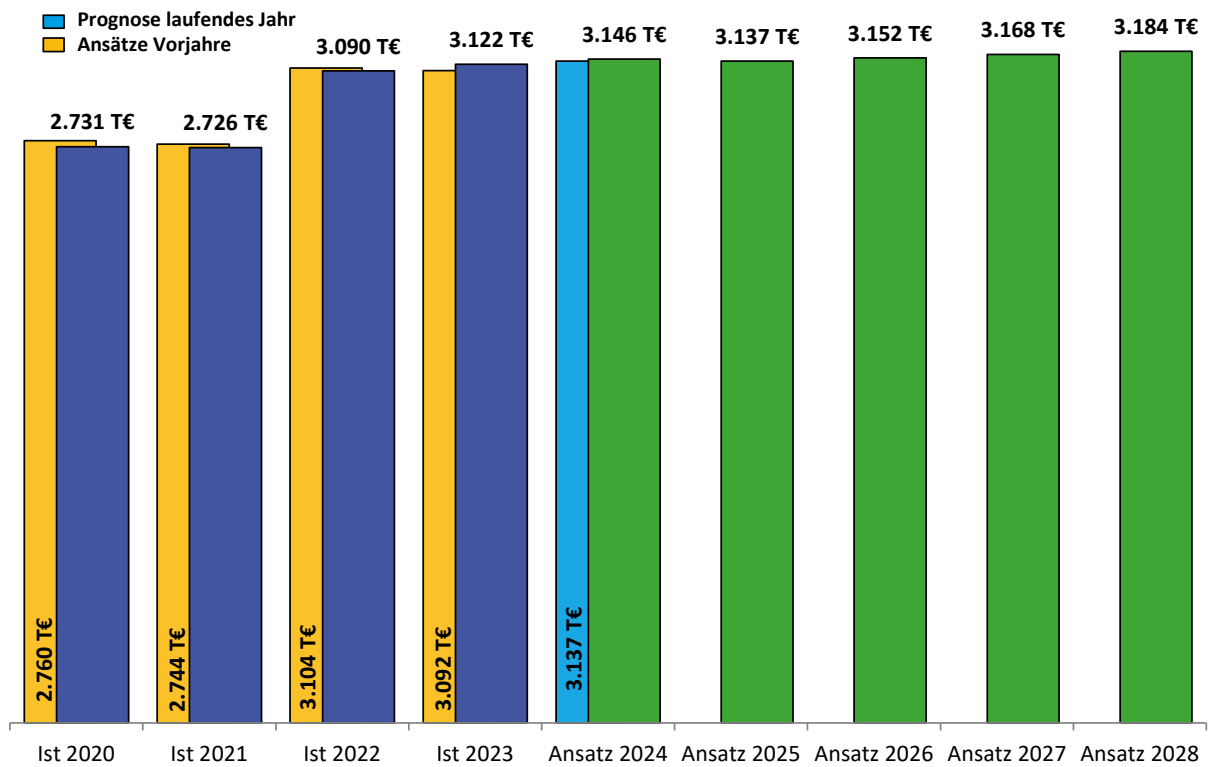
Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer



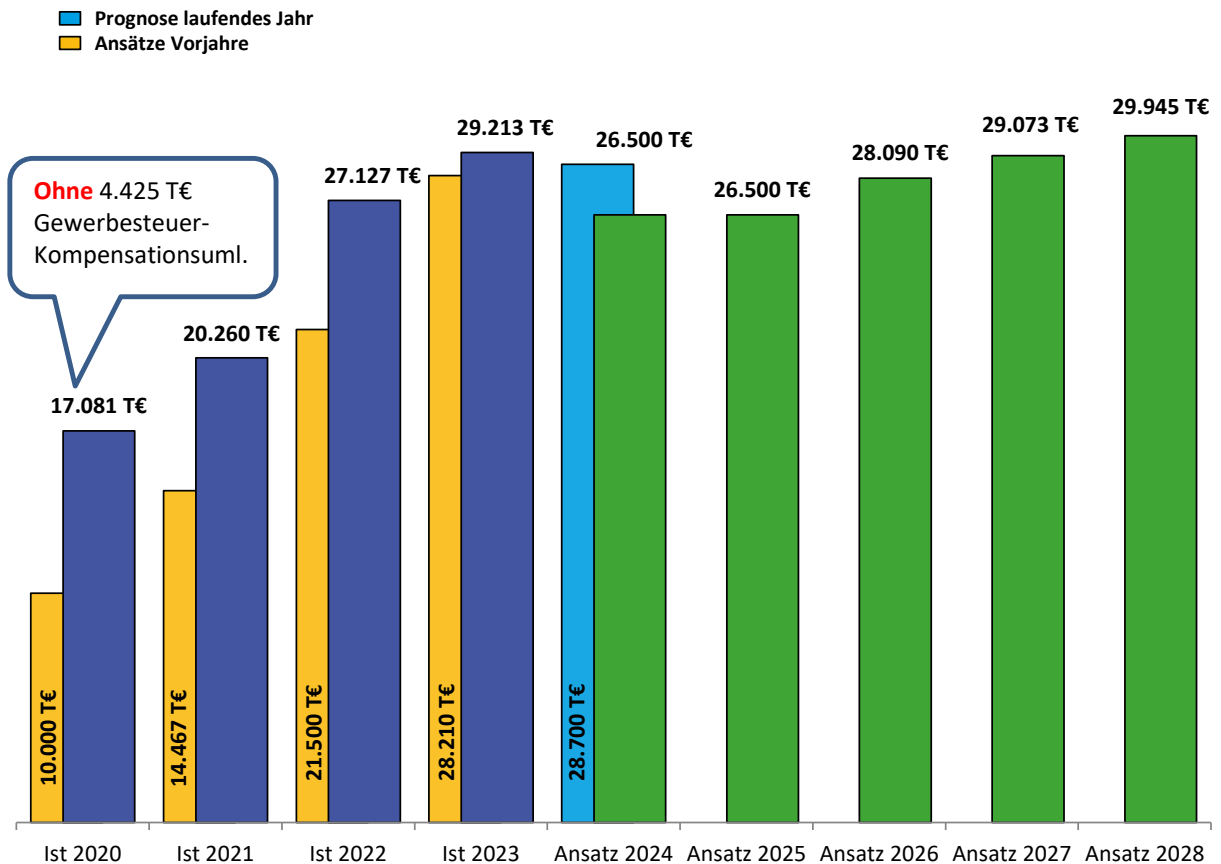
Entwicklung der Grundsteuer A



Entwicklung der Grundsteuer B



Entwicklung der Gewerbesteuer



Die voraussichtlichen Entwicklungen der Jahre 2025 bis 2028 beruhen in erster Linie auf den aktuell vorliegenden Steuerschätzungen vom Hessischen Ministerium des Inneren, für Sicherheit und Heimatschutz.

Erhebliche Anteile der Erträge aus der Gewerbesteuer sind in Form der Gewerbesteuerumlage an Bund und Land abzuführen. Die Gewerbesteuerumlage wird bei den Aufwendungen noch näher erläutert.

5.1.5 Erträge aus Transferleistungen

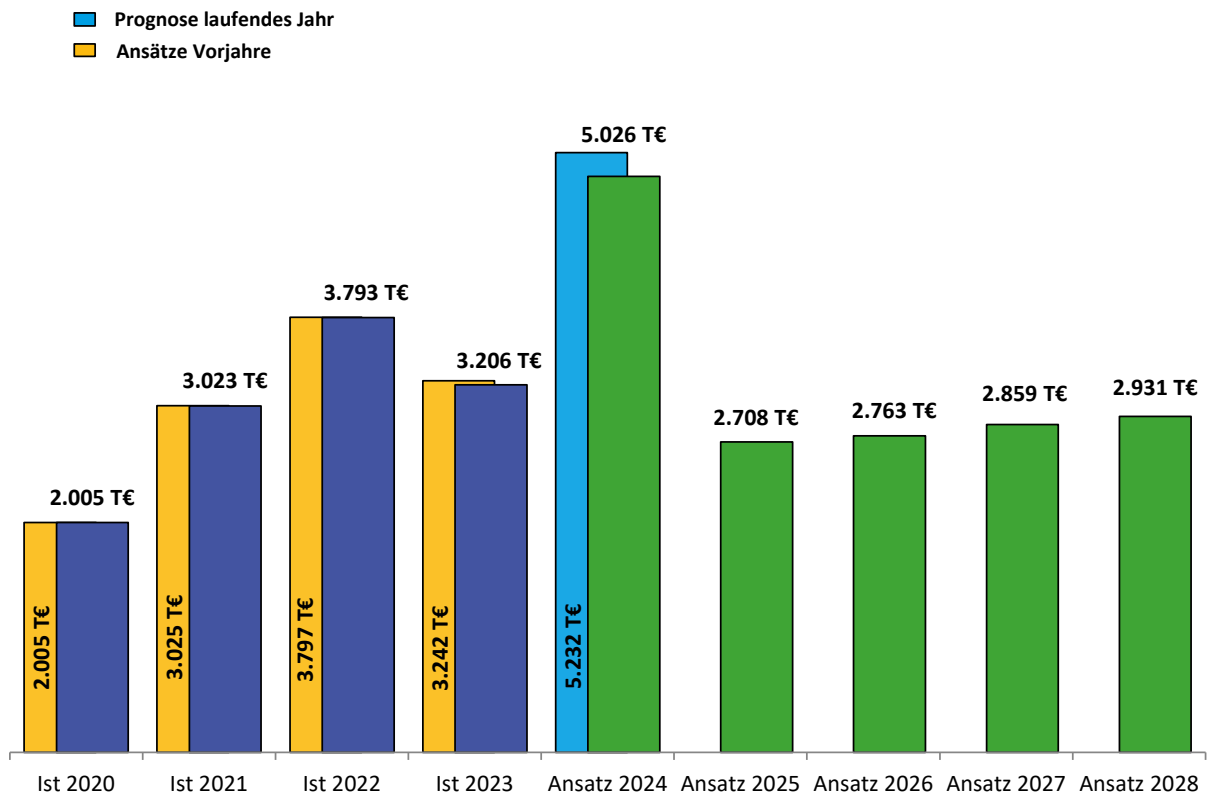
Hierbei handelt es sich u.a. um die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz. Der Ansatz des Haushaltsjahres 2024 betrug 818.810,-- €. Im Jahre 2025 wird ein Ansatz von 893.306,-- € veranschlagt.

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

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

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisung stellt sich wie folgt dar:

Entwicklung der Schlüsselzuweisung



Zur Bemessung der Steuerkraft werden die Erträge aus den Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer und der Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich abzüglich der Gewerbesteuerumlagen und Heimatumlage herangezogen. Die Realsteuern werden mit fiktiven Hebesätzen, die im HFAG festgesetzt sind, gewichtet.

Gegenüber der Prognose für 2024 in Höhe von 5.232.254,-- € weist der Ansatz für die Schlüsselzuweisung für 2025 demnach nur noch 2.708.434,-- € aus. Dieser starke Rückgang basiert in erster Linie aus den hohen Steuererträgen, die die Stadt Herborn in dem zur Berechnung herangezogenen Zeitraum generiert hat.

Weiterhin wird mit Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke vom Bund, vom Land sowie von Gemeinden u. anderen Gem. Verbänden in Höhe von 3.057.868,-- € gerechnet. In dieser Zahl ist die Landesförderung für die Beitragsfreistellung von Kostenbeiträgen für Kinder Ü3 in Kindertagesstätten gemäß § 32c HKJGB enthalten.

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

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

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden 737.638,-- € vorgesehen, während für das Jahr 2025 ein Haushaltsansatz in Höhe von 738.485,-- € geplant ist.

5.1.8 Finanzerträge

Die Finanzerträge sind im Vergleich zu den letzten Planansätzen stark angestiegen. Diese Steigerung basiert vor allem auf dem stark angehobenen Leitzins der europäischen Zentralbank und den erfreulicherweise kontinuierlich angestiegenen Liquiditätsständen der Stadt Herborn. Der Planansatz für Bankzinsen liegt für 2025 beispielsweise bei 500.000 €. In der mittelfristen Planung sinkt dieser aber wieder zunehmend von Jahr zu Jahr, da sich die flüssigen Mittel ebenfalls verringern werden.

Während der Niedrigzinsphase in den Vorjahren war dieser Ansatz vergleichsweise bei 0,-€. Abgesehen von dieser Position fallen noch zusätzliche Finanzerträge in Höhe 118.078,-€ an. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus Beteiligungen	2.633,- €
- Säumniszuschläge	12.000,- €
- Mahngebühren	16.000,- €
- Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	25.000,- €
- Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	60.945,- €
- Stundungszinsen	1.500,- €

5.1.9 Außerordentliche Erträge

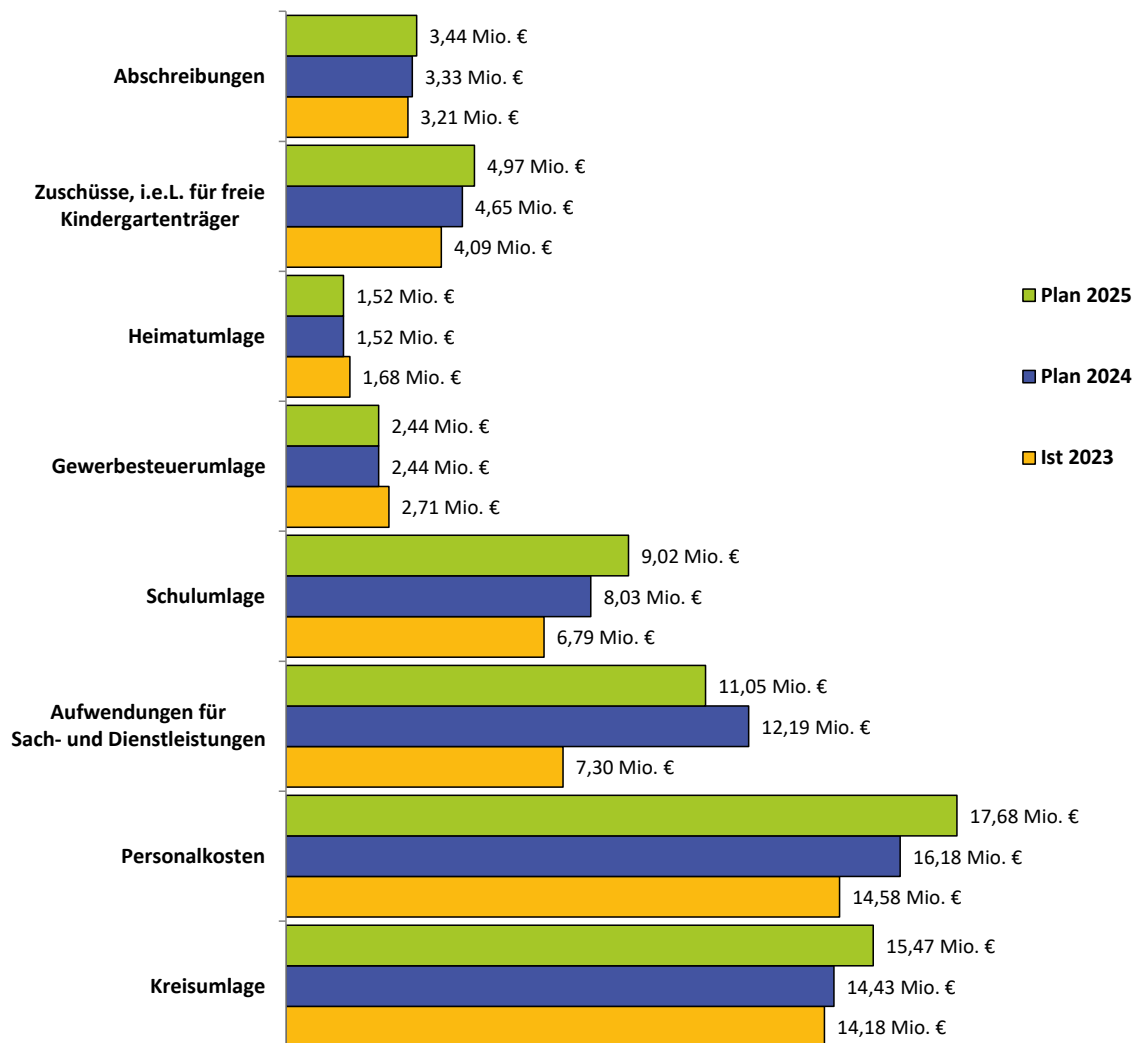
Der Haushaltsansatz dieser Ertragsart beträgt insgesamt 246.943,- € und setzt sich für 2025 in erster Linie aus den nachfolgenden Positionen zusammen:

- Veräußerung von Vermögensgegenständen (> 410,-€):	37.000,- €
- Veräußerung von Grundstücken, Gebäude u. Anlagen:	188.007,- €
- Sonstige außerordentliche Erträge:	21.936,- €

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

5.2 Wesentliche ordentliche Aufwendungen

Entwicklung der *wesentlichen* ordentlichen Aufwendungen



5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Bereich Personal- und Versorgungsaufwendungen werden für das Jahr 2025 insgesamt **17,68 Mio. €** veranschlagt. Im Vergleich zu den entsprechenden Ist-Aufwendungen des Jahres 2023 (**14,58 Mio. €**) ist somit ein Anstieg von **21 %** in zwei Jahren festzustellen.

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

Die Entwicklung der Entgelte und Besoldung:

Tarifbeschäftigte			Beamte		
Datum	Erhöhung	Bemerkung	Datum	Erhöhung	Bemerkung
01.04.2021	1,4 %	mind. 50 €	01.01.2021	1,4 %	
01.04.2022	1,8 %		01.08.2022	2,2 %	
01.06.2023	Inflationsausgleich: 1.240 € Juni 23 220 € Juli 23 bis Februar 24		01.04.2023 01.08.2023	3,0 % 1,89 %	
01.03.2024	200 € und 5,5 %* *bis zu 15 % je nach Entgelt- gruppe und -stufe		01.01.2024 01.06.2024	3 % 3 *1.000,00	Inflationsaus- gleich
			01.02.2025 01.08.2025	4,8 % 5,5 %	

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

Jahr	Personal aufwendungen	Versorgungsaufwendungen	Bruttopersonalaufwand	Erstattungen	Nettopersonalaufwand
2021	10.855 T€	1.717 T€	12.572 T€	196 T€	12.376 T€
2022	11.447 T€	1.565 T€	13.012 T€	278 T€	12.734 T€
2023	12.515 T€	2.067 T€	14.582 T€	220 T€	14.362 T€
2024*	14.424 T€	1.755 T€	16.179 T€	200 T€	15.979 T€
2025*	15.819 T€	1.857 T€	17.676 T€	243 T€	17.433 T€

*Planzahlen

Die Personal- bzw. Versorgungsaufwendungen teilen sich für das Jahr 2025 wie folgt auf:

Produktbereich	Personal aufwendungen	Versorgungsaufwendungen	Bruttopersonalaufwand	Erstattungen	Nettopersonalaufwand
Kernverwaltung	6.364 T€	1.089 T€	7.453 T€	208 T€	7.245 T€
Baubetriebshof	2.517 T€	155 T€	2.672 T€	10 T€	2.662 T€
KITA und HdJ	5.985 T€	362 T€	6.347 T€	8 T€	6.339 T€
Forst	308 T€	17 T€	325 T€	0 T€	325 T€
Feuerwehr	645 T€	234 T€	879 T€	17 T€	862 T€
Gesamt	15.819 T€	1.857 T€	17.676 T€	243 T€	17.433 T€

Bei den Personalkostenerstattungen finden sich insbesondere die Beträge, die die Beteiligten für die Serviceleistungen der Personal- und Finanzverwaltung zahlen. Außerdem sind die

Erstattungen für das IKZ-Projekt in der IT und ab 2020 für den/die Datenschutzbeauftragte enthalten.

Besondere Regelung des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD)

Die Tarifentgelte für die Beschäftigten werden ab dem 01.01.2025 neu verhandelt. Für die zu erwartenden Mehraufwendungen wurden Mittel eingeplant.

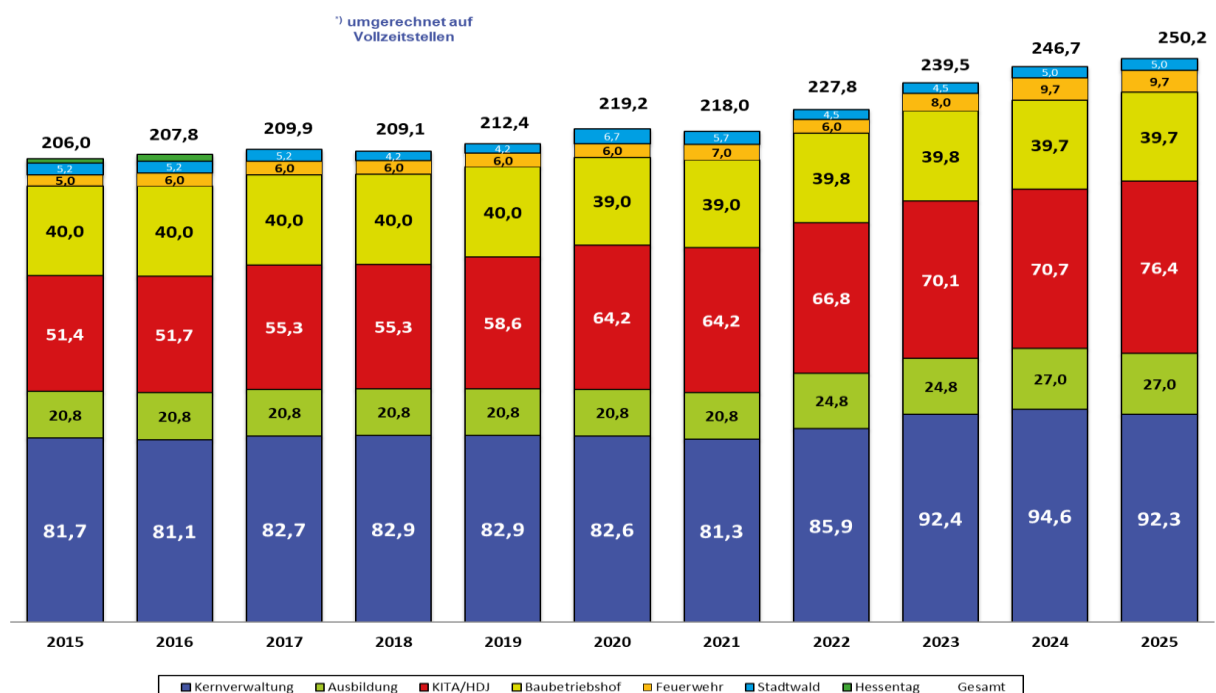
Im Jahr 2024 wurde der Eingruppierungsvertrag für die handwerklich tätigen Beschäftigten abgeschlossen. Hierdurch ergeben sich Änderungen bei der Eingruppierung der Beschäftigten im Baubetriebshof und einem Teil der Reinigungskräfte. Die Veränderungen sind in der Veränderungsliste ersichtlich.

Aufgrund der Neubewertung von Stellen und dem sich daraus ergebenden Recht auf tarifgerechte Eingruppierung haben sich ebenfalls Änderungen ergeben, die in der Veränderungsliste dargestellt sind.

Die Stellenentwicklung

- Im Jahr 2022 ergab sich im Bereich Kitas eine Stellenausweitung mit der Schaffung von Wald- bzw. Naturgruppen sowie zur Entlastung des pädagogischen Personals im Küchen- und Empfangsbereich.
- Der Bereich Ausbildung in Teil E des Stellenplans enthält die Ausbildungsstellen nach dem Berufsbildungsgesetz sowie die Stellen für die Sozialassistenten und Jahrespraktikanten (Berufspraktikanten) in den Kindertagesstätten und im Haus der Jugend.
- Im Jahr 2022 gab es in der Kernverwaltung eine Stellenausweitung im Bereich der Digitalisierung (0,77 Stellen auf 5 Jahre) und im Bereich Klimaschutz (1 Stelle).
- Im Jahr 2023 wurden im Bereich der Stadtpolizei die Stellenanteile erhöht.
- In 2024 wurden insgesamt rund fünf neue Stellenanteile geschaffen. *Die vorsorglich vorgesehenen drei Stellen für Reinigung der öffentlichen Toiletten wurden nicht geschaffen und werden im aktuellen Stellenplan wieder gestrichen.* Die verbleibenden Stellenanteile verteilen sich auf unterschiedliche Fachdienste und sind durch erhöhten Arbeitsaufwand begründet.

Stellenplanentwicklung Stadt Herborn *)



Besondere Entwicklungen im Haushaltsjahr 2025

Personalrat und Gleichstellungsbeauftragte

Durch die steigende Zahl an Mitarbeitenden auf einen Wert von über 300 ergeben sich Freistellungsansprüche für den Personalrat von einer Stelle (bisher 0,5 Stellen) und für die Gleichstellungsbeauftragte von 0,5 Stellen (bisher 0,25 Stellen).

Neue Kita in Herborn-Seelbach

Für den Betrieb der Einrichtung (geplant ohne Nachmittagsbetreuung und Mittagessen) wurden 5,77 Stellenanteile ab dem Kindergartenjahr 2025/2026 eingeplant. Reinigungspersonal ist nicht vorgesehen. Diese soll durch Dienstleister durchgeführt werden.

Stadtentwicklung Bauen und Wohnen/Wirtschaftsförderung/Gemeindestraßen

Da der Haupt- und Finanzausschuss die Besetzung eines Stellenanteils für die Wirtschaftsförderung abgelehnt hat, wurden in diesem Bereich (Produkt 150101) keine Mittel mehr vorgesehen und die im letzten Stellenplan veränderten Produktzuordnungen zurückgeführt. Die Fachbereichsleitung ist damit wieder dem Produkt 090101 zu 100% zugeordnet. Die in 2024 geplante Unterstützungsstelle (0,75 Stellenanteile) sind nun ebenfalls dem Produkt 090101 zugeordnet. Die Stelle soll in 2025 besetzt werden, um folgende Aufgabenschwerpunkte zu bearbeiten:

- Interner Förderlotse für Förderprogramme
- Umsetzung kommunaler Satzungen im Bauantragsverfahren (hier insbesondere neue Zisternensatzung, neue Zisternenförderung)
- Stichprobenartige Umsetzungskontrolle der Vorgaben aus den Bebauungsplänen

Die Vergangenheit hat gezeigt, dass diese *zum Teil* zusätzlichen Aufgaben mit dem bestehenden Personal nicht abgewickelt werden können.

Des Weiteren wurden im Sinne einer verursachungsgerechten Zuordnung 1,16 Stellenanteile vom Produkt Bauen u. Wohnen (090101) auf das Produkt Gemeindestraßen (120101), in erster Linie wegen der administrativen Bearbeitung der wiederkehrenden Straßenbeiträge, umgesetzt.

Zukünftige Entwicklungen:

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

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

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

Gleichzeitig ist die Ausbildung von eigenem Personal wichtig. Hierzu sollen in den nächsten Jahren weitere Ausbildungsplätze in neuen Ausbildungsberufen entstehen.

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich im Haushaltsjahr 2025 und im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Abweichung	rel. Abweich.
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	146.145,00 €	177.720,00 €	31.575,00 €	22%
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.350,00 €	1.510,00 €	160,00 €	12%
6030100	Betriebsstoffe	41.000,00 €	43.100,00 €	2.100,00 €	5%
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	5.960,00 €	4.780,00 €	-1.180,00 €	-20%
6030300	Verbrauchswerkzeuge	13.168,00 €	12.815,00 €	-353,00 €	-3%
6051000	Strom	2.182,00 €	2.119,00 €	-63,00 €	-3%
6051100	Strom verb. Unternehmen	368.777,00 €	394.366,00 €	25.589,00 €	7%
6052000	Gas	8.715,00 €	6.563,00 €	-2.152,00 €	-25%
6052100	Gas verb. Unternehmen	283.865,00 €	316.483,00 €	32.618,00 €	11%
6054000	Heizöl	36.235,00 €	33.968,00 €	-2.267,00 €	-6%
6055000	Treibstoffe	140.010,00 €	159.418,00 €	19.408,00 €	14%
6056000	Wasser	155,00 €	165,00 €	10,00 €	6%
6056100	Wasser verb. Unternehmen	41.231,00 €	44.201,00 €	2.970,00 €	7%
6057000	Abwasser	58.844,00 €	62.862,00 €	4.018,00 €	7%
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	109.377,00 €	147.610,00 €	38.233,00 €	35%
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	98.753,00 €	105.115,00 €	6.362,00 €	6%
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	125.370,00 €	204.850,00 €	79.480,00 €	63%
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	29.715,00 €	55.770,00 €	26.055,00 €	88%
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	93.125,00 €	91.430,00 €	-1.695,00 €	-2%
6081000	Reinigungsmaterial	21.560,00 €	27.480,00 €	5.920,00 €	27%
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	194.948,00 €	181.660,00 €	-13.288,00 €	-7%
6089100	übriger sonst. Materialaufwand (Wiederaufforstung)	69.150,00 €	36.250,00 €	-32.900,00 €	-48%
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	200.000,00 €	210.000,00 €	10.000,00 €	5%
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	775.750,00 €	1.030.000,00 €	254.250,00 €	33%
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	156.250,00 €	151.450,00 €	-4.800,00 €	-3%
6131010	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (Gesundheitsm.)	500,00 €	500,00 €		
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	30.150,00 €	21.750,00 €	-8.400,00 €	-28%
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.649.780,00 €	1.580.320,00 €	-69.460,00 €	-4%
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.000,00 €		-3.000,00 €	-100%
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	30.282,00 €	29.297,00 €	-985,00 €	-3%
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	265.600,00 €	279.150,00 €	13.550,00 €	5%
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	1.938.543,00 €	2.278.960,00 €	340.417,00 €	18%
6166000	Wartungskosten	106.770,00 €	117.536,00 €	10.766,00 €	10%
6166100	Gebäudebezogene Wartungskosten	81.610,00 €	98.670,00 €	17.060,00 €	21%
6167000	Zuf./Herabs. Rückst. Unterlassene Instandhaltungen		-1.460.000,00 €	-1.460.000,00 €	
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	5.534,00 €	5.210,00 €	-324,00 €	-6%
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	176.857,00 €	166.510,00 €	-10.347,00 €	-6%
6173000	Fremdreinigung	186.400,00 €	138.711,00 €	-47.689,00 €	-26%
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	919.661,00 €	792.400,00 €	-127.261,00 €	-14%
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	275,00 €	375,00 €	100,00 €	36%
6701100	Mieten	4.773,00 €	6.723,00 €	1.950,00 €	41%
6701200	Pachten, Erbbauzinsen	520,00 €	375,00 €	-145,00 €	-28%
6701300	Mieten für Geräte, Werkzeuge u.a.	50.160,00 €	47.750,00 €	-2.410,00 €	-5%
6701400	Miete Wärmeerzeugungsanlagen verb. Unternehmen	68.682,00 €	69.510,00 €	828,00 €	1%
6710000	Leasing	31.298,00 €	34.220,00 €	2.922,00 €	9%
6720000	Lizenzen und Konzessionen	57.738,00 €	55.300,00 €	-2.438,00 €	-4%
6720100	Miet-, Pflege- und Wartungskosten DV-Software	247.698,00 €	245.745,00 €	-1.953,00 €	-1%
6730000	Gebühren	8.392,00 €	9.317,00 €	925,00 €	11%
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	5.250,00 €	5.600,00 €	350,00 €	7%
6750001	Rücklastschriftgebühr	1.300,00 €	1.600,00 €	300,00 €	23%
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	12.400,00 €	39.600,00 €	27.200,00 €	219%
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	91.200,00 €	86.500,00 €	-4.700,00 €	-5%
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	150.000,00 €	122.500,00 €	-27.500,00 €	-18%

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Abweichung	rel. Abweich.
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	145.725,00 €	156.277,00 €	10.552,00 €	7%
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	52.875,00 €	50.265,00 €	-2.610,00 €	-5%
6810200	Aufw. für elektronische Medien d. Verw. u ähnl. Ei	3.600,00 €	3.650,00 €	50,00 €	1%
6820000	Porto und Versandkosten	62.295,00 €	72.825,00 €	10.530,00 €	17%
6831000	Datenübertragungskosten	218.600,00 €	210.640,00 €	-7.960,00 €	-4%
6832000	Telefonkosten	59.232,00 €	60.975,00 €	1.743,00 €	3%
6840000	amtliche Bekanntmachungen	16.460,00 €	17.220,00 €	760,00 €	5%
6850000	Reisekosten	33.115,00 €	23.750,00 €	-9.365,00 €	-28%
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	3.587,00 €	3.750,00 €	163,00 €	5%
6860200	Aufw. für Verfügungsmittel (StVV)	2.152,00 €	2.250,00 €	98,00 €	5%
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	159.165,00 €	122.525,00 €	-36.640,00 €	-23%
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	31.750,00 €	48.280,00 €	16.530,00 €	52%
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	19.200,00 €	19.700,00 €	500,00 €	3%
6871000	Geschenke bis 35 EURO	650,00 €	765,00 €	115,00 €	18%
6872000	Geschenke über 35 EURO	1.685,00 €	1.860,00 €	175,00 €	10%
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	228.230,00 €	228.900,00 €	670,00 €	0%
6880100	Aufw. zentr. Fort- und Weiterbildung FD 1.2	27.282,00 €	90.652,00 €	63.370,00 €	232%
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	48.529,00 €	86.991,00 €	38.462,00 €	79%
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	73.450,00 €	83.800,00 €	10.350,00 €	14%
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	204.678,00 €	218.780,00 €	14.102,00 €	7%
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	38.854,00 €	41.015,00 €	2.161,00 €	6%
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.500,00 €	1.500,00 €		
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.431.850,00 €	1.034.102,00 €	-397.748,00 €	-28%
6993020	sonst.betriebl.Aufwend_Minderzut.Bodenord_Umlegung	150.000,00 €	150.000,00 €		
6993100	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Herborn	11.000,00 €	11.500,00 €	500,00 €	5%
6993200	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Seelbach	8.800,00 €	24.200,00 €	15.400,00 €	175%
6993300	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Merkenbach	3.300,00 €	3.800,00 €	500,00 €	15%
6993400	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Uckersdorf	2.200,00 €	5.000,00 €	2.800,00 €	127%
	Summe	12.185.772,00 €	11.050.786,00 €	-1.134.986,00 €	-9%

Insgesamt ist in diesem Aufwandssegment im Haushaltsjahr ein Rückgang von 9% (1.134 T€) gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 zu verzeichnen, welcher aber überwiegend mit der Position „unterlassene Instandhaltung“ zusammenhängt. Auf diese „Besonderheit“ wird im Weiteren näher eingegangen (siehe auch Sachkonto 6167000).

Hier eine detaillierte Sachkonten-Analyse der erheblichen relativen und/oder absoluten Aufwandserhöhungen vs. Ansatz 2024:

Sachkonto 6010100: Hier ist der Anstieg gegenüber 2024 ausschließlich auf die Produkte 020101 (Wahlen) und 020205 (Meldeangelegenheiten) zurück zu führen. Zum einen wegen einem erhöhten Bedarf an Stimmzetteln (+8 T€) für die anstehende Bürgermeister-, bzw. Bundestagswahl und zum anderen wg. einem steigenden Bedarf an Pässen und Personalausweisen (+24 T€).

Sachkonten 6051100/6052100/6055000: Insgesamt wird im Bereich Primär-Energie (Strom, Gas, Treibstoffe) im Haushaltsjahr mit einem Mehraufwand vs. 2024 in Höhe von 78 T€ auf diversen Produkten gerechnet. In diesem Betrag enthalten ist eine geplante Preissteigerung von 5% und erwartete Mehrverbräuche aufgrund der Ist-Verbräuche 2023 bzw. der Verbrauchsprognose für 2024.

Sachkonto 6061000: Der Mehraufwand vs. 2024 bei diesem Sachkonto beruht zum einen auf der Anschaffung von mehreren Brunnenabdeckungen aus Metall (Produkt 150203; + 15 T€) und dem geplanten Kauf von elektronischen Schließanlagen für die Bürgerhäuser Burg und Merkenbach (Produkt 150205; +20 T€).

Sachkonto 6065000: Hier sind auf dem Produkt 130502 (Stadtwald) gegenüber dem Ansatz 2024 Mehraufwendungen in Höhe von 70 T€ für Wegebaumaterial und Rohre zur Wasserführung im Haushaltsjahr vorgesehen.

Sachkonto 6069000: Der Mehraufwand vs. 2024 beruht bei diesem Sachkonto überwiegend aus der geplanten Anschaffung eines neuen elektrischen Eingangstors für den Wertstoffhof (>= 25 T€) beim Produkt 110601.

Sachkonto 6120000: Der gegenüber 2024 höhere Budgetansatz im Haushaltsjahr basiert zum einem auf dem mehrjährigen Projekt „integriertes Planwerk“ (diverse Produkte) und zum anderen auf den Planungskosten im Zusammenhang mit der Sanierung der Alsbach-Brücke. Detaillierte Informationen zu den Themen „integriertes Planwerk“ und „Alsbach-Brücke“ sind unter Punkt 5.2.8 aufgeführt.

Sachkonto 6161000: Der Ansatz bei diesem Sachkonto fällt zwar gegenüber dem Vorjahr um 4% geringer aus, ist aber im Vergleich zu den Jahren vor 2024 immer noch als sehr hoch zu bewerten. Neben einer moderaten Anhebung der sogenannten „Grundlast“ von ca. 180 T€ auf ca. 200 T€ sind hier vor allem folgende Einzelprojekte hervorzuheben:

- Umbau Bahnhof für Stadtpolizei:	400 T€ (siehe auch 6167000)
- Sanierung Restaurant Hohe Schule:	400 T€ (siehe auch 6167000)
- Friedhofshalle Herborn – Wasserleitungen:	50 T€
- Kita Seelbach – Fenster/Gesims/Fassade:	60 T€
- Kita Herborn – Erneuerung Bodenbeläge:	40 T€
- BGH Hirschberg-Brandschutzsanierung:	40 T€
- Wirtschaftshof – Sanierung der Außen-Empore:	60 T€
- Bauhof – Erneuerung Dach Salzlager:	40 T€
- Forstbetriebshof – Abriss Gewächshäuser:	30 T€

Sachkonto 6165000: Der gegenüber dem Ist-Aufwand der Jahre 2021-2023 bereits deutlich höhere Ansatz des Jahres 2024 (\varnothing Faktor 3) wurde für das Haushaltsjahr nochmals um 350 T€ angehoben. Neben der sogenannten „Grundlast“ in Höhe von ca. 740 T€ (nach bereits erfolgter 200 T€ Pauschalkürzung im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes!) sind für das Jahr 2025 vor allem folgende Einzelmaßnahmen hervorzuheben:

- Sanierung Junobrücke:	480 T€ (siehe auch 6167000)
- Umrüstung Straßenbeleuchtung Hörb./Guntersd.:	180 T€ (siehe auch 6167000)
- Verkehrsberuhigung Uckersdorf:	100 T€
- Umgestaltung Wehre Amdorfbach:	550 T€
- Straßenbeleuchtung-Althusiusweg/Bergwiese:	50 T€
- Brunnenplatz Merkenbach:	40 T€

Sachkonto 6167000: Im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 werden für die Maßnahmen „Umbau Bahnhof für Stadtpolizei“, „Sanierung Restaurant Hohe Schule“, „Sanierung Junobrücke“ und „Umrüstung Straßenbeleuchtung Hörbach/Guntersdorf auf LED“ ergebnisbelastende Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet (aus heutiger Sicht: 1.460 T€). Durch die ergebnisentlastende Auflösung dieser Rückstellungen im Haushaltsjahr sind die tatsächlichen Aufwendungen für diese Maßnahmen (Sachkonten 6161000/6165000) in 2025 als ergebnisneutral anzusehen.

Sachkonto 6164000: Die geplanten Mehraufwendungen im Haushaltsjahr gegenüber 2024 in Höhe von 14 T€ liegen in erster Linie im gestiegenen Fahrzeug-Reparaturbedarf für den Bereich Brand- und Bevölkerungsschutz (Produkt 020203) begründet.

Sachkonto 6166100: Die Erhöhung bei den gebäudebezogenen Wartungskosten vs. Ansatz 2024 ergibt sich hauptsächlich aus dem Umstand, dass für zusätzliche 30 Gebäude Wartungsverträge für deren Blitzschutzanlagen abgeschlossen wurden. Diese führen im Zwei-Jahres-Rhythmus zu Mehraufwendungen in Höhe von ca. 22 T€.

Sachkonto 6179000: Obwohl bei diesem Sachkonto der Budgetansatz im Haushaltsjahr um 107 T€ geringer ausfällt als in 2024 (i.e.L.: „Stadtwald“ -92 T€; „Stadtentwicklung, Bauen u. Wohnen“ -37 T€), sollte an dieser Stelle nicht unerwähnt bleiben, das für 2025 hier erstmalig 35 T€ für die Grünflächen-, und Heckenpflege des Friedhofes Herborn durch Dritte vorgesehen sind.

Sachkonto 6771000: Im Zusammenhang mit Altlastenuntersuchungen im Bereich „Littau“ wurde hier gegenüber 2024 im Haushaltsplan 2025 ein zusätzlicher Aufwand in Höhe von 30 T€ budgetiert.

Sachkonten 6820000: Im Zuge der anstehenden Wahlen in 2025 wird gegenüber 2024 mit ca. 11 T€ höheren Portoaufwendungen gerechnet.

Sachkonto 6862000: Hier wurde der Ansatz für den Bereich „Neujahrsempfang, Zuschüsse für Schulpartnerschaften und Belegung der Städtepartnerschaften“ von 25 T€ in 2024 auf 40 T€ im Haushaltsjahr erhöht (+15 T€)

Sachkonto 6880000/ 6880100: Diese beiden Sachkonten müssen in Summe betrachtet werden, da es zu diversen Verschiebungen innerhalb dieser gekommen ist. Der Ansatz für Aufwendungen für Fort- und Weiterbildungen hat sich insgesamt um 64 T € erhöht. Diese Erhöhung ist in erster Linie auf die Fort- und Weiterbildungen für Erzieher zurückzuführen, die im Rahmen des Förderprogrammes „Starke Teams, starke Kita“ gefördert werden. Dafür wurde ein zusätzlicher Ansatz in Höhe von 55 T€ gebildet. Diesem Ansatz steht ein Ertrag in gleicher Höhe gegenüber. Des Weiteren wurde im Haushaltsjahr ein Pauschal-Betrag in Höhe von 17 T€ für In-house-Schulungen für alle Mitarbeiter eingestellt.

Sachkonto 6900100: Die Erhöhung des Planansatzes im Haushaltsjahr beruht hier in erster Linie auf dem Abschluss einer Elementar-Versicherung für die städtischen Gebäude (diverse Produkte). Diese Zusatzversicherung führt gegenüber 2024 zu jährlichen Mehraufwendungen in Höhe von ca. 35 T€.

Sachkonto 6993200: Der stark angestiegene Ansatz im Haushaltsjahr in Höhe von 15,4 T€ ist in erster Linie auf die Erstausrüstung der zusätzlichen Kita in Seelbach mit Spiel- und Verbrauchsmaterial zurück zu führen (+10 T€). Die restliche Differenz ergibt sich aus Anschaffungen im Rahmen des Förderprogramms „Starke Teams, Starke Kitas“ denen aber auf der Ertragsseite entsprechende Fördermittel entgegenstehen.

5.2.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen beinhalten im einzelnen folgende Positionen:

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Abweichung
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	42.571 €	44.277 €	1.706 €
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	421.229 €	408.929 €	-12.300 €
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.834.732 €	1.882.124 €	47.392 €
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	184.296 €	192.658 €	8.362 €
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	52.378 €	59.407 €	7.029 €
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	37.263 €	63.950 €	26.687 €
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	392.522 €	412.180 €	19.658 €
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	121.741 €	162.684 €	40.943 €
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	27.706 €	32.978 €	5.272 €
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	54.500 €	37.000 €	-17.500 €
6672000	Einzelwertberichtigung	30.000 €	16.000 €	-14.000 €
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	127.983 €	127.982 €	-1 €
	Summe	3.326.921 €	3.440.169 €	113.248 €

Die Veränderungen in diesem Bereich ergeben sich in erster Linie aus geplanten bzw. bereits durchgeführten Investitionsmaßnahmen.

5.2.4 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Diese Position setzt sich in erster Linie aus den Zuschüssen für die Kindertagesstätten der freien Träger und Kirchen in Höhe von insgesamt 4.932.454,-- € zusammen (Planansatz 2024: 4.606.081,--€). Hierin enthalten sind auch die, an die freien Träger weiterzuleitenden, anteiligen Beitragsfreistellungen nach § 32c HKJGB.

Weitere wesentliche Positionen dieser Aufwandsart sind:

- | | |
|---|--------------|
| • Betriebskosten-Zuschuss - Stadtmarketing GmbH | 450.820,-- € |
| • Betriebskosten-Zuschuss - Tierpark-Herborn GmbH | 389.340,-- € |
| • Sportförderung | 74.000,-- € |
| • Vereinsförderung (<> Sportvereine) | 39.500,-- € |
| • Förderung von Zisternen | 30.000,-- € |

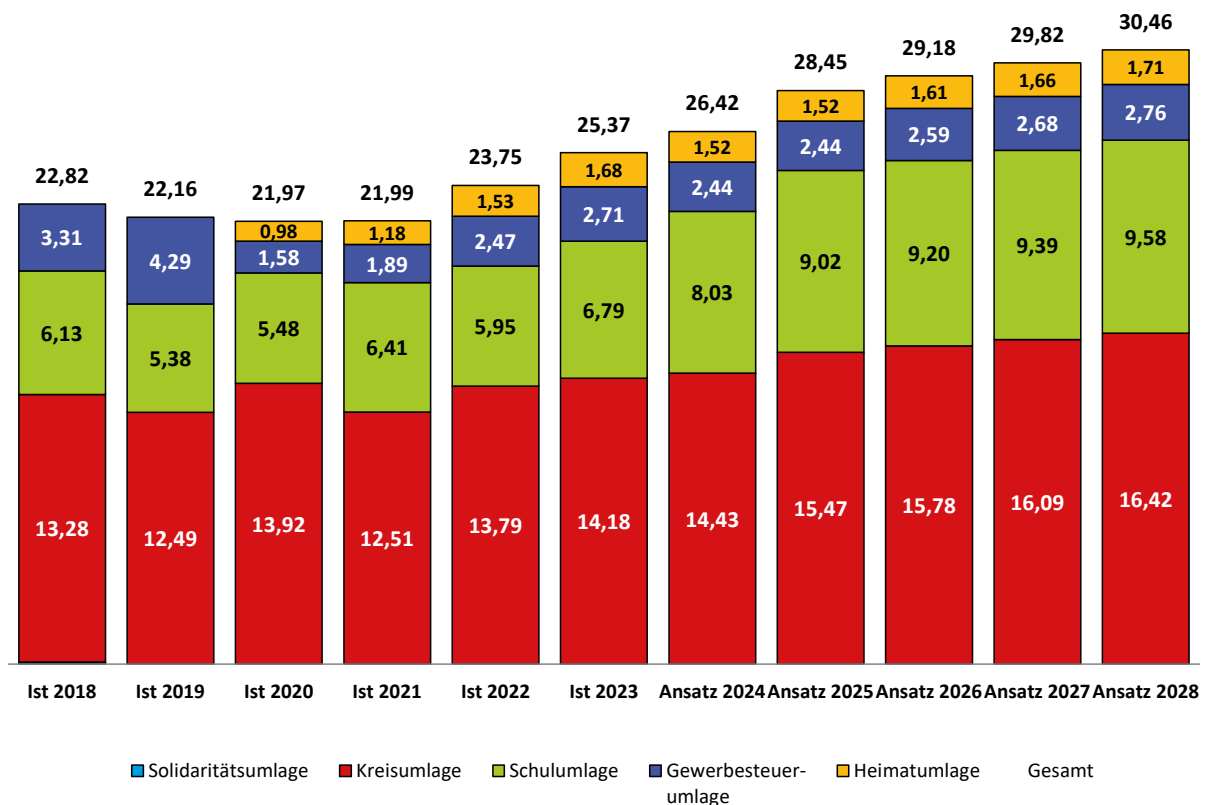
Insgesamt liegt der Budgetansatz des Haushaltsjahres für diesen Bereich bei 6.067 T€. Gegenüber dem Budgetansatz 2024 in Höhe von 5.692 T€ bedeutet dies ein Anstieg um 375 T€ (+7%).

Die Stadtwerke Herborn GmbH leistet den jährlichen Verlustausgleich an den defizitären Herborner Bäderbetrieb. Somit muss die Stadt Herborn derzeit noch keinen jährlichen Betriebskostenzuschuss entrichten. In Anbetracht der anstehenden Freibad-Sanierung besteht jedoch das Risiko, dass die Leistungsfähigkeit der Stadtwerke überschritten wird und diese nicht mehr in der Lage sein werden, die zukünftigen Verlustausgleiche alleine zu tragen. Insbesondere wegen der durch den Bäderbetrieb zukünftig zu leistenden Kreditzinsen und den massiv ansteigenden Abschreibungen ist mit einem deutlich ansteigenden Zuschussbedarf zu rechnen.

5.2.5 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

Entwicklung aller Umlageverpflichtungen in Mio. €



Seit 2020 wird vom Gewerbesteueraufkommen der hessischen Städte und Gemeinden neben der Gewerbesteuerumlage noch die sogenannte Heimatumlage erhoben. Für das Jahr 2025 liegt der Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage bei 35 Prozentpunkten und für die Heimatumlage bei 21,75 Prozentpunkten.

Des Weiteren muss an den Lahn-Dill-Kreis die Kreis- und Schulumlage abgeführt werden. Die Hebesätze, die für die entsprechenden Haushaltsansätze zugrunde gelegt wurden, betragen für die Kreisumlage 33,60 % (-2,17 % vs. Ansatz 2024) und für die Schulumlage 19,60 % (+2,52 % vs. Ansatz 2024), insgesamt also 53,20 %. Gegenüber dem für 2024 geplanten „Gesamt“-Hebesatz in Höhe von 52,85 % bedeutet dies ein Plus von 0,35 %.

Zum Vergleich: Der Hebesatz seitens des Lahn-Dill-Kreises beträgt aktuell für 2024 insgesamt 52,66% und für 2025 insgesamt 53,00%.

Auf Basis der angeführten Plan-Hebesätze liegt der Haushaltsansatz für die Kreisumlage für das Jahr 2025 bei rd. 15,469 Mio. € und für die Schulumlage bei rd. 9,024 Mio. €.

5.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die geplanten, sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 102 T€ setzen sich zusammen aus:

• Grundsteuer	37.500,-- €
• Grunderwerbssteuer	40.000,-- €
• Kfz-Steuer	9.030,-- €
• Saldo-Fehlbelegungsabgabe	15.850,-- €

5.2.7 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

Zu den Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zählen folgende Positionen:

Sachkonto	Beschreibung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Abweichung
7710000	Bankzinsen	236.200 €	335.685 €	99.485 €
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	4.596 €	4.329 €	-267 €
7730100	Auflösung von Disagio/Investitionsfonds B-Darlehen	- €	- €	- €
7750100	Zinsen für Kassenkredit	- €	- €	- €
7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	- €	- €	- €
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	30.000 €	30.000 €	- €
	Summe	270.796 €	370.014 €	99.218 €

Für 2025 ist, trotz gesunkener Zinssätze, insgesamt wieder mit einer höheren Zinslast zu rechnen. Diese resultiert ausschließlich aus der geplanten Kreditaufnahme in Höhe von 9,5 Mio. € im Jahr 2025.

Für den Zinsdienst für Darlehen nach den §§ 3 und 6 des Hessischen Sonderinvestitionsprogrammgesetzes wird vom Landeswohlfahrtsverband Hessen, von den Landkreisen, den kreisfreien Städten und den kreisangehörigen Gemeinden eine *Zinsdienstumlage* erhoben und der Finanzausgleichsmasse zugeführt. Das Umlagesoll entspricht dem im Landeshaushalt veranschlagten Betrag. Soweit er sich im Vollzug des Landeshaushalts verändert, sind die Mehr- oder Minderbeträge des Umlagesolls spätestens im übernächsten Haushaltsjahr zu veranschlagen.

5.2.8 Aufwendungsansätze, welche zu mehrjährigen Zahlungen verpflichten

Nach § 17 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Gemeinde über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, zu erläutern. Für 2025 ff. betrifft dies folgende, geplante Projekte bzw. Maßnahmen:

1. Umgestaltung von Wehren am Amdorfbach:
Für diese Maßnahme sind in den Jahren 2025 und 2026 jeweils 550T € veranschlagt (Produkt 130201).
2. Verfahrenskosten Bebauungspläne:
Für die Maßnahme „Vor dem Forst“ in Seelbach sind in 2025 10 T€ und in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 30 T€ zu erwarten. (Produkt 090101).
3. Wildgehege
Für die weiteren Planungen bezüglich des Wildgeheges fallen im Haushaltsjahr 2025 zunächst 30 T€ an. Für den Zeitraum 2026 bis 2028 sind nochmals je 40 T€ vorgesehen. (Produkt 041002)
4. Integriertes Planwerk:
Im Zusammenhang mit dem integrierten Planwerk müssen in den nächsten Jahren diverse Verpflichtungen eingegangen werden, die zu mehrjährigen Zahlungen führen. Diese sind in der nachfolgenden Tabelle aufgeführt:

Projekt integriertes Planwerk (Planungszeitraum 2023 bis 2028)

		geplante Haushaltsmittel					
		Forecast 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamt inkl. MwSt.
1	Projektsteuerung und Vergabe (anteilig je 50%)	53.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	261.000,00 €
2	Flächennutzungsplan	10.000,00 €	82.500,00 €	82.500,00 €	82.500,00 €	82.500,00 €	340.000,00 €
3	Landschaftsplan	0,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €	230.000,00 €
4	Kommunikation und Beteiligung	20.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	20.000,00 €	220.000,00 €
5	integriertes Stadtentwicklungskonzept	20.000,00 €	62.000,00 €				82.000,00 €
6	Bevölkerungsprognose, Wohnbauflächenentwicklungskonzept	15.000,00 €	35.000,00 €				50.000,00 €
7	Gewerbeflächenkonzept	10.000,00 €	20.000,00 €				30.000,00 €
8	kommunale Wärmeplanung als Klimaschutzteilkonzept	50.000,00 €	25.000,00 €				75.000,00 €
9	Klimaanpassungskonzept als Klimaschutzteilkonzept -> bisher keine Förderung		65.000,00 €	20.000,00 €			85.000,00 €
10	Starkregengefahrenkarten -> bis zu 90% Förderung für KlimaKommunen, max. 100 T €		110.000,00 €				110.000,00 €
Honorarsumme brutto		178.000,00 €	569.000,00 €	272.000,00 €	252.000,00 €	212.000,00 €	1.483.000,00 €
Förderung /Konnexitätszahlung		- 17.000,00 €	- 113.000,00 €	- 15.800,00 €			-145.800,00 €
Honorar brutto abzgl. Förderung		161.000,00 €	456.000,00 €	256.200,00 €	252.000,00 €	212.000,00 €	1.337.200,00 €

5. Energiemanagement:
Für die städtischen Liegenschaften soll im Zuge der Energieeinsparung und Controlling ein Energiemanagement System aufgebaut werden. Hierzu werden Sensoren an Wasser, Strom und Gaszähler installiert, um so die Verbräuche zu überwachen. Für das Energiemanagement müssen mehrjährige Zahlungsverpflichtungen eingegangen werden. Im Jahr 2025 werden 85 T€ und im Jahr 2025 35T€ erwartet. Für die Jahre 2026 und 2027 sind hierfür jeweils 20 T€ vorgesehen.
6. Sanierung Alsbach-Brücke:
Für die Sanierung der Alsbach-Brücke sind in den Jahren 2025 und 2026 insgesamt 1.100 T€ auf dem Produkt 120101 vorgesehen. Hiervon entfallen für Planungsarbeiten 180 T€ (130 T€ in 2025, 50 T€ in 2026) und für die eigentliche Sanierung 920 T€ (70 T€ in 2025, 850 T€ in 2026).

5.2.9 Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Das geplante Leistungsvolumen der leistenden Produkte (Sender), welche an andere Produkte (Empfänger) verrechnet werden, betragen für das Jahr 2025:

Sender (<i>leistendes Produkt</i>)	verrechnetes Leistungsvolumen
010111 - Bauhof	3.798 T€
010109 - Gebäudemanagement	1.540 T€
010103 - Zentrale Dienstleistungen	1.653 T€
010104 - Personaldienstleistungen	571 T€
010106 - Finanzverwaltung	963 T€
010107 - Kasse / Vollstreckung	310 T€
020301 - Brand / Katastrophenschutz	35 T€
020206 - Personenstandswesen	43 T€
040201 - Heimatmuseum/Stadtgeschichte	9 T€
080201 - Betrieb von Sportstätten	29 T€
130101 - Grün- und Freizeitanlagen	29 T€
130401 - Natur- und Landschaftspflege	3 T€
130502 - Stadtwald	162 T€
140101 - Aufgaben des Umweltschutzes	191 T€
150205 - Öffentliche Einrichtungen	161 T€
150206 - Gewerbliche Einrichtungen	7 T€
Gesamt:	9.504 T€

Für die Teilergebnishaushalte hat die interne Leistungsverrechnung grundsätzlich folgende Auswirkungen:

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

5.3 Wesentliche Veränderungen nach Produktbereichen

Im Nachfolgenden ist das ordentliche Ergebnis nach Produktbereichen aufgeschlüsselt:

Ordentliche Ergebnisse <i>NACH</i> interner Leistungsverrechnung		HHansatz 2025		
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
01	Innere Verwaltung	9.734.515 €	-11.490.090 €	-1.755.575 €
02	Sicherheit und Ordnung	948.772 €	-4.871.550 €	-3.922.778 €
04	Kultur und Wissenschaft	40.514 €	-1.529.509 €	-1.488.995 €
05	Soziale Leistungen	240.027 €	-1.150.732 €	-910.705 €
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.774.723 €	-13.749.552 €	-10.974.829 €
08	Sportförderung	82.908 €	-509.069 €	-426.161 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	171.345 €	-1.184.216 €	-1.012.871 €
10	Bauen und Wohnen	73.930 €	-294.706 €	-220.776 €
11	Ver- und Entsorgung	586.500 €	-322.533 €	263.967 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	808.691 €	-3.874.292 €	-3.065.601 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.822.022 €	-5.447.223 €	-3.625.201 €
14	Umweltschutz	265.091 €	-722.854 €	-457.763 €
15	Wirtschaft und Tourismus	463.321 €	-2.580.697 €	-2.117.376 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	50.960.407 €	-28.935.528 €	22.024.879 €
	Ordentliches Ergebnis - Gesamt	68.972.766 €	-76.662.551 €	-7.689.785 €

Die größte Kostenunterdeckung lässt sich im Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe feststellen. Dort wird für das Jahr 2025 ein Betrag von 10.974.829,-- € ausgewiesen. Für 2024 betrug dieser noch 9.781.160,-- €. Somit ist die Kostenunterdeckung allein in diesem Bereich um ca. 1,2 Mio. € angestiegen. Dies liegt an mehreren Faktoren. Zum einen sind in den neuen Ansätzen die anteiligen Betriebskosten (inkl. Personal) der zusätzlichen Kita in Herborn-Seelbach enthalten. Zum anderen sind die Personalkosten sowie die Zuschüsse an die freien Träger stark angestiegen.

Die zweitgrößte Kostenunterdeckung ist dem Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung zuzuschreiben. Dort hat sich diese im Vergleich zum Vorjahr um ca. 159 T€ erhöht. Dicht gefolgt an dritter Stelle kommt der Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege mit einer Kostenunterdeckung von 3.625.201,-- €. Diese hat sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 94 T€ erhöht.

Eine Kostenüberdeckung weist die Stadt Herborn lediglich in den Produktbereichen 11 (Ver- und Entsorgung) und in dem Produktbereich 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft) aus. Diese ist jedoch in beiden Bereichen im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Vor allem im Produktbereich 16 ist ein Rückgang von 3,1 Mio. € zu verzeichnen. Dieser Rückgang lässt sich vor allem auf den niedrigeren Ansatz bei der Schlüsselzuweisung zurückführen (siehe Punkt 5.1.6). Somit bleiben der Stadt Herborn weniger Erträge ohne Zweckbindung, um die Kostenunterdeckungen in anderen Produktbereichen auszugleichen.

6. Investitionsprogramm

Alle geplanten Investitionen der Stadt Herborn können in Gänze aus dem Investitionsprogramm entnommen werden.

Ab dem Haushaltsjahr 2019 verzichtet die Stadt Herborn auf die Möglichkeit der Übertragbarkeit von Haushaltsansätzen gem. §21 GemHVO. Dies hat zur Folge, dass Maßnahmen aus

Vorjahren, welche noch nicht beendet oder noch nicht begonnen wurden, mit ihren Restbeträgen erneut zu veranschlagen sind.

6.1 Investitionen ab 150 T€ für 2025 im Überblick

Die Sortierung erfolgte aufsteigend nach der Summe der geplanten Auszahlungen für die Jahre 2025 – 2028:

Investitions-Nr.	Objekt	Bezeichnung / Erläuterungen	Ansatz 2025	Gesamt 2025-2028
22 020301 23	Feuerwehrstandort Herborn	Neubau Ffw Herborn, Planung, u. Neubau (Kauf Grundstück bei FB 4 angesetzt)	600.000 €	15.600.000 €
23 010110 20	Grundstück für Feuerwehr Herborn	Grundstück für Feuerwehr-Neubau in Herborn inklusive ca. 100 T€ Nebenkosten und 260 T€ für den Abriss des Bestandsgebäudes	1.350.000 €	1.350.000 €
23 020301 29	Drehleiter DLAK 23/12	Ersatzbeschaffung Drehleiter (Baujahr 2001) für die FF Herborn. (Wartungskosten in 2018 10.000,00€, in 2019 8.500,00€, in 2020 10.300,00 € in 2021 61.500,00 € und derzeit steht eine Reparatur aus. Kostenschätzung bis ca. 25.000,00€. Mittelanpassung aufgrund von Marktanalyse (Stand Juni 2023).	150.000 €	1.000.000 €
24 060401 23	Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen	Kauf des evang. Gemeindehauses Hbs. zur Schaffung weiterer Kita-Plätze (2 Gruppen + Schutzraum für Waldgruppe), Ankauf in 2024; Ertüchtigung in 2025	700.000 €	700.000 €
17 120101 49	Schlittenweg Guntersdorf	Grundhafte Erneuerung Schlittenweg Guntersdorf	546.000 €	606.000 €
22 010110 21	Baugebiet Merkenbach	Ankauf von Grundstücken für Baugebiet Merkenbach "In der Grub" Verfahrenskosten: ca. 70.000,00 € (Aufwand!!) Flächenerwerb: ca. 700.000,00 € (ca. 2 ha von ca. 3,7 ha; à ca. 35,00 €/qm)	600.000 €	600.000 €
24 120101 25	Mozartstraße Herborn	Grundhafte Erneuerung Mozartstraße 2-24 Herborn	515.000 €	575.000 €
08 010110 33	Zugänge sonstige unbebaute Grundstücke	sonstige Grunderwerbe: 150.000,00 € jährlich	150.000 €	600.000 €
25 010110 22	Grundstück für KiTa Herborn (Vorm Homberg)	Erwerb eines Grundstücks für einen evtl. KiTa-Bau in Herborn "Homberg" (war in 2024 noch auf 0801011033 geplant)	450.000 €	450.000 €
15 120101 21	Am Türmchen Burg	Endausbau Am Türmchen Burg	290.000 €	340.000 €
24 120101 23	Händelstraße Herborn	Grundhafte Erneuerung Händelstraße (Ost) Herborn	255.000 €	265.000 €
24 150206 20	Hohe Schule - Investive Maßnahmen	Investive Maßnahmen im Zuge der grundhaften Sanierung der Hohen Schule	260.000 €	260.000 €
21 020301 23	Wechseladerfahrzeug Ersatzbeschaffung	Ersatzbeschaffung Wechselladerfahrzeug (Baujahr 1999) für die FF Herborn. Betragsanpassung aufgrund von Marktanalyse (Stand Okt. 2024), Lieferung erst in 2025.	240.000 €	240.000 €
20 120101 26	Langwiesenstraße Herbornseelbach	Endausbau Langwiesenstraße u. Friedhofstraße (teilw.) Herbornseelbach	215.000 €	215.000 €
22 020301 28	Mittleres Löschfahrzeug (MLF)	Ersatzbeschaffung für TSF-W Herborn gemäß zukünftigem Bedarfs- und Entwicklungsplan Mittelanpassung nach Marktanalyse 2023 (Preis ohne Zuwendung. Die Zuwendung wird durch das Land mit dem Fahrzeuglieferanten verrechnet. Als Fördersumme wird, wegen der Finanzstärke der Stadt Herborn, nur 36.740,00 € statt 50.100 € (Regelfördersatz) angerechnet.) Laut Mitteilung aus Juli 2024 Auslieferung erst in 2025. Mittelanpassung für 2025, da der tatsächliche Fahrzeugendpreis durch den Auftragnehmer noch nicht beziffert wurde.	242.740 €	242.740 €
24 010111 22	Fuhrpark Baubetriebshof	Schmalspurkipper-Ersatz für Hansa LDK H 9032 mit Winterdiensausrüstung	200.000 €	200.000 €
24 060401 24	Photovoltaikanlage für Kita Herborn	Photovoltaikanlage für Kita Herborn	155.000 €	155.000 €
	=NEU 2025-2028	Gesamt	6.918.740 €	23.398.740 €

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

Das gesamte Investitionsprogramm der Jahre 2025-2028 umfasst folgendes Volumen:

Investitionstätigkeit :	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.006.000 €	12.498.000 €	11.798.000 €	2.581.000 €
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	3.647.615 €	3.182.750 €	1.925.950 €	2.429.150 €
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	36.443 €	34.428 €	37.356 €	35.281 €
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.317.000 €	947.000 €	857.000 €	658.000 €
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.007.058 €	16.662.178 €	14.618.306 €	5.703.431 €
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	- 200.795 €	- 183.455 €	- 112.420 €	- 55.190 €
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen (Straßenbeiträge)	- 1.111.393 €	- 1.256.381 €	- 994.012 €	- 1.426.070 €
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen (Förderungen)	- 189.192 €	- 344.832 €	- 62.372 €	- 62.372 €
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	- 228.007 €	- 60.000 €	- 33.000 €	- 18.000 €
= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.729.387 €	- 1.844.668 €	- 1.201.804 €	- 1.561.632 €
= Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	9.277.671 €	14.817.510 €	13.416.502 €	4.141.799 €

6.2 Verpflichtungsermächtigungen

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

Investitions-Nr.	Bezeichnung der Investition	2026	2027	2028	2029	2030
25 010111 21	Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9046)	220.000 €				
22 020301 21	Sirenen - Austausch	50.000 €				
23 020301 29	Ersatzbeschaffung Drehleiter (Baujahr 2001) für die FF Herborn.	850.000 €				
23 020301 30	Neubeschaffung Wechselladerfahrzeug (WLF)	250.000 €				
21 020301 21	StLF 20 FF Seelbach	500.000 €				
22 020301 23	Feuerwehrstandort Herborn	7.500.000 €	7.500.000 €			
25 130502 22	Forstbetriebshof - Stahlhalle	250.000 €				
19 060401 23	Kindergarten Herborn Neubau	2.300.000 €	2.000.000 €			
15 120101 21	Am Türmchen Burg	50.000 €				
18 120101 45	Zur Sandgrube	15.000 €				
17 120101 49	Schlinkenweg Guntersdorf	50.000 €	10.000 €			
24 120101 22	Beethovenstraße Herborn	895.000 €	300.000 €			
24 120101 23	Händelstraße Herborn	10.000 €				
24 120101 24	Haydnstraße Herborn	178.000 €	45.000 €			
24 120101 25	Mozartstraße Herborn	50.000 €	10.000 €			
25 120101 21	Guntersdorfer Straße Hörbach (Gehwege)	150.000 €	100.000 €	10.000 €		
25 120101 22	Herborner Straße Hörbach (Gehwege)	300.000 €	100.000 €	10.000 €		
25 120101 24	Erneuerung von 6 Ampelanlagen	10.000 €				
24 130501 20	Asphaltierung Weg Franzosenweg-Schwimmbad	170.000 €				
23 140101 20	Photovoltaikanlagen	100.000 €	100.000 €	100.000 €		
23 041002 20	Wildgehege Herborn - Umgestaltung/Neubau	90.000 €	3.000 €			
08 041001 20	Investitionskostenzuschuss Tierpark	20.000 €	60.000 €	55.000 €		

Summe	14.008.000 €	10.228.000 €	175.000 €		
--------------	---------------------	---------------------	------------------	--	--

= bereits aus Vorjahren

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

- Vergabe von mehrjährigen Tiefbaumaßnahmen (Laufzeit zwischen 2026 und 2028) bereits in 2025, um Lieferanten frühzeitig, i.S.v. „Kapazitätssicherung“, zu binden und/oder um preisliche *Skaleneffekte* zu nutzen.
- Bestellung eines Wirtschaftsgutes bereits in 2025 um eine *garantierte* Auslieferung in 2026 sicherzustellen (i.e.L. bei Fahrzeugen)
- Vergabe *aller* Teilgewerke eines mehrjährig laufenden und zeitsensitiven Hochbauprojektes bereits im Jahr des Projektbeginns zur Preissicherung und/oder Sicherstellung der geplanten Projekt-Laufzeit (alternativ: Vergabe an Generalunternehmer).

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

Da im mittelfristigen Planungszeitraum 2026-2028 von einer deutlich abnehmenden Liquidität ausgegangen wird, sind die vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen aus heutiger Sicht ausschließlich durch Kreditaufnahmen finanzierbar.

6.3 Folgekostenberechnungen und Wirtschaftlichkeitsvergleiche

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

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

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

Für alle Investitionen, die als Baumaßnahme deklariert worden sind, müssen ebenfalls Folgekostenberechnungen und ggf. Wirtschaftlichkeitsvergleiche erstellt und zur Beschlussfassung vorgelegt werden (gemäß § 12 Abs. 2 GemHVO).

Für Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen hat die Stadt Herborn in § 9 ihrer Haushaltssatzung ebenfalls eine Erheblichkeitsgrenze für Folgekostenberechnungen definiert (Einzelwert > 150.000 €).

In der nachfolgenden Übersicht sind die Investitions-Maßnahmen aufgelistet, für die Folgekostenberechnungen und/ oder Wirtschaftlichkeitsvergleich erstellt wurden. Die jeweiligen Berechnungen können in den Anlagen zum Investitionsprogramm eingesehen werden.

Angaben zu § 12 GemHVO - Inhaltsverzeichnis

Investitionen von erheblicher Bedeutung (Abs. 1) ^{1) 2)}	Investitionsnr./ Produkt	Verpflichtungs- ermächtigung	Seite
Schmalspurkipper - Bauhof (Ersatz)	24 010111 22	nein	3
Radlader Bauhof (Ersatz)	25 010111 20	nein	4
Photovoltaik-Anlage Bauhof (Erweiterung/Rationalisierung)	24 010111 20	nein	5
Regenwasserzisterne Bauhof (Rationalisierung)	25 010111 34	nein	7
Handfunkgeräte Feuerwehr (Ersatz)	25 020301 20	nein	9
Schlauchwasch- und Prüfanlage Feuerwehr (Ersatz)	25 020301 25	nein	10
Drehleiter DLAK Feuerwehr (Ersatz)	23 020301 29	ja	11
Einsatzleitwagen ELW1 Feuerwehr (Ersatz)	22 020301 25	nein	12
Mittleres Löschfahrzeug MLF Feuerwehr (Ersatz)	22 020301 28	nein	13
Wechseladervahrzeug WLF Feuerwehr (Ersatz)	21 020301 23	nein	14
Staffellöschfahrzeug StLF 20 Feuerwehr (Ersatz)	21 020301 21	ja	15
Photovoltaik-Anlage für Kita Herborn (Rationalisierung)	24 060401 24	nein	16
Stromerzeuger 100 kVa - Rathaus (Vorgabe)	24 010109 25	nein	18
Baumaßnahmen (Abs. 2) ¹⁾			
Fahrzeughalle Bauhof	25 010111 35	nein	19
Mehrzweckhalle Hörbach - Einfriedung	25 150205 20	nein	20
Fettabscheider für BGH Merkenbach	24 150205 20	nein	21
Feuerwehrstandort Herborn	22 020301 23	ja	22
Forstbetriebshof - Stahlhalle	25 130502 22	ja	23
Spielplatz Uckersdorfer Weg, Herborn	25 130101 20	nein	24
Spielplatz Freiherr-vom-Stein-Straße, Herborn	25 130101 21	nein	25
Kindergarten Herborn Neubau	19 060401 23	ja	26
Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen + Waldgruppe, Seelbach	24 060401 23/ 22 060401 22	nein	27
Kita Merkenbach - Spielplatz	25 060401 22	nein	28
Parkplatz Schwimmbad am Friedhof	24 120601 20	nein	29
Wohnmobilstellplätze Schönbach	24 120601 21	nein	30
Erneuerung von sechs Ampelanlagen im Stadtgebiet	25 120101 24	ja	31
Asphaltierung Franzosenweg-Schwimmbad	24 130501 20	ja	32
Straße Am Türmchen, Burg	15 120101 21	ja	33
Straße zur Sandgrube, Burg	18 120101 45	ja	34
Langwiesenstraße, Seelbach	20 120101 26	nein	35
Händelstraße, Herborn	24 120101 23	ja	36
Haydnstraße, Herborn	24 120101 24	ja	37
Guntersdorfer Straße (Gehwege), Hörbach	25 120101 21	ja	38
Herborner Straße (Gehwege), Hörbach	25 120101 22	ja	39
Instandhaltungs-Maßnahmen von erheblicher Bedeutung (Abs. 3) ²⁾			
Alsbach-Brücke, Herborn	120101	-	40

¹⁾ Überschneidungen mit "Investitionen von erheblicher Bedeutung" nach Abs. 1 sind möglich

²⁾ Erheblichkeitsgrenzen zu §12 GemHVO, Abs. 1 u. Abs. 3: Siehe § 9 der Haushaltssatzung

7. Finanzplanung

7.1 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für die Investitionen ausgewiesen, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen Kassenbestand und Bankguthaben) der Stadt verändern. Ziel des Finanzplanes ist die

sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum.

Nicht zuletzt durch den freiwilligen Verzicht auf die Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln gem. §21 GemHVO ist die Aussagekraft bzw. Belastbarkeit dieses Planungsinstrumentes deutlich angestiegen.

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

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

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

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

Jahr	Haushalt	Planwerte					Ergebnis - IST	
		ord. Ertrag	ord. Aufwand	ord. Ergebnis	Deckung	Jahresergebnis	vorl.	Jahresab
		in T €	in T €	in T €	%	in T €	in T €	in T €
2018	HH	48.693	48.689	4	100%	56	209	1.319
2019	HH	47.401	46.937	464	101%	747	4.743	4.743
2020	HH	35.445	48.733	-13.289	73%	-13.062	1.664	
2021	HH	41.573	49.000	-7.428	85%	-7.303	1.893	
2022	HH	50.268	53.558	-3.290	94%	-3.171	3.900	
2023	HH	60.398	59.479	919	102%	1.037	7.064	

Jahr	Verbindlichkeiten		Darlehensaufnahme		Tilgung	AO-Tilgung	Kassenkredite	
	Plan 31.12.	Ist 31.12.	Plan 31.12.	Ist 31.12.	pro Jahr (Ist)	im Jahr (Ist)	Höchstbetrag	tatsächlich
	in T €	in €	in €	in €	in €	in €	in T €	in T €
2018	26.399	25.490.079	2.000.000	-	877.793	-	20.000	15.000
2019	28.013	26.388.722	3.400.000	218.682	866.884	2.423.556	5.000	5.200
2020	40.600	26.194.308	4.615.000	2.860.604	847.290	-	15.000	6.000
2021	29.505	24.402.131	8.850.000	-	955.545	-	7.000	-
2022	26.439	22.912.917	6.750.000	-	962.275	-	7.500	-
2023	19.106	21.758.247	-	-	956.790	-	-	-

Für die Planjahre 2025-2028 beinhalten die jeweiligen Finanzhaushalte folgende Eckpunkte:

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (CASH - FLOW)	-6.401.837,00	-4.726.330,00	-3.681.261,00	-3.311.585,00
Tilgungsleistungen-Kredite	-1.007.125	-1.182.445	-1.378.540	-1.531.625
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	202.622	202.622	152.397	95.962
Tilgungsleistungen-Hessenkasse	-329.640	-52.040		
Cash - Flow nach Tilgungen	-7.535.980	-5.758.193	-4.907.404	-4.747.248
Ausgeglichener Finanzhaushalt ?	NEIN	NEIN	NEIN	NEIN

Netto-Investitionen²⁾	9.480.293	15.020.132	13.568.899	4.237.761
Geplante Kreditaufnahme	9.500.000	15.050.000	13.550.000	4.240.000

Bestandsveränderung-Zahlungsmittel³⁾	-7.516.273	-5.728.325	-4.926.303	-4.745.009
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Entwicklung - Kassenbestand (Ist 31.12.2024 = 17.500 T€)^{*)}	9.983.727	4.255.402	-670.901	-5.415.910
Entwicklung des Schuldenstandes aus Liquiditätskrediten^{*)}	0	0	2.000.000	6.800.000
Gesamt - Liquidität^{*)}	9.983.727	4.255.402	1.329.099	1.384.090
Entwicklung des Schuldenstandes aus Investitionskrediten^{*)}	26.567.075	40.434.630	52.606.090	55.314.465
Entwicklung des Schuldenstandes aus Hessenkasse^{*)}	52.040			
Entwicklung des Gesamt-Schuldenstandes^{*)}	26.619.115	40.434.630	54.606.090	62.114.465

^{*)} Stand zum Stichtag 31.12.

Aus den vorbeschriebenen Eckpunkten ergibt sich bezüglich der Erfüllung der unter 7.1 beschriebenen Vorgaben bzgl. der geplanten Finanzhaushalte 2025-2028 folgender Status:

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

Der Finanzhaushalt kann in den Planjahren 2025 bis 2028 im engeren Sinne nicht ausgeglichen werden. Ein Ausgleich im weiteren Sinne über ausreichend ungebundene Liquidität ist für die Jahre 2025 und 2026 gewährleistet (siehe auch 3.4 Haushaltsausgleich).

§ 105 Abs. 1 HGO – Liquiditätskredite per Jahresende:

Die Vorgabe wird in den Jahren 2025 und 2026 erfüllt, in den Jahren 2027 und 2028 nicht mehr.

§ 106 Abs.1 HGO - Liquiditätsreserve:

Die Vorgabe für die Liquiditätsreserve wird nur in den Jahren 2025 und 2026 erfüllt. Die Liquiditätsreserve für das Jahr 2025 beträgt 1.055.653,-- € und berechnet sich wie folgt:

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO				
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr		Planzahl	2024	60.381.159,00
Vorvorjahr		Ist	2023	50.989.957,00
3. Vorjahr		Ist	2022	46.976.906,00
Summe				158.348.022,00
Durchschnitt				52.782.674,00
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve				1.055.653,00
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			2025	17.500.000,00
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt				ja

7.2. Status der Jahresabschlüsse

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über den Status der Jahresabschlüsse:

Jahr	Aufstellungsbeschluss (§112 IX HGO)			Info Gve	Beschluss Gemeindevertretung (§ 114 HGO)		
	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €		Datum	Datum	ord.Erg in €	außero.Erg.in €
2019	24.08.2019	4.742.705,55	363.051,79	01.10.2020	13.07.2023	4.742.708,55	363.051,79
2020	17.05.2021	1.664.108,09	-199.383,32	10.06.2021			
2021	23.05.2022	1.892.890,34	-736.460,46	30.06.2022			
2022	31.07.2023	3.900.169,73	186.537,96	14.09.2023			
2023	29.04.2024	7.064.221,31	295.208,59	13.06.2024			

7.3 Stand der Verbindlichkeiten

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und gegenüber der Hessenkasse betrug zum Beginn des Jahres 2024 rd. 20.070 T€. Zu Beginn des Jahres 2025 wird hier ein Schuldenstand von rd. 18.456 T€ prognostiziert. Für die geplante Investitionstätigkeit sollen im Jahr 2025 Kredite von insgesamt 9.500 T€ aufgenommen werden. Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und gegenüber der Hessenkasse wird unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungen zum Ende des Haushaltsjahres 2025 somit rd. 26.619 T€ betragen (siehe auch Anlage „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten“).

Für das Jahr 2025 besteht ein Bedarf an unterjährigen Liquiditätskrediten in Höhe von maximal 1.500 T€. Für das Jahr 2024 wurden bisher keine Liquiditätskredite benötigt.

7.4 Hessenkasse

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

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

Bedingt durch die Corona-Pandemie wurden die Zahlungsmodalitäten der Tilgungsleistung kurzfristig verändert. Im Jahr 2025 muss ein Betrag in Höhe von 329.640,- € getilgt werden. Im Jahr 2026 werden die Verbindlichkeiten gegenüber der Hessenkasse schlussendlich mit einer Schlussrate in Höhe von 52.040,- € beglichen sein.

8. Haushaltskonsolidierung

Gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 3 HGO hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101 HGO) im Planungszeitraum Fehlbeträge erwartet werden. Das Haushaltssicherungskonzept ist von der Gemeindevertretung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

Aufgrund des Finanzplanungserlasses 2025 müssen Kommunen nur noch dann ein Haushaltssicherungskonzept erstellen, wenn Sie im Haushaltjahr keinen Ausgleich im engeren bzw. weiteren Sinne erzielen können. Da die Stadt Herborn zum 31.12.2024 noch ausreichend ordentliche Rücklagen und ungebundene Liquidität vorweist, kann ein Haushaltsausgleich im weiteren Sinne für beide Teilhaushalte erzielt werden. Somit ist ein Haushaltssicherungskonzept nicht mehr

verpflichtend. Jedoch soll dieses auf freiwilliger Basis eingereicht werden, damit in den kommenden Jahren zielgerechte Ergebnisverbesserungen erreicht werden.

Das vorliegende Haushaltssicherungskonzept wird bei Bedarf in den Folgejahren entsprechend fortgeschrieben bzw. angepasst. Die darin enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind in den Planansätzen des Ergebnishaushaltes eingearbeitet. Der Ergebnishaushalt wird durch die Konsolidierungsmaßnahmen im Planungszeitraum um insgesamt rd. 2,65 Mio. € entlastet. Trotz der intensiven Konsolidierung gelingt es der Verwaltung im Planungszeitraum nicht, die Ergebnis- und Finanzhaushalte im engeren Sinne auszugleichen (siehe auch 3.4 Haushaltsausgleich).

Die einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen können dem Haushaltssicherungskonzept entnommen werden.

9. Ausblick

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

Erfreulicherweise wird dieses Ziel auch für die Jahre 2025 und 2026 planerisch erreicht., für die Folgejahre 2027 und 2028 leider nicht mehr. Beide Teilhaushalte weisen in allen vier Jahren ein deutliches Minus aus. Neben einer leicht rückläufigen Ertragserwartung, auch bedingt durch stagnierende Gewerbesteuererinnahmen, tragen vor allem deutliche Aufwandssteigerungen maßgeblich hierzu bei. Letztere beruhen für 2025 in erster Linie zu gleichen Teilen auf ansteigenden Umlageverpflichtungen für die Kreis- und Schulumlage als auch auf Mehraufwendungen im Personalbereich.

Obwohl der Ergebnishaushalt 2025, wie schon in 2024, durch die Inanspruchnahme von Rücklagen im weiteren Sinne ausgeglichen werden kann, darf dies nicht darüber hinwegtäuschen, dass es immer schwerer fällt, einen Haushaltsausgleich überhaupt zu erreichen. Dies wird letztendlich auch durch die mittelfristige Planung für die Jahre 2026 bis 2028 dokumentiert, in der auch für diese Jahre unausgeglichene Haushalte ausgewiesen werden.

Ausgeglichene Haushalte erfüllen keinen Selbstzweck, sondern sind zumindest mittelfristig unabdingbar, um mindestens den erheblichen Umfang an kommunalen Pflichtaufgaben, inklusive der hierfür notwendigen Investitionen, ohne eine drohende Überschuldung, sicherzustellen.

Allein die wichtige kommunale Pflichtaufgabe der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe belastet den städtischen Ergebnishaushalt ab 2025 mindestens mit einem jährlichen Defizit von rd. 9,8 Mio. €, unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung sogar mit rd. 11,0 Mio. €. Hinzukommen, ausschließlich für diesen Aufgabenbereich, geplante Investitionen in Höhe von netto rd. 6,3 Mio. € für den Zeitraum 2025-2028.

Das auf freiwilliger Basis erstellte Haushaltssicherungskonzept umfasst für den gesamten Planungszeitraum ein Einsparvolumen von ca. 2,65 Mio. €.

Das hohe Investitionsvolumen, welches sich in erster Linie aus der Verbesserung der Kita-Situation, der Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, der Entwicklung und Erschließung von Bauland und insbesondere auch durch massive Ersatzinvestitionen für Gebäude und Fahrzeuge im Bereich Brand- und Bevölkerungsschutz ergibt, müssen wegen fehlender Liquiditätsüberschüsse aus den Ergebnishaushalten schon ab dem Jahr 2025 komplett mit Krediten finanziert werden, was die Verschuldung, welche in den vergangenen Jahren kontinuierlich abgebaut werden konnte, wieder stark ansteigen lässt.

Herborn, den 29.10.2024

Katja Gronau
Bürgermeisterin



**Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2025**

HSK vom	19.12.24		
Name der Kommune	Herborn, Stadt ← ← ←		GKZ 06532012
Postanschrift	Str.	Hauptstraße	Nr. 39
	PLZ	35745	Ort Herborn
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	Katja Gronau		
Amtsbezeichnung	Bürgermeisterin		
Fachlicher Ansprechpartner	Volker Knetsch, Desiree Mathofer		
Funktion	Controlling		
Telefon	+49 02772 / 708217; +49 02772 / 708242		
E-Mail-Adresse	v.knetsch@herborn.de; d.mathofer@herborn.de		
Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am	19.12.24		

Katja Gronau

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft

Seiten

1 Vorbemerkungen

Die Hessische Gemeindeordnung (HGO) sieht in den Vorschriften des § 92 (Allgemeine Haushaltsgrundsätze) u.a. vor, dass der Haushalt im Ergebnis- und Finanzplan ausgeglichen sein muss. Das ist der Fall, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind. Die oben beschriebenen Voraussetzungen für einen ausgeglichenen Finanzhaushalt kann die Stadt Herborn im Planungszeitraum 2025 bis 2028 weder im Haushaltsjahr, noch in den folgenden drei Planjahren, erfüllen.

Es ist daher ein Haushaltssicherungskonzept nach § 92a HGO aufzustellen. Im Haushaltssicherungskonzept sind verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen zu treffen. Es ist der Zeitraum anzugeben, in dem der Haushaltsausgleich in der Planung schnellstmöglich wieder erreicht werden kann. Das Haushaltssicherungskonzept ist von der Stadtverordnetenversammlung jährlich im Rahmen der Haushaltssatzung zu beschließen. Es bedarf für jedes Haushaltsjahr der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Beträgt der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre, hat die Aufsichtsbehörde vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde einzuholen.

Für das Jahr 2025 wird ein Defizit im ordentlichen Ergebnis von rd. 7,690 Mio. € erwartet, sodass ein Ausgleich des Ergebnishaushaltes „im engeren Sinne“ nicht möglich ist. Der „Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit“ weist ebenfalls einen negativen Betrag aus. Dieser liegt bei rd. 6,402 Mio. €. Dieser wiederum führt dazu, dass auch der Finanzhaushalt „im engeren Sinne“ nicht ausgeglichen werden kann.

2 Gründe für den defizitären ordentlichen Ergebnishaushalt

2.1 Externe Gründe

Der Planansatz 2025 für den Ertrag aus *Gewerbesteuer* beträgt ca. 26,5 Mio. €. Dieser Wert liegt zwar auf dem Niveau des Planansatzes für das Vorjahr (26,5 Mio. €), aber immer noch *deutlich* niedriger als z.B. die Ist-Erträge der Jahre 2023 (29,2 Mio. €) oder 2022 (27,1 Mio. €).

Die *Schlüsselzuweisungen nach FAG* lagen im Haushaltsplan 2024 noch bei rd. 5,026 Mio. €. Im Haushaltsjahr 2025 wird mit einem deutlich geringeren Betrag von rd. 2,708 Mio. € gerechnet, welcher sich auch für die Jahre 2026 – 2028 kaum verändern wird.

Die geplante *Kreisumlage* liegt mit 15,469 Mio. € um ca. 1,040 Mio. € höher als 2024 (Planansatz 14,429 Mio. €). Auch bei der *Schulumlage* kommt es zu einer deutlichen Veränderung vs. Planansatz 2024. Diese erhöht sich von 8,029 Mio. € in 2024 auf rd. 9,024 Mio. € in 2025 (+ 0,994 Mio. €). Hier betrug der Istwert 2023 noch 6,794 Mio. €. Im Bereich *Gewerbesteuerumlage/Heimatumlage* wird mit keiner Erhöhung vs. 2024 gerechnet, was aber ausschließlich auf die unveränderte Höhe der geplanten *Gewerbesteuer-Erträge* zurückzuführen ist.

Weiterhin erhöhen sich die kommunalen *Finanzierungsanteile* an den „freien“ Kindertagesstätten und der Schulkinderbetreuung um rd. 0,317 Mio. € vs. Planansatz 2024.

2.2 Interne Gründe

2.2.1 Erträge

Das Ertragspotential der Stadt Herborn wird in den Jahren 2025-2028 nicht vollständig ausgeschöpft. *Mindestens* für die folgenden Bereiche ist ein sogenannter „Verzicht auf Erträge“ planerisch verankert:

- Betrieb von Friedhöfen: 1.054 T€ (24,0 %) ¹
- Tageseinrichtungen für Kinder: 10.356 T€ (20,1 %)

Die oben aufgeführten Werte stellen zum einen die absoluten Plan-Kostenunterdeckungen und zum anderen die relativen Kostendeckungsgrade (beides *nach* interner Leistungsverrechnung) für das Jahr 2025 dar. Bei auskömmlichen Gebührensätzen (Kostendeckungsgrad = annähernd 100 %) würden die absoluten Kostenunterdeckungen nahe Null liegen.

2.2.2 Aufwendungen

Trotz der, in diesem Haushaltssicherungskonzept dokumentierten, Einsparungen im Bereich der ordentlichen Aufwendungen steigen diese in 2025 gegenüber dem Planansatz 2024 um 3,008 Mio. € auf nunmehr 67,158 Mio. € an.

Diese massive Erhöhung wird in erster Linie von den Bereichen „Personal“ (+ 1,496 Mio. €) und „Zuweisungen/Zuschüsse“ (+ 0,376 Mio. €) gespeist. Im Bereich „Personal“ liegt der massive Kostenanstieg *zum Teil* an einer zusätzlichen Kita im Stadtteil Seelbach, welche ab Sommer 2025 in Betrieb gehen soll.

Die ordentlichen Abschreibungen verändern sich gegenüber dem Planansatz 2024 nur „geringfügig“ (+0,114 €).

Der Anstieg der „Umlageverpflichtungen“ (+ 2,034 Mio. €) ist bereits unter dem Punkt „2.1 Externe Gründe“ beschrieben.

3 Örtliche Prüfung

Das Beratungsangebot des Landesbeauftragten für Wirtschaftlichkeit in der Verwaltung wurde bereits in 2020 im Rahmen einer örtlichen Prüfung in Anspruch genommen.

Die sich aus dieser Beratung und – in Verbindung damit – dem Konsolidierungsbuch des Landesrechnungshofes ergebenden Anregungen zur Konsolidierung waren hilfreich und in wurden in vielen Fällen bereits umgesetzt.

Beispiele für bereits in den Jahren 2021-2024 umgesetzte Anregungen:

- Differenzierte Betreuungsmodule – Kitas (Produktbereich 6)
- Zentrales Online-Anmeldesystem – Kitas (Produktbereich 6)
- Anteilige Beteiligung an den Betriebskosten öffentlicher Einrichtungen für bisher kostenfreie Nutzungen (Produktbereich 08 und 15)
- Anpassung der Friedhofsgebühren zur Verbesserung des Kostendeckungsgrades (Produktbereich 13)

¹ Der ausgewiesene Kostendeckungsgrad beinhaltet auch die Vorratsflächen der Friedhöfe und des Friedwaldes, sowie die Flächen des sog. „grünpolitischen Wertes“

- Erhöhung der Realsteuerhebesätze bei den Kommunalsteuern als Ultima Ratio (Produktbereich 16)

4 Konsolidierungsmaßnahmen

Im folgenden elektronischen Haushaltssicherungskonzept sind neben zahlreichen Informationen zum Finanzwesen die einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen aufgeführt. Das vorliegende Haushaltssicherungskonzept wird für die Folgejahre bei Bedarf entsprechend fortgeschrieben. Die darin enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind in den Planansätzen des Ergebnishaushaltes eingearbeitet. Der Ergebnishaushalt konnte durch die Konsolidierungsmaßnahmen im Planungszeitraum 2025-2028 um insgesamt rd. **2,648 Mio. €** entlastet werden. Der negative „Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit“ wird hierdurch um **2,470 Mi. €** entlastet. Trotz der Konsolidierung gelingt es der Verwaltung im Planungszeitraum 2025-2028 nicht den Ergebnis- und Finanzhaushalt im engeren Sinne auszugleichen.

5 Konsolidierungsziel

Lt. § 92a (2) HGO ist ein Zeitraum anzugeben, in dem der Haushaltsausgleich in der Planung schnellstmöglich wieder erreicht werden kann.

Wegen der deutlich negativen Entwicklung über den gesamten Planungszeitraum 2025 bis 2028 lässt sich aus heutiger Sicht kein konkreter Zeitraum benennen, ab welchem wieder ein Haushaltsausgleich „im engeren Sinne“ erreicht werden kann.

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

21.142

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2024

Produktbereich

1 Innere Verwaltung
2 Sicherheit und Ordnung
3 Schulträgeraufgaben
4 Kultur und Wissenschaft
5 Soziale Leistungen
6 Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
7 Gesundheitsdienste
8 Sportförderung
9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
10 Bauen und Wohnen
11 Ver- und Entsorgung
12 Verkersflächen und -anlagen, ÖPNV
13 Natur- und Landschaftspflege
14 Umweltschutz
15 Wirtschaft und Tourismus
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Summe
Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-8.533.919,00	-403,65	-8.094.239,00	-382,85
-2.956.778,00	-139,85	-2.755.761,00	-130,35
-1.028.686,00	-48,66	-885.615,00	-41,89
-816.145,00	-38,60	-732.844,00	-34,66
-8.710.665,00	-412,01	-8.536.816,00	-403,78
-260.308,00	-12,31	-213.050,00	-10,08
-952.137,00	-45,04	-255.505,00	-12,09
3.304,00	0,16	-31.276,00	-1,48
323.262,00	15,29	318.533,00	15,07
-2.271.369,00	-107,43	-2.900.316,00	-137,18
-1.365.270,00	-64,58	-1.078.447,00	-51,01
-573.617,00	-27,13	-351.501,00	-16,63
-2.406.447,00	-113,82	-2.878.598,00	-136,16
25.195.630,00	1.191,73	27.957.713,00	1.322,38
-4.353.145,00	-205,90	-437.722,00	-20,70

Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan

3.915.423,00

185,20

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

21.142

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2025

Produktbereich

1	Innere Verwaltung
2	Sicherheit und Ordnung
3	Schulträgeraufgaben
4	Kultur und Wissenschaft
5	Soziale Leistungen
6	Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
7	Gesundheitsdienste
8	Sportförderung
9	Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
10	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
14	Umweltschutz
15	Wirtschaft und Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Summe	Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-8.947.399,00	-423,20	-8.787.899,00	-415,66
-3.030.850,00	-143,36	-3.009.600,00	-142,35
-1.121.629,00	-53,05	-1.121.629,00	-53,05
-642.707,00	-30,40	-642.707,00	-30,40
-9.813.230,00	-464,16	-9.813.230,00	-464,16
-232.454,00	-10,99	-232.454,00	-10,99
-872.418,00	-41,26	-872.418,00	-41,26
-163.965,00	-7,76	-25.512,00	-1,21
288.377,00	13,64	293.377,00	13,88
-2.246.877,00	-106,28	-2.027.377,00	-95,89
-1.464.570,00	-69,27	-1.435.570,00	-67,90
-595.901,00	-28,19	-595.901,00	-28,19
-1.671.823,00	-79,08	-1.527.157,00	-72,23
22.074.292,00	1.044,10	22.108.292,00	1.045,70
-8.441.154,00	-399,26	-7.689.785,00	-363,72

Veränderung Prognose zu Plan

751.369,00

35,54

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

21.142

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Produktbereich

1	Innere Verwaltung
2	Sicherheit und Ordnung
3	Schulträgeraufgaben
4	Kultur und Wissenschaft
5	Soziale Leistungen
6	Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
7	Gesundheitsdienste
8	Sportförderung
9	Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
10	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
14	Umweltschutz
15	Wirtschaft und Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Summe	Ordentliches Ergebnis

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsjahr 2027

Hochrechnung in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-8.789.416,00	-415,73	-9.224.332,00	-436,30
-3.033.877,00	-143,50	-3.168.108,00	-149,85
-1.127.827,00	-53,35	-1.149.131,00	-54,35
-637.852,00	-30,17	-639.068,00	-30,23
-10.227.989,00	-483,78	-10.664.090,00	-504,40
-233.888,00	-11,06	-233.804,00	-11,06
-815.977,00	-38,60	-725.870,00	-34,33
-19.443,00	-0,92	-34.393,00	-1,63
307.860,00	14,56	296.375,00	14,02
-2.950.133,00	-139,54	-1.809.284,00	-85,58
-1.678.005,00	-79,37	-1.587.184,00	-75,07
-426.984,00	-20,20	-402.767,00	-19,05
-1.376.758,00	-65,12	-1.318.764,00	-62,38
23.255.022,00	1.099,94	23.747.241,00	1.123,23
-7.755.267,00	-366,82	-6.913.179,00	-326,99

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

21.142

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2028

Produktbereich

	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
1 Innere Verwaltung	-9.205.892,00	-435,43
2 Sicherheit und Ordnung	-3.459.474,00	-163,63
3 Schulträgeraufgaben		
4 Kultur und Wissenschaft	-1.168.860,00	-55,29
5 Soziale Leistungen	-641.880,00	-30,36
6 Kinder-, Jugend, und Familienhilfe	-11.003.289,00	-520,45
7 Gesundheitsdienste		
8 Sportförderung	-246.697,00	-11,67
9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.	-666.814,00	-31,54
10 Bauen und Wohnen	-39.445,00	-1,87
11 Ver- und Entsorgung	284.951,00	13,48
12 Verkersflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.810.316,00	-85,63
13 Natur- und Landschaftspflege	-1.516.199,00	-71,72
14 Umweltschutz	-457.665,00	-21,65
15 Wirtschaft und Tourismus	-1.349.066,00	-63,81
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	24.415.984,00	1.154,86
Summe Ordentliches Ergebnis	-6.864.662,00	-324,69

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023 21.142

Haushaltsjahr 2024

	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.940.982,00	2.787,86	62.168.568,00	2.940,52
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.381.159,00	2.855,98	58.636.654,00	2.773,47
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-1.440.177,00	-68,12	45.593,00	2,16
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	1.614.240,00	76,35	1.614.240,00	76,35
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-3.054.417,00	-144,47	-1.568.647,00	-74,20
(geplanter) Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres (Nr. 38 Finanzrechnung/-haushalt)	17.000.000,00	804,09	15.770.648,12	745,94
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung ¹	16.019.278,00	757,70	14.294.556,12	676,12
verbleibende Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-	-	-	-

¹⁾ Als gebundene Liquidität gelten z. B.

- Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO
- Investitionsauszahlungen die aus eigener Liquidität geleistet werden
- Sondertilgungen
- Auszahlungen für Rückstellungen, **soweit nicht bereits unter Pos. 11 (Ausz. lfd. Verw.tätigkeit) berücksichtigt**
- Belastungen aus Vorjahren

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

Haushaltsjahr 2025

	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.297.743,00	2.757,44	58.335.605,00	2.759,23
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.272.942,00	3.087,36	64.737.442,00	3.062,03
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-6.975.199,00	-329,92	-6.401.837,00	-302,80
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	1.336.765,00	63,23	1.336.765,00	63,23
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-8.311.964,00	-393,15	-7.738.602,00	-366,03
(geplanter) Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres (Nr. 38 Finanzrechnung/-haushalt)	17.500.000,00	827,74	17.500.000,00	827,74
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung ¹	16.444.347,00	777,80	16.444.347,00	777,80
verbleibende Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist				

¹⁾ Als gebundene Liquidität gelten z. B.

- Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO
- Investitionsauszahlungen die aus eigener Liquidität geleistet werden
- Sondertilgungen
- Auszahlungen für Rückstellungen, **soweit nicht bereits unter Pos. 11 (Ausz. lfd. Verw.tätigkeit) berücksichtigt**
- Belastungen aus Vorjahren

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

	Haushaltsjahr 2026		Haushaltsjahr 2027	
	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.509.103,00	2.862,03	61.780.009,00	2.922,15
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.235.433,00	3.085,58	65.461.270,00	3.096,27
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-4.726.330,00	-223,55	-3.681.261,00	-174,12
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	1.234.485,00	58,39	1.378.540,00	65,20
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-5.960.815,00	-281,94	-5.059.801,00	-239,32
(geplanter) Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres (Nr. 38 Finanzrechnung/-haushalt)	9.983.727,00	472,22	4.255.402,00	201,28
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung ¹	8.809.670,00	416,69	2.986.375,00	141,25
verbleibende Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist			-2.073.426,00	-98,07

¹⁾ Als gebundene Liquidität gelten z. B.

- Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO
- Investitionsauszahlungen die aus eigener Liquidität geleistet werden
- Sondertilgungen
- Auszahlungen für Rückstellungen, soweit nicht bereits unter Pos. 11 (Ausz.
lfd. Verw.tätigkeit) berücksichtigt
- Belastungen aus Vorjahren

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

Haushaltsjahr 2028

	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.538.478,00	3.005,32
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.850.063,00	3.161,96
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-3.311.585,00	-156,64
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	1.531.625,00	72,44
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-4.843.210,00	-229,08
(geplanter) Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres (Nr. 38 Finanzrechnung/-haushalt)	-670.900,00	-31,73
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung ¹	-1.973.794,00	-93,36
verbleibende Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-6.817.004,00	-322,44

¹⁾ Als gebundene Liquidität gelten z. B.

- Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO
- Investitionsauszahlungen die aus eigener Liquidität geleistet werden
- Sondertilgungen
- Auszahlungen für Rückstellungen, **soweit nicht bereits unter Pos. 11 (Ausz. lfd. Verw.tätigkeit) berücksichtigt**
- Belastungen aus Vorjahren

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2023

1. Kostendeckungsquoten

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Wasser						Wasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		nein				Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ergebnisverbesserungspotenzial lt	28.10.2024						
Abwasser						Abwasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		nein				Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abfall						Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		nein					
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Friedhof	Kst. 404062-404072 Ist 2023	357.506,00 €	1.091.515,00 €	32,75%		Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung	<p>Eine zu 100 % kostendeckende Gebühr durchzusetzen erscheint nahezu unmöglich. Der Vergleich mit den Nachbarkommunen und den Kommunen im Kreisgebiet zeigt, dass kostendeckende Gebühren auch hier in der Regel nicht verlangt werden.</p> <p>Dies liegt sicherlich auch daran, dass das durchschnittliche Einkommen hier im ländlich geprägten Gebiet nicht sehr hoch ist und mehr ältere Einwohner vorhanden sind als jüngere.</p> <p>Ein weiterer Grund liegt auch in der in einigen Bereichen schwierigen wirtschaftlichen Lage der ansässigen Unternehmen, die sich ebenfalls auf die Einkommen auswirkt. Kostendeckende Gebühren können somit von den „Betroffenen“ nicht gestemmt werden. Eine Gebühr sollte jedem die Möglichkeit belassen, sich für die Bestattungsform zu entscheiden, die ihm persönlich am besten gefällt und nicht durch die Höhe der Gebühr dazu „gezwungen“ werden, die kostengünstigste Alternative zu wählen. Diese Möglichkeit sollte im Hinblick auf die Würde eines Menschen bestehen bleiben.</p> <p>Gerade die Bestattungsform der Sarg- oder Urnenerdbestattung kann auch dafür sorgen, dass sich auf den Friedhöfen ein schönes und buntes Erscheinungsbild entsteht, welches zum Verweilen einlädt und somit auch eine positives Licht auf die Kommune wirft.</p>
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?		nein					
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro		734.009,00 €					
Kinderbetreuung		2.653.869,00 €	10.603.608,00 €	25,03%		Anzahl betreuter Kinder...	Gesamtzahl ... davon unter Dreijährige (U3)
davon: Erträge aus Elternbeiträgen		367.357,00 €				... in eigenen Einrichtungen	370 76
						... in bezuschussten Einrichtungen	372 51
Rechnungsprüfungsamt							

2. Infrastruktureinrichtungen

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
						Anzahl der Zweigstellen	
Volkshochschule							
Dorfgemeinschaftsh		116.228,00 €	539.021,00 €	21,56%		Anzahl	12 Bürgerhäuser (8), Mehrzweckhallen (2), Aula der hohen Schule (1), Haus der Vereine (1)
Museen		4.589,00 €	90.365,00 €	5,08%		Anzahl	2 Herborn, Herbornseelbach
Theater						Anzahl	
Schwimmbäder		135.021,00 €	659.018,00 €	20,49%		Anzahl	2 Eigenbetrieb, Erträge OHNE Verlustausgleich durch Stadtwerke
Bibliotheken		28.921,00 €	274.664,00 €	10,53%		Anzahl	1 Herborn
Feuerwehrstandorte		208.674,00 €	1.628.147,00 €	12,82%		Anzahl	8 alle Stadtteile außer Uckersdorf und Hörbach
Spielplätze			267.351,00 €			Anzahl	36 24 Spielplätze (ohne Kistas) ; 1 Skaterpark ; 11 Ballsportanlagen
Sporthallen		5.892,00 €	46.556,00 €	12,66%		Anzahl	1 Schönbach
Sportplätze		51.914,00 €	123.161,00 €	42,15%		Anzahl	1 Rehbergstadion
Hort (Schulkindbetre						Anzahl	

3. Steuern

			Hinweise
Grundsteuer A	Erträge in Euro	15.559,00 €	
	Hebesatz in Prozent	352,00%	
Grundsteuer B	Erträge in Euro	3.121.521,00 €	
	Hebesatz in Prozent	413,00%	
Gewerbesteuer	Erträge brutto in Euro	29.212.574,00 €	
	Erträge netto in Euro	26.502.521,00 €	
	Hebesatz in Prozent	380,00%	
Hundesteuer	Erträge in Euro	100.323,00 €	
	Steuer für den ersten Hund in Euro	72,00 €	
Zweitwohnsitzsteuer	Erträge in Euro		
	Steuersatz in Prozent		
Jagd- und Fischereisteuer	Erträge in Euro	43.079,00 €	
	Steuersatz in Prozent		
Spielapparatesteuer	Erträge in Euro	369.179,00 €	
	Steuersatz in Prozent	8-15%	lt. Satzung zw. 8% u. 15% bzw. fixe Beträge, je nach Geräteart
Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern	Erträge in Euro	1.005,00 €	Wettaufwandsteuer

4. Beiträge

Ist in der Kommune eine Straßenbeitragssatzung in Kraft und wird angewandt?

ja

Welche Variante der Straßenbeitrags-erhebung wird angewandt?

wiederkehrend

Wird bei Einführung von wiederkehrenden Straßenbeiträgen das Förderprogramm in Anspruch genommen?

ja

5. Personal**Aufgabenbereich**

Kernhaushalt und Eigenbetriebe

davon PB 6

Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan 2023

219,94

79,07

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

Kassenkreditbestand in Euro zum 31.12.2023

0,00 €

0,00

Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2023

19.116.340,53 €

904,19

Verbindlichkeiten im ausgegliederten BereichVerbindlichkeiten **Eigenbetriebe** in Euro zum 31.12.2023

1.308.248,00 €

61,88

Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2023

13.983.152,00 €

661,39

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.

2024 0,00 €

2025 0,00 €

2026 0,00 €

2027 3.200.000,00 €

2028 9.800.000,00 €

Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12

18.071.610,00 €

28.060.925,00 €

40.956.580,00 €

53.067.640,00 €

56.273.615,00 €

7. Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)

2023

Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro

82.198.815,00 €

Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)

2019

Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro

-13.288.435,00 €

-7.427.521,00 €

-3.290.359,00 €

919.207,00 €

Haushaltsplan (inkl. Nachtrag)

2024 919.207,00 €

Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro

1.664.108,09 €

1.892.890,34 €

3.907.479,73 €

7.064.221,31 €

Ergebnisrechnung (Prognose)

-330.221,00 €

davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen

Landesausgleichsstockzuweisung

8. Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?

ja

Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?

flächendeckend

Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 4 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?

niemals

Konsolidierungsmaßnahmen

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich Text wg. Filter	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
1	Aussetzen der Zuschüsse an Kleinst- und Kleinunternehmen	15 - Wirtschaft und Tourismus	150101	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2	Planung Neubau BGH Guntersdorf	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205		175.000,00				175.000,00		
3	Grillhütte Guntersdorf Trennwände	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205	10.000,00				10.000,00			
4	Instandhaltung und Reparatur - Grundlast "Bürgerhäuser" (zusätzlich)	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205	20.000,00				20.000,00			
5	Erweiterung Liniennetz ÖPNV Gewerbegebiet Herborner Straße	02 - Sicherheit und Ordnung	020202	gestrichen				gestrichen			
6	Erhöhung von Standgebühren pro lfd. Meter f. Wochenmärkte	15 - Wirtschaft und Tourismus	150204	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
7	Erhöhung von Standgebühren pro lfd. Meter f. Jahrmärkte (Frühlings- und Martinimarkt)	45593	150204	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
8	Erhöhung von Gebühren von Parkausweise f. Handwerker, Sozialen Dienst und sonstige	02 - Sicherheit und Ordnung	020202	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
9	Aufwandsentschädigung ehrenamtlich Tätige von 100.000,00€ auf 80.000,00€	02 - Sicherheit und Ordnung	020301	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
10	Erneuerung Dach Feuerwehrhaus Burg inkl. Vorbereitung PV	02 - Sicherheit und Ordnung	020301		50.000,00				50.000,00		
11	Kauf von Büromaterial - Aufwandsreduzierung	01 - Innere Verwaltung	010103	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
12	Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung	01 - Innere Verwaltung	010103	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
13	Zuschuss Seniorenweihnachtsfeier	05 - Soziale Leistungen	051002	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen
14	Umgestaltung Brunnenplatz Merkenbach - Aufwandsreduzierung	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	120101	10.000,00				10.000,00			
15	Umgestaltung Schießplatz	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	120601			50.000,00	120.000,00			50.000,00	120.000,00
16	KinderKulturTage - Kürzung der Gagen	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	060201	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen
17	Verkauf Gebäude - Wohnhaus (Lange Straße 4, Uckersdorf)	10 - Bauen und Wohnen	100201	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen		gestrichen	gestrichen	gestrichen
18	Verkauf Gebäude - Altes Rathaus Hörbach	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen		gestrichen	gestrichen	gestrichen
19	Verkauf Gebäude - Altes Rathaus Burg	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205	gestrichen	gestrichen	gestrichen	gestrichen		gestrichen	gestrichen	gestrichen
20	Verkauf Gebäude - Altes Rathaus Seelbach	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205	89.554,00	8.357,00	8.357,00	8.357,00		8.357,00	8.357,00	8.357,00
21	Verkauf - Wohnhaus Im Höfchen 14, Schönbach	10 - Bauen und Wohnen	100201	5.453,00	-3.371,00	-3.371,00	-3.371,00		-3.371,00	-3.371,00	-3.371,00
22	Instandhaltung Fahrzeuge Baubetriebshof - Aufwandsreduzierung	01 - Innere Verwaltung	010111	10.000,00	5.000,00			10.000,00	5.000,00		
23	Verbrauchswerkzeuge Baubetriebshof - Aufwandsreduzierung	01 - Innere Verwaltung	010111	500,00				500,00			
24	Aufwendung für Fremdensorgung - Aufwandsreduzierung	11 - Ver- und Entsorgung	110601	2.500,00				2.500,00			
25	Aufwendungen für Reparatur und Instandhaltung (Abfallbeseitigung) - Aufwandsreduzierung	11 - Ver- und Entsorgung	110601	2.500,00				2.500,00			
26	betriebliche Krankenversicherung - Reduzierung auf das Basismodell	01 - Innere Verwaltung	010103	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
27	Betriebliches Vorschlagswesen	01 - Innere Verwaltung	010103	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
28	Elektronische Schließanlage Rathaus	01 - Innere Verwaltung	010109	45.000,00				45.000,00			
29	Jägerhausstraße - Dach- und Fenstersanierung	10 - Bauen und Wohnen	100201	50.000,00				50.000,00			
30	Pauschalkürzung Straßenunterhaltung	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	120101	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
31	Erweiterung Asphaltfläche Oranienstraße bis Festplatz (Merkenbach)	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	120101			25.000,00				25.000,00	
32	Hochwasserschutzzweckverband	13 - Natur- und Landschaftspflege	130201	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
33	Office Schulung	01 - Innere Verwaltung	010103	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
34	Software-Reduzierung (GIS-System)	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	120101	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
35	Pflanzen für Ausgleichsverpflichtungen und Baumschutz - Aufwandsreduzierung	13 - Natur- und Landschaftspflege	130401	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
36	Digitale Poststelle	01 - Innere Verwaltung	010103		25.000,00	25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
37	Umbau Poststelle + Erdgeschoss (Rathaus)	01 - Innere Verwaltung	010109	24.000,00				24.000,00			

Konsolidierungsmaßnahmen

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich Text wg. Filter	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
38	Software Gefahrenstoffkataster	01 - Innere Verwaltung	010103	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
39	Regelm. Mieterhöhung	diverse Produktbereiche	010109 020301 080201 100201 150205 150206	1.387,00	2.775,00	5.676,00	5.676,00	1.387,00	2.775,00	5.676,00	5.676,00
40	Regelm. Pachterhöhung	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205 150206	1.325,00	4.730,00	9.690,00	9.690,00	1.325,00	4.730,00	9.690,00	9.690,00
41	Optimierung Grillhüttenpacht	15 - Wirtschaft und Tourismus	150205	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
42	Erhöhung Saalmiete Großer Saal für Hochzeiten	02 - Sicherheit und Ordnung	020206	250,00	500,00	500,00	500,00	250,00	500,00	500,00	500,00
43	Anpassung der Spielapparatesteuer	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	160101	34.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	34.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
44	Verkauf Gebäude - Jägerhausstraße 7, Seelbach	10 - Bauen und Wohnen	100201	83.000,00	9.861,00	9.861,00	9.861,00		9.861,00	9.861,00	9.861,00
Summe Konsolidierungsbeiträge				751.369,00	715.252,00	568.113,00	613.113,00	573.362,00	715.252,00	568.113,00	613.113,00

Freitextblatt für die Kommune

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu...	Textfeld 1 Anmerkung und Erläuterungen - Fachbereiche	Textfeld 2 Anmerkung und Erläuterungen - Controlling	Textfeld 3 Art der Maßnahme	Textfeld 4	Textfeld 5
1	Aussetzen der Zuschüsse an Klein- und Kleinunternehmen	Die Nachfrage nach Förderung ist derzeit gering. Ein Aussetzen der Richtlinie ist daher vertretbar.		Streichung		
2	Planung Neubau BGH Guntersdorf	Eine Neuplanung wird nicht umgesetzt. Instandsetzung der Gebäudesubstanz. Ggf. Nutzungseinschränkungen	Es sollte geprüft werden, ob eine Nutzungseinschränkung Auswirkungen auf den Mieter bzw. auf die Nutzer des Bürgerhauses hat. Mieterträge (2023) = 3.800 € Benutzungsgebühren (2023) = 500 €	Streichung		
3	Grillhütte Guntersdorf Trennwände			Streichung		
4	Instandhaltung und Reparatur - Grundlast "Bürgerhäuser" (zusätzlich)	Es ist bereits eine Grundlast von 33,6 T€ budgetiert. Diese muß ausreichen.		Streichung		
6	Erhöhung von Standgebühren pro lfd. Meter f. Wochenmärkte	Derzeit kostet jeder angefangenen lfd. Meter 3,00 €. Hier wäre eine Erhöhung auf 5,00 € möglich. Die letzte Anpassung erfolgte in 2018.	Benutzungsgebühren (2023) = 12.800 €	Gebührenerhöhung		
7	Erhöhung von Standgebühren pro lfd. Meter f. Jahrmärkte (Frühlings- und Martinimarkt)	28.10.2024	Benutzungsgebühren (2023) = 16.000 €	Gebührenerhöhung		
8	Erhöhung von Gebühren von Parkausweise f. Handwerker, Sozialen Dienst und sonstige	Die Gebühren belaufen sich derzeit auf 10,20 € pro Ausweis. Es wird eine Erhöhung auf 20,00 € vorgeschlagen.	Verwaltungsgebühren (2023) = 1.950 €	Gebührenerhöhung		
9	Aufwandsentschädigung ehrenamtlich Tätige von 100.000,00€ auf 80.000,00€	Derzeit wird der abschließend abgestimmte Satzungsentwurf in den Gremienlauf eingebracht. Mit den ermittelten Beträgen wurde auf Grundlagen der Zahlen aus 2023 beispielhaft gerechnet.		Kürzung		
10	Erneuerung Dach Feuerwehrhaus Burg inkl. Vorbereitung PV	Dach ist ausgebessert und derzeit dicht. Bei neuer Undichtigkeit muss Dach kurzfristig erneuert werden.		Streichung		
11	Kauf von Büromaterial - Aufwandsreduzierung		Ansatz 2025-2028: 15.000€/ Jahr neuer Ansatz 2025-2028: 13.000€/ Jahr	Kürzung		
12	Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung		Ansatz 2025-2028: 17.500€/ Jahr neuer Ansatz 2025-2028: 15.000€/ Jahr	Kürzung		
14	Umgestaltung Brunnenplatz Merkenbach - Aufwandsreduzierung	Die Kosten können mit Hilfe der Unterstützung von Vereinen gesenkt werden.		Kürzung		
15	Umgestaltung Schießplatz	Aufgrund der Wärmeplanung der Stadtwerke Herborn GmbH ist die derzeit die Sachlage des Schießplatzes unklar.		Kürzung		
17	Verkauf Gebäude - Wohnhaus (Lange Straße 4, Uckersdorf)		Verkaufserlös = 84.000 € (Gutachten von 2014) Buchwert = 20.182,40 € Liquidationserlös = 63.818€ (Worst-Case) Laufende Kosten = -8.301 € (Mieterträge höher als laufende Kosten; ausgenommen ILV, da ILV auf kurze Sicht nicht eingespart werden kann)	Verkauf Anlagevermögen		
20	Verkauf Gebäude - Altes Rathaus Seelbach		Verkaufserlös = 110.000 € (Schätzung von 2016) Buchwert = 20.446 € Liquidationserlös = 89.554 € (Worst-Case) Laufende Kosten = 8.357 € (Laufende Kosten ausgenommen ILV, da diese auf kurze Sicht nicht eingespart werden kann)	Verkauf Anlagevermögen		
21	Verkauf - Wohnhaus Im Höfchen 14, Schönbach		Verkaufserlös = 50.000 € Buchwert = 44.547 € Liquidationserlös = 5.453 € (Worst-Case) Laufende Kosten = -3.371 € (Mieterträge höher als laufende Kosten; ausgenommen ILV, da ILV auf kurze Sicht nicht eingespart werden kann)	Verkauf Anlagevermögen		
22	Instandhaltung Fahrzeuge Baubetriebshof - Aufwandsreduzierung	Einsparungen bei Ersatzbeschaffung		Kürzung		
23	Verbrauchswerkzeuge Baubetriebshof - Aufwandsreduzierung	Einsparungen generell		Kürzung		
24	Aufwendung für Fremdensorgung - Aufwandsreduzierung	Einsparungen generell		Kürzung		
25	Aufwendungen für Reparatur und Instandhaltung (Abfallbeseitigung) - Aufwandsreduzierung	Einsparungen generell		Kürzung		

Freitextblatt für die Kommune

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu...	Textfeld 1 Anmerkung und Erläuterungen - Fachbereiche	Textfeld 2 Anmerkung und Erläuterungen - Controlling	Textfeld 3 Art der Maßnahme	Textfeld 4	Textfeld 5
26	betriebliche Krankenversicherung - Reduzierung auf das Basismodell	Im Haushalt wurde zunächst das Gesamtpaket budgetiert (bkvBasis + Vorsorge Pro). Die betriebliche Krankversicherung wird auf das Basismodell beschränkt (bkv Basis)	Ansatz 2025-2028: 100.000€/ Jahr neuer Ansatz 2025-2028: 60.000 €/ Jahr Korrektur gem. Mail J. Redling	Kürzung		
27	Betriebliches Vorschlagswesen	Dienstvereinbarung wird nicht eingeführt		Kürzung		
28	Elektronische Schließanlage Rathaus	Die Maßnahme soll gestrichen werden. Die Türschlösser können sukzessive über die Grundlast ausgetauscht werden.	Gemäß internem Termin zur Haushaltskonsolidierung	Streichung		
29	Jägerhausstraße - Dach- und Fenstersanierung	Zunächst sollte geklärt werden, ob die Verwaltung dieses Gebäude zukünftig noch als Obdachlosunterkunft nutzen möchte. Sollte zukünftig eine Nutzung gewollt sein, können anstehende Sanierungsarbeiten zunächst über eigenes Personal vom Bauhof ausgeführt werden.		Streichung		
30	Pauschalkürzung Straßenunterhaltung	Wie im letzten Jahr soll die Straßenunterhaltung pauschal gekürzt werden (jährlich um 200.000 €)		Kürzung		
31	Erweiterung Asphaltfläche Oranienstraße bis Festplatz (Merkenbach)	Die Maßnahme soll auf das Jahr 2029 verschoben werden.	Verschiebung auf einen Zeitpunkt außerhalb des Planungshorizontes	Verschiebung		
32	Hochwasserschutzverband	Der Zweckverband wird wahrscheinlich nicht zustande kommen.		Streichung		
33	Office Schulung	Office Schulung sollte nicht flächendeckend mit allen MA durchgeführt werden, sondern nur bei den MA mit tatsächlichem Bedarf.		Streichung		
34	Software-Reduzierung (GIS-System)	Es sollte sich auf ein GIS-System beschränkt werden. Deshalb werden die Mittel für eine Software gestrichen.		Streichung		
35	Pflanzen für Ausgleichsverpflichtungen und Baumschutz - Aufwandsreduzierung	In den letzten Jahren ist man mit einem deutlich niedrigeren Budget zurecht gekommen. Aufgrund dessen soll der Ansatz um 17.000 € gekürzt werden.		Kürzung		
36	Digitale Poststelle	Maßnahme wird komplett gestrichen	Wartungskosten ab 2026 (25.000€)	Streichung		
37	Umbau Poststelle + Erdgeschoss (Rathaus)	Maßnahme wird gestrichen	Im Zusammenhang mit dem Umbau sollten Möbel i.H.v. 20.000€ angeschafft werden (Invest.-Nr. 08 010109 48). Diese Anschaffung wurde ebenfalls gestrichen. Die daraus resultierende AFA wurde hier nicht berücksichtigt.	Streichung		
38	Software Gefahrenstoffkataster	Es sollte zunächst geprüft werden, ob es eine Alternative gäbe, die wirtschaftlicher ist.		Streichung		
39	Regelm. Mieterhöhung	Die Miete sollte regelmäßig (spätestens alle drei Jahre) erhöht werden (für alle Gebäude, die nicht veräußert werden sollen). Folgende Gebäude sind davon betroffen: - MZH Seelbach (Mietwohnung + Funkmast) - BGH Guntersdorf (Mietwohnung) - Feuerwehr Herborn (Funkmast) - Rehberg-Stadion (Mietwohnung) - Schönbach, Auf den Zäunen 3 (Mietwohnung + Garage) - Haus der Vereine (Mietwohnung) 2 - Bahnhof Herborn (Atelier + Stadtmarketing) - Archiv Schönbach (Garage) Empfehlung: Erhöhung um 5% alle 2 Jahre (Mietrecht muss eingehalten werden: Vermieter dürfen die Miete im Rahmen der Anpassung an die ortsübliche Vergleichsmiete innerhalb von drei Jahren um 20% erhöhen).	Mieterträge (alle Produkte) = ca. 48.000 €/ Jahr	Erhöhung		

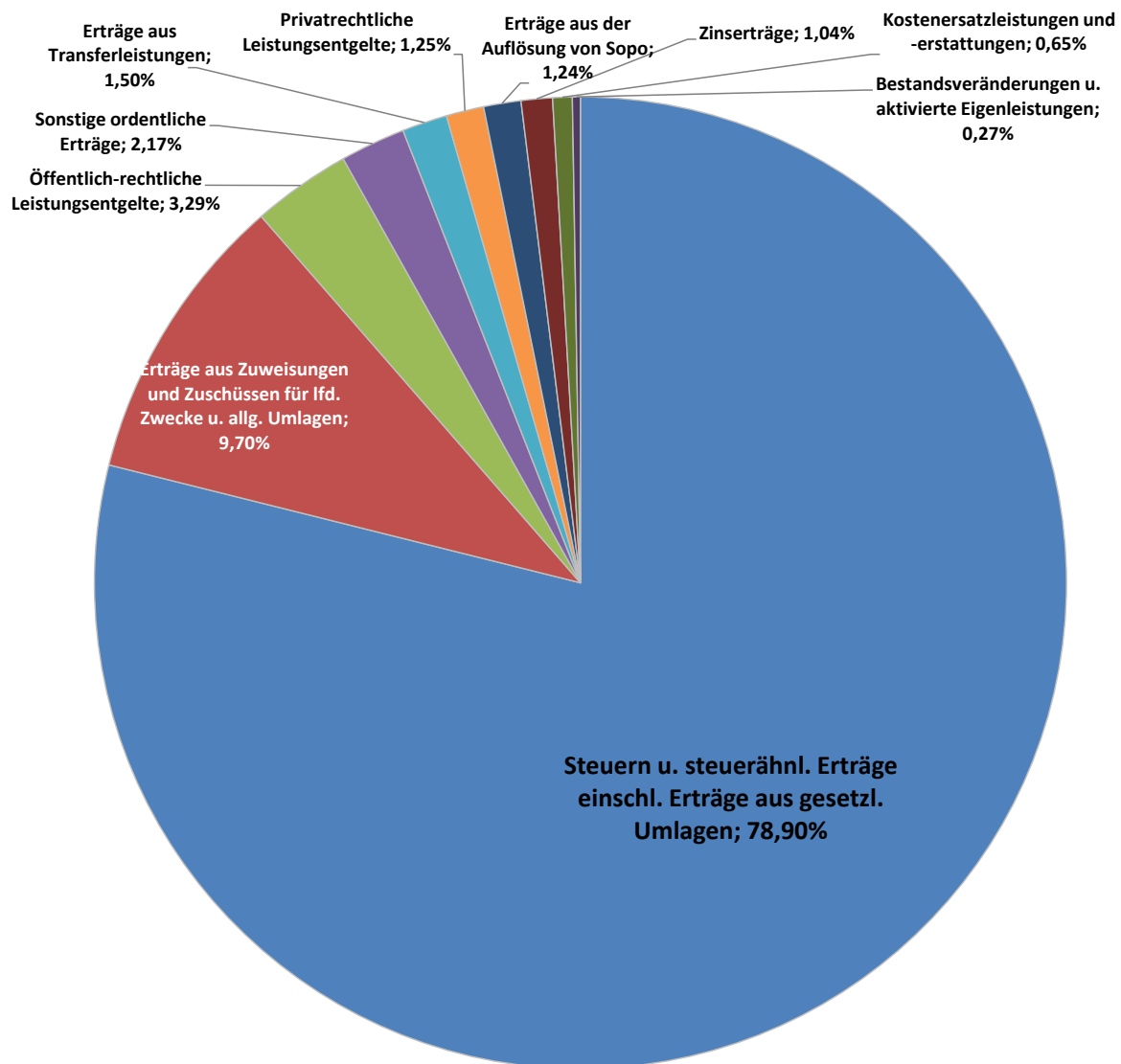
Freitextblatt für die Kommune

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu...	Textfeld 1 Anmerkung und Erläuterungen - Fachbereiche	Textfeld 2 Anmerkung und Erläuterungen - Controlling	Textfeld 3 Art der Maßnahme	Textfeld 4	Textfeld 5
40	Regelm. Pachterhöhung	Die Pacht sollte regelmäßig (spätestens alle drei Jahre) erhöht werden (für alle Gebäude, die nicht veräußert werden sollen). Folgende Gebäude sind davon betroffen: - Bürgerhaus Merkenbach (Gaststätte) - Bahnhof (Gewerbetreibende) Empfehlung: Erhöhung um 5% alle 3 Jahre	Pachterträge (alle Produkte) = 38.400 €/ Jahr	Erhöhung		
41	Optimierung Grillhüttenpacht	Die Pacht für Grillhütten sollte optimiert werden. Die Pächter zahlen derzeit unterschiedliche hohe Pachtzinsen. Es gibt derzeit sogar zwei Grillhütten die unentgeltlich verpachtet sind. Grillhütte Amdorf = 0,00 €/ Jahr Grillhütte Burg = 25,56 €/ Jahr Grillhütte Guntersdorf = 0,00 €/ Jahr Grillhütte Hirschberg = 25,56€/ Jahr Grillhütte Merkenbach = 100 €/ Jahr Grillhütte Schönbach = 100€/ Jahr Grillhütte Seelbach = 25,56€/ Jahr Grillhütte Herborn = 76,60€/ Jahr Es sollte von jedem Pächter eine angemessene Pacht erhoben werden. Die Höhe des Pachtzins sollte sich an der Qualität der Grillhütte orientieren.		Erhöhung		
42	Erhöhung Saalmiete Großer Saal für Hochzeiten	Die letzte Erhöhung war im Jahr 2020. Die Miete sollte alle drei Jahre erhöht werden. Vorschlag 60 € (+10€)		Erhöhung		
43	Anpassung der Spielapparatesteuer	Anhebung der Spielapparatesteuer von 15% auf 18%		Steuererhöhung		
44	Verkauf Gebäude - Jägerhausstraße 7, Seelbach		Verkaufserlös = 120.000 € (Schätzung von 2020/2021) Buchwert = 37.000 € Liquidationserlös = 83.000 € (Worst-Case) Laufende Kosten = 9.861 € (Laufende Kosten ausgenommen ILV, da diese auf kurze Sicht nicht eingespart werden kann)	Verkauf Anlagevermögen		

Ergebnisplan 2025

1. Zusammensetzung der ordentlichen Erträge

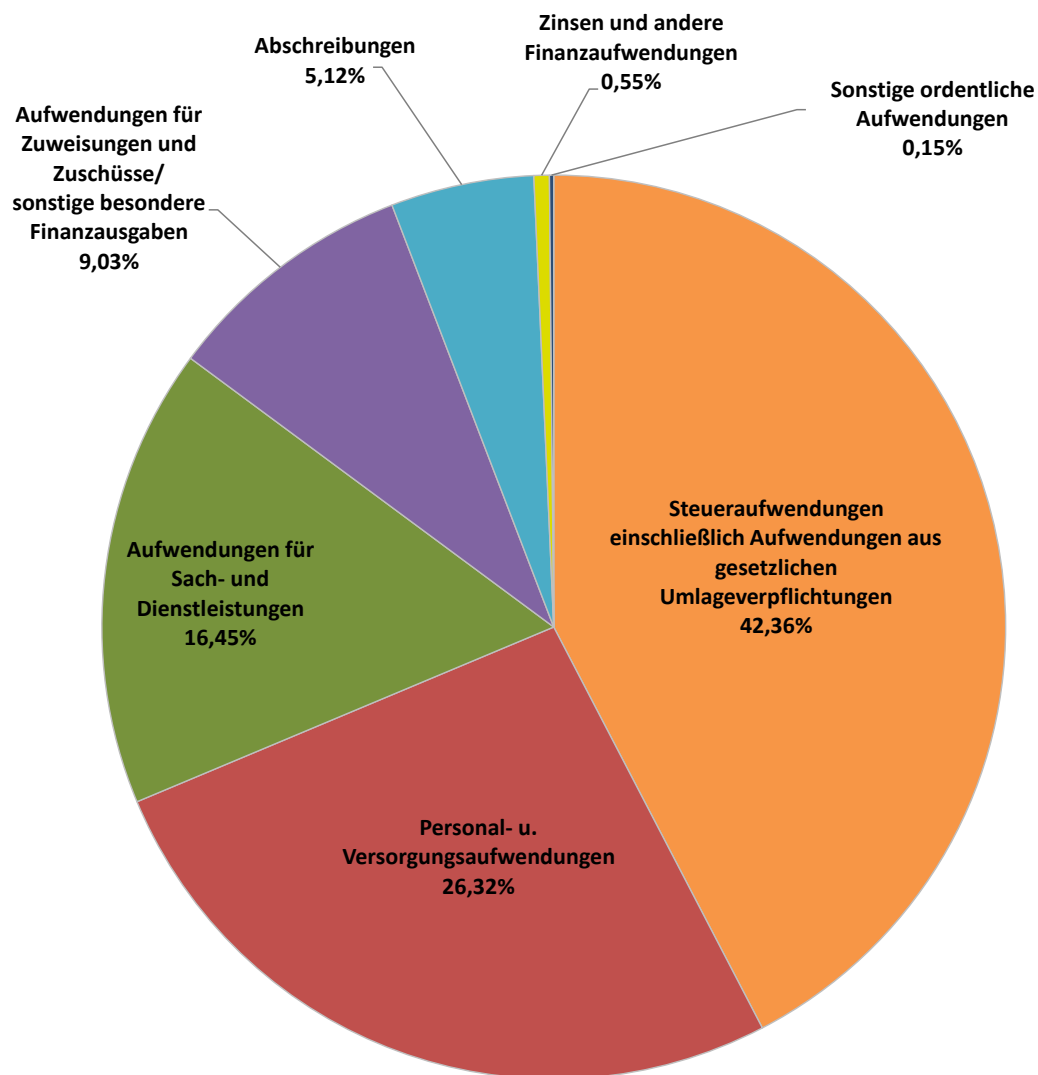
Ordentliche Erträge :	€	%
Steuern u. steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	46.920.192 €	78,90%
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	5.766.302 €	9,70%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.954.650 €	3,29%
Sonstige ordentliche Erträge	1.289.630 €	2,17%
Erträge aus Transferleistungen	893.306 €	1,50%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	743.426 €	1,25%
Erträge aus der Auflösung von Sopo	738.485 €	1,24%
Zinserträge	618.078 €	1,04%
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	385.962 €	0,65%
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	158.117 €	0,27%
Summe - ordentliche Erträge	59.468.148 €	100,00%



Ergebnisplan 2025

2. Zusammensetzung der ordentlichen Aufwendungen

Ordentliche Aufwendungen :	€	%
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	28.450.601 €	42,36%
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	17.675.497 €	26,32%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.050.786 €	16,45%
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse/ sonstige besondere Finanzausgaben	6.067.486 €	9,03%
Abschreibungen	3.441.169 €	5,12%
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	370.014 €	0,55%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.380 €	0,15%
Summe - ordentliche Aufwendungen	67.157.933 €	100,00%



Haushaltsplan Stadt Herborn

Ergebnishaushalt 2025-2028								
Stadt Herborn								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.296.526	688.262	743.426	782.332	794.690	799.573
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.773.428	1.504.150	1.954.650	2.003.000	2.039.600	2.054.400
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	398.080	662.223	385.962	366.961	348.914	363.386
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			158.117	160.963	163.860	166.809
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	48.294.008	45.859.123	46.920.192	49.386.338	51.251.084	52.895.384
06	547	Erträge aus Transferleistungen	916.808	818.810	893.306	922.471	944.033	966.134
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	5.481.074	8.001.984	5.766.302	5.589.070	5.153.062	5.176.444
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	742.159	737.638	738.485	756.848	775.876	784.642
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.526.861	1.176.031	1.289.630	1.236.639	1.239.933	1.237.369
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	62.428.943	59.448.221	58.850.070	61.204.622	62.711.052	64.444.141
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-12.515.196	-14.424.290	-15.818.747	-16.295.945	-16.591.555	-16.894.653
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.066.537	-1.755.161	-1.856.750	-1.921.864	-1.975.940	-2.014.066
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.300.233	-12.185.772	-11.050.786	-11.053.384	-9.392.272	-9.090.365
14	66	Abschreibungen	-3.209.792	-3.326.921	-3.441.169	-3.684.978	-3.890.868	-4.184.422
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.907.662	-5.691.578	-6.067.486	-6.296.434	-6.563.757	-6.843.219
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-25.368.679	-26.416.473	-28.450.601	-29.177.917	-29.824.378	-30.464.255
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.141	-78.890	-102.380	-101.242	-113.239	-115.069
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-55.417.241	-63.879.085	-66.787.919	-68.531.764	-68.352.009	-69.606.049
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.011.702	-4.430.864	-7.937.849	-7.327.142	-5.640.957	-5.161.908
21	56, 57	Finanzerträge	413.106	348.515	618.078	417.298	207.498	206.208
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-360.587	-270.796	-370.014	-845.423	-1.479.720	-1.908.962
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	52.519	77.719	248.064	-428.125	-1.272.222	-1.702.754
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	62.842.050	59.796.736	59.468.148	61.621.920	62.918.550	64.650.349
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	-55.777.828	-64.149.881	-67.157.933	-69.377.187	-69.831.729	-71.515.011
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	7.064.221	-4.353.145	-7.689.785	-7.755.267	-6.913.179	-6.864.662
27	59	Außerordentliche Erträge	304.737	47.685	246.943	79.036	52.036	76.121
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-9.529	-7.020	-7.008	-7.008	-7.008	-7.008
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	295.209	40.665	239.935	72.028	45.028	69.113
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	7.359.430	-4.312.480	-7.449.850	-7.683.239	-6.868.151	-6.795.549
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	3.400.000	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	3.400.000	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2025-2028

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	ERTRÄGE						
-----	-----						
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume		7.500,00				
5003100	Umsatzerlöse Mieten	78.175,40	76.585,00	82.381,00	70.760,00	73.861,00	74.161,00
5003200	Umsatzerlöse Pachten, Erbbauzinsen	108.155,08	75.768,00	81.281,00	126.686,00	131.646,00	131.646,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	989,24	909,00	910,00	910,00	910,00	910,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	189.816,21	140.000,00	133.354,00	136.876,00	140.573,00	144.456,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	870.761,35	339.000,00	396.200,00	397.200,00	397.200,00	397.200,00
5090100	sonstige Umsatzerlöse (Forstnebennutzungen)	800,86	500,00				
5090200	sonstige Umsatzerlöse (Friedwald)	40.750,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	289.886,33	308.500,00	354.000,00	365.000,00	376.000,00	386.000,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.001.836,09	730.350,00	1.077.250,00	1.114.000,00	1.139.000,00	1.143.200,00
5110010	öffentl.rechtl.Benutzungsgebühren Auflösung PRAP	120.313,73	111.900,00	112.900,00	112.900,00	112.900,00	112.900,00
5110100	öffentl. rechtl. Benutzungsgebühren (Verpflegung)	128.179,00	135.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	223.764,46	200.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen			158.117,00	160.963,00	163.860,00	166.809,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	79.516,77	90.469,00	72.045,00	74.472,00	78.899,00	81.894,00
5300110	Nebenerlöse aus der Vermietung von Bürgerhäusern	13.552,27	7.500,00	12.030,00	12.030,00	12.030,00	12.000,00
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	10.458,75	28.350,00	18.567,00	18.584,00	18.602,00	18.620,00
5309100	Konzessionsabgaben	505.191,26	565.000,00	550.000,00	545.000,00	540.000,00	535.000,00
5309300	Fehlbelegungsabgabe	29.761,87	29.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	20.393,97	7.000,00	10.500,00	1.500,00	2.150,00	1.603,00
5309910	Nebenerlöse Eingenbeteiligung Verpflegungskosten		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	86.566,54	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5380100	Erträge Herabsetz/Auflös Pensionsrückstellungen	106.030,00	49.200,00	141.788,00	147.426,00	149.835,00	149.835,00
5380200	Erträge Herabsetz/Auflös Beihilferückstellungen	64.141,00	34.701,00	35.799,00	36.644,00	37.344,00	37.344,00
5381010	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst. Kreisumlage	1.654.600,00					
5381020	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst. Schulumlage	790.900,00					
5392000	Erträge Eigenbet.Wahlleistungen §6a HBeihVO,Beamte	1.398,60	1.815,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00
5392001	Erträge Eigenbet.Wahlleistungen §6a HBeihVO,Versor	2.494,80	2.496,00	2.496,00	2.496,00	2.496,00	2.496,00
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	20,00					
5401010	Schlüsselzuweisungen	3.205.796,00	5.026.216,00	2.708.434,00	2.762.602,00	2.859.294,00	2.930.776,00
5410200	Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen		63.260,00	36.000,00			
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	8.466,71	529.000,00	646.000,00	550.000,00	42.000,00	42.000,00
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	10.059,00	140.500,00	140.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	2.170.202,46	2.167.500,00	2.150.600,00	2.196.100,00	2.171.300,00	2.123.100,00
5421100	Zuweisungen f.lfd Zwecke v.Land, Festwert Bücherei	-5.182,00					
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	62.349,94	71.508,00	69.768,00	69.868,00	69.968,00	70.068,00
5424000	Zuweisungen für lfd Zwecke gesetzl. Sozialversiche	27.006,74					
5427000	Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	1.875,00					
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	500,00	4.000,00	15.000,00			
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	50.640,00	50.641,00	50.637,00	50.637,00	50.637,00	50.637,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	390.832,69	384.488,00	373.306,00	361.462,00	351.863,00	334.272,00
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	35.752,34	32.080,00	34.453,00	32.730,00	31.092,00	29.538,00
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	244.501,48	250.077,00	259.741,00	291.744,00	322.077,00	350.053,00
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	1.527,00	1.449,00	1.448,00	1.375,00	1.307,00	1.242,00
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	794.961,00	818.810,00	833.306,00	862.471,00	884.033,00	906.134,00
5479000	Sonst Ersätze sozialer Leistungen	121.846,79		60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	322,75	700,00	320,00	11.320,00	320,00	320,00
5481000	Kostenerstattungen vom Land		5.600,00	74.380,00	15.800,00	800,00	5.800,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	270.916,44	569.870,00	217.857,00	245.811,00	253.715,00	261.964,00
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	918,90					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2025-2028

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	79.349,45	69.635,00	77.390,00	78.005,00	78.614,00	79.237,00
5486000	Kostenerstattungen sonst öffentl Sonderrechn	585,81		150,00	150,00	150,00	150,00
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	8.695,44					
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	37.217,90	16.318,00	15.865,00	15.875,00	15.315,00	15.915,00
5488002	Kostenerstatt. v. übr. Bereichen,SKBG s.SK 5110000	73,00	100,00				
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.416.711,15	13.086.362,00	13.932.000,00	14.698.260,00	15.506.664,00	16.204.464,00
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.016.067,34	2.627.991,00	2.805.000,00	2.875.125,00	2.932.627,00	2.991.208,00
5551000	Grundsteuer A	15.559,35	15.500,00	15.667,00	15.745,00	15.824,00	15.903,00
5552000	Grundsteuer B	3.121.520,61	3.146.270,00	3.136.525,00	3.152.208,00	3.167.969,00	3.183.809,00
5553000	Gewerbesteuer	29.212.574,00	26.500.000,00	26.500.000,00	28.090.000,00	29.073.000,00	29.945.000,00
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	369.178,77	340.000,00	374.000,00	408.000,00	408.000,00	408.000,00
5559200	Hundesteuer	100.323,00	100.000,00	120.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
5592000	steuerähnliche Abgaben zweckgebunden	43.078,99	43.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	2.662,49	2.300,00	2.633,00	2.633,00	2.633,00	2.633,00
5710100	Bankzinsen	197.252,78	150.000,00	350.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
5712000	Zinsen von Sparkassen	128.682,65	100.000,00	150.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00
5761000	Säumniszuschläge	14.180,59	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5762000	Mahngebühren	15.334,28	15.000,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-13.579,04	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	57.937,54	41.050,00	54.055,00	54.055,00	54.055,00	54.055,00
5790910	Übrige sonstige Zinsen (Wohnungsbaudarlehen u.a.)	726,05	630,00	540,00	460,00	395,00	335,00
5790911	Übrige sonstige Zinsen (abgezinste Beträge)	5.869,80	6.035,00	6.350,00	6.650,00	6.915,00	5.685,00
5790920	Stundungszinsen	4.039,12	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	4.893,39	1.000,00				
5901100	Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich	923,50		1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.000,00
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	158.756,57	14.500,00	188.007,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	76.983,82	25.500,00	37.000,00	47.000,00	20.000,00	5.000,00
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	285,71					
5912200	Ertr. aus außerplanmäßiger Auflösung von SOPOs	6.960,00					
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	9.561,47	6.460,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	45.000,00
5990910	Erträge aus niedergeschlagenen Forderungen	120,00	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge	4,65	25,00	16,00	16,00	16,00	1,00
-----	-----						
SU ERTR	SUMME ERTRÄGE AUFWENDUNGEN	63.146.787,21	59.844.421,00	59.715.091,00	61.700.956,00	62.970.586,00	64.726.470,00
-----	-----						
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-125.671,55	-146.145,00	-177.720,00	-186.796,00	-181.273,00	-186.551,00
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	-52,10	-1.350,00	-1.510,00	-1.510,00	-1.360,00	-1.360,00
6030100	Betriebsstoffe	-14.169,59	-41.000,00	-43.100,00	-45.225,00	-47.350,00	-49.375,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	-1.608,78	-5.960,00	-4.780,00	-4.801,00	-4.822,00	-4.843,00
6030300	Verbrauchswerkzeuge	-10.787,98	-13.168,00	-12.815,00	-13.886,00	-14.458,00	-15.030,00
6051000	Strom	-987,88	-2.182,00	-2.119,00	-2.179,00	-2.357,00	-2.477,00
6051100	Strom verb. Unternehmen	-325.864,04	-368.777,00	-394.366,00	-405.931,00	-440.757,00	-462.844,00
6052000	Gas	-3.718,06	-8.715,00	-6.563,00	-6.892,00	-7.581,00	-7.960,00
6052100	Gas verb. Unternehmen	-277.599,22	-283.865,00	-316.483,00	-321.803,00	-354.900,00	-373.134,00
6054000	Heizöl	-22.900,07	-36.235,00	-33.968,00	-37.872,00	-39.235,00	-43.511,00
6055000	Treibstoffe	-140.447,57	-140.010,00	-159.418,00	-164.518,00	-171.110,00	-172.305,00
6056000	Wasser	-146,76	-155,00	-165,00	-170,00	-175,00	-180,00
6056100	Wasser verb. Unternehmen	-63.523,74	-41.231,00	-44.201,00	-45.878,00	-47.354,00	-48.855,00
6057000	Abwasser	-62.842,46	-58.844,00	-62.862,00	-65.158,00	-67.037,00	-68.969,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-132.867,45	-109.377,00	-147.610,00	-136.498,00	-137.308,00	-143.408,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-214.945,09	-98.753,00	-105.115,00	-93.240,00	-90.753,00	-96.889,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2025-2028

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	-101.968,42	-125.370,00	-204.850,00	-200.250,00	-201.900,00	-207.500,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	-21.160,05	-29.715,00	-55.770,00	-28.420,00	-29.570,00	-31.020,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	-73.236,66	-93.125,00	-91.430,00	-90.175,00	-91.827,00	-103.225,00
6081000	Reinigungsmaterial	-22.400,77	-21.560,00	-27.480,00	-28.390,00	-29.340,00	-30.300,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-66.890,40	-194.948,00	-181.660,00	-128.050,00	-106.740,00	-106.630,00
6089100	übriger sonst. Materialaufwand (Wiederaufforstung)	-33.112,68	-69.150,00	-36.250,00	-31.350,00	-31.450,00	-31.550,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	-166.206,51	-200.000,00	-210.000,00	-215.000,00	-220.000,00	-225.000,00
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	-153.890,56	-775.750,00	-1.030.000,00	-893.000,00	-473.000,00	-394.000,00
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	-37.063,08	-156.250,00	-151.450,00	-138.950,00	-138.950,00	-126.450,00
6131010	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (Gesundheitsm.)		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-5.740,24	-30.150,00	-21.750,00	-21.760,00	-21.770,00	-21.780,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-728.219,35	-1.649.780,00	-1.580.320,00	-374.773,00	-510.823,00	-308.383,00
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-62.935,26	-3.000,00				
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-36.325,63	-30.282,00	-29.297,00	-29.692,00	-30.890,00	-32.044,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	-305.627,03	-265.600,00	-279.150,00	-279.150,00	-285.650,00	-296.850,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	-836.519,52	-1.938.543,00	-2.278.960,00	-2.396.155,00	-980.856,00	-845.637,00
6166000	Wartungskosten	-154.992,91	-106.770,00	-117.536,00	-101.172,00	-111.051,00	-119.052,00
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	-4.992,34	-5.534,00	-5.210,00	-5.580,00	-6.050,00	-6.480,00
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	-138.570,67	-176.857,00	-166.510,00	-177.700,00	-184.390,00	-189.630,00
6173000	Fremdreinigung	-93.778,43	-186.400,00	-138.711,00	-150.758,00	-141.683,00	-171.087,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-653.038,70	-919.661,00	-792.400,00	-800.860,00	-718.333,00	-709.622,00
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-9.501.646,73	-10.964.011,00	-11.964.350,00	-12.334.051,00	-12.556.064,00	-12.782.069,00
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-150.886,67	-170.954,00	-175.063,00	-182.907,00	-186.202,00	-189.551,00
6201010	Zuführung Arbeitsentgelt auf Zeitwertkonto	-55.725,48					
6201020	Entnahme Arbeitsentgelt von Zeitwertkonto	22.586,09					
6201021	Entgelt für gel. Arbeitszeit aus Zeitwertkonto	-22.586,09					
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	-518.937,55	-644.750,00	-720.100,00	-741.703,00	-763.954,00	-786.873,00
6311010	Leistungsentgelt Beamte	-6.091,21	-6.665,00	-8.610,00	-8.869,00	-9.136,00	-9.409,00
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-1.924.135,06	-2.303.821,00	-2.532.411,00	-2.612.187,00	-2.659.210,00	-2.707.073,00
6401010	Zuführung SV auf Zeitwertkonto	-17.598,23					
6401020	Entnahme SV von Zeitwertkonto	5.414,85					
6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS	-2.242,81	-2.800,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	-22.437,11	-24.850,00	-32.350,00	-32.350,00	-32.350,00	-32.350,00
6440100	Versorgungsbezüge Beamte	-2.862,41	-1.750,00	-1.950,00	-2.024,00	-2.101,00	-2.181,00
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	-116.494,64	-120.000,00	-137.700,00	-139.900,00	-142.100,00	-144.300,00
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	-527.078,03	-554.300,00	-592.800,00	-610.584,00	-628.902,00	-647.769,00
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	-693.619,75	-844.882,00	-898.570,00	-926.673,00	-943.353,00	-960.332,00
6451011	Zuführung ZVK auf Zeitwertkonto	-7.049,32					
6451020	Entnahme ZVK von Zeitwertkonto	2.384,42					
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-605.787,00	-208.797,00	-191.041,00	-205.916,00	-220.741,00	-220.741,00
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	-116.030,00	-25.432,00	-34.689,00	-36.767,00	-38.743,00	-38.743,00
6461100	Zuführung von Rückst.Lebensarbeitszeitkto.Beamte	-24.760,05	-18.800,00	-17.300,00	-18.300,00	-18.300,00	-18.300,00
6461200	Zuführung von Urlaubsrückstellungen	-52.203,80	-76.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
6461300	Zuführung von Überstundenrückstellungen	-157.894,87	-119.000,00	-129.000,00	-129.000,00	-129.000,00	-129.000,00
6490100	Beihilfen Bezügebereich	-12.146,62	-15.000,00	-18.350,00	-18.400,00	-18.450,00	-18.500,00
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	-388,12					
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	-8.050,60	-6.500,00	-7.500,00	-8.000,00	-8.500,00	-9.000,00
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	-2.555,00	-3.650,00	-3.285,00	-3.285,00	-3.285,00	-2.920,00
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	-3.182,15	-1.000,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	-8.438,77	-10.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-51.290,47	-56.489,00	-124.828,00	-121.293,00	-121.504,00	-124.008,00
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	-41.663,76	-42.571,00	-44.277,00	-46.473,00	-44.149,00	-41.941,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2025-2028

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	-431.591,21	-421.229,00	-408.929,00	-421.357,00	-418.789,00	-419.226,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-1.779.815,76	-1.834.732,00	-1.882.124,00	-1.929.559,00	-2.070.430,00	-2.342.920,00
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	-166.204,72	-184.296,00	-192.658,00	-202.199,00	-193.589,00	-183.908,00
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	-59.563,46	-52.378,00	-59.407,00	-62.940,00	-60.512,00	-58.206,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-41.888,43	-37.263,00	-63.950,00	-94.598,00	-95.468,00	-98.769,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	-350.470,14	-392.522,00	-412.180,00	-502.055,00	-578.797,00	-608.109,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-123.782,27	-121.741,00	-162.684,00	-208.712,00	-210.429,00	-211.248,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-36.742,70	-27.706,00	-32.978,00	-34.103,00	-34.723,00	-35.113,00
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	-7.873,19	-54.500,00	-37.000,00	-38.000,00	-39.000,00	-40.000,00
6672000	Einzelwertberichtigung	-41.660,85	-30.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
6673000	Pauschalwertberichtigung	-552,73		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	-127.982,94	-127.983,00	-127.982,00	-127.982,00	-127.982,00	-127.982,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-56.735,14	-275,00	-375,00	-400,00	-400,00	-425,00
6701100	Mieten	-103.177,11	-4.773,00	-6.723,00	-7.273,00	-7.773,00	-7.923,00
6701200	Pachten, Erbbauzinsen	-326,01	-520,00	-375,00	-375,00	-375,00	-375,00
6701300	Mieten für Geräte, Werkzeuge u.a.	-26.426,07	-50.160,00	-47.750,00	-49.290,00	-50.840,00	-52.390,00
6701400	Miete Wärmeerzeugungsanlagen verb. Unternehmen	-66.785,02	-68.682,00	-69.510,00	-71.460,00	-73.410,00	-75.460,00
6710000	Leasing	-25.665,78	-31.298,00	-34.220,00	-33.970,00	-33.820,00	-33.770,00
6720000	Lizenzen und Konzessionen	-34.722,99	-57.738,00	-55.300,00	-59.325,00	-59.450,00	-59.575,00
6720100	Miet-, Pflege- und Wartungskosten DV-Software	-156.239,45	-247.698,00	-245.745,00	-248.745,00	-254.301,00	-257.463,00
6730000	Gebühren	-8.575,03	-8.392,00	-9.317,00	-9.552,00	-9.727,00	-9.902,00
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	-4.446,39	-5.250,00	-5.600,00	-5.670,00	-5.810,00	-5.890,00
6750001	Rücklastschriftgebühr	-1.610,22	-1.300,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	-5.944,72	-12.400,00	-39.600,00	-24.600,00	-9.800,00	-9.800,00
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	-55.423,28	-91.200,00	-86.500,00	-71.500,00	-51.500,00	-51.500,00
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	-120.392,92	-150.000,00	-122.500,00	-122.500,00	-122.500,00	-122.500,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	-357.606,82	-145.725,00	-156.277,00	-134.135,00	-135.690,00	-147.445,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	-51.134,58	-52.875,00	-50.265,00	-50.427,00	-50.906,00	-51.393,00
6810100	Aufw.f.Zeitungen u.a., Festwert Bücherei	2.605,15					
6810200	Aufw. für elektronische Medien d. Verw. u ähnl. Ei	-3.497,17	-3.600,00	-3.650,00	-3.660,00	-3.670,00	-3.700,00
6820000	Porto und Versandkosten	-39.934,89	-62.295,00	-72.825,00	-62.830,00	-50.340,00	-42.845,00
6831000	Datenübertragungskosten	-197.623,21	-218.600,00	-210.640,00	-216.400,00	-222.306,00	-228.459,00
6832000	Telefonkosten	-55.935,22	-59.232,00	-60.975,00	-61.653,00	-62.282,00	-62.925,00
6840000	amtliche Bekanntmachungen	-11.580,92	-16.460,00	-17.220,00	-16.940,00	-15.610,00	-14.680,00
6850000	Reisekosten	-18.455,17	-33.115,00	-23.750,00	-22.950,00	-22.950,00	-22.950,00
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	-4.394,09	-3.587,00	-3.750,00	-3.750,00	-3.750,00	-3.750,00
6860200	Aufw. für Verfügungsmittel (StVV)	-2.150,15	-2.152,00	-2.250,00	-2.250,00	-2.250,00	-2.250,00
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	-44.799,72	-159.165,00	-122.525,00	-105.525,00	-105.525,00	-105.525,00
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	-38.990,59	-31.750,00	-48.280,00	-33.240,00	-47.700,00	-32.760,00
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	-10.284,81	-19.200,00	-19.700,00	-19.750,00	-19.910,00	-19.970,00
6871000	Geschenke bis 35 €	-665,02	-650,00	-765,00	-765,00	-765,00	-765,00
6872000	Geschenke über 35 €	-1.400,00	-1.685,00	-1.860,00	-1.860,00	-1.780,00	-1.780,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-107.890,05	-228.230,00	-228.900,00	-153.188,00	-162.979,00	-163.272,00
6880100	Aufw. zentr. Fort- und Weiterbildung FD 1.2	-24.181,45	-27.282,00	-90.652,00	-72.890,00	-63.019,00	-57.753,00
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	-46.371,98	-48.529,00	-86.991,00	-91.432,00	-95.840,00	-100.533,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	-69.106,19	-73.450,00	-83.800,00	-85.170,00	-86.514,00	-87.879,00
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-200.889,13	-204.678,00	-218.780,00	-233.335,00	-237.715,00	-242.295,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-36.441,64	-38.854,00	-41.015,00	-41.220,00	-41.365,00	-41.570,00
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-187.093,91	-1.431.850,00	-1.034.102,00	-1.042.522,00	-1.051.892,00	-1.060.212,00
6993100	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Herborn	-4.747,13	-11.000,00	-11.500,00	-12.000,00	-12.500,00	-13.000,00
6993200	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Seelbach	-7.261,79	-8.800,00	-24.200,00	-12.000,00	-31.295,00	-13.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Sachkontenübersicht 2025-2028

Stadt Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6993300	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Merkenbach	-3.611,81	-3.300,00	-3.800,00	-4.300,00	-4.800,00	-5.300,00
6993400	übrige sonst.betriebl.Aufwendungen Kita Uckersdorf	-1.975,08	-2.200,00	-5.000,00	-3.200,00	-3.800,00	-4.300,00
7020000	Grundsteuer	-17.095,47	-17.270,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00
7030000	Kfz-Steuer	-7.981,00	-9.406,00	-9.030,00	-8.890,00	-8.859,00	-8.819,00
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	-40,00	-3.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-3.563,75	-17.000,00	-25.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
7125000	Zusch. lfd. Zwecke verb. Unt., Sonderverm.,Beteil.	-631.175,46	-788.235,00	-840.160,00	-870.431,00	-902.596,00	-936.491,00
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	-20.014,03	-25.000,00				
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-4.211.901,59	-4.823.243,00	-5.158.026,00	-5.375.703,00	-5.609.861,00	-5.854.428,00
7128100	Zusch. f.lfd. Zwecke an übr. Ber. (Tagesmütterpr.)	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-26.663,99	-24.500,00	-29.000,00	-30.000,00	-31.000,00	-32.000,00
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	-497,19	-800,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	-11.606,43	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
7354100	Kreisumlage	-14.180.928,00	-14.429.426,00	-15.469.286,00	-15.778.672,00	-16.094.245,00	-16.416.130,00
7354200	Schulumlage	-6.793.594,00	-8.029.482,00	-9.023.750,00	-9.204.225,00	-9.388.310,00	-9.576.076,00
7380100	Gewerbesteuerumlage	-2.710.052,95	-2.440.789,00	-2.440.789,00	-2.587.237,00	-2.677.776,00	-2.758.092,00
7710000	Bankzinsen	-243.087,57	-236.200,00	-335.685,00	-811.365,00	-1.445.928,00	-1.875.440,00
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	-4.867,00	-4.596,00	-4.329,00	-4.058,00	-3.792,00	-3.522,00
7730100	Auflösung von Disagio/Investitionsfonds B-Darlehen	-3.003,07					
7762000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Gemeinden (GV)	-52,69					
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	-109.576,96	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
7910100	außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	-2.978,02					
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	-416,76	-10,00				
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	-426,01	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-5.669,22					
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	-3,88	-10,00	-8,00	-8,00	-8,00	-8,00
-----	-----						
SU AUFW	SUMME AUFWENDUNGEN	-55.787.357,31	-64.156.901,00	-67.164.941,00	-69.384.195,00	-69.838.737,00	-71.522.019,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Finanzhaushalt 2025-2028								
Stadt Herborn								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398.026,21	786.262,00	840.126,00	878.432,00	890.190,00	894.373,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.836.584,98	1.559.250,00	2.026.750,00	2.075.100,00	2.111.700,00	2.126.500,00
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	407.573,45	662.223,00	385.962,00	366.961,00	348.914,00	363.386,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	48.667.670,33	45.859.123,00	46.920.192,00	49.386.338,00	51.251.084,00	52.895.384,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.495.855,05	818.810,00	893.306,00	922.471,00	944.033,00	966.134,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.452.898,83	8.001.984,00	5.766.302,00	5.589.070,00	5.153.062,00	5.176.444,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	389.495,05	348.515,00	618.078,00	417.298,00	207.498,00	206.208,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	794.023,72	904.815,00	884.889,00	873.433,00	873.528,00	910.049,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	60.442.127,62	58.940.982,00	58.335.605,00	60.509.103,00	61.780.009,00	63.538.478,00
10	830	Personalauszahlungen	-12.302.469,75	-14.210.490,00	-15.602.447,00	-16.078.645,00	-16.374.255,00	-16.677.353,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	-1.352.974,87	-1.520.932,00	-1.631.020,00	-1.679.181,00	-1.716.456,00	-1.754.582,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.128.754,39	-12.185.772,00	-12.510.786,00	-11.053.384,00	-9.392.272,00	-9.090.365,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.917.804,02	-5.691.578,00	-6.067.486,00	-6.296.434,00	-6.563.757,00	-6.843.219,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-24.902.340,48	-26.434.905,00	-28.469.151,00	-29.195.968,00	-29.848.443,00	-30.489.255,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-354.856,82	-270.796,00	-370.014,00	-845.423,00	-1.479.720,00	-1.908.962,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-30.756,50	-66.686,00	-86.538,00	-86.398,00	-86.367,00	-86.327,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-50.989.956,83	-60.381.159,00	-64.737.442,00	-65.235.433,00	-65.461.270,00	-66.850.063,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	9.452.170,79	-1.440.177,00	-6.401.837,00	-4.726.330,00	-3.681.261,00	-3.311.585,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	401.541,11	998.025,00	1.300.585,00	1.601.213,00	1.056.385,00	1.488.442,00
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	239.647,68	202.622,00	202.622,00	202.622,00	152.397,00	95.962,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	588.507,39	1.033.000,00	228.007,00	60.000,00	33.000,00	18.000,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	201.027,57	201.030,00	200.795,00	183.455,00	112.420,00	55.190,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	1.191.076,07	2.232.055,00	1.729.387,00	1.844.668,00	1.201.805,00	1.561.632,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-527.957,86	-1.722.000,00	-3.317.000,00	-947.000,00	-857.000,00	-658.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.826.961,00	-2.717.000,00	-4.006.000,00	-12.498.000,00	-11.798.000,00	-2.581.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Finanzhaushalt 2025-2028								
Stadt Herborn								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-673.742,00	-3.602.730,00	-3.647.615,00	-3.182.750,00	-1.925.950,00	-2.429.150,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-628.408,86	-34.853,00	-36.443,00	-34.428,00	-37.356,00	-35.281,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-4.657.069,81	-8.076.583,00	-11.007.058,00	-16.662.178,00	-14.618.306,00	-5.703.431,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-3.465.993,74	-5.844.528,00	-9.277.671,00	-14.817.510,00	-13.416.501,00	-4.141.799,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	5.986.177,05	-7.284.705,00	-15.679.508,00	-19.543.840,00	-17.097.762,00	-7.453.384,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	---	---	9.500.000,00	15.050.000,00	13.550.000,00	4.240.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-1.529.229,98	-1.614.240,00	-1.336.765,00	-1.234.485,00	-1.378.540,00	-1.531.625,00
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-902.971,63	-1.041.800,00	-1.007.125,00	-1.182.445,00	-1.378.540,00	-1.531.625,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-1.529.229,98	-1.614.240,00	8.163.235,00	13.815.515,00	12.171.460,00	2.708.375,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	4.456.947,07	-8.898.945,00	-7.516.273,00	-5.728.325,00	-4.926.302,00	-4.745.009,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlungen von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	527.866,10	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-573.728,11	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-45.862,01	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres *)	11.359.563,06	15.770.648,12	17.500.000,00	9.983.727,00	4.255.402,00	-670.900,00
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	4.411.085,06	-8.898.945,00	-7.516.273,00	-5.728.325,00	-4.926.302,00	-4.745.009,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	15.770.648,12	6.871.703,12	9.983.727,00	4.255.402,00	-670.900,00	-5.415.909,00
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	---	---	---	---	---	---
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	---	---	---	---	---	---
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S.2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	914.650,61	980.722,00	1.055.653,00	1.174.057,00	1.269.027,00	1.302.894,00

^{*)} Die angeführten Werte für 2023, 2024 und 2025 spiegeln den jeweils aktuellsten Planungs-, bzw. Iststand (ohne Liquiditätskredite) wider, d.h., i.S.v. Haushaltswahrheit/Haushaltsklarheit erfolgte hier KEINE rechnerische Ermittlung auf Basis der jeweiligen Vorjahreswerte.

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
99999998 Dummy wg. Workflow-Bauleistungen	-18.115,13						
99999999 Dummy Investition für EB und Umb.ANBU	114.810,50						
2301010121 Infotafel mit Stadtplan		-3.000,00	-3.000,00				
2301010122 Sonnensegel für Spielplätze - Kernstadt		-4.000,00					
2401010120 Begrüßungsschild Ortseingang Amdorf		-1.500,00					
2401010121 Hinweisschild Bürgerhaus Burg		-1.500,00					
2401010122 Basketballkorbanlage für Spielplatz Guntersdorf		-1.600,00					
2401010123 Tischtennisplatte(n) für den Aussenbereich Hörbach		-5.500,00					
2401010124 Outdoor Sitzgarnitur Hörbach		-2.000,00					
2401010125 Rundbank		-3.000,00	-3.000,00				
2401011123 Minibagger 2,5 to (Erastz für Minibagger Friedhof)				-60.000,00			
2501010120 Tischtennisplatte mit Sitzgelegenheit - Burg			-7.500,00				
2501010121 Fitnessgeräte für Senioren - Herborn			-10.000,00				
2501010122 Spielgeräte - Herborn			-8.000,00				
2501010123 Schaukästen Bushaltestelle - Hörbach			-4.000,00				
2501010124 Infokasten Brunnenplatz - Merkenbach			-2.000,00				
2301010221 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)	-1.551,43						
2401010220 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)		-1.500,00					
2401010221 Mobiler IT Arbeitsplatz Stab Datenschutz		-1.500,00					
0801010321 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-24.017,03	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0801010324 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-1.624,81						
0801010325 Zugänge DV-Software		-4.500,00					
0801010330 Zug. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	-26.408,86	-25.853,00	-30.443,00	-28.428,00	-31.356,00	-29.281,00	
2101010321 Unvorhersehbare IT Investitionen	-2.715,69	-10.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
2201010320 Austausch TK-Anlage	-728,04						
2201010321 Terminverwaltung Rathaus	-5.779,83	-6.500,00					
2201010325 Secure Boot Sticks		-1.000,00	-3.000,00				
2301010301 "E-Bikes inkl. Lastenrad Verwaltung - Förderung	15.991,13						
2301010320 Austausch Sophos RED	-5.355,00						
2301010322 E-Bikes inkl. Lastenrad für die Verwaltung	-17.954,00						
2301010323 Hardware zur Ergänzung der Telefon-Anlage	-958,77	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
2301010324 Mängelmelder Herborn - Software	-7.354,20						
2301010325 Mobiler IT Arbeitsplatz FD 1.1 (Ersatz)	-1.507,40						
2301010326 Mobiler IT Arbeitsplatz FD IT (Ersatz)	-1.204,58						
2301010327 Umstellung der Kommunikationssoftware (=E-Mail)	-14.450,90						
2401010320 Schulungs-Notebooks		-5.000,00	-5.000,00				
2401010321 Austausch Sophos Firewall Hardware		-8.500,00					
2401010322 Datensicherung Archiv Schönbach		-2.500,00					
2401010323 Großes Update Homepage (Herborn.de)		-40.000,00					
2401010324 Lizenz Acrobat Pro für IT Services		-600,00					
2401010325 Lizenzen Microsoft SQL Server Standard		-11.000,00					
2501010320 Hardware Backup Rechenzentrum			-6.000,00				
2501010321 Bild- und Mediendatenbank			-4.000,00				
2501010322 Lizenzen Office 2024			-58.000,00				
2501010323 Mobile Konferenzkammer			-1.000,00				
2501010324 Mobiler IT-Arbeitsplatz Archiv			-1.500,00				
2501010325 Modulsafe für Serverraum			-7.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2301010420 Mobiler IT Arbeitsplatz FD Personal (Ersatz)	-1.204,58						
2301010421 Mobiler IT Arbeitsplatz Gleichstellungsbeauftragte	-1.219,57						
2501010420 Mobile IT-Arbeitsplätze Personalmanagement			-7.500,00				
2401010620 Software Digitaler Versand Steuerbescheide		-15.000,00					
0801010948 Büromöbel Verwaltung	-12.225,66	-17.750,00	-26.585,00	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	
2201010920 Unvorhersehbare Gebäudeinvestitionen	-9.166,57	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
2201010922 Archivscanner	-10.059,67	-10.000,00					
2201010924 Deutschlandfahne am Rathaus		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
2301010901 Fahrradunterstand - Förderung	10.336,14						
2301010920 "E-Bikes inkl. Lastenrad" - Fahrradunterstand	-11.604,88						
2301010929 Medientechnik Sitzungszimmer Masuren	-11.898,81						
2401010920 Büroausstattung Finanzen (ergonomisch)		-7.500,00					
2401010921 Büroausstattung Personal (Ergänzung) (ergonomisch)		-5.000,00					
2401010922 Büroausstattung Standesamt u. Soziales (ergonom.)		-12.500,00					
2401010923 Einrichtung für Ruhe- und Wartezonen Rathaus		-7.500,00					
2401010924 Staubsauger für Reinigungsteams		-10.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
2401010925 Stromerzeuger 100 kVA - Rathaus		-140.000,00	-140.000,00				
2501010925 iPad für Gebäudeservice			-750,00				
2501010926 Medientechnik Sitzungszimmer Provence			-2.500,00				
2501010927 Reinigungsmaschine mobile Teams			-4.000,00				
2501010929 Schallschutzelemente Bürgerbüro			-7.500,00				
0801011001 Abgänge sonstige unbebaute Grundstücke	117,85	1.000.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
0801011003 Abgänge Ackerland	3.880,66						
0801011004 Abgänge bebaute Grundstücke -mit eig. Bauten-	309.188,90						
0801011009 Abgänge bebaute Grundstücke -mit fremden Bauten	72,86						
0801011025 Zugänge Grundstücke, Straßen und Erschließung	-397.763,45	-100.000,00					
0801011033 Grundstücksankäufe	-18.989,88	-600.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
2201011021 Baugebiet Merkenbach		-500.000,00	-600.000,00				
2201011030 Baugebiet Guntersdorf				-220.000,00	-230.000,00		
2201011031 Baugebiet Guntersdorf - Beiträge an Abwasserverband					-200.000,00	-175.000,00	
2201011032 Baugebiet Seelbach (Vor dem Forst)				-500.000,00			
2201011034 Baugebiet Merkenbach - Beiträge an Abwasserverband					-200.000,00	-300.000,00	
2301011020 Grundstück für Feuerwehr Herborn			-1.350.000,00				
2501011020 Erwerb Ausgleichsflächen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2501011021 Netz- und Kläranlagenbeitrag für Flächen am Friedh				-45.000,00	-45.000,00		
2501011022 Grundstück für KiTa Herborn (Vorm Homberg)			-450.000,00				
2501011023 Netz- und Kläranlagenbeitrag für Flächen Zentralsp			-35.000,00				
0801011101 Abgänge Fuhrpark Baubetriebshof	2,00						
2101011120 Werkzeuge Baubetriebshof	-18.746,69	-13.450,00	-18.300,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
2201011120 2 Anhänger mit Kippfunktion	-5.684,39						
2201011121 Werkzeuge BBH (GWG)	-9.630,46	-10.080,00	-12.500,00	-10.000,00	-10.500,00	-11.000,00	
2201011122 Fuhrpark BBH Zubehör	-968,66						
2201011123 Streetscooter BBH	-95,20						
2201011125 Kreissäge	-32.637,57						
2201011128 Fahrzeug Straßenkontrolle	-95,20						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2201011131 Unimog		-240.000,00			-250.000,00		
2301011120 Aufsitzmäher Baubetriebshof		-35.000,00					
2301011121 Batteriesystem für PV-Anlage	-37.070,24						
2301011123 E-Auto Bauhofsleitung Ersatzkauf Tiguan LDK-H-9014					-50.000,00		
2301011124 2 Wallboxen-Ladegeräte für E-Auto mit Zubehör	-1.071,00				-2.500,00		
2301011125 Heck- und Seitenmulchgerät f. Anbau Großmaschinen	-17.290,70						
2301011127 Mulchkopf mit Ausleger Anbaugerät			-85.000,00				
2401011120 Photovoltaikanlage Baubetriebshof - Erweiterung			-50.000,00				
2401011121 Pritsche-Ersatzkauf für LDK-H-9023		-55.000,00					
2401011122 Schmalspurkipper-Ersatz für Hansa LDK-H-9032			-200.000,00				
2401011125 Reifenmontagemaschine		-6.500,00					
2401011126 Radauswuchtmaschine mit Zubehör		-7.500,00					
2401011127 Werkstattwagen mit Ausrüstung		-11.000,00					
2401011128 Doppelschrankwand mit Zubehör			-10.000,00				
2401011129 Kurzhubhebebühne		-5.500,00					
2401011130 Langlochbohrmaschine			-9.000,00				
2401011131 2 Sicherheitsschränke für Akkulagerung		-7.000,00					
2501011120 Fuhrpark Baubetriebshof (Radlader)			-120.000,00				
2501011121 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9046)				-220.000,00			-220.000,00
2501011122 Fuhrpark Baubetriebshof (Kleintraktor)					-35.000,00		
2501011123 Fuhrpark Baubetriebshof (Kleiner Schlepper)			-60.000,00				
2501011124 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9025)						-60.000,00	
2501011125 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9042)					-55.000,00		
2501011126 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9024)					-40.000,00		
2501011127 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9026)						-40.000,00	
2501011128 Fuhrpark Baubetriebshof - Zubehör Pritschenfahrzeu			-5.000,00				
2501011129 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9045)						-100.000,00	
2501011130 Fuhrpark Baubetriebshof - Zubehör Mähraupe			-17.000,00				
2501011131 Fuhrpark Baubetriebshof - Zubehör Gießfahrzeug						-30.000,00	
2501011133 Mobile IT Arbeitsplätze KFZ-Werkstatt und Wirtscha			-3.000,00				
2501011134 Regenwasserzisterne für Bauhof				-80.000,00			
2501011135 Fahrzeughalle Bauhof			-100.000,00				
2504080120 Mobiler IT-Arbeitsplatz Bücherei			-1.500,00				
2515020521 BGH Uckersdorf Einfriedung			-10.000,00				
2302020101 Videoüberwachungsanlage Bahnhof - Förderung		53.280,00	53.280,00				
2302020120 IT-Ausstattung Ortsgerichte	-1.518,44						
2302020121 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3	-1.307,86						
2302020122 Videoüberwachungsanlage Bahnhof		-80.000,00	-80.000,00				
2402020120 BOS Funkgeräte		-5.000,00	-7.500,00				
0802020223 Zugänge sonstige Anlagen	-15.752,74						
2202020220 Geschwindigkeitsmessanlage mit Fahrzeug		-150.000,00					
2302020201 2 E-Bikes Stadtpolizei - Förderung	8.238,73						
2302020202 Abgänge Fuhrpark	1,00						
2302020220 2 E-Bikes Stadtpolizei	-9.250,00						
2302020221 2 Scanner Stadtpolizei	-1.118,60						
2402020220 Ersatzfahrzeug für Streifenwagen Stadtpolizei		-70.000,00	-70.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2502020220 Büromöbel Stadtpolizei			-26.590,00				
2502020221 Scanner - Stadtpolizei			-700,00				
2502020222 Ladestation f. Dienstfahrzeug Stadtpolizei			-2.500,00				
2502020223 Mobiler IT-Arbeitsplatz Stadtpolizei			-1.500,00				
2402020320 Gewerberegister Software		-6.400,00	-6.400,00				
2402020620 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3		-1.500,00					
2402020621 Scanner - Standesamt		-900,00					
0802030102 SOPO bed. Rückzb. Zuschuss f. Invest. übr. Bereich				10.000,00			
0802030103 Abgänge Fuhrpark	11.097,00						
0802030120 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-343,99	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0802030121 Zugänge Fuhrpark		-26.000,00					
0802030125 Zugänge sonstige Betriebsausstattung	-6.066,44	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0802030127 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-3.001,18	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
0802030131 Zugänge Lager - und Transporteinrichtung						-10.000,00	
1802030123 MTF für die FFW Guntersdorf				-40.000,00			
2102030102 Landeszuwendung für StLF 20 Seelbach				57.860,00			
2102030120 Feuerwehrgebäude Hirschberg Umbau	-1.543,21						
2102030121 StLF 20 FF Seelbach		-50.000,00	-100.000,00	-500.000,00			-500.000,00
2102030123 Wechselladerfahrzeug Ersatzbeschaffung		-180.000,00	-240.000,00				
2202030102 Förderung MLF			36.740,00				
2202030120 Systemtrenner Trinkwasser		-2.200,00					
2202030121 Sirenen-Austausch	-35.850,09	-60.000,00	-40.000,00	-50.000,00			-50.000,00
2202030123 Neubau Feuerwehr Herborn		-10.000,00	-600.000,00	-7.500.000,00	-7.500.000,00		-15.000.000,00
2202030125 ELW 1 (Einsatzleitwagen)			-140.000,00				
2202030126 Gefährstoffpumpe	-95,20						
2202030128 Mittleres Löschfahrzeug (MLF)		-250.000,00	-242.740,00				
2202030130 Mobile Tankstelle	-3.161,83						
2202030132 Reinigungs- und Desinfektionsgerät	-23.103,88						
2302030101 Drehleiter DLAK 23/12 - Zuschuss				204.600,00			
2302030121 Ersatzbeschaffung Feuerlöschertrainer	-4.078,13						
2302030122 GWG (Messgeräte und Werkzeuge)	-2.152,08						
2302030125 Mobiler IT Arbeitsplatz Feuerwehr	-1.491,19						
2302030126 PC's - Landfunkstelle	-1.491,19	-9.000,00					
2302030128 Schreibtische höhenverstellbar	-5.408,51	-5.000,00					
2302030129 Drehleiter DLAK 23/12		-150.000,00	-150.000,00	-850.000,00			-850.000,00
2302030130 Neubeschaffung Wechselladerfahrzeug (WLF)				-250.000,00			-250.000,00
2402030120 Löschmodul Waldbrand		-10.000,00					
2402030121 Neubeschaffung drei Atemschutzrollwagen		-10.000,00					
2402030122 Neue Atemschutzgeräte		-6.000,00	-30.000,00		-10.000,00	-45.000,00	
2402030123 Wärmebildkamera Kdow und ELW		-3.000,00					
2402030124 Elektrohubwagen		-7.000,00					
2502030101 MTF Amdorf - Zuschuss				10.000,00			
2502030120 Handfunkgeräte inkl. Ladetechnik (100 Stück)			-120.000,00				
2502030121 Atemluftflaschen - Austausch						-18.000,00	
2502030123 Kommandowagen			-5.000,00			-70.000,00	
2502030124 Nebelmaschine - Ersatz			-1.000,00				
2502030125 Schlauchwasch- und Prüfanlage			-100.000,00				
2502030126 MTF Amdorf				-40.000,00			
2502030127 Abrollbehälter Gefahrgut + Hochwasser						-300.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2502030128 Tragbare Telefone für neue Telefonanlage Feuerwehr			-5.000,00				
2302020520 3 neue Drucker Bürgerbüro		-1.800,00	-3.000,00				
2302020521 Dokumentenprüfgerät Bürgerbüro	-2.052,75						
2402020520 Dokumentenausgabebox Bürgerbüro		-45.000,00					
0804020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
2304020101 Digitale Dorflinde Museum Landeszuschuss		6.000,00					
2304020120 Erweiterung Dorflinde auf Museum Herborn		-8.000,00					
2304020121 Schrankelemente Ausstellung Museum		-10.000,00					
2504020120 iPads für Museum			-1.500,00				
2504020121 Mobiler IT-Arbeitsplatz Museum			-1.500,00				
2504020122 WLAN für Museum Hohe Schule			-2.600,00				
0804080101 Zugänge SOPO aus Zuweisungen vom Land	5.182,00						
0804080121 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00		-500,00	-500,00	-500,00	
0804080122 Zugänge Medienbibliotheken u.a. Leistungseinr.	-2.605,15						
2304080120 iPads für Stadtbücherei	-783,02						
2404080120 Lesecafé für Stadtbücherei		-5.000,00					
2404080121 Mobiler IT Arbeitsplatz, Leitung Bücherei		-1.500,00					
0804100120 Investitionskostenzuschuss Vogelpark	-50.000,00	-70.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-60.000,00	-55.000,00	-135.000,00
2404100120 Investitionskostenzuschuss <>Sportvereine		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2204100220 Kleinbeschaffungen Wildgehege	-443,87	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2304100220 Wildgehege Herborn - Umgestaltung/Neubau		-25.000,00		-90.000,00	-3.000,00		-3.000,00
2304100221 Wildgehege Herborn - Trimm-Dich-Pfad					-20.000,00		
2304100222 Wildgehege Herborn - Waldlehrpfad				-25.000,00			
2304100223 Fahrbarer Hochsitz Wildgehege	-3.110,00						
2404100220 Blasrohr inkl. Zubehör		-1.000,00					
2504100220 Fahrzeug für Wildgehege			-15.000,00				
2205100121 Drucker FD Soziales	-950,81						
2205100124 GWG/BGA für Flüchtlingsunterkünfte	-565,25						
2305100101 Bürgerbus inkl. Ladestation - Förderung	42.209,54	65.000,00					
2305100120 Bürgerbus inkl. Ladestation	-44.099,64	-65.000,00					
2505100120 Drucker für Dienstaussweise und HerbornCard			-1.600,00				
0806020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-507,70	-12.300,00	-12.500,00	-3.500,00	-3.600,00	-3.700,00	
2406020120 Bolzplatz - Haus der Jugend		-90.000,00					
0806040120 Einrichtungsgegenstände Kitas	-15.587,04	-74.300,00	-68.600,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	
1906040121 Anbau Kita Mozartstraße	-326.546,09						
1906040123 Kindergarten Herborn Neubau		-100.000,00	-100.000,00	-2.300.000,00	-2.000.000,00		-4.300.000,00
2006040121 Investitionskosten-Zuschuss kath. Kita		-495.000,00	-80.000,00	-415.000,00			
2106040122 Kita Hörbach - Einbau einer Be- u.Entlüftungsanlage		-70.000,00					
2106040123 Kita Hörbach - Einbau eines Fettabscheiders		-48.000,00					
2106040127 Kita Hörbach - Erweiterung	-3.028,43						
2206040121 Handys für Kita Waldgruppen		-350,00	-350,00				
2206040122 Waldgruppen Kitas	-5.842,13	-75.000,00	-100.000,00				
2306040101 Förderung LDK für Küche Kita Merkenbach	6.660,00						
2306040120 Kita-App (Messenger)		-1.000,00					
2306040121 Gebäudemanagement - Reinigungsgeräte Kitas		-2.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
2406040120 Bürostuhl Fachdienst Kitas		-750,00					
2406040121 W-Lan Ausstattung der Kitas		-15.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2406040122 Bürostuhl KiTa Seelbach		-750,00					
2406040123 Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen		-500.000,00	-700.000,00				
2406040124 PV-Anlage für Kita Herborn			-155.000,00				
2406040125 PV-Anlage für Kita Uckersdorf			-45.000,00				
2506040101 Förderung "Starke Teams, starke Kita"			21.800,00				
2506040120 Kita Konrad-Adenauer-Str. - Sonnensegel Krippe			-5.000,00				
2506040121 Kita Konrad-Adenauer-Str. - Zaunerweiterung			-6.000,00				
2506040122 Kita Hörbach - Sonnensegel			-6.000,00				
2506040123 Kita Seelbach (Adlerstraße) - Inneneinrichtung			-140.000,00				
2506040124 Kita Merkenbach - Spielplatz			-95.000,00				
2008010120 Investitionskostenzuschuss Sportplätze		-150.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2408010120 Investitionskostenzuschuss Sportvereine		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2308020120 Kapitalerhöhung Bäderbetrieb	-600.000,00						
2009010120 Plotter	-11.159,23						
2309010121 zusätzliche Lizenz Archicad-Software		-9.200,00					
2409010120 Hardware für Duale Studenten		-1.500,00					
2509010120 Mobiler IT-Arbeitsplatz FB4-Leitung			-1.500,00				
2509010121 Software - California (2 zusätzliche Lizenzen)			-5.000,00				
2210020101 Arbeitgeberdarlehen	93,38	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00	
2210020102 Rückflüsse Sanierungsdarlehen	3.941,83	3.850,00	3.615,00	3.400,00	3.195,00	2.400,00	
2210020103 Rückflüsse Wohnbaudarlehen	19.807,44	19.805,00	19.805,00	19.805,00	19.200,00	19.200,00	
2210020120 Obdachlosenunterkunft	-118.310,55						
0811060120 Geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-2.300,00	-2.400,00	-2.500,00	-2.600,00	-2.700,00	
0811070120 Investitionsumlage Abwasserverband	-35.651,26	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
0812010102 Erschließungsbeiträge Mühlring/Mühlpfad Merkenbach	360,00						
0812010140 Hydranten	-6.692,48	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-13.000,00	
0812010144 Investitionsumlage Kanal	-134.887,00	-231.000,00	-100.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
1412010133 Investitionskostenzuschuss Verkehrsstation					-700.000,00	-1.000.000,00	
1512010121 Endausbau Am Türmchen Burg			-290.000,00	-50.000,00			-50.000,00
1612010103 Am Friedhof Schönbach		10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	
1712010118 Am Türmchen Burg				230.963,00			
1712010125 Friedrich-Ebert-Straße Herborn	-535.060,75	-10.000,00					
1712010126 Friedrich-Birkendahl-Straße Herborn					-50.000,00	-410.000,00	
1712010128 Alsbachblick Herborn	-17.698,64						
1712010130 Dollenbergstraße Herborn	-268.166,36	-10.000,00					
1712010131 Dr.-Großkopf-Straße Herborn	-6.320,26						
1712010132 Am Jahntempel Herborn	-7.168,38						
1712010133 Kochs Grund Herborn	-2.508,93						
1712010149 Schlinkenweg Guntersdorf		-125.000,00	-546.000,00	-50.000,00	-10.000,00		-60.000,00
1712010154 Am Bahnhof Seelbach				-30.000,00	-270.000,00	-20.000,00	
1712010155 Zum Hirtenborn Seelbach	-212.996,23	-170.000,00	-10.000,00				
1712010156 Mittelstraße Seelbach						-210.000,00	
1712010162 Friedrichstraße Merkenbach	-2.357,83	-375.000,00	-10.000,00				
1712010166 Radweg Uckersdorf - Medenbach		-40.000,00					
1812010112 Zur Sandgrube Burg				103.500,00			
1812010113 Neubaugebiet "Im oberen Alsbach"	10.040,00						
1812010129 Seelbachstraße Seelbach					-30.000,00	-420.000,00	
1812010130 Steintalstraße Seelbach					-30.000,00	-291.000,00	
1812010131 Goethestraße Seelbach	-1.078,57						
1812010132 Schillerstraße Seelbach	-6.610,67						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
1812010133 Hainstück Seelbach	-12.736,84	-390.000,00	-10.000,00				
1812010138 Erdbacher Straße Schönbach					-310.000,00	-400.000,00	
1812010144 Alsbachstraße Herborn	-4.480,24						
1812010145 Zur Sandgrube Burg			-100.000,00	-15.000,00			-15.000,00
1912010111 Hohe Straße Seelbach Beiträge	14.718,35	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
1912010122 Im Forstgrund Herbornseelbach	-4.305,07						
1912010134 Weiherstraße Seelbach	-2.992,71						
1912010135 Grundhafte Erneuerung Am Hohenrain Seelbach	-286,04						
2012010103 Langwiesenstraße Herbornseelbach Beiträge				180.000,00			
2012010122 Neubaugebiet Alsbach II Erschließung	-721.000,00	-10.000,00					
2012010126 Langwiesenstraße Herbornseelbach Endausbau		-10.000,00	-215.000,00				
2012010132 Grundhafte Erneuerung Am Reuterberg Herborn						-50.000,00	
2012010136 Unvorhergesehenes Straßenbau		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
2212010101 Zukunft Innenstadt Förderung	73.080,64	129.600,00					
2212010120 Zukunft Innenstadt Maßnahmen	-84.615,40	-162.000,00					
2212010122 E-Bike-Ladestationen			-10.000,00				
2212010124 Nachtigallenweg Herborn - Grundhafte Erneuerung				-150.000,00	-300.000,00	-180.000,00	
2212010125 Neubau Gehweg Haierweg	-116.948,11						
2312010122 Ersatzbeschaffung Laptop - FBL 4	-1.510,11						
2412010120 Radweg Hörbach-Schönbach Süd		-50.000,00					
2412010121 Bachstraße Herborn						-40.000,00	
2412010122 Beethovenstraße Herborn		-300.000,00	-50.000,00	-895.000,00	-300.000,00		-1.195.000,00
2412010123 Händelstraße Herborn			-255.000,00	-10.000,00			-10.000,00
2412010124 Haydnstraße Herborn		-50.000,00	-10.000,00	-178.000,00	-45.000,00		-223.000,00
2412010125 Mozartstraße Herborn		-100.000,00	-515.000,00	-50.000,00	-10.000,00		-60.000,00
2412010126 Regerstraße Herborn					-40.000,00	-65.000,00	
2412010127 Schubertstraße Herborn					-100.000,00	-145.000,00	
2412010128 Schumannstraße Herborn					-100.000,00	-150.000,00	
2412010129 Servicestationen für Radverkehr		-15.000,00					
2412010130 Brunnenplatz Anschaffung eines Schaukastens		-2.000,00					
2412010131 Radwege - Pauschalposition		-50.000,00	-50.000,00				
2512010120 Comeniusstraße Herborn						-50.000,00	
2512010121 Guntersdorfer Straße Hörbach			-60.000,00	-150.000,00	-100.000,00	-10.000,00	-260.000,00
2512010122 Herborner Straße Hörbach			-100.000,00	-300.000,00	-100.000,00	-10.000,00	-410.000,00
2512010123 Dernbacher Weg Seelbach				-30.000,00	-180.000,00	-10.000,00	
2512010124 Erneuerung von 6 Ampelanlagen			-100.000,00	-10.000,00			-10.000,00
2512010125 Vier Fahrradanhänger - Burg			-4.000,00				
HT12010124 Littau Herborn	28.120,02						
WB12010102 02-Burg - Anliegerbeiträge	4.496,81						
WB12010103 03-Burg Nord-Ost - Anliegerbeiträge	106.205,79						
WB12010104 04-Guntersdorf - Anliegerbeiträge			169.868,00	169.868,00	169.868,00	169.868,00	
WB12010105 05-Herborn Kernstadt - Anliegerbeiträge	24.995,91	298.062,00	676.749,00	378.687,00	378.687,00	672.181,00	
WB12010107 07-Herborn Ost - Anliegerbeiträge					157.500,00	157.500,00	
WB12010109 09-Herbornseelbach - Anliegerbeiträge	7.696,85	147.147,00	147.147,00		94.595,00	233.158,00	
WB12010112 12-Hörbach Anliegerbeiträge				181.602,00	181.602,00	181.602,00	
WB12010113 13-Merkenbach - Anliegerbeiträge	2.997,60	105.868,00	105.868,00				
WB12010115 15-Uckersdorf - Anliegerbeiträge	423,88						
2212050121 Streuer für Unimog		-30.000,00					
2312050120 Wetterstation Winterdienst	-1.188,81						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2412060120			-100.000,00				
2412060121		-25.000,00	-25.000,00				
2512060120			-21.000,00				
0813010122	-11.076,52	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
0813010125	-5.045,90	-5.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-5.000,00	
1913010123	-4.496,43						
2013010101	10.000,00						
2213010121	-392,70						
2413010120			-40.000,00				
2513010120			-125.000,00				
2513010121			-145.000,00				
1613020120	-155.704,54	-100.000,00					
2013030122	-20.994,25						
2013030124		-40.000,00					
2113030120	-26.649,06						
2113030123				-30.000,00			
2113030125				-50.000,00	-100.000,00	-50.000,00	
2413030120		-3.000,00					
2413030121		-110.000,00					
2413030122		-42.000,00					
2513030120			-1.500,00				
2513030121			-5.000,00				
2513030122				-40.000,00			
2313040120	-1.024,15	-1.500,00	-3.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2313040121	-691,39	-3.500,00					
2313040122	-7.318,50						
2413050120			-50.000,00	-170.000,00			-170.000,00
2513050120					-150.000,00		
0813050202	1,00						
0813050203	285,71						
0813050220	-1.869,55	-3.000,00	-4.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0813050223		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2313050220	-2.663,00						
2313050221	-31.946,06						
2313050222	-1.134,88						
2313050223	-2.578,21						
2313050224	-14.544,00						
2413050220		-8.000,00					
2413050221		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
2413050222		-2.500,00					
2413050223		-15.000,00	-15.000,00				
2513050220			-35.000,00				
2513050221				-10.000,00			
2513050222			-100.000,00	-250.000,00			-250.000,00
2314010101			15.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2314010120 Photovoltaik-Anlagen		-200.000,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-300.000,00
2314010122 Software Energiemanagement			-20.000,00				
2414010120 Software - kommunale Wärmeplanung		-15.000,00	-8.000,00				
2315020301 Förderung Freifläche Mühlgasse Sanitärcontainer		102.935,00					
2315020320 neuer Stromkasten, Festplatz Schönbach	-4.647,64						
2315020322 Sanitäranlage Freifläche Mühlgasse	-145.870,00	-60.000,00					
2415020310 Brunnenplatz Anschaffung eines Schaukastens			-2.000,00				
2215020520 Toilettencontainer Grillhütte Merkenbach	-17.802,40						
2315020501 Erweiterung digitale Dorflinde - Förderung	17.482,51	16.000,00					
2315020521 Erweiterung digitale Dorflinde nach Bedarf		-20.000,00					
2515020520 Mehrzweckhalle Hörbach Einfriedung			-55.000,00				
2215020620 Theke Restaurant Hohe Schule		-40.000,00					
2215020621 Erneuerung Küchenabluft und Brandschutz Hohe Schul		-32.000,00					
2415020620 Hohe Schule - Investive Maßnahmen			-260.000,00				
0816020102 Darlehensaufnahme			9.500.000,00	15.050.000,00	13.550.000,00	4.240.000,00	
0816020103 Abg. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	140.059,92	140.060,00	140.060,00	140.060,00	89.835,00	33.400,00	
0816020105 Abgänge gesicherte Ausleihungen an Gemeinden (GV)	37.125,00	37.125,00	37.125,00	20.000,00			
0816020126 Darlehenstilgungen	-956.789,98	-1.041.800,00	-1.007.125,00	-1.182.445,00	-1.378.540,00	-1.531.625,00	
2016020101 Darlehenstilgung -KIP- Anteil Land (Zuschuss)	18.807,63	18.810,00	62.372,00	62.372,00	62.372,00	62.372,00	
2216020101 Sonderinvestitionsprogramm Anteil Land	43.561,75	43.562,00					
2216020120 Beteiligung Solarpark Salzbödetal	-2.000,00	-3.000,00					
2316020120 Projektbeteiligung der Lahn-Dill-Bergland Energie		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	

Angaben zu § 12 GemHVO - Inhaltsverzeichnis

Investitionen von erheblicher Bedeutung (Abs.1) ¹⁾²⁾	Investitionsnr./ Produkt	Verpflichtungs- ermächtigung	Seite
Schmalspurkipper - Bauhof (Ersatz)	24 010111 22	nein	3
Radlader Bauhof (Ersatz)	25 010111 20	nein	4
Photovoltaik-Anlage Bauhof (Erweiterung/Rationalisierung)	24 010111 20	nein	5
Regenwasserzisterne Bauhof (Rationalisierung)	25 010111 34	nein	7
Handfunkgeräte Feuerwehr (Ersatz)	25 020301 20	nein	9
Schlauchwasch- und Prüfanlage Feuerwehr (Ersatz)	25 020301 25	nein	10
Drehleiter DLAK Feuerwehr (Ersatz)	23 020301 29	ja	11
Einsatzleitwagen ELW1 Feuerwehr (Ersatz)	22 020301 25	nein	12
Mittleres Löschfahrzeug MLF Feuerwehr (Ersatz)	22 020301 28	nein	13
Wechseladervahrzeug WLF Feuerwehr (Ersatz)	21 020301 23	nein	14
Staffellöschfahrzeug StLF 20 Feuerwehr (Ersatz)	21 020301 21	ja	15
Photovoltaik-Anlage für Kita Herborn (Rationalisierung)	24 060401 24	nein	16
Stromerzeuger 100 kVa - Rathaus (Vorgabe)	24 010109 25	nein	18
Baumaßnahmen (Abs. 2) ¹⁾			
Fahrzeughalle Bauhof	25 010111 35	nein	19
Mehrzweckhalle Hörbach - Einfriedung	25 150205 20	nein	20
Fettabscheider für BGH Merkenbach	24 150205 20	nein	21
Feuerwehrstandort Herborn	22 020301 23	ja	22
Forstbetriebshof - Stahlhalle	25 130502 22	ja	23
Spielplatz Uckersdorfer Weg, Herborn	25 130101 20	nein	24
Spielplatz Freiherr-vom-Stein-Straße, Herborn	25 130101 21	nein	25
Kindergarten Herborn Neubau	19 060401 23	ja	26
Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen + Waldgruppe, Seelbach	24 060401 23/ 22 060401 22	nein	27
Kita Merkenbach - Spielplatz	25 060401 22	nein	28
Parkplatz Schwimmbad am Friedhof	24 120601 20	nein	29
Wohnmobilstellplätze Schönbach	24 120601 21	nein	30
Erneuerung von sechs Ampelanlagen im Stadtgebiet	25 120101 24	ja	31
Asphaltierung Franzosenweg-Schwimmbad	24 130501 20	ja	32
Straße Am Türmchen, Burg	15 120101 21	ja	33
Straße zur Sandgrube, Burg	18 120101 45	ja	34
Langwiesenstraße, Seelbach	20 120101 26	nein	35
Händelstraße, Herborn	24 120101 23	ja	36
Haydnstraße, Herborn	24 120101 24	ja	37
Guntersdorfer Straße (Gehwege), Hörbach	25 120101 21	ja	38
Herborner Straße (Gehwege), Hörbach	25 120101 22	ja	39
Instandhaltungs-Maßnahmen von erheblicher Bedeutung (Abs. 3) ²⁾			
Alsbach-Brücke, Herborn	120101	-	40

¹⁾ Überschneidungen mit "Investitionen von erheblicher Bedeutung" nach Abs. 1 sind möglich

²⁾ Erheblichkeitsgrenzen zu §12 GemHVO, Abs. 1 u. Abs. 3: Siehe § 9 der Haushaltssatzung

Folgekostenberechnung

Projekt: Schmalspurkipper - Bauhof
Investitions-Rubrik: Ersatz/Sanierung

Investitions-Nr.:
Investitionsbetrag:
davon VE:
AHK - Basis:

24 010111 22	
200.000,00 €	2025
-	2026-2028
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle	1.500,00		
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (5,0 % der Herstellkosten p.a.)	10.000,00		
sonstige Ausgaben			
Steuern / Versicherung	1.000,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	5.000,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	8,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	25.000,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	200.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	17.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	42.500,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	42.500,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	42.500,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	11,43 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Folgekostenberechnung

Projekt: Radlader Bauhof
Investitions-Rubrik: Ersatz/Sanierung

Investitions-Nr.:
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

25 010111 20	
120.000,00 €	2025
-	2026-2028
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle	1.500,00		
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (5,0 % der Herstellkosten p.a.)	6.000,00		
sonstige Ausgaben			
Steuern / Versicherung	1.000,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.000,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	8,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	15.000,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	120.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	11.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	26.500,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	26.500,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	26.500,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	10,43 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 1 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	24 010111 20
Objektbezeichnung	Photovoltaik-Anlage Baubetriebshof - Erweiterung
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Installation einer Photovoltaik-Anlage auf dem Dach des Salzlagers - Bauhof
Investitions-Rubrik	Rationalisierung
Produkt	010111

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	April 25
Geplanter Abschluss	Juni 25
Geplante Nutzung ab	Juli 25

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	50.000,00 € /	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht feststeht, welche Gebäude genau mit PV-Anlagen ausgestattet werden sollen

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	50.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	50.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	3.500,00 €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	750,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	100,00 €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten (PV-Zähler)	168,00 €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		1.250,00 €
kalkulatorische Abschreibung		2.500,00 €
SUMME		1.268,00 €
abzgl. Erlöse	Einspeisevergütung (8,0 Cent/kWh)	800,00 €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		468,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Investitionsrechnung	Kapitalwert : 13.728 €; interner Zinsfuß: 5,5 %; stat. Amortisationsdauer: 12,7 Jahre
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	
Sonstiges Erläuterungen:	
Parameter für Investitionsrechnung: - Stromerzeugung der Anlage: 20.000 kWh/p.a. - Verhältnis Eigenverbrauch/Einspeisung: 50/50 - Arbeitspreis bei Fremdbezug: 35 ct./kWh - Einspeisevergütung: 8,0 ct./kWh	

Wirtschaftlichkeitsanalyse nach der Kapitalwertmethode (modifizierte Version Städte- und Gemeindebund)

Unter mehreren Alternativen ist diejenige vorteilhaft, die den höchsten Kapitalwert aufweist; eine Einzelmaßnahme ist vorteilhaft, wenn der Kapitalwert >= 0 ist.

Projekt	Photovoltaik-Anlage Bauhof - Erweiterung			
Jahr der Anschaffung	2025	Planungszeitraum	20,0	
kalk. Zinssatz	3,0%	Nutzungsdauer	20,0	

Jahr :	Nr.	Variante 1					Variante 2				
		Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Berechnung des Kapitalwerts	Amortisationsdauer statisch | dynamisch	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Berechnung des Kapitalwerts	Amortisationsdauer statisch | dynamisch
2025			50.000 €	-50.000 €	-50.000 €						
2026	1	800 €	-2.482 €	3.282 €	3.186 €						
2027	2	824 €	-2.556 €	3.380 €	3.186 €						
2028	3	849 €	-2.633 €	3.482 €	3.186 €						
2029	4	874 €	-2.712 €	3.586 €	3.186 €						
2030	5	900 €	-2.794 €	3.694 €	3.186 €						
2031	6	927 €	-2.877 €	3.805 €	3.186 €						
2032	7	955 €	-2.964 €	3.919 €	3.186 €						
2033	8	984 €	-3.053 €	4.036 €	3.186 €						
2034	9	1.013 €	-3.144 €	4.158 €	3.186 €						
2035	10	1.044 €	-3.238 €	4.282 €	3.186 €						
2036	11	1.075 €	-3.336 €	4.411 €	3.186 €						
2037	12	1.107 €	-3.436 €	4.543 €	3.186 €						
2038	13	1.141 €	-3.539 €	4.679 €	3.186 €	12,7					
2039	14	1.175 €	-3.645 €	4.820 €	3.186 €						
2040	15	1.210 €	-3.754 €	4.964 €	3.186 €						
2041	16	1.246 €	-3.867 €	5.113 €	3.186 €	15,7					
2042	17	1.284 €	-3.983 €	5.267 €	3.186 €						
2043	18	1.322 €	-4.102 €	5.425 €	3.186 €						
2044	19	1.362 €	-4.225 €	5.587 €	3.186 €						
2045	20	1.403 €	-4.352 €	5.755 €	3.186 €						
2046	21										
2047	22										
2048	23										
2049	24										
2050	25										
2051	26										
2052	27										
2053	28										
2054	29										
2055	30										
2056	31										
2057	32										
2058	33										
2059	34										
2060	35										
2061	36										
2062	37										
2063	38										
2064	39										
2065	40										

Variante 1:	Kapitalwert	13.728 €
	interner Zinsfuß	5,5%
	Amortisationsdauer	
	statisch in Jahren	12,7
	dynamisch in Jahren	15,7

Variante 2:	Kapitalwert	
	interner Zinsfuß	
	Amortisationsdauer	
	statisch in Jahren	
	dynamisch in Jahren	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 1 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	25 010111 34
Objektbezeichnung	Regenwasser-Zisterne 50 cbm für Bauhof
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Installation einer Zisterne, um den Großteil des Wasserverbrauchs der Gießfahrzeuge und der Kehrrmaschine abzudecken
Investitions-Rubrik	Rationalisierung
Produkt	010111

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	März 25
Geplanter Abschluss	April 25
Geplante Nutzung ab	Mai 25

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	80.000,00 €	Angebot liegt vor

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	80.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	80.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchskosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	100,00 €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	300,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten (PV-Zähler)	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		1.200,00 €
kalkulatorische Abschreibung		2.000,00 €
SUMME		3.600,00 €
abzgl. Erlöse	XXXXX	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		3.600,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Investitionsrechnung	Kapitalwert : -27.969 €; interner Zinsfuß: 1,0 %; stat. Amortisationsdauer: 34,7 Jahre
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	
Sonstiges Erläuterungen:	
Parameter für Investitionsrechnung: - Wasserverbrauch Gießen/Kehrrmaschine: ca. 330 cbm./Jahr - Verbrauchsabdeckung durch Zisterne: ca. 70 % - Wasser/Abwasserpreis: ca. 5,80 €/cbm.	

Herborn, den 14.10.2024

Wirtschaftlichkeitsanalyse nach der Kapitalwertmethode (modifizierte Version Städte- und Gemeindebund)

Unter mehreren Alternativen ist diejenige vorteilhaft, die den höchsten Kapitalwert aufweist; eine Einzelmaßnahme ist vorteilhaft, wenn der Kapitalwert >= 0 ist.

Projekt		Zisterne 50 cbm für Bauhof für Wasserbedarf Gießfahrzeuge und Kehrmaschine															
Jahr der Anschaffung		2025	Planungszeitraum		40,0												
calc. Zinssatz		3,0%	Nutzungsdauer		40,0												
Variante 1												Variante 2					
Jahr :		Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Berechnung des Kapitalwerts	Amortisationsdauer		Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Berechnung des Kapitalwerts	Amortisationsdauer					
Nr.						statisch	dynamisch					statisch	dynamisch				
2025			80.000 €	-80.000 €	-80.000 €												
2026	1	1.340 €		1.340 €	1.301 €												
2027	2	1.380 €		1.380 €	1.301 €												
2028	3	1.421 €		1.421 €	1.301 €												
2029	4	1.464 €		1.464 €	1.301 €												
2030	5	1.508 €		1.508 €	1.301 €												
2031	6	1.553 €		1.553 €	1.301 €												
2032	7	1.600 €		1.600 €	1.301 €												
2033	8	1.648 €		1.648 €	1.301 €												
2034	9	1.697 €		1.697 €	1.301 €												
2035	10	1.748 €		1.748 €	1.301 €												
2036	11	1.801 €		1.801 €	1.301 €												
2037	12	1.855 €		1.855 €	1.301 €												
2038	13	1.910 €		1.910 €	1.301 €												
2039	14	1.968 €		1.968 €	1.301 €												
2040	15	2.027 €		2.027 €	1.301 €												
2041	16	2.087 €		2.087 €	1.301 €												
2042	17	2.150 €		2.150 €	1.301 €												
2043	18	2.214 €		2.214 €	1.301 €												
2044	19	2.281 €		2.281 €	1.301 €												
2045	20	2.349 €		2.349 €	1.301 €												
2046	21	2.420 €		2.420 €	1.301 €												
2047	22	2.492 €		2.492 €	1.301 €												
2048	23	2.567 €		2.567 €	1.301 €												
2049	24	2.644 €		2.644 €	1.301 €												
2050	25	2.724 €		2.724 €	1.301 €												
2051	26	2.805 €		2.805 €	1.301 €												
2052	27	2.889 €		2.889 €	1.301 €												
2053	28	2.976 €		2.976 €	1.301 €												
2054	29	3.065 €		3.065 €	1.301 €												
2055	30	3.157 €		3.157 €	1.301 €												
2056	31	3.252 €		3.252 €	1.301 €												
2057	32	3.350 €		3.350 €	1.301 €												
2058	33	3.450 €		3.450 €	1.301 €												
2059	34	3.554 €		3.554 €	1.301 €												
2060	35	3.660 €		3.660 €	1.301 €	34,7											
2061	36	3.770 €		3.770 €	1.301 €												
2062	37	3.883 €		3.883 €	1.301 €												
2063	38	4.000 €		4.000 €	1.301 €												
2064	39	4.120 €		4.120 €	1.301 €												
2065	40	4.243 €		4.243 €	1.301 €												
Variante 1 :		Kapitalwert		-27.969 €		Variante 2 :		Kapitalwert									
		interner Zinsfuß		1,0%				interner Zinsfuß									
		Amortisationsdauer						Amortisationsdauer									
		statisch in Jahren		34,7				statisch in Jahren									
		dynamisch in Jahren						dynamisch in Jahren									

Folgekostenberechnung

Projekt: Handfunkgeräte inkl. Ladetechnik (100 Stück)
Investitions-Rubrik: gesetzliche / behördliche Vorgabe

Investitions-Nr.:
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

25 020301 20	
120.000,00 €	2025
-	2026-2028
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle			
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (1,0 % der Herstellkosten p.a.)	1.200,00		
sonstige Ausgaben			
Steuern / Versicherung			
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.000,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	10,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	12.000,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	120.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	1.200,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	1.200,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	4.200,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	16.200,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	16.200,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	16.200,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	28,57 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Folgekostenberechnung

Projekt: Schlauchwasch- und Prüfanlage
Investitions-Rubrik: Ersatz/Sanierung

Investitions-Nr.:
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

25 020301 20	
100.000,00 €	2025
-	2026-2028
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle			
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (3,0 % der Herstellkosten p.a.)	3.000,00		
sonstige Ausgaben			
Steuern / Versicherung			
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	2.500,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	20,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	5.000,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	100.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	5.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	10.500,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	10.500,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	10.500,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	18,18 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Folgekostenberechnung

Projekt : Drehleiter DLAK 23/12
Investitions-Rubrik : gesetzliche/behördliche Vorgabe

Investitions-Nr. :
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

23 020301 29	
1.000.000,00 €	2025-2026
850.000,00 €	2026
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle	1.100,00		
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (2,5 % der Herstellkosten p.a.)	25.000,00		
sonstige Ausgaben			
Versicherung	750,00		
Steuer	0,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	19.885,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	20,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	39.770,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	1.000.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung	204.600,00		
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	1.100,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	750,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	26.850,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	19.885,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	46.735,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	39.770,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	86.505,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	86.505,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	86.505,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	204.600,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	795.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	17,02 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Folgekostenberechnung

Projekt: ELW 1 (Einsatzleitwagen)
Investitions-Rubrik: gesetzliche/behördliche Vorgabe

Investitions-Nr.:
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

22 020301 25	
140.000,00 €	2025
0,00 €	2026-2028
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle	300,00		
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (2,5 % der Herstellkosten p.a.)	3.500,00		
sonstige Ausgaben			
Versicherung	780,00		
Steuer	0,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.500,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	20,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	7.000,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	140.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	300,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	780,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	4.580,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	8.080,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	15.080,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	15.080,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	15.080,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	17,33 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Folgekostenberechnung

Projekt: Mittleres Löschfahrzeug (MLF) für FW Herborn
Investitions-Rubrik: gesetzliche/behördliche Vorgabe

Investitions-Nr.:
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

22 020301 28	
250.000,00 €	2024-2025
-	2026-2028
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle	500,00		
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (2,5 % der Herstellkosten p.a.)	6.250,00		
sonstige Ausgaben			
Steuern / Versicherung	700,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	6.250,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	20,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	12.500,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	250.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen : Die Förderung des Fahrzeuges wird direkt mit dem Hersteller verrechnet, ist also bereits in den Ist-Herstellungskosten enthalten.			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	6.250,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	700,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	7.450,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	6.250,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	13.700,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	26.200,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	26.200,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	26.200,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	18,25 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Folgekostenberechnung

Projekt : WLF (Wechseladerfahrzeug)
Investitions-Rubrik : gesetzliche/behördliche Vorgabe

Investitions-Nr. :
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

21 020301 23	
241.000,00 €	2025
0,00 €	2026-2028
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
<i>Verbrauchskosten</i>			
Treibstoffe / Fette / Öle	700,00		
<i>Unterhaltungskosten</i>			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (2,5 % der Herstellkosten p.a.)	6.025,00		
<i>sonstige Ausgaben</i>			
Versicherung	900,00		
Steuer	0,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	6.025,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	20,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	12.050,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	241.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	700,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	6.025,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	900,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	7.625,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	6.025,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	13.650,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	12.050,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	25.700,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	25.700,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	25.700,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	241.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	241.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	17,66 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Folgekostenberechnung

Projekt : StLF 20 FF Seelbach
Investitions-Rubrik : gesetzliche/behördliche Vorgabe

Investitions-Nr. :
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

21 020301 21	
600.000,00 €	2025
500.000,00 €	2026
Marktstudie	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
<u>Verbrauchskosten</u>			
Treibstoffe / Fette / Öle	450,00		
<u>Unterhaltungskosten</u>			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (2,5 % der Herstellkosten p.a.)	15.000,00		
<u>sonstige Ausgaben</u>			
Versicherung	900,00		
Steuer	0,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	13.553,50	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	20,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	27.107,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	600.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung	57.860,00		
Bemerkungen :			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	450,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	900,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	16.350,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	13.553,50 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	29.903,50 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	27.107,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	57.010,50 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	57.010,50 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	57.010,50 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	57.860,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	542.140,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	18,13 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 1 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	24 060401 24
Objektbezeichnung	Photovoltaikanlage für Kita Herborn
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Installation einer Photovoltaik-Anlage auf dem Dach der Kita Herborn
Investitions-Rubrik	Rationalisierung
Produkt	060401

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	April 25
Geplanter Abschluss	Juni 25
Geplante Nutzung ab	Juli 25

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	155.000,00 € /	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	155.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	155.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchskosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	10.125,00 €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	2.325,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	100,00 €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten (PV-Zähler)	168,00 €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		3.875,00 €
kalkulatorische Abschreibung		7.750,00 €
SUMME		4.093,00 €
abzgl. Erlöse	Einspeisevergütung (8,0 Cent/kWh)	3.300,00 €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		793,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Investitionsrechnung	Kapitalwert : 55.330 €; interner Zinsfuß: 6,2 %; stat. Amortisationsdauer: 12,1 Jahre
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	
Sonstiges Erläuterungen:	
Parameter für Investitionsrechnung: - Stromerzeugung der Anlage: 75.000 kWh/p.a. - Verhältnis Eigenverbrauch/Einspeisung: 45/55 - Arbeitspreis bei Fremdbezug: 30 ct./kWh - Einspeisevergütung: 8,0 ct./kWh	

Herborn, den 15.10.2024

Wirtschaftlichkeitsanalyse nach der Kapitalwertmethode (modifizierte Version Städte- und Gemeindebund)

Unter mehreren Alternativen ist diejenige vorteilhaft, die den höchsten Kapitalwert aufweist; eine Einzelmaßnahme ist vorteilhaft, wenn der Kapitalwert >= 0 ist.

Projekt	Photovoltaikanlage für Kita Herborn		
Jahr der Anschaffung	2025	Planungszeitraum	20,0
kalk. Zinssatz	3,0%	Nutzungsdauer	20,0

Jahr :	Nr.	Variante 1					Variante 2						
		Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Berechnung des Kapitalwerts	Amortisationsdauer statisch	dynamisch	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Berechnung des Kapitalwerts	Amortisationsdauer statisch	dynamisch
2025			155.000 €	-155.000 €	-155.000 €								
2026	1	3.300 €	-7.532 €	10.832 €	10.517 €								
2027	2	3.399 €	-7.758 €	11.157 €	10.517 €								
2028	3	3.501 €	-7.991 €	11.492 €	10.517 €								
2029	4	3.606 €	-8.230 €	11.836 €	10.517 €								
2030	5	3.714 €	-8.477 €	12.192 €	10.517 €								
2031	6	3.826 €	-8.732 €	12.557 €	10.517 €								
2032	7	3.940 €	-8.994 €	12.934 €	10.517 €								
2033	8	4.059 €	-9.263 €	13.322 €	10.517 €								
2034	9	4.180 €	-9.541 €	13.722 €	10.517 €								
2035	10	4.306 €	-9.828 €	14.133 €	10.517 €								
2036	11	4.435 €	-10.122 €	14.557 €	10.517 €								
2037	12	4.568 €	-10.426 €	14.994 €	10.517 €								
2038	13	4.705 €	-10.739 €	15.444 €	10.517 €	12,1							
2039	14	4.846 €	-11.061 €	15.907 €	10.517 €								
2040	15	4.992 €	-11.393 €	16.384 €	10.517 €	14,7							
2041	16	5.141 €	-11.735 €	16.876 €	10.517 €								
2042	17	5.296 €	-12.087 €	17.382 €	10.517 €								
2043	18	5.454 €	-12.449 €	17.904 €	10.517 €								
2044	19	5.618 €	-12.823 €	18.441 €	10.517 €								
2045	20	5.787 €	-13.207 €	18.994 €	10.517 €								
2046	21												
2047	22												
2048	23												
2049	24												
2050	25												
2051	26												
2052	27												
2053	28												
2054	29												
2055	30												
2056	31												
2057	32												
2058	33												
2059	34												
2060	35												
2061	36												
2062	37												
2063	38												
2064	39												
2065	40												

Variante 1 :	Kapitalwert	55.330 €
	interner Zinsfuß	6,2%
	Amortisationsdauer	
	statisch in Jahren	12,1
	dynamisch in Jahren	14,7

Variante 2 :	Kapitalwert	
	interner Zinsfuß	
	Amortisationsdauer	
	statisch in Jahren	
	dynamisch in Jahren	

Folgekostenberechnung

Projekt : Stromerzeuger 100 kVA für Rathaus
Investitions-Rubrik : gesetzliche/behördliche Vorgabe

Investitions-Nr. :
Investitionsbetrag:
davon VE
AHK - Basis:

24 010109 25	
140.000,00 €	2025
-	2026-2028
Angebot	

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchskosten			
Treibstoffe / Fette / Öle*			
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (2 % der Herstellkosten p.a.)	2.800,00		
sonstige Ausgaben			
Steuern / Versicherung			
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.500,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	15,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	9.333,33	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	140.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen : * Da der Stromerzeuger nur im absoluten Notfall eingesetzt werden soll, werden keine nutzungsabhängigen (variablen) Kosten angesetzt.			

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	2.800,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	2.800,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund / Boden und Gebäude	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	6.300,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	9.333,33 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	15.633,33 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	15.633,33 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	15.633,33 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / (Folgekosten II - Erlöse)) =	22,22 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	25 010111 35
Objektbezeichnung	Fahrzeughalle Bauhof
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Bau einer Fahrzeughalle (Kalthalle) auf dem Gelände des Forst-Betriebshofes in Hörbach (Im Sommer Lagerung spez. Winterdienstfahrzeuge, im Winter Lagerung spez. Grünpflege- Fahrzeuge u. Gerätschaften)
Investitions-Rubrik	Erweiterung
Produkt	010111

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025/2026

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	100.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	100.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	100.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Gas	
	Wasser/ Abwasser	
	Strom	300,00 €
	Abfall	
	Sonstiges	
Unterhaltungskosten	Reinigung	
	Instandhaltung	2.500,00 €
	Wartung	1.000,00 €
	Sonstiges	
Verwaltungskosten	Versicherungen	400,00 €
	Steuern	
	Gebühren	
	Mieten	
Personalkosten	betriebsspezifisch (Reinigungskraft)	
	Sonstiges	
kalkulatorische Zinsen		2.500,00 €
kalkulatorische Abschreibung		2.500,00 €
SUMME		9.200,00 €
abzgl. Erlöse	öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	5.520,00 €
	Erträge aus Transferleistungen	
	Erträge aus Förderungen/ Zuschüsse	
Folgekosten pro Jahr		3.680,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	/
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Keine Kosten für Wärmeenergie, da Kalthalle. Instandhaltung/Wartung i.e.L. für Hallentore.	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	25 150205 20
Objektbezeichnung	Mehrzweckhalle Hörbach - Einfriedung
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Austausch der kompletten Einfriedung (Zaun+Mauer) um die Mehrzweckhalle Hörbach
Investitions-Rubrik	Grundstücke/Straßen/Gewässer
Produkt	150205

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	55.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	55.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	55.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	700,00 €
	Wartung	300,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		1.833,33 €
SUMME		2.833,33 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		2.833,33 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	24 150205 20
Objektbezeichnung	Fettabscheider für BGH Merkenbach (Gaststätte)
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Der Abwasserverband Mittlere Dill verlangt für den Betrieb von gastronomischen Betrieben den Einbau von Fettabscheidern . Es geht in erster Linie um die fetthaltigen Abwässer, welche beim Spülen des Geschirrs ungeklärt in das öffentliche Kanalsystem gelangen.
Investitions-Rubrik	gesetzliche/ behördliche Vorgabe
Produkt	150205

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	45.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	45.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	45.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	600,00 €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	- €
	Wartung	2.000,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		1.500,00 €
SUMME		4.100,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		4.100,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	22 020301 23
Objektbezeichnung	Neuer Feuerwehrstandort Herborn
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Bau eines neuen Feuerwehrgerätehauses in der Kernstadt
Investitions-Rubrik	gesetzliche/ behördliche Vorgabe
Produkt	020301

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2027
Geplante Nutzung ab	2027

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	15.600.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	600.000,00 €	- €
2026	- €	7.500.000,00 €	7.500.000,00 €
2027	- €	7.500.000,00 €	7.500.000,00 €
2028	- €		- €
Gesamt	- €	15.600.000,00 €	15.000.000,00 €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchskosten	Gas	18.400,00 €
	Wasser/ Abwasser	7.015,00 €
	Strom	23.713,00 €
	Abfall	920,00 €
	Sonstiges	
Unterhaltungskosten	Reinigung	
	Instandhaltung	3.968,00 €
	Wartung	1.955,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	2.128,00 €
	Steuern	
	Gebühren	
	Mieten	
Personalkosten	Sonstiges	1.150,00 €
	betriebsspezifisch (Reinigungskraft)	25.000,00 €
	Sonstiges	
kalkulatorische Zinsen		390.000,00 €
kalkulatorische Abschreibung		260.000,00 €
SUMME		734.249,00 €
abzgl. Erlöse	öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	5.520,00 €
	Erträge aus Transferleistungen	
	Erträge aus Förderungen/ Zuschüsse	
Folgekosten pro Jahr		728.729,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die oben aufgeführten Folgekosten orientieren sich am aktuellen Gebäude am Standort Herborn.	

Herborn, den 15.10.2024

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	25 130502 22
Objektbezeichnung	Stahlhalle Forstbetriebshof
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Auf dem Gelände des Forstbetriebshofes soll eine neue Stahlhalle inkl. Büro- und Sozialräumen errichtet werden. Die bisher genutzte Halle soll zukünftig ausschließlich als Lager u. Garage (Kalthalle) dienen.
Investitions-Rubrik	Erweiterung
Produkt	130502

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2026
Geplante Nutzung ab	2026

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	350.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	100.000,00 €	- €
2026	- €	250.000,00 €	250.000,00 €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	350.000,00 €	250.000,00 €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchskosten	Gas/Öl	1.500,00 €
	Wasser/ Abwasser	
	Strom	2.500,00 €
	Abfall	
	Sonstiges	
Unterhaltungskosten	Reinigung	
	Instandhaltung	8.750,00 €
	Wartung	1.500,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	700,00 €
	Steuern	
	Gebühren	
	Mieten	
	Sonstiges	
Personalkosten	betriebsspezifisch (Reinigungskraft)	8.000,00 €
	Sonstiges	
kalkulatorische Zinsen		8.750,00 €
kalkulatorische Abschreibung		8.750,00 €
SUMME		40.450,00 €
abzgl. Erlöse	öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	5.520,00 €
	Erträge aus Transferleistungen	
	Erträge aus Förderungen/ Zuschüsse	
Folgekosten pro Jahr		34.930,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	/
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/

Sonstiges Erläuterungen:

Die Betriebskosten der neuen Halle orientieren sich zum Teil an den Kosten der bestehenden Halle aus 2023 oder beruhen auf Schätzungen / Erfahrungswerten.

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	25 130101 20
Objektbezeichnung	Spielplatz Uckersdorfer Weg - Herborn
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Die große hölzerne Spielanlage ist im Standfußbereich marode und wurde vom TÜV verworfen. Hier soll eine neue Turmanlage aufgestellt und der Spielplatz durch den Aufbau diverser kleinerer Geräte attraktiver gestaltet werden.
Investitions-Rubrik	gesetzliche/behördliche Vorgabe
Produkt	130101

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	125.000,00 €	

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	125.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	125.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	1.000,00 €
	Wartung	500,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		6.250,00 €
SUMME		7.750,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		7.750,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die angegebenen Instandhaltungs/Wartungskosten entsprechen ca. dem Ø aller Spielplätze (exkl. Kitas) der Jahre 2020-2023	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	25 130101 21
Objektbezeichnung	Spielplatz Freiherr-vom-Stein-Str. Herborn
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Auf dem Spielplatz mussten Spielgeräte abgebaut werden, so dass nur noch wenige Spielmöglichkeiten für Kinder vorhanden sind. Daher soll der Spielplatz - bedingt durch die neuen Spielgeräte - neu gestaltet und der Spielwert durch den Einbau von neuen Geräten erhöht werden. Zudem muss die, durch den Ausbau der Straße entstandene, Höhendifferenz (Übergang Gehweg zur Zuwegung zum Spielplatz) ausgeglichen werden. Dazu ist es notwendig den Eingangsbereich anzuheben und zu pflastern als auch die Toranlage zu erneuern.
Investitions-Rubrik	gesetzliche/behördliche Vorgabe
Produkt	130101

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	145.000,00 €	

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	145.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	145.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	1.000,00 €
	Wartung	500,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		7.250,00 €
SUMME		8.750,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		8.750,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die angegebenen Instandhaltungs/Wartungskosten entsprechen ca. dem Ø aller Spielplätze (exkl. Kitas) der Jahre 2020-2023	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	19 060401 23
Objektbezeichnung	Kindergarten Herborn Neubau
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Kindergarten Neubau Planung/ Projektsteuerung, 4 Gruppen
Investitions-Rubrik	gesetzliche/ behördliche Vorgabe
Produkt	060401

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2027
Geplante Nutzung ab	2027

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	4.400.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	100.000,00 €	- €
2025	- €	2.300.000,00 €	2.300.000,00 €
2026	- €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €
2027	- €	- €	- €
Gesamt	- €	4.400.000,00 €	4.300.000,00 €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchskosten	Gas	13.175,00 €
	Wasser/ Abwasser	2.458,00 €
	Strom	8.043,00 €
	Abfall	1.504,00 €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	5.365,00 €
	Instandhaltung	12.549,00 €
	Wartung	1.701,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	2.781,00 €
	Steuern	- €
	Gebühren	48,00 €
	Mieten	- €
	Sonstiges	33.498,00 €
Personalkosten	betriebsspezifisch	1.185.762,00 €
	Sonstiges	5.833,00 €
kalkulatorische Zinsen		110.000,00 €
kalkulatorische Abschreibung		73.333,33 €
SUMME		1.456.050,33 €
abzgl. Erlöse	öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	80.359,00 €
	Erträge aus Transferleistungen	38.069,00 €
	Erträge aus Förderungen/ Zuschüsse	317.511,00 €
Folgekosten pro Jahr		1.058.180,33 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/

Sonstiges Erläuterungen:

Die oben aufgeführte Folgekostenberechnung orientiert sich an den laufenden Kosten der Kita Konrad-Adenauer-Straße (inkl. interner Leistungsverrechnung) aus 2021 und sind auf eine 4-gruppige Kita linear angepasst.

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	24 060401 23 / 24 060401 22
Objektbezeichnung	Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen + Waldgruppe im Stadtteil Seelbach
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	zusätzliche Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen durch Kauf und Ertüchtigung des ev. Gemeindehauses Seelbach, 2 Gruppen und Einrichtung einer Waldgruppe
Investitions-Rubrik	gesetzliche/behördliche Vorgabe
Produkt	060401

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2024
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	1.185.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
2024	- €	385.000,00 €	- €
HH-Jahr (2025)	- €	800.000,00 €	800.000,00 €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
Gesamt	- €	1.185.000,00 €	800.000,00 €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchskosten	Gas	6.588,00 €
	Wasser/ Abwasser	1.229,00 €
	Strom	4.022,00 €
	Abfall	752,00 €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	2.682,00 €
	Instandhaltung	6.274,00 €
	Wartung	850,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	8.342,00 €
	Steuern	- €
	Gebühren	24,00 €
	Mieten	- €
	Sonstiges	16.749,00 €
Personalkosten	betriebsspezifisch	592.881,00 €
	Sonstiges	2.916,00 €
kalkulatorische Zinsen		29.625,00 €
kalkulatorische Abschreibung		19.750,00 €
SUMME		692.684,00 €
abzgl. Erlöse	öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	- €
	Erträge aus Transferleistungen	- €
	Erträge aus Förderungen/ Zuschüsse	90.000,00 €
Folgekosten pro Jahr		602.684,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die oben aufgeführte Folgekostenberechnung orientiert sich an den laufenden Kosten der Kita Merkenbach (inkl. ILV-Kosten) aus 2023 (2 Gruppen + Waldgruppe)	

Herborn, den 15.10.2024

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	25 060401 24
Objektbezeichnung	Spielplatz Kita Merkenbach
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	1. Ersatz eines + Anschaffung von zwei neuen Spielgeräten. 2. Errichtung einer Bühne für Aufführungen im Aussenbereich. 3. Anpassung des Geländes wg. 1. u. 2.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/Straßen/Gewässer
Produkt	130101

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	95.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	95.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	95.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchskosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	1.500,00 €
	Wartung	500,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		4.750,00 €
SUMME		6.750,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		6.750,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die angegebenen Instandhaltungs/Wartungskosten sind Schätzwerte, da für die Kita-Spielplätze keine gesonderte Kostenerfassung (z.B. in Form eigener Kostenstellen) erfolgt.	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	24 120601 20
Objektbezeichnung	Parkplatz Schwimmbad am Friedhof Herborn
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Neuanlage eines Parkplatzes im Zuge der Schwimmbadsanierung.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/Straßen/Gewässer
Produkt	120601

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	100.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	100.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	100.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	1.500,00 €
	Wartung	500,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		4.000,00 €
SUMME		6.000,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		6.000,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die angegebenen Instandhaltungs/Wartungskosten sind Schätzwerte.	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	24 120601 21
Objektbezeichnung	Wohnmobilstellplätze Schönbach
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	vier Wohnmobilstellplätze in Schönbach inkl. Stromanschluß und Sanitär
Investitions-Rubrik	Grundstücke/Straßen/Gewässer
Produkt	120601

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	50.000,00 €	

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
2024	- €	25.000,00 €	- €
HH-Jahr (2025)	- €	25.000,00 €	- €
2026	- €	- €	- €
2027-2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	50.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	150,00 €
	Strom	400,00 €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	1.500,00 €
	Wartung	600,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		2.000,00 €
SUMME		4.650,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		4.650,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die angegebenen Folgekosten sind Schätzwerte.	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	25 120101 24
Objektbezeichnung	Erneuerung von sechs Ampelanlagen
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Erneuerung von sechs Ampelanlagen im Stadtgebiet
Investitions-Rubrik	Grundstücke/Straßen/Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	2025
Geplanter Abschluss	2025
Geplante Nutzung ab	2025

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	210.000,00 €	

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	200.000,00 €	- €
2026	- €	10.000,00 €	- €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	210.000,00 €	- €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	1.500,00 €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	2.500,00 €
	Wartung	1.000,00 €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung		8.400,00 €
SUMME		13.400,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	0,00 €
	Pachten	0,00 €
Folgekosten pro Jahr		13.400,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	
Die angegebenen Kosten entsprechen sind Schätzwerte, da für die städtischen Ampelanlagen keine gesonderte Kostenerfassung (z.B. in Form eigener Kostenstellen) erfolgt.	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	24 130501 20
Objektbezeichnung	Asphaltierung Franzosenweg-Schwimmbad
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	erfolgt im Zuge der Schwimmbad-Sanierung. (Länge: 415 m.)
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	130501

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	Oktober 25
Geplanter Abschluss	März 26
Geplante Nutzung ab	April 26

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenschätzung	220.000,00 €	
<input type="checkbox"/> Kostenberechnung		derzeit nicht möglich, da sich das Projekt noch in der Planungsphase befindet

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	50.000,00 €	- €
2026	- €	170.000,00 €	170.000,00 €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	- €	220.000,00 €	170.000,00 €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	2.085,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		11.000,00 €
SUMME		13.085,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		13.085,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	15 120101 21
Objektbezeichnung	Am Türmchen Burg
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Endausbau Am Türmchen in Burg Straßenlänge = 340 m.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	Oktober 25
Geplanter Abschluss	März 26
Geplante Nutzung ab	April 26

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	340.000,00 € /	

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	290.000,00 €	- €
2026	230.963,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	230.963,00 €	340.000,00 €	50.000,00 €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	1.708,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		5.452,00 €
SUMME		7.160,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		7.160,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	18 120101 45
Objektbezeichnung	Zur Sandgrube Burg
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Endausbau Zur Sandgrube in Burg Straßenlänge = 90 m.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	Oktober 25
Geplanter Abschluss	Dezember 25
Geplante Nutzung ab	Januar 26

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	115.000,00 € /	

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	100.000,00 €	- €
2026	103.500,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2027	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €
Gesamt	103.500,00 €	115.000,00 €	15.000,00 €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	452,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		575,00 €
SUMME		1.027,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		1.027,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	18 120101 45
Objektbezeichnung	Langwiesenstraße Seelbach
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Endausbau Langwiesenstraße u. Friedhofstraße (teilw.) Straßenlänge = 92 + 80 m.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	Mai 25
Geplanter Abschluss	Juli 25
Geplante Nutzung ab	August

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	220.000,00 € /	

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
2024	- €	5.000,00 €	- €
HH-Jahr (2025)	- €	215.000,00 €	215.000,00 €
2026	180.000,00 €	- €	- €
2027-2028	- €	- €	- €
Gesamt	180.000,00 €	220.000,00 €	215.000,00 €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	864,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		2.000,00 €
SUMME		2.864,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		2.864,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben	
Investitions-Nr.	24 0120101 23
Objektbezeichnung	Händlerstraße Herborn
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Grundhafte Erneuerung - Händlerstraße Herborn Straßenlänge = 125 m.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan	
Geplanter Beginn	November 24
Geplanter Abschluss	Dezember 25
Geplante Nutzung ab	Januar 26

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)		
Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	285.000,00 € /	

IV. Mittelabflussplan			
Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
2024	- €	20.000,00 €	- €
HH-Jahr (2025)	41.112,00 €	255.000,00 €	255.000,00 €
2026	41.112,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
2027-2028	82.224,00 €	- €	- €
Gesamt	164.448,00 €	285.000,00 €	265.000,00 €

V. Folgekostenberechnung		
Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	628,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		6.028,00 €
SUMME		6.656,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		6.656,00 €

VI. Sonstiges	
Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	24 120101 24
Objektbezeichnung	Haydnstraße Herborn
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Grundhafte Erneuerung - Haydnstraße Herborn Straßenlänge = 165 m.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	Oktober 25
Geplanter Abschluss	März 27
Geplante Nutzung ab	März 27

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	233.000,00 € /	

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	42.939,00 €	10.000,00 €	- €
2026	42.939,00 €	178.000,00 €	178.000,00 €
2027	42.939,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
2028	42.939,00 €	- €	- €
Gesamt	171.756,00 €	233.000,00 €	223.000,00 €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	829,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		3.062,00 €
SUMME		3.891,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		3.891,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	25 120101 21
Objektbezeichnung	Guntersdorfer Straße - Hörbach (Gehwege)
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Grundhafte Erneuerung - Guntersdorfer Straße in Hörbach Straßenlänge = 400 m.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	November 24
Geplanter Abschluss	Dezember 25
Geplante Nutzung ab	Januar 26

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	320.000,00 € /	

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	60.000,00 €	- €
2026	69.502,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
2027	69.502,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
2028	69.502,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Gesamt	208.506,00 €	320.000,00 €	260.000,00 €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	2.009,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		5.575,00 €
SUMME		7.584,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		7.584,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen <small>(zutreffendes ankreuzen)</small>	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Angaben i.S.v. § 12 Abs. 2 GemHVO

I. Allgemeine Angaben

Investitions-Nr.	25 120101 22
Objektbezeichnung	Herborner Straße Hörbach (Gehwege)
Beschreibung (bei Straßen d. Länge in m angeben)	Grundhafte Erneuerung - Herborner Straße in Hörbach Straßenlänge = 600 m.
Investitions-Rubrik	Grundstücke/ Straßen/ Gewässer
Produkt	120101

II. Bauzeitenplan

Geplanter Beginn	September 25
Geplanter Abschluss	Dezember 27
Geplante Nutzung ab	Januar 28

III. Kostenermittlung (zutreffendes ankreuzen)

Art:	Höhe in €	Begründung
<input type="checkbox"/> Kostenschätzung		
<input checked="" type="checkbox"/> Kostenberechnung	510.000,00 € /	

IV. Mittelabflussplan

Jahr	Einzahlungen	Auszahlungen	davon: Verpflichtungs- ermächtigung
HH-Jahr (2025)	- €	100.000,00 €	- €
2026	112.100,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
2027	112.100,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
2028	112.100,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Gesamt	336.300,00 €	510.000,00 €	410.000,00 €

V. Folgekostenberechnung

Kategorie	Art	Höhe in €
Verbrauchs-kosten	Heizung/ Energie	- €
	Wasser/ Abwasser	- €
	Strom	- €
	Abfall	- €
	Sonstiges	- €
Unterhaltungskosten	Reinigung	- €
	Instandhaltung	3.014,00 €
	Wartung	- €
Verwaltungskosten	Versicherungen	- €
	Steuern	- €
	Gebühren	- €
	Mieten	- €
	Sonstiges	- €
Personalkosten	betriebsspezifisch	- €
	Sonstiges	- €
kalkulatorische Zinsen		- €
kalkulatorische Abschreibung/Sonderposten		8.685,00 €
SUMME		11.699,00 €
abzgl. Erlöse	Erstattungen	- €
	Pachten	- €
Folgekosten pro Jahr		11.699,00 €

VI. Sonstiges

Anlagen (zutreffendes ankreuzen)	Begründung
<input type="checkbox"/> Investitionsrechnung	nicht erforderlich gem. § 9 Abs.1 Haushaltssatzung
<input type="checkbox"/> Sonstige Anlagen	/
Sonstiges Erläuterungen:	

Folgekostenberechnung

Projekt : Instandhaltung Alsbach-Brücke, Herborn
Aufwands-Rubrik : Instandhaltung/Instandsetzung

Produkt-Nr. :	120101	
Aufwandsbetrag *) :	1.100.000,00 €	2025/2026
Ermittlung Aufwand	Schätzung	

*) beinhaltet auch Planungskosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Verbrauchs-kosten			
Treibstoffe / Fette / Öle	0,00		
Unterhaltungskosten			
Instandhaltung / Reparatur inklusive Material (ø 0,5 % der Herstellkosten p.a.)	5.500,00		
sonstige Ausgaben			
Steuern / Versicherung	0,00		
Gebäudebezogene Verwaltungskosten			
Kalkulatorische Zinsen auf Grund-/Boden- und Gebäude-	27.500,00	0,00	0,00
Nutzungsdauer des Anlagengutes in Jahre - lt. Afa-Tabelle	60,00		
Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen			
Ist-Herstellungskosten	1.100.000,00		
Erhaltene Zuschüsse inkl. Kostenerstattung			
Bemerkungen :			

keine kalk. Afa, da KEIN Invest.

Berechnung jährlicher Folgekosten

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Aufwand für Verbrauchskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Unterhaltungsaufwand	5.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ sonstiger Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Gebäudebezogene Verwaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten I	5.500,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Zinsen auf Grund-/Boden- und Gebäude	27.500,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten II	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Kalkulatorische Abschreibung auf Herstellungskosten abzüglich Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten III	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erlöse aus Mieten, Pachten und Kostenerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Folgekosten IV	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Berechnung des Signalwerts

	Variante 1	Variante 2	Variante 3
Folgekosten IV	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Herstellungskosten	1.100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
- Erhaltene Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= von der Körperschaft zu tragende Herstellungskosten (Netto)	1.100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalwert (Netto-Herstellungskosten / Folgekosten II - Erlöse) =	33,33 Jahre	0,00 Jahre	0,00 Jahre

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1 000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2025	13.898	10.208	175	-	-
2024	110	20	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
2022	-	-	-	-	-
Summe	14.008	10.228	175	-	-
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	15.050	13.550	4.240		

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

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

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

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Stadt Herborn		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz						Beamtinnen und Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
Teilhaushalt	Bezeichnung	b) höherer Dienst		c) gehobener Dienst			d) mittlerer Dienst					
		B4	A14	A13	A12	A10	A9mD					A8
010101	städt. Gremien, Kommunalverf.	1,00							1,00	1,00	1,00	
010102	Verwaltungssteuerung		1,00						1,00	1,00	1,00	
010107	Kassen- und Rechnungswesen					1,00			1,00	1,00	1,00	
020206	Personenstandswesen				1,00				1,00	1,00	1,00	
020301	Aufgaben des Brandschutzes/ Katastrophenschutz			1,00		1,00	3,00	1,00	6,00	6,00	6,00	
Stellenplan 2025		1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00	10,00			
Stellenplan 2024		1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00		10,00		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00			10,00	

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

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

Seite: 1

I. Stadt Herborn																				
Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02					
010101	städt. Gremien, Kommunalverf.						1,00		0,50								1,50	1,50	1,50	
010102	Verwaltungssteuerung		1,50	0,75	1,00	1,37			1,00								5,62	4,38	4,38	0,50* KU 12 Nach Eingruppierung Personalratsfreistellung - Verlagerung eines Stellenanteils 0,5 EG 9b von 010103 und Erhöhung auf EG 12 || 0,50* KU 09c Eingruppierung an Person gebunden || EG 9c + 0,24 Erhöhung Stellenanteil Frauenbeauftragte || 0,50* KU 08 Nach Eingruppierung Personalratsfreistellung || Schaffung 0,5 EG 8 Personalratsfreistellung ||
010103	Zentrale Dienstleistungen		4,00				0,50			2,00	0,27	0,45	1,23				8,45	8,95	8,45	|| Neubewertung Stellen EG9b nach EG12 || 0,50* KW EG 9b 31.12.2026 0,27* KW EG 6 31.12.2026 || Anhebung von 1,23 Stellen von EG 3 nach EG 4 ||
010104	Personalentwicklungskonzept, Personaldienste,	1,00				1,00	2,60	1,00									5,60	5,60	4,60	1,00* KW 09a
010106	Finanzverwaltung			1,00				1,00	2,00		1,00						5,00	5,00	3,85	1,00* KW 06
010107	Kassen- und Rechnungswesen						1,00	1,00	0,51								2,51	2,51	2,51	
010109	Gebäudemanagement	1,00					1,00		1,00	1,00	1,00			4,64	2,12		12,76	12,86	12,49	|| EG8 Neubewertung nach Mitarbeiterwechsel|| || Umwandlung von 4,64 Stellenanteilen von EG 2 nach EG 3 Regelung Tarifvertrag || || Stellenanteil EG 2 0,07 von 010109 nach 040201, da versehentlich dem falschen Produkt zugeordnet || || Reduzierung einer Stelle EG 2 um 0,04 Stellenanteile und Verlagerung von 010109 nach 060401 ||

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

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

Seite: 2

I. Stadt Herborn																					
Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
		13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02						
010110	Bodenmanagement, Jagdangelegenheiten		1,00								1,00							2,00	2,00	2,00	
010111	Bauhof		1,00				1,00		2,00		20,00	9,00	4,00	2,00	0,67			39,67	39,67	37,10	|| Anhebung von 2 Stellen nach EG 8 || || 1 Stelle EG 5 nach EG 6 Umsetzung Stellenbewertung || 1,00* KW EG 05 voraus. 2029 || 1 Stelle EG 5 nach EG 3 gem. tatsächlicher Eingruppierung ||
020201	Öffentliche Sicherheit und all. öffentl.Ord.			1,00				1,00										2,00	2,00	2,00	
020202	Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung							5,90			0,41							6,31	6,31	3,40	
020203	Gewerbe- und Gaststättenrecht					1,00												1,00	1,00	1,00	
020205	Meldeangelegenheiten								2,00		3,00							5,00	5,00	4,37	1,00* KU 08 EG 8 nach EG 6
020206	Personenstandswesen							1,27			0,49							1,76	1,63	1,63	|| Verlagerung eines Stellenanteils von 0,13 EG 6 von 051001 zu 020206 ||
020301	Aufgaben des Brandschutzes/ Katastrophenschutz							1,00	2,00					0,56	0,17			3,73	3,73	3,73	1,00* KW 09a 1,00* KW 08 || Anhebung 0,56 Stellenanteile EG 2 nach EG 3 ||
040201	Heimatismuseum/ Stadtgeschichte										0,25	0,50				0,15		0,90	0,83	0,83	|| Stellenanteil EG 2 0,07 von 010109 nach 040201, da versehentlich dem falschen Produkt zugeordnet ||
040801	Bibliotheken					0,90					2,00	0,05				0,31		3,26	3,26	2,80	
041002	Wildgehege										0,50							0,50	0,50	0,50	
051001	Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen							0,50			0,10							0,60	0,73	0,73	|| Verlagerung eines Stellenanteils von 0,13 EG 6 von 051001 zu 020206 ||
060201	Allgemeine Jugendarbeit			0,13												0,46		0,59	0,46	0,46	|| Verlagerung 0,13 Stellen von 060401 zu 060201 ||

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

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

Seite: 3

I. Stadt Herborn																			
Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02				
060401	Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder			0,87							1,31		1,99	4,71	1,18	10,05	10,14	8,83	|| EG 11 Hinweis Stellenplan 24 0,1 Stellenanteile versehentlich zu wenig ausgewiesen || Verlagerung 0,13 Stellen von 060401 zu 060201 || Umwandlung von 4,26 Stellenanteilen von EG 2 nach EG 3 Regelung Tarifvertrag || Erhöhung eines Stellenanteils EG 3 um 0,04 Stellenanteile durch Verlagerung von 010109 nach 060401 ||
090101	Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen	1,00			1,00			0,48	1,00		1,00					4,48	4,64	4,39	|| Veränderung Produktzuordnung 0,25 Stellenanteile EG 13 von 150101 auf 090101 || Verlagerung 1,16 Stellenanteile EG 9a von 090101 nach 120101 || Verlagerung 0,75 EG 8 von 150101 nach 090101 ||
120101	Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Ver		1,00	1,00				1,16								3,16	2,00	2,00	|| Verlagerung 0,64 Stellenanteile EG 9a von 090101 nach 120101 || Verlagerung 1,16 Stellenanteile EG 9a von 090101 nach 120101 ||
130101	Grün/Freizeitanlagen							1,00								1,00	1,00	0,77	
130301	Betrieb von Friedhöfen/ Bestattungen										0,50			0,18	0,15	0,83	0,83	0,71	
130502	Stadtwald							1,00			3,00					4,00	4,00	3,00	|| Anhebung einer Stelle EG 5 nach EG 6 ||
140101	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes		1,00	1,00	1,00					1,00						4,00	4,00	2,82	
150101	Wirtschaftsförderung																1,00	0,25	
150203	Betrieb sonstiger Einrichtungen																3,00		
150204	Durchführung von Märkten							0,10								0,10	0,10	0,07	
150205	Betrieb öffentlicher Einrichtungen														0,35	0,35	0,35	0,22	
Stellenplan 2025		3,00	9,50	5,75	3,00	4,27	7,10	15,41	13,01	4,00	35,83	11,00	7,22	12,09	5,55	136,73			2,50* KU 5,77* KW
Stellenplan 2024		3,00	7,00	5,75	4,00	4,03	9,60	15,41	9,51	4,00	34,83	15,00	5,99	2,82	18,05		138,98		

Stellenplan

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

I. Stadt Herborn																			
Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02				
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		3,00	6,00	5,65	3,82	3,62	9,01	12,23	8,38	3,77	28,70	14,56	5,99	2,69	13,98			121,39	

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Seite: 1

I. Stadt Herborn														
Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst									Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S17	S16	S13	S12	S11b	S09	S08a	S04	S03				
060201	Allgemeine Jugendarbeit				1,00	2,55					3,55	4,05	2,26	|| Verlagerung eines Stellenanteils von 0,5 SuE 11b von 060201 nach 060401 ||
060401	Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder	1,82	2,00	2,59		0,50	3,77	58,62	3,08	0,51	72,89	66,62	63,16	|| Neue Kita Herborn-Seelbach + 0,7692 S13 || || Verlagerung eines Stellenanteils von 0,5 SuE 11b von 060201 nach 060401 || || Neue Kita Herborn-Seelbach + 0,7692 S9 || || Neue Kita Herborn-Seelbach + 3,46 S8a || || Neue Kita Herborn-Seelbach + 0,7692 S04 ||
Stellenplan 2025		1,82	2,00	2,59	1,00	3,05	3,77	58,62	3,08	0,51	76,44			
Stellenplan 2024		1,82	2,00	1,82	1,00	3,05	3,00	55,16	2,31	0,51		70,67		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,82	2,00	1,82	0,87	1,38	2,10	53,75	1,15	0,51			65,42	

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Teilhaus- halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
010101	städt. Gremien, Kommunalverf.	1,00	1,50	2,50	1,00	1,50	2,50	1,00	1,50	2,50	
010102	Verwaltungssteuerung	1,00	5,62	6,62	1,00	4,38	5,38	1,00	4,38	5,38	0,50* KU 12 Nach Eingruppierung Personalratsfreistellung 0,50* KU 09c Eingruppierung an Person gebunden 0,50* KU 08 Nach Eingruppierung Personalratsfreistellung * - Verlagerung eines Stellenanteils 0,5 EG 9b von 010103 und Erhöhung auf EG 12 || EG 9c + 0,24 Erhöhung Stellenanteil Frauenbeauftragte || Schaffung 0,5 EG 8 Personalratsfreistellung ||
010103	Zentrale Dienstleistungen		8,45	8,45		8,95	8,95		8,45	8,45	0,27* KW 23.08.2024 EG 6 31.12.2026 0,50* KW EG 9b 31.12.2026 || Anhebung von 1,23 Stellen von EG 3 nach EG 4 || Neubewertung Stelle EG9b nach EG12 ||
010104	Personalentwicklungskonzept, Personaldienste,		5,60	5,60		5,60	5,60		4,60	4,60	1,00* KW 09a
010106	Finanzverwaltung		5,00	5,00		5,00	5,00		3,85	3,85	1,00* KW 06
010107	Kassen- und Rechnungswesen	1,00	2,51	3,51	1,00	2,51	3,51	1,00	2,51	3,51	
010109	Gebäudemanagement		12,76	12,76		12,86	12,86		12,49	12,49	|| EG8 Neubewertung nach Mitarbeiterwechsel|| Reduzierung einer Stelle EG 2 um 0,04 Stellenanteile und Verlagerung von 010109 nach 060401 || Umwandlung von 4,64 Stellenanteilen von EG 2 nach EG 3 Regelung Tarifvertrag || Verlagerung eines Stellenanteils EG 2 0,07 von 010109 nach 040201 ||
010110	Bodenmanagement, Jagdangelegenheiten		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00	
010111	Bauhof		39,67	39,67		39,67	39,67		37,10	37,10	1,00* KW EG 05 voraus. 2029 || 1 Stelle EG 5 nach EG 3 gem. tatsächlicher Eingruppierung || 1 Stelle

Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2025

Seite: 2

Teilhaus- halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
020201	Öffentliche Sicherheit und all. öffentl.Ord.		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00	
020202	Verkehrslenkung, -sicherung und - überwachung		6,31	6,31		6,31	6,31		3,40	3,40	
020203	Gewerbe- und Gaststättenrecht		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
020205	Meldeangelegenheiten		5,00	5,00		5,00	5,00		4,37	4,37	1,00* KU 08 EG 8 nach EG 6
020206	Personenstandswesen	1,00	1,76	2,76	1,00	1,63	2,63	1,00	1,63	2,63	|| Verlagerung eines Stellenanteils von 0,13 EG 6 von 051001 zu 020206 ||
020301	Aufgaben des Brandschutzes/ Katastrophenschutz	6,00	3,73	9,73	6,00	3,73	9,73	6,00	3,73	9,73	1,00* KW 08 1,00* KW 09a || Anhebung 0,6 Stellenanteile EG 2 nach EG 3 ||
040201	Heimatemuseum/ Stadtgeschichte		0,90	0,90		0,83	0,83		0,83	0,83	|| Verlagerung eines Stellenanteils EG 2 0,07 von 010109 nach 040201 ||
040801	Bibliotheken		3,26	3,26		3,26	3,26		2,80	2,80	
041002	Wildgehege		0,50	0,50		0,50	0,50		0,50	0,50	
051001	Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen		0,60	0,60		0,73	0,73		0,73	0,73	|| Verlagerung eines Stellenanteils von 0,13 EG 6 von 051001 zu 020206 ||
060201	Allgemeine Jugendarbeit		4,14	4,14		4,51	4,51		2,71	2,71	|| Verlagerung 0,13 Stellen von 060401 zu 060201 || || Verlagerung eines Stellenanteils von 0,5 SuE 11b von 060201 nach 060401 ||
060401	Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder		82,95	82,95		76,77	76,77		71,99	71,99	|| Umwandlung von 4,26 Stellenanteilen von EG 2 nach EG 3 Regelung Tarifvertrag || || EG 11 Hinweis Stellenplan 24 0,1 Stellenanteile versehentlich zu wenig ausgewiesen || || Erhöhung eines Stellenanteils EG 3 um 0,04 Stellenanteile durch Verlagerung von 010109 nach 060401 || || Neue Kita Herborn-Seelbach + 0,7692 S04 || || Neue Kita Herborn- Seelbach + 0,7692 S13 || || Neue Kita Herborn- Seelbach + 0,7692 S9 || || Neue Kita Herborn- Seelbach + 3,46 S8a || || Verlagerung 0,13 Stellen

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2025

Seite: 3

Teilhaus- halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
090101	Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen		4,48	4,48		4,64	4,64		4,39	4,39	|| Verlagerung 0,75 EG 8 von 150101 nach 090101 || || Verlagerung 1,16 Stellenanteile EG 9a von 090101 nach 120101 || || Veränderung Produktzuordnung 0,25 Stellenanteile EG 13 von 150101 auf 090101 ||
120101	Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Ver		3,16	3,16		2,00	2,00		2,00	2,00	|| Verlagerung 0,64 Stellenanteile EG 9a von 090101 nach 120101 || || Verlagerung 1,16 Stellenanteile EG 9a von 090101 nach 120101 ||
130101	Grün/Freizeitanlagen		1,00	1,00		1,00	1,00		0,77	0,77	
130301	Betrieb von Friedhöfen/ Bestattungen		0,83	0,83		0,83	0,83		0,70	0,70	
130502	Stadtwald		4,00	4,00		4,00	4,00		3,00	3,00	|| Anhebung einer Stelle EG 5 nach EG 6 ||
140101	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes		4,00	4,00		4,00	4,00		2,82	2,82	
150101	Wirtschaftsförderung			0,00		1,00	1,00		0,25	0,25	
150203	Betrieb sonstiger Einrichtungen			0,00		3,00	3,00		0,00	0,00	
150204	Durchführung von Märkten		0,10	0,10		0,10	0,10		0,07	0,07	
150205	Betrieb öffentlicher Einrichtungen		0,35	0,35		0,35	0,35		0,22	0,22	
	Insgesamt	10,00	213,18	223,18	10,00	209,66	219,66	10,00	186,79	196,79	

Stellenplan

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

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

Änderungen:

- keine

Veränderungsliste zum Stellenplan 2025

Teilhaushalt	Bezeichnung	Veränderungen Beschäftigte Haushalt 2025	Stellen- anteile	Bemerkungen
010101	Städt. Gremien			
010102	Verwaltungssteuerung	Frauenbeauftragte von 10 auf 19,5 Stunden Verlagerung eines Stellenanteils 0,5 EG 9b von 010103 und Erhöhung auf EG 12 Schaffung eines Stellenanteils von 0,5 EG 8	0,24 0,50 0,50	Gesetzliche Freistellung Gleichstellungsbeauftragte Freistellung Personalrat 1 Stelle § 38 II Nr. 1 HPVG Freistellung Personalrat 1 Stelle § 38 II Nr. 1 HPVG
010103	Zentrale Dienstleistungen	Verlagerung eines Stellenanteils von 0,5 EG 9b nach 010102 und Erhöhung auf EG 12 (Freistellung Personalrat) Anhebung zwei Stellen EG 9b nach EG 12 Anhebung von 1,23 Stellenanteilen EG 3 nach EG 4	-0,5 0 0	bisherige Stelle Personalratsentlastung, gesetzliche Freistellung Personalrat 1 Stelle Neubewertung IT-Stellen Neubewertung Stellen
010104	Personaldienste			
010106	Finanzverwaltung			
010109	Gebäudemanagement	Umwandlung einer Stelle EG 10 nach EG 8 Umwandlung von 4,64 Stellenanteilen von EG 2 nach EG 3 Verlagerung eines Stellenanteils von 0,04 von 010109 nach 060401 Verlagerung eines Stellenanteils EG 2 0,07 von 010109 nach 040201	0,00 0,00 -0,04 -0,07	Neubewertung nach Funktionsänderung Regelung Tarifvertrag (HTB-H) Reinigung Waldkita Stelleanteil war versehentlich dem falschen Produkt zugeordnet
010111	Bauhof	Umwandlung von zwei Stellen EG 5 nach EG 8 Umwandlung von zwei Stellen EG 5 nach EG 6 Umwandlung von einer Stelle EG 5 nach EG 3	0,00 0,00 0,00	Meisterqualifikation Regelung Tarifvertrag (HTB-H) Tatsächliche Eingruppierung Mitarbeiter
020201	Öffentliche Sicherheit			
020202	Verkehrsüberwachung			
020203	Gewerbe- und Gaststättenrecht			

Veränderungsliste zum Stellenplan 2025

Teilhaushalt	Bezeichnung	Veränderungen Beschäftigte Haushalt 2025	Stellen- anteile	Bemerkungen
020206	Personenstandswesen	Verlagerung eines Stellenanteils von 0,13 EG 6 von 051001 zu 020206	0,13	Veränderte Produktzuordnung
020301	Brandschutz	Umwandlung von 0,56 Stellenanteilen von EG 2 nach EG 3	0,00	Regelung Tarifvertrag (HTB-H)
040201	Heimatismuseum / Stadtgeschichte	Verlagerung eines Stellenanteils EG 2 0,07 von 010109 nach 040201	0,07	Stelleanteil war versehentlich dem falschen Produkt zugeordnet
041002	Wildgehege			
051001	Soziale Hilfen und Leistungen	Verlagerung eines Stellenanteils von 0,13 EG 6 von 051001 zu 020206	-0,13	Veränderte Produktzuordnung
060201	Allgemeine Jugendarbeit	Verlagerung eines Stellenanteils von 0,5 SuE 11b von 060201 nach 060401	-0,50	Veränderte Produktzuordnung
		Verlagerung von Stellenanteilen EG 11 von 060401 zu 060201	0,13	Veränderte Produktzuordnung
060401	Tageseinrichtungen für Kinder	Schaffung von Stellenanteilen SuE 8a	3,46	Neue Kita Herborn-Seelbach
		Schaffung von Stellenanteilen SuE 4	0,77	Neue Kita Herborn-Seelbach
		Schaffung von Stellenanteilen SuE 9	0,77	Neue Kita Herborn-Seelbach
		Schaffung von Stellenanteilen SuE 13	0,77	Neue Kita Herborn-Seelbach
		Umwandlung von 4,26 Stellenanteilen von EG 2 nach EG 3	0,00	Regelung Tarifvertrag (HTB-H)
		Verlagerung eines Stellenanteils von 0,5 SuE 11b von 060201 nach 060401	0,50	Veränderte Produktzuordnung
		Verlagerung eines Stellenanteils von 0,04 von 010109 nach 060401	0,04	Reinigung Waldkita
		Verlagerung von Stellenanteilen EG 11 von 060401 zu 060201	-0,13	Veränderte Produktzuordnung
090101	Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen	Verlagerung von 0,25 Stellenanteilen EG 13 von 150101 zu 090101 und Umwandlung in EG	0,25	siehe Vorbericht
		Verlagerung von 0,75 Stellenanteilen EG 8 von 150101 zu 090101	0,75	siehe Vorbericht

Veränderungsliste zum Stellenplan 2025

Teilhaushalt	Bezeichnung	Veränderungen Beschäftigte Haushalt 2025	Stellen- anteile	Bemerkungen
		Verlagerung von 0,52 Stellenanteilen EG 9a von 090101 zu 120101	-0,52	Veränderte Produktzuordnung
		Verlagerung von 0,64 Stellenanteilen EG 9a von 090101 zu 120101	-0,64	Veränderte Produktzuordnung
120101	Planung/Bau u. Betrieb u- Unterhaltung v. Ver	Verlagerung von 0,52 Stellenanteilen EG 9a von 090101 zu 120101	0,52	Veränderte Produktzuordnung
		Verlagerung von 0,64 Stellenanteilen EG 9a von 090101 zu 120101	0,64	Veränderte Produktzuordnung
130301	Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen			
130502	Stadtwald	Anhebung einer Stelle EG 6 nach EG 8	0,00	Beschäftigung eines neuen Forstwirtschaftsmeisters
		Anhebung einer Stelle EG 5 nach EG 6	0,00	Stellenbewertung
150101	Wirtschaftsförderung	Verlagerung von 0,25 Stellenanteilen EG 13 von 150101 zu 090101 und Umwandlung in EG	-0,25	Änderung Produktzuordnung; siehe Vorbericht
		Verlagerung von 0,75 Stellenanteilen EG 8 von 150101 zu 090101	-0,75	Änderung Produktzuordnung; siehe Vorbericht
150203	Betrieb sonstiger Einrichtungen	Streichung von 3 Stellen EG 2	-3,00	Reinigung öffentliche Toiletten wurde extern vergeben
150204	Durchführung von Märkten			
Zusätzliche Stellen 2025			3,51	

Anmerkungen zum Stellenplan

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

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

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

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

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

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

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

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

Ordentliche Ergebnisse VOR interner Leistungsverrechnung	HHansatz 2025			HHansatz 2024			Ergebnis Jahresabschl. 2023		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Produktbereich									
01 Innere Verwaltung	900.699 €	-9.688.598 €	-8.787.899 €	755.935	-9.289.854 €	-8.533.919 €	807.607	-8.030.175 €	-7.222.568 €
02 Sicherheit und Ordnung	870.315 €	-3.879.915 €	-3.009.600 €	724.250 €	-3.681.028 €	-2.956.778 €	819.441 €	-3.365.216 €	-2.545.776 €
04 Kultur und Wissenschaft	31.470 €	-1.153.099 €	-1.121.629 €	27.034 €	-1.055.720 €	-1.028.686 €	35.485 €	-771.562 €	-736.077 €
05 Soziale Leistungen	240.027 €	-882.734 €	-642.707 €	450.563 €	-1.266.708 €	-816.145 €	335.315 €	-744.548 €	-409.233 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.774.723 €	-12.587.953 €	-9.813.230 €	2.520.825 €	-11.231.490 €	-8.710.665 €	2.700.622 €	-10.092.108 €	-7.391.485 €
08 Sportförderung	53.421 €	-285.875 €	-232.454 €	53.582 €	-313.890 €	-260.308 €	57.805 €	-268.249 €	-210.444 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	171.345 €	-1.043.763 €	-872.418 €	203.729 €	-1.155.866 €	-952.137 €	55.315 €	-516.074 €	-460.759 €
10 Bauen und Wohnen	73.930 €	-99.442 €	-25.512 €	76.901 €	-73.597 €	3.304 €	77.596 €	-141.089 €	-63.493 €
11 Ver- und Entsorgung	586.500 €	-293.123 €	293.377 €	600.000 €	-276.738 €	323.262 €	541.699 €	-246.274 €	295.425 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	808.691 €	-2.836.068 €	-2.027.377 €	627.999 €	-2.899.368 €	-2.271.369 €	628.656 €	-1.982.895 €	-1.354.239 €
13 Natur- und Landschaftspflege	1.628.354 €	-3.063.924 €	-1.435.570 €	1.443.103 €	-2.808.373 €	-1.365.270 €	1.416.669 €	-1.985.037 €	-568.368 €
14 Umweltschutz	73.800 €	-669.701 €	-595.901 €	70.800 €	-644.417 €	-573.617 €	1.442 €	-277.823 €	-276.381 €
15 Wirtschaft und Tourismus	294.466 €	-1.821.623 €	-1.527.157 €	298.116 €	-2.704.563 €	-2.406.447 €	337.607 €	-1.596.955 €	-1.259.348 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	50.960.407 €	-28.852.115 €	22.108.292 €	51.943.899 €	-26.748.269 €	25.195.630 €	55.026.792 €	-25.759.823 €	29.266.968 €
Ordentliches Ergebnis - Gesamt	59.468.148 €	-67.157.933 €	-7.689.785 €	59.796.736 €	-64.149.881 €	-4.353.145 €	62.842.050 €	-55.777.828 €	7.064.221 €

Ordentliche Ergebnisse NACH interner Leistungsverrechnung	HHansatz 2025			HHansatz 2024			Ergebnis Jahresabschl. 2023		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Produktbereich									
01 Innere Verwaltung	9.734.515 €	-11.490.090 €	-1.755.575 €	9.301.751 €	-11.008.452 €	-1.706.701 €	8.203.717 €	-9.552.201 €	-1.348.484 €
02 Sicherheit und Ordnung	948.772 €	-4.871.550 €	-3.922.778 €	789.418 €	-4.553.904 €	-3.764.486 €	906.744 €	-4.173.170 €	-3.266.426 €
04 Kultur und Wissenschaft	40.514 €	-1.529.509 €	-1.488.995 €	36.660 €	-1.402.476 €	-1.365.816 €	43.241 €	-1.101.118 €	-1.057.877 €
05 Soziale Leistungen	240.027 €	-1.150.732 €	-910.705 €	450.563 €	-1.389.774 €	-939.211 €	335.315 €	-971.960 €	-636.645 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.774.723 €	-13.749.552 €	-10.974.829 €	2.520.825 €	-12.302.785 €	-9.781.960 €	2.700.622 €	-11.064.563 €	-8.363.940 €
08 Sportförderung	82.908 €	-509.069 €	-426.161 €	77.695 €	-534.823 €	-457.128 €	85.978 €	-465.535 €	-379.557 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	171.345 €	-1.184.216 €	-1.012.871 €	203.729 €	-1.298.545 €	-1.094.816 €	133.139 €	-629.935 €	-496.796 €
10 Bauen und Wohnen	73.930 €	-294.706 €	-220.776 €	76.901 €	-162.865 €	-85.964 €	83.509 €	-302.902 €	-219.393 €
11 Ver- und Entsorgung	586.500 €	-322.533 €	263.967 €	600.000 €	-321.335 €	278.665 €	541.699 €	-271.237 €	270.462 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	808.691 €	-3.874.292 €	-3.065.601 €	627.999 €	-4.002.650 €	-3.374.651 €	628.656 €	-2.868.275 €	-2.239.619 €
13 Natur- und Landschaftspflege	1.822.022 €	-5.447.223 €	-3.625.201 €	1.626.084 €	-5.157.435 €	-3.531.351 €	1.623.019 €	-4.134.870 €	-2.511.851 €
14 Umweltschutz	265.091 €	-722.854 €	-457.763 €	244.495 €	-712.440 €	-467.945 €	175.631 €	-321.815 €	-146.184 €
15 Wirtschaft und Tourismus	463.321 €	-2.580.697 €	-2.117.376 €	445.024 €	-3.630.283 €	-3.185.259 €	503.573 €	-2.255.778 €	-1.752.205 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	50.960.407 €	-28.935.528 €	22.024.879 €	51.943.899 €	-26.820.421 €	25.123.478 €	55.026.792 €	-25.814.054 €	29.212.737 €
Ordentliches Ergebnis - Gesamt	68.972.766 €	-76.662.551 €	-7.689.785 €	68.945.043 €	-73.298.188 €	-4.353.145 €	70.991.634 €	-63.927.412 €	7.064.221 €

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

Zahlungsmittelüberschüsse/-bedarfe	HHansatz 2025			HHansatz 2024			Ergebnis Jahresabschl. 2023		
	Einzahlungen	Auszahlungen	Cash-Flow	Einzahlungen	Auszahlungen	Cash-Flow	Einzahlungen	Auszahlungen	Cash-Flow
Produktbereich									
01 Innere Verwaltung	523.623 €	-8.851.863 €	-8.328.240 €	482.764 €	-8.478.199 €	-7.995.435 €	545.861 €	-7.372.467 €	-6.826.606 €
02 Sicherheit und Ordnung	785.380 €	-3.389.276 €	-2.603.896 €	658.453 €	-3.223.452 €	-2.564.999 €	728.050 €	-2.439.078 €	-1.711.028 €
04 Kultur und Wissenschaft	25.130 €	-1.031.966 €	-1.006.836 €	20.550 €	-942.320 €	-921.770 €	22.702 €	-777.738 €	-755.036 €
05 Soziale Leistungen	223.600 €	-875.078 €	-651.478 €	445.000 €	-1.264.776 €	-819.776 €	351.013 €	-665.410 €	-314.397 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.720.300 €	-12.282.291 €	-9.561.991 €	2.463.340 €	-10.957.943 €	-8.494.603 €	2.648.844 €	-9.716.239 €	-7.067.395 €
08 Sportförderung	14.560 €	-149.052 €	-134.492 €	14.720 €	-150.715 €	-135.995 €	10.076 €	-108.993 €	-98.917 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	153.159 €	-996.977 €	-843.818 €	180.419 €	-1.085.255 €	-904.836 €	6.199 €	-445.861 €	-439.662 €
10 Bauen und Wohnen	73.930 €	-87.389 €	-13.459 €	76.901 €	-74.087 €	2.814 €	75.411 €	-103.827 €	-28.416 €
11 Ver- und Entsorgung	586.500 €	-149.778 €	436.722 €	600.000 €	-131.619 €	468.381 €	533.867 €	-81.024 €	452.843 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	197.500 €	-2.485.756 €	-2.288.256 €	191.000 €	-1.958.770 €	-1.767.770 €	189.053 €	-1.026.830 €	-837.777 €
13 Natur- und Landschaftspflege	1.742.010 €	-2.742.006 €	-999.996 €	1.547.321 €	-2.499.915 €	-952.594 €	1.574.966 €	-1.639.671 €	-64.705 €
14 Umweltschutz	73.800 €	-667.055 €	-593.255 €	70.800 €	-639.770 €	-568.970 €	216 €	-271.031 €	-270.815 €
15 Wirtschaft und Tourismus	236.060 €	-2.207.837 €	-1.971.777 €	245.355 €	-2.286.059 €	-2.040.704 €	257.900 €	-1.090.696 €	-832.796 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	50.980.053 €	-28.821.118 €	22.158.935 €	51.944.359 €	-26.688.279 €	25.256.080 €	53.497.970 €	-25.251.092 €	28.246.878 €
Cash-Flow - Gesamt	58.335.605 €	-64.737.442 €	-6.401.837 €	58.940.982 €	-60.381.159 €	-1.440.177 €	60.442.128 €	-50.989.957 €	9.452.171 €

Kostenunterdeckungen 2025 nach interner Leistungsverrechnung



Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Zentrale Dienste

Kurzbeschreibung

- Gremienbetreuung
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung
- Repräsentation und Ehrungen

Leistungen

- Erstellung der Sitzungsunterlagen (Vorlagen)
- Erstellung und Versendung von Einladungen zu allen Gremiensitzungen
- Organisation der Schriftführung
- Vorbereitung der Sitzungsräume
- Erstellen und Versendung von Niederschriften zu allen Gremiensitzungen
- Terminkoordination der Gremien
- Weiterleitung der Beschlüsse an die entsprechenden Fachbereiche
- Ausführung einzelner Beschlüsse
- Beschlusskontrolle und -überwachung
- Abrechnung von Sitzungsgeldern für die Mandatsträger
- Beratung der Gremien in kommunalrechtlichen Fragen
- Ermittlung der zu ehrenden Personen
- Kommunikation mit dem Land Hessen, dem Wohlfahrtsverband Hessen und anderen Institutionen, die Ehrungen vorschlagen und durchführen
- Auswahl und Beschaffung der Geschenke für Ehrungen und Jubiläen
- Vorbereitung und Durchführung der Ehrungen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse des Magistrates und der Stadtverordnetenversammlung
- Geschäftsordnung der einzelnen Gremien
- Ortsrecht der Stadt Herborn
- Statut des Verdienstordens der BRD
- Erlass über die Stiftung des Ehrenbriefes des Landes Hessen
- HGO

Zielgruppen

- Bürgerinnen und Bürger der Stadt Herborn
- alle Mitglieder der städtischen Gremien
- die Verwaltung

Ziele

Gewährleistung der rechtssicheren Organisation und Abwicklung der Gremienarbeit, Repräsentation der Stadt unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Mittel

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl und Sachkosten für Alters- und Ehejubiläen	534/4.066 €	494/5.282 €	493/4.653	492/2.409 €	550/12.000 €	550/12.000 €
Kosten - Neujahrsempfang *	9.300 €	kein NJE	9.300 €	6.896 €	10.000 €	10.000 €
Kosten Neubürgerempfang *	kein NBE	kein NBE	kein NBE	990 €	2.000 €	2.000 €
Stadtverordnetenversammlungen	8	7	10	10	10	10
Sozialausschuss-Sitzungen	2	6	6	7	10	10
Haupt- und Finanzausschuss-Sitzungen	11	8	10	10	10	10
Ausschuss Bauen u. Verkehr-Sitzungen	7	7	10	7	10	10
Ausschuss Umwelt, Naturschutz und Energie-Sitzungen	4	6	9	7	10	10
Magistratssitzungen	43	39	39	41	40	40
Kommissionen	1	3	7	4	5	5
Ortsbeiratssitzungen	37	57	50	54	50	50
Sitzungsvorlagen (komplett)	450	462	480	543	nicht planbar	nicht planbar
Anträge der Fraktionen (STVV)	21	17	15	17	nicht planbar	nicht planbar
Betriebskommission Bäder	4	2	4	3	4	4

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.480	180	1.350
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	22.819	8.173	9.147
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	24.299	8.353	10.497
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-251.248	-238.816	-203.776
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-159.308	-162.736	-182.048
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-256.318	-293.234	-194.629
14	66	Abschreibungen	-212	-587	-223
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			-1.672
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-256	-256
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-667.386	-695.629	-582.603
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-643.087	-687.276	-572.106
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-643.087	-687.276	-572.106
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-643.087	-687.276	-572.109
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-280.985	-270.246	-230.092
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-280.985	-270.246	-230.092
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-924.072	-957.522	-802.201

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-37.500		-22.100		-168.050	-108.050
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-37.500		-22.100		-173.050	-113.050
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.500		-22.100		-173.050	-113.050

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010101 Unterstützung und Betreuung der städt. Gremien

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2301010121 Infotafel mit Stadtplan		-3.000,00	-3.000,00				
2301010122 Sonnensegel für Spielplätze - Kernstadt		-4.000,00					
2401010120 Begrüßungsschild Ortseingang Amdorf		-1.500,00					
2401010121 Hinweisschild Bürgerhaus Burg		-1.500,00					
2401010122 Basketballkorbanlage für Spielplatz Guntersdorf		-1.600,00					
2401010123 Tischtennisplatte(n) für den Aussenbereich Hörbach		-5.500,00					
2401010124 Outdoor Sitzgarnitur Hörbach		-2.000,00					
2401010125 Rundbank		-3.000,00	-3.000,00				
2401011123 Minibagger 2,5 to (Erastz für Minibagger Friedhof)				-60.000,00			
2501010120 Tischtennisplatte mit Sitzgelegenheit - Burg			-7.500,00				
2501010121 Fitnessgeräte für Senioren - Herborn			-10.000,00				
2501010122 Spielgeräte - Herborn			-8.000,00				
2501010123 Schaukästen Bushaltestelle - Hörbach			-4.000,00				
2501010124 Infokasten Brunnenplatz - Merkenbach			-2.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Zentrale Dienste

Kurzbeschreibung

- Steuerung der Verwaltung
- Rechtsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit (PR)
- Gleichberechtigung von Frau und Mann (§ 4b HGO)

Leistungen

Steuerung der Verwaltung

- Kontaktmanagement
- Formulierung von Zielvereinbarungen zwischen der Verwaltungsführung und den Fachbereichen bzw. Fachdiensten
- Überwachung von Zielvereinbarungen und ggf. Einleitung von Korrekturmaßnahmen
- Erarbeitung von Strategien zum Verwaltungshandeln
- Überprüfung und Anpassung von der Organisation der Verwaltung

Datenschutz

- Sicherstellung des Datenschutzes (Überwachung und Kontrolle)
- Beratung und Sensibilisation
- Führung des Verzeichnisses für Verarbeitungstätigkeit
- Umsetzung der EU-Whistleblower Richtlinie

Controlling

- Haushaltsplanung und Budgetierung
- Interne Leistungsverrechnung sowie Kosten- und Leistungsrechnung
- Kalkulation von Gebühren und Beiträgen
- sonstige betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Allgemeine Rechtsangelegenheiten

- Allgemeine Rechtsberatung für andere Fachbereiche

Öffentlichkeitsarbeit

- Erarbeitung und Umsetzung von Leitbildern für die Verwaltung
- Koordination der Pressearbeit

Informationsmanagement

- Entwicklung und Umsetzung von geeigneten Maßnahmen zu Information der Fachbereiche, der MA, der Öffentlichkeit sowie der Eigengesellschaften, und -betriebe und der Beteiligungsgesellschaften.

Auftragsgrundlage

- HGO
- HLV
- HGIG
- GemHVO
- KAG
- Vorgaben der Verwaltungsführung
- DSGVO
- HDSIG (Hessisches Datenschutz- und Informationsfreiheitsgesetz)
- BDSG-Neu (Bundesdatenschutzgesetz)
- HinwSchG (Hinweisgeberschutzgesetz)

Zielgruppen

- Alle Fachbereiche sowie alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung
- Mandatsträgerinnen und -träger
- Bürgerinnen und Bürger
- Öffentlichkeit allgemein
- Eigengesellschaften
- Beteiligungsgesellschaften
- Eigenbetrieb
- Gerichtsbarkeit

Ziele

- Koordination und Klärung von Rechtsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit
- Entwicklung und Anpassung von Strategien und Leitbildern für die Verwaltung.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl Koordinierungsgespräche (FBL)	48	49	47	47	49	49
Anzahl Pressemitteilungen	89	65	54	62	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl Social-Media Beiträge	214	124	128	82	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			780
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	48.542	38.222	40.245
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	58.888	6.334	163.521
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	107.430	44.556	204.546
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-482.153	-433.363	-419.820
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-132.123	-134.029	-178.851
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.650	-53.200	-43.234
14	66	Abschreibungen	-1.577	-393	-541
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-674.503	-620.985	-642.446
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-567.073	-576.429	-437.900
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-567.073	-576.429	-437.900
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-4
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-567.073	-576.429	-437.904
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-121.220	-119.276	-99.307
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-121.220	-119.276	-99.307
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-688.293	-695.705	-537.211

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-3.000	-1.551	-15.850	-15.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-3.000	-1.551	-15.850	-15.850
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-3.000	-1.551	-15.850	-15.850

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2301010221 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)	-1.551,43						
2401010220 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 1 (Ersatz)		-1.500,00					
2401010221 Mobiler IT Arbeitsplatz Stab Datenschutz		-1.500,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Herborn

- HPVG

Zielgruppen

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Bürgerinnen und Bürger
- Mandatsträgerinnen und -träger

Ziele

- Zurverfügungstellung der für den Dienstbetrieb notwendigen Infrastruktur
- Gute und sachgerechte Zusammenarbeit zwischen den Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit der Dienststellenleitung

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl der IT-Arbeitsplätze	160	160	160	160	160	163
Anzahl der Server	18	18	18	18	18	17
Webseitenbesuche	177.293	489.171	348.376	331.626	350.000	340.000
Beihilfeanträge	120	120	133	115	125	125

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.180	3.160	4.640
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	92.150	72.050	72.225
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			902
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	1.303	8.926	6.053
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.941	4.765	5.792
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	114.574	88.901	89.612
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-940.738	-769.697	-707.026
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-99.450	-81.450	-80.681
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-488.782	-495.098	-414.363
14	66	Abschreibungen	-86.845	-71.609	-64.585
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-400	-600	-139
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.616.215	-1.418.454	-1.266.795
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.501.641	-1.329.553	-1.177.183
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.501.641	-1.329.553	-1.177.183
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-3.160
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3.160
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-1.501.641	-1.329.553	-1.180.343
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	1.653.316	1.467.537	1.307.654
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-151.675	-137.984	-127.311
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.501.641	1.329.553	1.180.343
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				21.159		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				21.159		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-908		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-123.500		-112.100	-82.742	-2.459.250	-2.346.750
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-30.443		-25.853	-26.409	-418.252	-329.187
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-153.943		-137.953	-110.059	-2.877.502	-2.675.937
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-153.943		-137.953	-88.900	-2.877.502	-2.675.937

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010103 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0801010321 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-24.017,03	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0801010324 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-1.624,81						
0801010325 Zugänge DV-Software		-4.500,00					
0801010330 Zug. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	-26.408,86	-25.853,00	-30.443,00	-28.428,00	-31.356,00	-29.281,00	
2101010321 Unvorhersehbare IT Investitionen	-2.715,69	-10.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
2201010320 Austausch TK-Anlage	-728,04						
2201010321 Terminverwaltung Rathaus	-5.779,83	-6.500,00					
2201010325 Secure Boot Sticks		-1.000,00	-3.000,00				
2301010301 "E-Bikes inkl. Lastenrad Verwaltung - Förderung	15.991,13						
2301010320 Austausch Sophos RED	-5.355,00						
2301010322 E-Bikes inkl. Lastenrad für die Verwaltung	-17.954,00						
2301010323 Hardware zur Ergänzung der Telefon-Anlage	-958,77	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
2301010324 Mängelmelder Herborn - Software	-7.354,20						
2301010325 Mobiler IT Arbeitsplatz FD 1.1 (Ersatz)	-1.507,40						
2301010326 Mobiler IT Arbeitsplatz FD IT (Ersatz)	-1.204,58						
2301010327 Umstellung der Kommunikationssoftware (=E-Mail)	-14.450,90						
2301010901 Fahrradunterstand - Förderung	5.168,07						
2401010320 Schulungs-Notebooks		-5.000,00	-5.000,00				
2401010321 Austausch Sophos Firewall Hardware		-8.500,00					
2401010322 Datensicherung Archiv Schönbach		-2.500,00					
2401010323 Großes Update Homepage (Herborn.de)		-40.000,00					
2401010324 Lizenz Acrobat Pro für IT Services		-600,00					
2401010325 Lizenzen Microsoft SQL Server Standard		-11.000,00					
2501010320 Hardware Backup Rechenzentrum			-6.000,00				
2501010321 Bild- und Mediendatenbank			-4.000,00				
2501010322 Lizenzen Office 2024			-58.000,00				
2501010323 Mobile Konferenzkammer			-1.000,00				
2501010324 Mobiler IT-Arbeitsplatz Archiv			-1.500,00				
2501010325 Modulsafe für Serverraum			-7.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Personal

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

- Strategische Personalplanung
- Personalbestandsanalyse
 - Personalbedarfsbestimmung
 - Personalplanung
 - Festlegung der Übernahmekriterien von Auszubildenden
 - Aufgabenentwicklung in Zusammenarbeit mit den Fachdiensten/-bereichen einschätzen
- Personalentwicklung
- Personalentwicklungskonzepte
 - Leistungsorientierte Bezahlung
 - Dienstliche Beurteilungen
- Betriebliche Gleichstellung
- Konzepte zu Teilzeit, familiäre Beurlaubung und Kinderbetreuung
 - Auswirkungen des demographischen Wandels auf die Personalwirtschaft
- Personalhaushalt
- Kalkulation und Vollzug des Personalhaushaltes
 - Erstellung und Vollzug des Stellenplans zum Haushalt inkl. Stellenobergrenze
- Personalsachbearbeitung
- Arbeitszeitrecht
 - Grundsatzangelegenheiten bei Beurlaubung, Teilzeit, Mutterschutz oder Elternzeit
 - Grundsätzliches bei Krankenangelegenheiten
 - Konzepte und Maßnahmen im Bereich Leistungsgeminderter Dienstkräfte
 - personalrechtliche Grundsatzangelegenheiten (Beamten-, Besoldungs-, Disziplinar-, Arbeits- und Tarifrecht)
 - Grundsatzfragen der sexuellen Belästigung am Arbeitsplatz oder Suchtproblematik
 - Berechnung von Entgelt, Besoldung, Bezüge, Beschäftigungszeit, BDA, Stufenzuordnung
 - Berechnung der Beiträge zur Sozialversicherung, ZVK, KVB sowie der Künstlersozialkasse und den berufsständigen Versorgungseinrichtungen.
 - Berechnung der Lohnsteuer
 - Bearbeitung von Lohnpfändungen
 - Korrespondenz mit Beschäftigten und Bewerbern
- Aus-, Fort- und Weiterbildung
- Ausbildung von Nachwuchskräften (Auszubildende, Berufspraktikanten, Sozialassistenten, Jahres- und Schülerpraktikanten, Umschüler etc.)
 - Bearbeitung von Grundsatzfragen der Fortbildungsarbeit
 - Ermitteln des Fortbildungs- bzw. Qualifizierungsbedarfs eigener Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zur Sicherung und Förderung von Fach-, Methoden und Sozialkompetenzen
 - Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen.
 - Erstellen von Qualifizierungsvereinbarungen
- Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz
- Koordination der Maßnahmen zum Arbeits- und Gesundheitsschutz sowie der Unfallverhütung (insbesondere nach der DGUV II)
 - Einsatzplanung und Unterstützung der externen Arbeitssicherheitsfachkräfte in allen Fragen der Arbeitssicherheit und der ergonomischen Gestaltung der Arbeitsplätze
 - Zusammenarbeit mit den Betriebsärzten in allen Fragen des Gesundheitsschutzes
 - Koordination des Betrieblichen Eingliederungsmanagement (BEM) gemäß § 84 SGB IX.
 - Mitwirkung bei der Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen

Auftragsgrundlage

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

- Hessisches Personalvertretungsgesetz
- Bundesurlaubsgesetz

Zielgruppen

- Bürgermeisterin und Magistrat
- Fachbereiche
- Eigenbetrieb Bäder
- Stadtmarketing Herborn GmbH
- Vogelpark GmbH
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Personalvertretung
- Schwerbehindertenbeauftragte oder -beauftragter
- Frauenbeauftragte oder -beauftragter
- Jugend- und Ausbildungsververtretung
- Rechtsaufsichtsbehörden
- Staatsanwaltschaften und Gerichte

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zahl der Mitarbeiter	269	266	278	291	291	313
- davon Beamte	9	7	8	10	10	10
- davon Angestellte - Vollzeit	143	135	136	129	133	137
- davon Angestellte - Teilzeit	103	106	117	130	123	139
- davon Auszubildende	9	12	16	19	19	21
- davon Berufspraktikanten	5	6	1	3	6	6
Beginn Qualifizierungen	4	2	4	4	6	1
Durchschnittsalter in Jahren	44	43	44	44	45	44
Schwerbehindertenquote *	9,70 %	8,00 %	7,00 %	8,55 %	> Mindestquote	> Mindestquote
Krankheitsquote	4,76 %	5,12 %	6,91 %	11,19 %	nicht planbar	nicht planbar
Personalaufwandsquote **	22,96 %	22,90 %	21,51 %	22,58 %	22,58 %	23,55 %
Versorgungsaufwandsquote ***	4,11 %	3,62 %	2,94 %	3,73 %	2,75 %	2,76 %

Erläuterungen

- * Die zu erfüllende Mindestquote liegt bei 5 % aller Beschäftigten
- ** Personalaufwandsquote = Personalaufwendungen x 100 / Summe d. ordentliche Aufwendungen
- *** Versorgungsaufwandsquote = Versorgungsaufwendungen x 100 / Summe d. ordentliche Aufwendungen

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	20.216	19.416	18.401
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			10.858
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	212.951	199.497	9.987
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	233.167	218.913	39.246
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-553.901	-535.364	-323.719
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-45.800	-42.950	-47.990
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.315	-98.715	-54.992
14	66	Abschreibungen	-3.971	-3.483	-3.796
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-5.000	-4.000	-3.564
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-698.987	-684.512	-434.060
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-465.820	-465.599	-394.814
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-465.820	-465.599	-394.814
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-6
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-6
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-465.820	-465.599	-394.820
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	571.212	561.568	479.809
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-105.392	-95.969	-84.989
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	465.820	465.599	394.820
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.500			-2.424	-43.150	-43.150
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-7.500			-2.424	-43.150	-43.150
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.500			-2.424	-43.150	-43.150

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010104 Personalentwicklungskonzepte, Personald., Bezügeber.

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2301010420 Mobiler IT Arbeitsplatz FD Personal (Ersatz)	-1.204,58						
2301010421 Mobiler IT Arbeitsplatz Gleichstellungsbeauftragte	-1.219,57						
2501010420 Mobile IT-Arbeitsplätze Personalmanagement			-7.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010106 Finanzverwaltung						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Finanzen, Kasse und Steuern					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs - Jahresabschlüsse - Verwaltung der Gemeindesteuern - Förderung der Wohnbebauung - Buchhaltung für Bäderbetrieb Herborn, Stadtmarketing Herborn GmbH sowie Vogelpark Herborn GmbH ab dem Haushaltsjahr 2015 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - HGO - GemHVO - GemKVO - AO - KAG - FAG 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Politische Gremien - Einwohnerinnen und Einwohner - Zahlungspflichtige - Zahlungsempfängerinnen und -empfänger - Stadtverwaltung - Beteiligungen 					
Ziele	<p>Strategisch:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nachhaltige, ordnungsgemäße, wirtschaftliche, sichere und termingerechte Verwaltung der städt. Finanzen. <p>Operativ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung niedriger Zinsbelastung durch aktives Kreditmanagement - Bereitstellung bestmöglicher Informationen und Beteiligungen für die Mandatsträger durch Beteiligungs- und Ad hoc-Berichte - Reduzierung des manuellen Buchungsvolumens 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Quartals-Bericht	2	2	2	2	2	2
gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	2390	2.304	2.570	2.958	nicht planbar	nicht planbar
gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	10.738	10.997	12.177	13.392	nicht planbar	nicht planbar
gebuchte Belege in der AnBu	478	619	614	677	nicht planbar	nicht planbar
Bäderbetrieb Herborn						
- gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	92	105	142	134	nicht planbar	nicht planbar
- gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	332	354	372	361	nicht planbar	nicht planbar
Stadtmarketing Herborn GmbH						
- gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	113	105	147	162	nicht planbar	nicht planbar
- gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	687	516	682	712	nicht planbar	nicht planbar
Tierpark Herborn GmbH						
- gebuchte Ausgangsrechnungen in der FiBu	1.051	652	395	335	nicht planbar	nicht planbar
- gebuchte Eingangsrechnungen in der FiBu	840	883	927	887	nicht planbar	nicht planbar
Gestartete Workflows						
Stadt	11.118	10.813	11.310	12.597	nicht planbar	nicht planbar
Stadtmarketing GmbH	536	438	574	597	nicht planbar	nicht planbar
Tierpark Herborn GmbH	1.626	1.451	1.128	1.106	nicht planbar	nicht planbar
Bäderbetrieb Herborn	372	399	434	425	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn**Produktbeschreibung Kostenträger 010106 Finanzverwaltung**

Stadt Herborn

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010106 Finanzverwaltung

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	19.400	19.400	20.344
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	26.068	26.068	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	35.379	23.157	31.634
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	80.847	68.625	51.978
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-329.627	-322.658	-228.050
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-115.800	-119.800	-109.310
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-207.180	-187.170	-126.687
14	66	Abschreibungen	-3.474	-2.725	-2.868
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-656.081	-632.353	-466.915
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-575.234	-563.728	-414.937
21	56, 57	Finanzerträge	4.188	3.850	6.723
22	77	Finanzaufwendungen			-3.003
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	4.188	3.850	3.720
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-571.046	-559.878	-411.217
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		-10	
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-10	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-571.046	-559.888	-411.217
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	962.570	948.891	770.347
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-391.524	-389.003	-359.130
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	571.046	559.888	411.217
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010106 Finanzverwaltung							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-15.000		-86.350	-86.350
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-232.000	-232.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-15.000		-318.350	-318.350
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-15.000		-318.350	-318.350

Haushaltsplan Stadt Herborn**Investitionen Kostenträger 010106 Finanzverwaltung**

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigunge n
2401010620 Software Digitaler Versand Steuerbescheide		-15.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010107 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Finanzen, Kasse und Steuern

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

- GemKVO
- HGO
- GemHVO
- HessVwVG
- ZPO

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Offene Posten / Debitoren in € *	*	*	*	*	*	*
Erledigte Vollstreckungsaufträge / Gesamtaufträge in % **	839 / 84%	1.011 / 86%	1.083 / 87%	1.284 / 89%	nicht planbar / 100 %	nicht planbar / 100 %

Erläuterungen * Angaben sind erst nach geprüften Jahresabschlüssen möglich.

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010107 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.900	11.700	11.543
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	11.326	4.733	2.097
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	23.226	16.433	13.640
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-247.075	-235.087	-232.106
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-83.999	-83.254	-86.868
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.150	-9.530	-11.057
14	66	Abschreibungen	-2.000	-2.500	-1.737
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-343.224	-330.371	-331.768
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-319.998	-313.938	-318.128
21	56, 57	Finanzerträge	72.000	60.000	75.181
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	72.000	60.000	75.181
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-247.998	-253.938	-242.947
25	59	Außerordentliche Erträge	815	815	806
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-5		
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	810	815	806
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-247.188	-253.123	-242.141
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	309.576	316.737	292.948
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-62.388	-63.614	-50.806
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	247.188	253.123	242.142
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010107 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010109 Gebäudemanagement

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

- Erhaltung der Bausubstanz
- Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen
- Erbbaurechte
- Organisation des Reinigungspersonals
- Fremdreinigung
- Beschaffung von Reinigungsmitteln und -zubehör

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

- Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen und Verwaltungsvorschriften (BGB usw.)
- VOB und VOL
- DIN-Normen
- politische Beschlüsse

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Betreute Gebäude zum 31.12.	90	90	90	90	89	88
Energiekosten Rathaus/Archiv	61.954 €	64.439 €	48.399 €	62.395 €	79.350 €	72.679 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010109 Gebäudemanagement

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	514	757	766
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	620	700	657
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	21.554	20.897	21.334
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.900	2.650	3.625
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	24.588	25.004	26.381
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-752.064	-715.155	-674.363
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-46.700	-44.100	-39.610
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-334.167	-334.743	-237.700
14	66	Abschreibungen	-125.322	-124.140	-119.591
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-530	-360	-327
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.258.783	-1.218.498	-1.071.591
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.234.195	-1.193.494	-1.045.210
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.234.195	-1.193.494	-1.045.210
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-16
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-16
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-1.234.195	-1.193.494	-1.045.226
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	1.539.674	1.466.712	1.299.980
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-305.479	-273.218	-254.754
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.234.195	1.193.494	1.045.226
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010109 Gebäudemanagement

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				5.168		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				5.168		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-11.605	-15.604.500	-15.604.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-20.000		-20.000		-10.313.800 (-100.000)	-10.253.800
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-184.335		-211.250	-43.351	-1.850.475 (-40.000)	-1.788.225
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-244.000	-244.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-594.000	-594.000
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-204.335		-231.250	-54.956	-28.362.775 (-140.000)	-28.240.525
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-204.335		-231.250	-49.788	-28.362.775 (-140.000)	-28.240.525

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010109 Gebäudemanagement

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0801010948 Büromöbel Verwaltung	-12.225,66	-17.750,00	-26.585,00	-17.750,00	-17.750,00	-17.750,00	
2201010920 Unvorhersehbare Gebäudeinvestitionen	-9.166,57	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
2201010922 Archivscanner	-10.059,67	-10.000,00					
2201010924 Deutschlandfahne am Rathaus		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
2301010901 Fahrradunterstand - Förderung	5.168,07						
2301010920 "E-Bikes inkl. Lastenrad" - Fahrradunterstand	-11.604,88						
2301010929 Medientechnik Sitzungszimmer Masuren	-11.898,81						
2401010920 Büroausstattung Finanzen (ergonomisch)		-7.500,00					
2401010921 Büroausstattung Personal (Ergänzung) (ergonomisch)		-5.000,00					
2401010922 Büroausstattung Standesamt u. Soziales (ergonom.)		-12.500,00					
2401010923 Einrichtung für Ruhe- und Wartezonen Rathaus		-7.500,00					
2401010924 Staubsauger für Reinigungsteams		-10.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
2401010925 Stromerzeuger 100 kVA - Rathaus		-140.000,00	-140.000,00				
2501010925 iPad für Gebäudeservice			-750,00				
2501010926 Medientechnik Sitzungszimmer Provence			-2.500,00				
2501010927 Reinigungsmaschine mobile Teams			-4.000,00				
2501010929 Schallschutzelemente Bürgerbüro			-7.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010110 Bodenmanagement						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Stadtentwicklung und Planung					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Abwicklung von Grundstücksgeschäften - Verwaltung und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke - Flurbereinigung - Steinbrüche - Wildgehege (bis 2020) - Wildschadensangelegenheiten 					
Leistungen	Überwiegend Bewirtschaftung und Verwaltung des unbebauten Grundvermögens.					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - BGB - FlurbG - teilweise BauGB - Gremienbeschlüsse 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Grundeigentümerinnen und -eigentümer - Wirtschaft - Landwirte - Bauwillige 					
Ziele	Erzielung von Einnahmen durch den Verkauf städtischer Bauplätze oder Teilflächen und die Verpachtung von Flächen.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken *	14.192,27 €	3.523,32 €	64.926,82 €	155.880,93 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Einnahmen aus der Verpachtung von Grundstücken	31.113,47	31.822,97 €	30.587,93 €	33.841,54 €	28.000,00 €	33.000,00 €
Erläuterungen	* ohne Wald					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010110 Bodenmanagement

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.154	168.800	224.538
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.000	10.000	9.785
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.500	3.500	7.597
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	178.654	182.300	241.920
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-165.631	-158.300	-144.418
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-10.600	-10.200	-8.935
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.375	-7.270	-5.788
14	66	Abschreibungen	-3.800	-3.801	-4.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.000	-9.800	-9.547
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-237.406	-189.371	-172.688
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-58.752	-7.071	69.232
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-58.752	-7.071	69.232
25	59	Außerordentliche Erträge	10.000	10.000	155.881
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-7.000	-7.000	
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3.000	3.000	155.881
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-55.752	-4.071	225.113
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-57.771	-35.598	-47.504
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-57.771	-35.598	-47.504
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-113.523	-39.669	177.609

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010110 Bodenmanagement

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	13.000		1.003.000	469.141		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	13.000		1.003.000	469.141		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.595.000		-1.200.000	-416.041	-16.815.500 (-500.000)	-14.420.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-712		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-73.400	-73.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.595.000		-1.200.000	-416.753	-16.888.900 (-500.000)	-14.493.900
	(Verpflichtungsermächtigungen)						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.582.000		-197.000	52.388	-16.888.900 (-500.000)	-14.493.900
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010110 Bodenmanagement

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0801011001 Abgänge sonstige unbebaute Grundstücke	117,85	1.000.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
0801011003 Abgänge Ackerland	3.880,66						
0801011004 Abgänge bebaute Grundstücke -mit eig. Bauten-	309.188,90						
0801011009 Abgänge bebaute Grundstücke -mit fremden Bauten	72,86						
0801011025 Zugänge Grundstücke, Straßen und Erschließung	-397.763,45	-100.000,00					
0801011033 Grundstücksankäufe	-18.989,88	-600.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
2201011021 Baugebiet Merkenbach		-500.000,00	-600.000,00				
2201011030 Baugebiet Guntersdorf				-220.000,00	-230.000,00		
2201011031 Baugebiet Guntersdorf - Beiträge an Abwasserverband					-200.000,00	-175.000,00	
2201011032 Baugebiet Seelbach (Vor dem Forst)				-500.000,00			
2201011034 Baugebiet Merkenbach - Beiträge an Abwasserverband					-200.000,00	-300.000,00	
2301011020 Grundstück für Feuerwehr Herborn			-1.350.000,00				
2501011020 Erwerb Ausgleichsflächen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2501011021 Netz- und Kläranlagenbeitrag für Flächen am Friedh				-45.000,00	-45.000,00		
2501011022 Grundstück für KiTa Herborn (Vorm Homberg)			-450.000,00				
2501011023 Netz- und Kläranlagenbeitrag für Flächen Zentralsp			-35.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 010111 Baubetriebshof

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Baubetriebshof

Leistungen

- Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen, Friedhofspflege, Spielplatzpflege und Unterhaltung und Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen
- Beschilderungsarbeiten, Straßenreinigung und Winterdienst
- Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlagen
- Unterhaltung städtischer Gebäude
- Reinigungsarbeiten allgemein
- Pflege- und Unterhaltung der Sportanlagen
- Allgemeine Auf- und Abbauarbeiten sowie Transportarbeiten
- Verkehrssicherung, Fahrzeugunterhaltung
- Vorbereitung und Dienst bei städtischen Veranstaltungen
- Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Abfallbeseitigung
- Dienstleistungen für Tochtergesellschaften und Eigenbetriebe

Auftragsgrundlage

- Friedhofssatzung
- Beschlüsse der städtischen Gremien und der Beschlussorgane
- Hessisches Straßengesetz
- Dauer- und Einzelaufträge der Fachbereiche, Handeln im Auftrag der Stadt
- Externe Aufträge der Tochtergesellschaften und Eigenbetriebe

Zielgruppen

- Fachbereiche der städtischen Verwaltung
- Bürgerinnen und Bürger der Stadt Herborn
- Besucherinnen und Besucher der Stadt Herborn
- Externe Auftraggeber i.S.v. Tochtergesellschaften und Eigenbetrieben

Ziele Wirtschaftliche Erledigung der Einzel- und Daueraufträge. Zufriedenheit der Auftraggeber und Bürger

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
- Anzahl der Daueraufträge	150	156	160	160	160	160
- Anzahl der Einzelaufträge	916	922	875	863	925	925
- Energiekosten Bauhof/ Wirtschaftshof	15.863 €	12.318 €	19.584 €	19.540 €	23.235 €	21.467 €
- Treibstoffkosten	64.170 €	82.893 €	100.815 €	94.758 €	90.000	110.000
- Anteil Aufwand Fahrzeuge/ Gesamtaufwand *	20,14%	15,77%	16,26%	14,47%	13,60%	14,36%
- Anteil Reparaturaufwand Fahrzeuge/ Gesamtaufwand Fahrzeuge *	38,68%	36,23%	34,51%	36,22%	29,42%	27,57%

Erläuterungen * ohne Personalaufwendungen für Reparaturen in eigener KFZ-Werkstatt (Sekundärkosten)

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 010111 Baubetriebshof

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.000	8.500	21.207
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)	1.226		646
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	25.500	30.500	26.029
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	37.726	39.000	47.883
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.498.030	-2.412.365	-2.165.383
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-154.200	-149.300	-129.677
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-585.924	-664.818	-535.280
14	66	Abschreibungen	-291.459	-266.698	-221.981
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.400	-6.500	-5.986
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-3.536.013	-3.499.681	-3.058.306
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-3.498.287	-3.460.681	-3.010.423
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-3.498.287	-3.460.681	-3.010.423
25	59	Außerordentliche Erträge	25.000	10.000	33.198
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-14
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	25.000	10.000	33.184
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-3.473.287	-3.450.681	-2.977.239
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	3.798.345	3.784.371	3.245.372
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-325.058	-333.690	-268.133
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.473.287	3.450.681	2.977.239
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 010111 Baubetriebshof							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.000		10.000	33.200		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	25.000		10.000	33.200		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-100.000			-37.441	-180.000	-100.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-589.800	-220.000	-391.030	-85.849	-2.884.630	-1.925.630
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-689.800	-220.000	-391.030	-123.290	-3.064.630	-2.025.630
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-220.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-664.800	-220.000	-381.030	-90.090	-3.064.630	-2.025.630
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-220.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 010111 Baubetriebshof							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0801011101 Abgänge Fuhrpark Baubetriebshof	2,00						
2101011120 Werkzeuge Baubetriebshof	-18.746,69	-13.450,00	-18.300,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
2201011120 2 Anhänger mit Kippfunktion	-5.684,39						
2201011121 Werkzeuge BBH (GWG)	-9.630,46	-10.080,00	-12.500,00	-10.000,00	-10.500,00	-11.000,00	
2201011122 Fuhrpark BBH Zubehör	-968,66						
2201011123 Streetscooter BBH	-95,20						
2201011125 Kreissäge	-32.637,57						
2201011128 Fahrzeug Straßenkontrolle	-95,20						
2201011131 Unimog		-240.000,00			-250.000,00		
2301011120 Aufsitzmäher Baubetriebshof		-35.000,00					
2301011121 Batteriesystem für PV-Anlage	-37.070,24						
2301011123 E-Auto Bauhofsleitung Ersatzkauf Tiguan LDK-H-9014					-50.000,00		
2301011124 2 Wallboxen-Ladegeräte für E-Auto mit Zubehör	-1.071,00				-2.500,00		
2301011125 Heck- und Seitenmulchgerät f. Anbau Großmaschinen	-17.290,70						
2301011127 Mulchkopf mit Ausleger Anbaugerät			-85.000,00				
2401011120 Photovoltaikanlage Baubetriebshof - Erweiterung			-50.000,00				
2401011121 Pritsche-Ersatzkauf für LDK-H-9023		-55.000,00					
2401011122 Schmalspurkipper-Ersatz für Hansa LDK-H-9032			-200.000,00				
2401011125 Reifenmontagemaschine		-6.500,00					
2401011126 Radauswuchtmaschine mit Zubehör		-7.500,00					
2401011127 Werkstattwagen mit Ausrüstung		-11.000,00					
2401011128 Doppelschrankwand mit Zubehör			-10.000,00				
2401011129 Kurzhubhebebühne		-5.500,00					
2401011130 Langlochbohrmaschine			-9.000,00				
2401011131 2 Sicherheitsschränke für Akkulagerung		-7.000,00					
2501011120 Fuhrpark Baubetriebshof (Radlader)			-120.000,00				
2501011121 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9046)				-220.000,00			-220.000,00
2501011122 Fuhrpark Baubetriebshof (Kleintraktor)					-35.000,00		
2501011123 Fuhrpark Baubetriebshof (Kleiner Schlepper)			-60.000,00				
2501011124 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9025)						-60.000,00	
2501011125 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9042)					-55.000,00		
2501011126 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9024)					-40.000,00		
2501011127 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9026)						-40.000,00	
2501011128 Fuhrpark Baubetriebshof - Zubehör Pritschenfahrzeug			-5.000,00				
2501011129 Fuhrpark Baubetriebshof (LDK-H-9045)						-100.000,00	
2501011130 Fuhrpark Baubetriebshof - Zubehör Mähraupe			-17.000,00				
2501011131 Fuhrpark Baubetriebshof - Zubehör Gießfahrzeug						-30.000,00	
2501011133 Mobile IT Arbeitsplätze KFZ-Werkstatt und Wirtscha			-3.000,00				
2501011134 Regenwasserzisterne für Bauhof				-80.000,00			
2501011135 Fahrzeughalle Bauhof			-100.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020101 Wahlen

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Allgemeine Verwaltung und Gebäudeservice

Kurzbeschreibung

Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von

- Bundestagswahlen
- Europaparlamentswahlen
- Landtags-/ Landratswahlen
- Kreistagswahl
- Kommunalwahl
- Bürgermeisterwahl
- sonstige Wahlen (Ausländerbeirat, Seniorenbeirat usw.)
- Bürgerentscheiden/ -begehren

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

- HGO
- KWG
- Kommunalwahlgesetz
- Landtagswahlgesetz
- Bundestagswahlgesetz
- Europawahlgesetz

Zielgruppen

- Wahlberechtigte
- Politische Parteien und Wählergruppen
- Kreis, Land und Bund
- Bewerberinnen und Bewerber der Wahlvorschläge

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgefertigte Briefwahanträge	-	8.641	-	2.822	6.000	6.000
Wahlhelfer pro Wahl	-	207	-	203	207	207
Durchgeführte Wahlen	-	1 *****	-	1*****	3 *** *****	2 ** *****

Erläuterungen

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020101 Wahlen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		4.800	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		4.800	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.350	-52.450	-17.597
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-71.350	-52.450	-17.597
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-71.350	-47.650	-17.597
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-71.350	-47.650	-17.597
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-71.350	-47.650	-17.597
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-115.666	-88.672	-92.728
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-115.666	-88.672	-92.728
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-187.016	-136.322	-110.325

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020101 Wahlen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-19.000	-19.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-19.000	-19.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-19.000	-19.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

- HSOG sowie diverse Spezialgesetze
- Verordnungen und örtliches Satzungsrecht

Zielgruppen

- Natürliche und juristische Personen im Stadtgebiet Herborn

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sondernutzung (allgemein)	20	24	39	51	50	50
Sondernutzung (Container)	94	89	61	53	70	60
Erlaubnis zum Halten gefährlicher Hunde	3	-	6	5	4	4
Obdachlosenunterbringung	1	1	2	5	2	5
Anzahl Unterbringungsplätze Obdachlose*	11	11	11	8	12	12
davon: ø Auslastung	9	9	9	8	10	10
Plakatiergenehmigungen	25	11	50	51	50	50
Aufforderung zur Straßenreinigung	66	46	29	25	35	25
Aufforderung Schneeräumpflicht	-	7	-	-	3	1
Aufforderung Heckenrückschnitt	40	40	36	103	40	40
Ingewahrsamnahme zur Verbringung in die Vitos Klinik	1	1	-	-	2	1

Erläuterungen

* bezieht sich nur auf städtische Einrichtungen

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000	22.000	9.382
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	108	108	108
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)	1.332		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	16.356	7.891	3.151
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	38.796	29.999	12.641
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-163.599	-148.386	-136.827
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-41.300	-35.400	-43.734
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.950	-33.788	-30.837
14	66	Abschreibungen	-24.288	-23.197	-7.954
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-13.900	-13.700	-13.577
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-275.037	-254.471	-232.929
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-236.241	-224.472	-220.288
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-236.241	-224.472	-220.288
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-130
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-130
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-236.241	-224.472	-220.418
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-161.178	-144.848	-129.876
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-161.178	-144.848	-129.876
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-397.419	-369.320	-350.294

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	53.280		53.280			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	53.280		53.280			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-87.500		-85.000	-2.826	-264.400	-264.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-87.500		-85.000	-2.826	-264.400	-264.400
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-34.220		-31.720	-2.826	-264.400	-264.400

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2302020101 Videoüberwachungsanlage Bahnhof - Förderung		53.280,00	53.280,00				
2302020120 IT-Ausstattung Ortsgerichte	-1.518,44						
2302020121 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3	-1.307,86						
2302020122 Videoüberwachungsanlage Bahnhof		-80.000,00	-80.000,00				
2402020120 BOS Funkgeräte		-5.000,00	-7.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

- StVO
- Hess StrG
- StVZO
- HSOG

Zielgruppen

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

Ziele

- Sicherheit des Verkehrs bzw. der Verkehrsteilnehmer
- Parkraumbewirtschaftung

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kontrolle des fließenden Verkehrs durch Dienstleister	24	29	39	64	30	80
Parkausweise sozialer Dienst	71	60	73	81	65	75
Parkausweise für schwerbehinderte Personen	14	13	18	23	15	20
Eigene Geschwindigkeitskontrollen	61	0	0	0	30	0
Erträge aus Bußgeldern u. Verwarnungen	167.679 €	130.263 €	244.444 €	223.764 €	200.000 €	230.000 €
Verwarnungsfälle	11.129	9.571	8.290	12.784	10.000	15.000
Anordnungen von Verkehrsbeschränkungen	301	321	287	285	280	290
Dauergenehmigungen	7	7	5	8	5	8

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.000	218.000	248.855
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	13.000	5.000	15.963
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)	1.303		574
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			3.752
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	263.303	223.000	269.144
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-407.727	-307.300	-196.242
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-23.800	-20.300	-9.550
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-112.934	-102.664	-80.947
14	66	Abschreibungen	-10.651	-8.822	-4.910
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-20.000		
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-450	-450	-278
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-575.562	-439.536	-291.926
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-312.259	-216.536	-22.782
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-312.259	-216.536	-22.782
25	59	Außerordentliche Erträge		3.500	4.051
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		3.500	4.048
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-312.259	-213.036	-18.734
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			6.704
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-79.155	-59.140	-64.592
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-79.155	-59.140	-57.888
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-391.414	-272.176	-76.622

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				8.239		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			3.500	4.052		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			3.500	12.291		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-101.290		-220.000	-26.121	-811.540	-811.540
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-101.290		-220.000	-26.121	-811.540	-811.540
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-101.290		-216.500	-13.830	-811.540	-811.540

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020202 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0802020223 Zugänge sonstige Anlagen	-15.752,74						
2202020220 Geschwindigkeitsmessanlage mit Fahrzeug		-150.000,00					
2302020201 2 E-Bikes Stadtpolizei - Förderung	8.238,73						
2302020202 Abgänge Fuhrpark	1,00						
2302020220 2 E-Bikes Stadtpolizei	-9.250,00						
2302020221 2 Scanner Stadtpolizei	-1.118,60						
2402020220 Ersatzfahrzeug für Streifenwagen Stadtpolizei		-70.000,00	-70.000,00				
2502020220 Büromöbel Stadtpolizei			-26.590,00				
2502020221 Scanner - Stadtpolizei			-700,00				
2502020222 Ladestation f. Dienstfahrzeug Stadtpolizei			-2.500,00				
2502020223 Mobiler IT-Arbeitsplatz Stadtpolizei			-1.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

- GewO
- GastG
- JuSchG
- PBefG (Personenbeförderungsgesetz)
- HLöG (Hessisches Ladenöffnungsgesetz)
- SpielV (Spielverordnung)
- PfandVwV (Verwaltungsvorschrift Pfandleih- und Pfandvermittlergewerbe)
- BewachV (Bewachverordnung)
- VersV (Versicherungsvertragsgesetz)
- HessFeiertagsG (Hessisches Feiertagsgesetz)
- SperrzeitVO (Sperrzeit Verordnung)
- PAngV (Preisangabenverordnung) und dazu ergänzende Erlasse

Zielgruppen

- Gewerbebetreibende
- Bürgerinnen und Bürger

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gewerbeanmeldung	188	122	174	213	180	180
Gewerbeabmeldung	171	118	231	210	160	200
Gewerbeummeldung	57	66	82	42	70	60
Gewerbeauskünfte (gebührenpflichtig)	15	11	16	24	15	15
Gestattungen (Anzeige § 6 HGastG)	24	12	60	76	100	90
Gaststättenerlaubnisse	8	3	6	6	8	8

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.000	20.000	22.078
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.205	2.407	2.325
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	25.205	22.407	24.403
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-80.278	-72.450	-70.803
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-24.600	-27.012	-30.008
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.750	-12.950	-6.427
14	66	Abschreibungen	-626	-307	-323
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-17.000	-12.000	-15.615
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-132.254	-124.719	-123.175
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-107.049	-102.312	-98.772
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-107.049	-102.312	-98.772
25	59	Außerordentliche Erträge			102
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			102
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-107.049	-102.312	-98.670
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-25.561	-15.401	-20.994
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-25.561	-15.401	-20.994
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-132.610	-117.713	-119.664

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.400		-6.400		-14.800	-14.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.400		-6.400		-14.800	-14.800
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.400		-6.400		-14.800	-14.800

Haushaltsplan Stadt Herborn**Investitionen Kostenträger 020203 Gewerbe- und Gaststättenrecht**

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigunge n
2402020320 Gewereregister Software		-6.400,00	-6.400,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Bürgerbüro

Kurzbeschreibung

- Bürgerorientierte Sachbearbeitung im Melde- und Passwesen sowie bei der Zulassung von Kraftfahrzeugen
- Verarbeitung von melderechtlichen Vorgängen

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Herborn.

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einwohnerzahl zum 30.06. (lt. LDK)	20.488	20.452	20.803	20.974	nicht planbar	nicht planbar
An/Ab/Ummeldungen	2.746	3.380	4.601	4.045	4.600	4.100
Personalausweise	1.921	2.412	2.355	2.018	3.000	2.700
Reisepässe	567	853	1.393	1.741	2.200	2.200
Fischereischeine	42	56	56	50	50	55
Führungszeugnisse und Auszüge Gewerbezentralregister	879	729	1.243	1.246	1.500	1.500
Annexaufgaben (auch telefonische Sachbearbeitung, Auskünfte und Beratung)	ca. 24.000	ca. 24.000	ca. 15.000	ca. 16.000	ca. 15.000	ca. 17.000
An-, Ab und Ummeldungen von KFZ	335	248	204	655	650	450
Umschreiben von KFZ-Papieren	366	467	275	338	400	300

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.500	199.900	171.594
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	550		
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		500	1.778
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	246.050	200.400	173.372
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-289.389	-291.740	-259.751
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-17.700	-18.500	-15.344
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-211.515	-199.455	-150.059
14	66	Abschreibungen	-1.788	-3.683	-2.864
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-520.392	-513.378	-428.018
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-274.342	-312.978	-254.646
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-274.342	-312.978	-254.646
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-128
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-128
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-274.342	-312.978	-254.774
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-171.715	-169.503	-140.132
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-171.715	-169.503	-140.132
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-446.057	-482.481	-394.906

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-46.800	-2.053	-138.450	-138.450
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.000		-46.800	-2.053	-138.450	-138.450
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000		-46.800	-2.053	-138.450	-138.450

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020205 Meldeangelegenheiten

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2302020520 3 neue Drucker Bürgerbüro		-1.800,00	-3.000,00				
2302020521 Dokumentenprüfgerät Bürgerbüro	-2.052,75						
2402020520 Dokumentenausgabebox Bürgerbüro		-45.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020206 Personenstandswesen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Standesamt und soziale Angelegenheiten					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Beurkundung von Geburten und Sterbefällen - Eheschließungen - Sonstige Beurkundungen - öffentliche Beglaubigungen - Änderungen von Vor- und Familiennamen - Staatsangehörigkeitsangelegenheiten 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Beurkundung und Nachbeurkundungen von Eheschließungen, Sterbefälle, Geburten und Lebenspartnerschaften - Ausstellung von Geburts-, Ehe- und Sterbeurkunden zur Feststellung und zum Nachweis personenstandsbezogener Daten - Fortführung der Personenstandsbücher - Beurkundungen personenstands- und namensrechtlicher Erklärungen - elektronische Nacherfassung alter Personenstandseinträge - Erteilung von Auskünften - Mitwirkung in Nachlassangelegenheiten - Bearbeitung von Anträgen auf Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit - Anträge auf Verzicht der deutschen Staatsangehörigkeit - Verfahren zur Feststellung der Staatsangehörigkeit - Anträge auf Genehmigung zur Beibehaltung der deutschen Staatsangehörigkeit bei - Anträge auf Ausstellung eines Staatsangehörigkeitsausweises - Bearbeitung von Anträgen auf öffentlich-rechtliche Vor- und Familiennamensänderungen 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Personenstandsgesetz - Personenstandsverordnung - BGB - EGBGB - Lebenspartnerschaftsgesetz - Staatsangehörigkeitsgesetz - Bundesvertriebenengesetz - Adoptionswirkungsgesetz - Aufenthaltsgesetz - Freizügigkeitsgesetz - Konsulargesetz - Verwaltungsvorschriften zum Gesetz über die Änderung von Familiennamen und Vornamen, u.a. 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Herborn - alle Personen, die Herborn als ihren Heiratsstandort ausgewählt haben - Personen in Alten- und Pflegeheimen - Einbürgerungsbewerberinnen und Bewerber 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Feststellung und Nachweis aller personenstandsbezogener Daten - Feststellung der Ehefähigkeit und Durchführung der Eheschließung - rechtliche Dokumentation des Personenstandes durch deutsche Urkunden - Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten sowie Sicherung von Erbansprüchen. - Rechtmäßige und kompetente Beratung von Einbürgerungsbewerbern sowie derjenigen Personen, die eine öffentlich-rechtliche Namensänderung wünschen. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Hausgeburten	3	2	2	10	nicht planbar	nicht planbar
Eheschließungen	198	188	206	185	nicht planbar	nicht planbar
Sterbefälle	158	140	172	150	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Einbürgerungsanträge	27	43	41	82	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der behördlichen Namensänderungen	3	2	2	2	nicht planbar	nicht planbar
Kirchenaustritte	106	122	189	161	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020206 Personenstandswesen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.950	51.000	53.720
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			1.851
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	13.423	8.979	9.825
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	64.373	59.979	65.395
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-208.440	-197.411	-172.607
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-95.290	-95.206	-119.045
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.320	-30.060	-22.873
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-330.050	-322.677	-314.525
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-265.677	-262.698	-249.130
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-265.677	-262.698	-249.130
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-265.677	-262.698	-249.130
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	43.419	43.809	47.230
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-133.308	-133.335	-110.599
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-89.889	-89.526	-63.369
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-355.566	-352.224	-312.499

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020206 Personenstandswesen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-2.400		-7.850	-7.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-2.400		-7.850	-7.850
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-2.400		-7.850	-7.850

Haushaltsplan Stadt Herborn**Investitionen Kostenträger 020206 Personenstandswesen**

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2402020620 Mobiler IT Arbeitsplatz FB 3		-1.500,00					
2402020621 Scanner - Standesamt		-900,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Brand- u. Bevölkerungsschutz					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Brandbekämpfung - technische Hilfeleistung - Brandsicherheitsdienst - Bevölkerungsschutz - Katastrophenschutz 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Alle erforderlichen Maßnahmen, um Brände, Explosionen, Unfälle oder anderer Notlagen abzuwenden. - Zusätzliche Unterstützung der Nachbarkommunen mit Prüfungen und Instandhaltungen ihrer feuerwehrtechnischen Ausrüstung und Kleidung - Aufgaben des vorbeugenden Brandschutzes (Brandschutzerziehung und -aufklärung) 					
Auftragsgrundlage	Hess. Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG)					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - gefährdete Personen und Tiere - Eigentümerinnen und Eigentümer von Gegenständen oder Immobilien, die durch Brände oder Naturereignisse gefährdet werden - die Allgemeinheit unter dem Aspekt des Umweltschutzes und des Schutzes von Kulturgütern 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Schnellstmögliche, qualifizierte Hilfe bei Bränden, Explosionen, Unfällen oder anderen Notlagen, zur Vermeidung von Schäden an Menschen, Tieren, Sachen oder an der natürlichen Lebensgrundlage. - Vorbeugende Sicherung bei Veranstaltungen - Alle Ziele im Rahmen der Verhältnismäßigkeit und unter Berücksichtigung des pflichtgemäßen Ermessens und des Maximal-Minimal-Prinzips (maximaler Nutzen mit minimalen Kosten). 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl der Feuerwehreinsätze	161	159	232	251	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der gebührenpflichtigen und abgerechneten Feuerwehreinsätze	65	61	89	95	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Feuerwehreinsätzen in €	31.715,64 €	37.450,91 €	62.520,38 €	65.314,93 €	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Brandsicherheitsdienste	-	-	2	2	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der gebührenpflichtigen und abgerechneten Brandsicherheitsdienste	-	-	-	-	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Brandsicherheitsdiensten in €	-	-	-	-	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Prüfungen / Instandhaltungen der Ausrüstungen für Dritte	1.222	1.295	1.348	1.456	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Prüfungen / Instandhaltungen der Ausrüstungen für Dritte in €	44.485,92 €	47.151,79 €	49.814,15 €	51.976,91	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl der Reinigung der Feuerwehrkleidung für Dritte	812	932	976	733	nicht planbar	nicht planbar
Einnahmen aus Reinigungen der Feuerwehrkleidung für Dritte in €	7.366,25 €	8.457,25 €	8.834,44 €	6.814,58 €	nicht planbar	nicht planbar
Absolvierte Lehrgänge	41	33	64	72	nicht planbar	nicht planbar
Energiekosten (inkl. Treibstoffe)	75.401,00 €	86.282,00 €	89.578,00 €	116.781,00 €	116.096,00 €	133.339,00 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.880	4.760	4.760
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.000	108.500	128.350
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	17.964	17.964	18.109
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	4.200	4.200	31.501
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	46.770	47.334	48.332
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.774	907	43.434
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	232.588	183.665	274.486
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-645.639	-584.478	-486.665
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-233.560	-193.405	-510.801
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-753.435	-863.665	-597.776
14	66	Abschreibungen	-329.336	-318.844	-320.706
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-13.000	-13.300	-41.020
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-105	-80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.975.270	-1.973.797	-1.957.047
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.742.682	-1.790.132	-1.682.561
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.742.682	-1.790.132	-1.682.561
25	59	Außerordentliche Erträge	12.000	12.360	43.363
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	12.000	12.360	43.363
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-1.730.682	-1.777.772	-1.639.198
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	35.038	21.359	33.369
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-305.052	-261.977	-249.032
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-270.014	-240.618	-215.663
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.000.696	-2.018.390	-1.854.861

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	36.740					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	12.000		12.000	47.000		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	48.740		12.000	47.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-60.000	-60.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-600.000	-15.000.000	-10.000	-37.393	-16.182.000 (-15.000.000)	-1.182.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.193.740	-1.650.000	-788.200	-50.394	-10.098.280 (-1.650.000)	-7.855.280
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.793.740	-16.650.000	-798.200	-87.787	-26.340.280 (-16.650.000)	-9.097.280
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.745.000	-16.650.000	-786.200	-40.787	-26.340.280 (-16.650.000)	-9.097.280

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 020301 Aufgaben d. Brandschutzes/Katastrophenschutzes

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0802030102 SOPO bed. Rückzb. Zuschuss f. Invest. übr. Bereich				10.000,00			
0802030103 Abgänge Fuhrpark	11.097,00						
0802030120 Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	-343,99	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0802030121 Zugänge Fuhrpark		-26.000,00					
0802030125 Zugänge sonstige Betriebsausstattung	-6.066,44	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
0802030127 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-3.001,18	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
0802030131 Zugänge Lager - und Transporteinrichtung						-10.000,00	
1802030123 MTF für die FFW Guntersdorf				-40.000,00			
2102030102 Landeszuwendung für StLF 20 Seelbach				57.860,00			
2102030120 Feuerwehrgebäude Hirschberg Umbau	-1.543,21						
2102030121 StLF 20 FF Seelbach		-50.000,00	-100.000,00	-500.000,00			-500.000,00
2102030123 Wechselladerfahrzeug Ersatzbeschaffung		-180.000,00	-240.000,00				
2202030102 Förderung MLF			36.740,00				
2202030120 Systemtrenner Trinkwasser		-2.200,00					
2202030121 Sirenen-Austausch	-35.850,09	-60.000,00	-40.000,00	-50.000,00			-50.000,00
2202030123 Neubau Feuerwehr Herborn		-10.000,00	-600.000,00	-7.500.000,00	-7.500.000,00		-15.000.000,00
2202030125 ELW 1 (Einsatzleitwagen)			-140.000,00				
2202030126 Gefahrstoffpumpe	-95,20						
2202030128 Mittleres Löschfahrzeug (MLF)		-250.000,00	-242.740,00				
2202030130 Mobile Tankstelle	-3.161,83						
2202030132 Reinigungs- und Desinfektionsgerät	-23.103,88						
2302030101 Drehleiter DLAK 23/12 - Zuschuss				204.600,00			
2302030121 Ersatzbeschaffung Feuerlöschertrainer	-4.078,13						
2302030122 GWG (Messgeräte und Werkzeuge)	-2.152,08						
2302030125 Mobiler IT Arbeitsplatz Feuerwehr	-1.491,19						
2302030126 PC's - Landfunkstelle	-1.491,19	-9.000,00					
2302030128 Schreibtische höhenverstellbar	-5.408,51	-5.000,00					
2302030129 Drehleiter DLAK 23/12		-150.000,00	-150.000,00	-850.000,00			-850.000,00
2302030130 Neubeschaffung Wechselladerfahrzeug (WLF)				-250.000,00			-250.000,00
2402030120 Löschmodul Waldbrand		-10.000,00					
2402030121 Neubeschaffung drei Atemschutzrollwagen		-10.000,00					
2402030122 Neue Atemschutzgeräte		-6.000,00	-30.000,00		-10.000,00	-45.000,00	
2402030123 Wärmebildkamera Kdow und ELW		-3.000,00					
2402030124 Elektrohubwagen		-7.000,00					
2502030101 MTF Amdorf - Zuschuss				10.000,00			
2502030120 Handfunkgeräte inkl. Ladetechnik (100 Stück)			-120.000,00				
2502030121 Atemluftflaschen - Austausch						-18.000,00	
2502030123 Kommandowagen			-5.000,00			-70.000,00	
2502030124 Nebelmaschine - Ersatz			-1.000,00				
2502030125 Schlauchwasch- und Prüfanlage			-100.000,00				
2502030126 MTF Amdorf				-40.000,00			
2502030127 Abrollbehälter Gefahrgut + Hochwasser						-300.000,00	
2502030128 Tragbare Telefone für neue Telefonanlage Feuerwehr			-5.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Bibliothek, Museum, Archiv					
Kurzbeschreibung	Museumsgut sichern, bewahren, sammeln, erforschen und erschließen und der Allgemeinheit zugänglich machen.					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Erwerb von Sammlungsgegenständen und deren Inventarisierung - Auskünfte über Sammlungsgegenstände an Wissenschaftler und Laien, Führungen, Gestaltung von Ausstellungen - Stadtarchiv - Schnittstelle zu anderen Bildungseinrichtungen (z. B. Schulen) 					
Auftragsgrundlage	Art. 56 und 62 Hessische Verfassung					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - die Allgemeinheit - Hochschulen und Schulen - Kindertagesstätten - die Verwaltung 					
Ziele	<p>Sicherung der sachkulturellen (materiellen und immateriellen Kultur) Überlieferung Herborns und ihre Nutzbarmachung für die Bildung und Forschung.</p> <p>Die Arbeit des Museums gilt insbesondere gemäß Art. 56 der Hessischen Verfassung der Gewährleistung einer getreuen, unverfälschten Darstellung der Vergangenheit.</p> <p>Archivierung wichtiger städt. Dokumente und Sonstiges.</p>					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausstellungen	1	1	2	2	4	5
Anzahl Museen	2	2	2	2	2	2
Energiekosten	13.854 €	9.653 €	9.581	13.116 €	14.885 €	15.172 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800	250	838
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	3.524	3.525	3.711
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	30		40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	4.354	3.775	4.589
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-52.487	-48.800	-47.509
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.020	-2.800	-2.828
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.851	-42.102	-34.344
14	66	Abschreibungen	-4.838	-4.838	-5.093
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-512	-512	-511
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-80	-81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-104.908	-99.132	-90.365
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-100.554	-95.357	-85.776
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-100.554	-95.357	-85.776
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-100.554	-95.357	-85.776
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	9.044	9.626	7.756
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-38.838	-49.285	-31.352
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-29.794	-39.659	-23.596
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-130.348	-135.016	-109.372

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			6.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			6.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.100		-18.500		-55.100	-53.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.100		-18.500		-55.100	-53.600
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.100		-12.500		-55.100	-53.600

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 040201 Heimatmuseum/Stadtgeschichte

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0804020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
2304020101 Digitale Dorflinde Museum Landeszuschuss		6.000,00					
2304020120 Erweiterung Dorflinde auf Museum Herborn		-8.000,00					
2304020121 Schrankelemente Ausstellung Museum		-10.000,00					
2504020120 iPads für Museum			-1.500,00				
2504020121 Mobiler IT-Arbeitsplatz Museum			-1.500,00				
2504020122 WLAN für Museum Hohe Schule			-2.600,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 040801 Bibliotheken						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Bibliothek, Museum, Archiv					
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Medien und Informationen					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellen und Ausleihen von Print- und Non-Print Medien - Leseberatung - Buchausstellungen - Führungen - Lese-Events 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Artikel 13 d. Hessischen Verfassung - Satzung zur Benutzung der Stadtbücherei - Gebührenordnung für die Benutzung der Stadtbücherei 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - die Allgemeinheit - Schulen - Kindertagesstätten 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Mitwirkung an der Gewährleistung der Informationsfreiheit gemäß Artikel 13 Hessische Verfassung. - Bildung und Festigung der kulturellen Grundfertigkeiten - Aktuelle Vermittlung der Literatur - Zugang zu Medien der Unterhaltung und Sachinformationen 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
- Medien pro Einwohner	1,16	1,17	1,11	1,09	1,10	1,10
- Erneuerungsquote	4,06	5,96	6,45	6,58	3,00	6,00
- Neuerwerb pro Einwohner	0,05	0,07	0,07	0,07	0,05	0,07
- Entleiher pro Einwohner	3,98	3,72	3,56	3,92	3,50	3,50
- Energiekosten	5.417 €	6.333 €	4.768 €	6.377 €	7.133 €	7.358 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 040801 Bibliotheken

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.000	10.000	14.260
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	10.300	10.300	7.318
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	1.024	1.023	1.077
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			6.266
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	25.324	21.323	28.921
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-230.166	-200.034	-191.699
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-13.850	-12.395	-11.452
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.526	-64.282	-56.375
14	66	Abschreibungen	-14.190	-14.294	-14.957
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-500	-160	-181
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-323.232	-291.165	-274.664
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-297.908	-269.842	-245.743
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-297.908	-269.842	-245.743
25	59	Außerordentliche Erträge			400
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			400
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-297.908	-269.842	-245.343
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-65.599	-68.900	-53.077
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-65.599	-68.900	-53.077
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-363.507	-338.742	-298.420

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 040801 Bibliotheken

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				5.182		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				5.182		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.500		-7.000	-3.388	-91.200	-89.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.500		-7.000	-3.388	-91.200	-89.700
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.500		-7.000	1.794	-91.200	-89.700

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 040801 Bibliotheken

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
0804080101 Zugänge SOPO aus Zuweisungen vom Land	5.182,00						
0804080121 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-500,00		-500,00	-500,00	-500,00	
0804080122 Zugänge Medienb Bibliotheken u.a. Leistungseinr.	-2.605,15						
2304080120 iPads für Stadtbücherei	-783,02						
2404080120 Lesecafé für Stadtbücherei		-5.000,00					
2404080121 Mobiler IT Arbeitsplatz, Leitung Bücherei		-1.500,00					
2504080120 Mobiler IT-Arbeitsplatz Bücherei			-1.500,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Allgemeine Verwaltung und Gebäudeservice					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Programm zur Förderung kulturtragender und anderer Vereine - Städtepartnerschaften 					
Leistungen	<p>Programm zur Förderung kulturtragender und anderer Vereine der Stadt Herborn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bearbeitung von Förderanträgen der Herborner Vereine - Pflege der Vereinsdaten im Internet - Bereitstellung von Hilfsmitteln zur Durchführung von Veranstaltungen Städtepartnerschaften - Ständiger Informationsaustausch mit den Partnerkommunen Pertuis in Frankreich, Ilawa in Polen, Schönbach in Niederösterreich und Guntersdorf in Niederösterreich - Organisation und Durchführung der Besuche offizieller Delegationen aus den Partnerkommunen - Auszahlung von Zuschüssen für den Schüleraustausch - Organisation von Bürgerfahrten in die Partnerkommunen Zoologische und Botanische Gärten - Tierpark Uckersdorf 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Programm zur Förderung kulturtragender und anderer Vereine der Stadt Herborn - Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung - Gesellschaftsvertrag mit der Tierpark Herborn GmbH vom Mai 2003 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bürgerinnen und Bürger der Stadt Herborn - Kulturtragende Vereine der Stadt Herborn - Bürgerinnen und Bürger der Partnerkommunen - Mandatsträgerinnen und -träger 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Erhalt von Vereinsaktivitäten - Förderung von Aktivitäten kulturtragender Vereine der Stadt Herborn - Völkerverständigung, Bürgerbegegnungen 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Mittel für Kulturförderung *	5.622 €	10.089 €	8.456 €	10.027 €	39.500 €	39.500 €
Erläuterungen	* Zuschüsse gem. Kulturförderprogramm					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.000	-25.000	-35.444
14	66	Abschreibungen	-98.172	-90.664	-89.853
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-428.840	-379.755	-220.027
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-567.012	-495.419	-345.324
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-567.012	-495.419	-345.324
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-567.012	-495.419	-345.324
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-567.012	-495.419	-345.324
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-162.135	-142.325	-145.053
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-162.135	-142.325	-145.053
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-729.147	-637.744	-490.377

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen							
Stadt Herborn							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.700	-1.700
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-85.000	-135.000	-95.000	-50.000	-2.159.220 (-135.000)	-1.949.220
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-85.000	-135.000	-95.000	-50.000	-2.159.220 (-135.000)	-1.949.220
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-85.000	-135.000	-95.000	-50.000	-2.160.920 (-135.000)	-1.950.920
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-85.000	-135.000	-95.000	-50.000	-2.160.920 (-135.000)	-1.950.920

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 041001 Kulturelle Aktionen/Veranstaltungen/Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0804100120 Investitionskostenzuschuss Vogelpark	-50.000,00	-70.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-60.000,00	-55.000,00	-135.000,00
2404100120 Investitionskostenzuschuss <-> Sportvereine		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 041002 Wildgehege

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Stadtentwicklung und Planung

Kurzbeschreibung Wildgehege mit Spielgeräten in der Gemarkung Herborn

Leistungen - die Zurschaustellung von Wildtieren und Haustieren
- die Bereitstellung von Spielgeräten

Zielgruppen - Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Herborn
- Besucherinnen und Besucher des Wildgeheges

Ziele - Naherholung
- Freizeitgestaltung

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl Rotwild	k.A.	17	24	23	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl Dammwild	k.A.	8	8	11	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl Muffelwild	k.A.	11	10	3	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl Lamas	k.A.	5	5	4	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl Esel	k.A.	5	5	4	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 041002 Wildgehege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	1.792	1.936	1.975
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.792	1.936	1.975
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-30.264	-27.800	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.850	-1.700	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.750	-136.900	-57.579
14	66	Abschreibungen	-3.933	-3.604	-3.630
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-157.947	-170.004	-61.209
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-156.155	-168.068	-59.234
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-156.155	-168.068	-59.234
25	59	Außerordentliche Erträge			210
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			210
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-156.155	-168.068	-59.024
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-109.838	-86.246	-100.074
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-109.838	-86.246	-100.074
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-265.993	-254.314	-159.098

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 041002 Wildgehege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-3.110		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-3.000	-25.000		-143.000 (-3.000)	-50.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-16.500		-2.500	-444	-71.500	-22.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-16.500	-3.000	-27.500	-3.554	-214.500	-72.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.500	-3.000	-27.500	-3.554	-214.500	-72.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 041002 Wildgehege

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2204100220 Kleinbeschaffungen Wildgehege	-443,87	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2304100220 Wildgehege Herborn - Umgestaltung/Neubau		-25.000,00		-90.000,00	-3.000,00		-3.000,00
2304100221 Wildgehege Herborn - Trimm-Dich-Pfad					-20.000,00		
2304100222 Wildgehege Herborn - Waldlehrpfad				-25.000,00			
2304100223 Fahrbarer Hochsitz Wildgehege	-3.110,00						
2404100220 Blasrohr inkl. Zubehör		-1.000,00					
2504100220 Fahrzeug für Wildgehege			-15.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Kinder, Jugend und Familie

Kurzbeschreibung

- Aufnahme von Grundsicherungsanträgen
- Wohngeldangelegenheiten u.a. wie Übernahme Kita-Gebühren, Bildungspaket etc, inkl. der entsprechenden Beratung der Kunden
- Bürgerbus

Leistungen

- Soziale Leistungen in besonderen Lagen (z. B. die Unterbringung von Flüchtlingen)
- Beratung und Unterstützung von Einzelpersonen, Familien, Alleinerziehenden
- Vermittlung zu weitergehenden Beratungsmöglichkeiten / Zuständigkeiten
- Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Auftragsgrundlage

- SGB II
- SGB VI
- SGB XII
- SGB VIII

Zielgruppen Personen oder Familien mit wenig Einkommen, die auf Zusatzleistungen angewiesen sind

Ziele

- Sicherung eines menschenwürdigen Lebens der Berechtigten
- längerfristige Unabhängigkeit des leistungsberechtigten Personenkreises durch Beratung und Information

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Bearbeitete Anträge	446	500	582	582	nicht planbar	nicht planbar
davon:						
- Wohngeld	14	14	39	39	nicht planbar	nicht planbar
- Grundsicherung	324	396	474	474	nicht planbar	nicht planbar
- Sonstiges (Übernahme Kita Gebühren, Gutscheine Teilhabe, AIG II, Essen Kita u. a.)	63	22	22	22	nicht planbar	nicht planbar
- HerbornCard	45	68	47	47	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.000		195.891
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	52.000	440.000	130.275
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	10.600	5.000	4.541
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	5.014		879
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	12.413	5.563	3.729
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	240.027	450.563	335.315
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-59.088	-58.836	-75.527
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-23.400	-22.150	-23.492
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-763.290	-1.158.470	-626.336
14	66	Abschreibungen	-7.656	-1.932	-3.250
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-18.600	-13.300	-8.777
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		-350	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-872.034	-1.255.038	-737.382
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-632.007	-804.475	-402.067
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-632.007	-804.475	-402.067
25	59	Außerordentliche Erträge	1.000		424
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-3.443
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	1.000		-3.020
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-631.007	-804.475	-405.087
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-266.778	-121.580	-226.417
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-266.778	-121.580	-226.417
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-897.785	-926.055	-631.504

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			65.000	42.210		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			65.000	42.210		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.600		-65.000	-45.616	-137.100	-137.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.600		-65.000	-45.616	-137.100	-137.100
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.600			-3.406	-137.100	-137.100

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 051001 Allgemeine soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2205100121 Drucker FD Soziales	-950,81						
2205100124 GWG/BGA für Flüchtlingsunterkünfte	-565,25						
2305100101 Bürgerbus inkl. Ladestation - Förderung	42.209,54	65.000,00					
2305100120 Bürgerbus inkl. Ladestation	-44.099,64	-65.000,00					
2505100120 Drucker für Dienstausweise und HerbornCard			-1.600,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 051002 Soziale Einrichtungen für Senioren						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Standesamt und soziale Angelegenheiten					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Dienstleistungen für ältere Menschen - Seniorenprogramm - Planung, Beratung und Koordination von Angeboten und Hilfeleistungen für ältere Menschen 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Beratung von Senioren in alltäglichen und besonderen Lebenslagen - Unterstützung des Seniorenbeirates - Angebot von Seniorenfahrten und Seniorenfreizeiten - Seniorenweihnachtsfeiern 					
Auftragsgrundlage	§ 71 SGB XII					
Zielgruppen	vorrangig Menschen über 65 Jahren (bzw. deren Angehörige), die in Herborn wohnen					
Ziele	Bereitstellung eines Beratungs- und Vermittlungsangebotes für ältere Menschen, zur Erhaltung einer selbstständigen Lebensführung sowie Durchführung von geselligen und informativen Veranstaltungen Ältere.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Veranstaltungen für Senioren *	-	1	10	10	10	10
Teilnehmer/-innen an Seniorenveranstaltungen	-	50	753	810	850	825
Erläuterungen	* Veranstaltungen beinhalten Tagesfahrten, Freizeiten, Weihnachtsfeiern sowie Seniorentage					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 051002 Soziale Einrichtungen für Senioren

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.700	-11.670	-7.166
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-10.700	-11.670	-7.166
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-10.700	-11.670	-7.166
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-10.700	-11.670	-7.166
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-10.700	-11.670	-7.166
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.220	-1.486	-995
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.220	-1.486	-995
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.920	-13.156	-8.161

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 051002 Soziale Einrichtungen für Senioren

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Kinder, Jugend und Familie

Kurzbeschreibung

- Haus der Jugend
- Zuschüsse für Jugendarbeit
- Offene Jugendarbeit
- Mobile Jugendarbeit in den Stadtteilen
- Jugendforum
- Musikwerkstatt
- Kooperation mit Herborner Schulen
- Kindertreff und Hausaufgabenhilfe
- Organisation von Veranstaltungen
- Projektwerkstatt
- Kinder-Kultur-Tage
- Kinder-Uni
- Betreuung Jugendlicher mit gerichtlichen Auflagen

Leistungen

Allgemein:

- Sozialpädagogische Leistungen u. Beratungen
- Freizeitpädagogische Leistungen
- Kulturpädagogische Leistungen / Bildungsaufgaben
- Partizipationspädagogik / politische Bildung
- Verwaltungsleistungen
- Netzwerkarbeit (z. B. Jugendamt, Schule, andere Jugendpfleger)

Ferienpass
Streetwork

Auftragsgrundlage § 11 SGB VIII

Zielgruppen Kinder und Jugendliche aus Herborn

Ziele

- Sinnvolle Freizeit von und mit Kindern und Jugendlichen gestalten
- Einbeziehung ins Gemeinwesen fördern
- Beteiligungsprozesse und Teilhabe von jungen Menschen fördern
- Bildungsarbeit
- soziale, schulische kommunikative Kompetenz fördern
- erlebnispädagogische und musikalische Angebote (Musikwerkstatt)
- sozialpädagogische Unterstützung
- Berufsfindung
- Interkulturelle- und Genderarbeit

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zahl der täglichen Besucher/-innen im Haus	10-20	20-25	30	30	25-40	40
Teilnehmer/-innen Hausaufgabenhilfe pro Woche *	20	20	25	20	25	20
Teilnehmer/-innen Musikwerkstatt	10	10	12-15	10	15	15
Vergebene Ferienpässe	-	_***	_***	238	241	200
Energiekosten - Haus der Jugend	6.805 €	7.681 €	5.958 €	6.321 €	8.864 €	7.447 €

Erläuterungen

* seit 2018 abgelöst durch Zusammenarbeit mit Sozialarbeit an den Schulen (AGs im Haus)
Ab Schuljahr 2018/19 zusätzlich zu den bestehenden AGs eine weitere AG mit der Sozialarbeit der Comenius-Schule im Haus

** nur im Falle des vorherigen Abklingens der Pandemie

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.000	10.000	19.170
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	15.500	46.000	23.577
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	496	496	522
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	6.000	3.485
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	36.996	62.496	46.753
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-309.879	-305.620	-228.054
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-19.600	-20.500	-13.617
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-201.314	-216.591	-113.661
14	66	Abschreibungen	-9.636	-5.132	-5.387
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-12.000		-15.267
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.500	-500	-493
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-553.929	-548.343	-376.478
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-516.933	-485.847	-329.725
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-516.933	-485.847	-329.725
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2.227
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.227
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-516.933	-485.847	-331.952
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-102.153	-71.134	-84.476
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-102.153	-71.134	-84.476
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-619.086	-556.981	-416.428

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-90.000		-90.000	-90.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.500		-12.300	-508	-84.425	-73.625
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-12.500		-102.300	-508	-174.425	-163.625
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.500		-102.300	-508	-174.425	-163.625

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 060201 Allgemeine Jugendarbeit

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0806020120 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-507,70	-12.300,00	-12.500,00	-3.500,00	-3.600,00	-3.700,00	
2406020120 Bolzplatz - Haus der Jugend		-90.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Kinder, Jugend und Familie					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege - Förderung der Einrichtungen freier Träger - Förderung von Fördervereinen Herborner Schulen 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindertageseinrichtungen des städt. Trägers und freier Träger zur Erziehung - Bildung und Betreuung von Kindern - Unterstützung der Fördervereine Herborner Schulen 					
Auftragsgrundlage	§§ 22 - 25 SGB VIII. Hessisches Kinderförderungsgesetz (Hess. KiFög) Hessischer Bildungs- und Erziehungsplan (Hess. BEP)					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Kinder (vorrangig mit Wohnsitz in Herborn und ab dem 1. Lebensjahr (Rechtsanspruch)) - ggf. jüngere Kinder ("bedarfsgerechte Betreuung" lt. SGB VIII) 					
Ziele	Sicherstellung des notwendigen Platzbedarfs und einer qualitativ hochwertigen Betreuung für Kinder bei Einhaltung der städt. Qualitätsstandards für Kindertagesstätten.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl Betreuungsplätze in Kitas *	747	747	747	877	882	947
davon: Anzahl Ganztagsplätze	747	747	747	877	882	947
betreute Kinder in Kitas **	698	694	694	744	nicht planbar	nicht planbar
Energiekosten - städtische Kitas	60.855,00 €	72.593,00 €	72.593,00 €	91.051,16 €	88.436,00 €	105.090,00 €
Kostenunterdeckung in Höhe von ***	5.325.796,70 €	5.017.733,31 €	5.017.733,31 €	7.061.818,67 €	8.224.818,00 €	9.396297,00 €
Erläuterungen	* Maximalbelegung lt. Betriebserlaubnis ** Ist-Belegung (Durchschnitt) *** PRIMÄR, ohne interne Leistungsverrechnung					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.040
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540.000	385.000	367.357
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	81.300	10.100	11.069
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	60.000		110.086
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	2.002.500	2.006.240	2.100.368
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	53.927	56.989	49.536
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			14.413
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.737.727	2.458.329	2.653.869
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-5.674.778	-4.947.275	-4.411.296
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-342.500	-303.827	-257.993
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-748.206	-507.899	-707.281
14	66	Abschreibungen	-296.026	-268.415	-244.793
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.972.514	-4.655.731	-4.094.213
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-12.034.024	-10.683.147	-9.715.577
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-9.296.297	-8.224.818	-7.061.708
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			-53
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-53
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-9.296.297	-8.224.818	-7.061.761
25	59	Außerordentliche Erträge			324
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-382
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-9.296.297	-8.224.818	-7.061.819
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.059.954	-1.000.161	-887.979
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.059.954	-1.000.161	-887.979
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.356.251	-9.224.979	-7.949.798

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	21.800			6.660		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	21.800			6.660		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-700.000		-500.000		-1.200.000	-1.200.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-295.000	-4.300.000	-293.000	-332.388	-7.585.175 (-4.300.000)	-3.285.175
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-509.450		-589.650	-18.615	-3.748.550 (-856.000)	-3.218.050
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-80.000		-495.000		-2.752.800 (-856.000)	-2.337.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.504.450	-4.300.000	-1.382.650	-351.003	-12.533.725 (-5.156.000)	-7.703.225
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.482.650	-4.300.000	-1.382.650	-344.343	-12.533.725 (-5.156.000)	-7.703.225

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 060401 Tageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0806040120 Einrichtungsgegenstände Kitas	-15.587,04	-74.300,00	-68.600,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	
1906040121 Anbau Kita Mozartstraße	-326.546,09						
1906040123 Kindergarten Herborn Neubau		-100.000,00	-100.000,00	-2.300.000,00	-2.000.000,00		-4.300.000,00
2006040121 Investitionskosten-Zuschuss kath. Kita		-495.000,00	-80.000,00	-415.000,00			
2106040122 Kita Hörbach - Einbau einer Be- u.Entlüftungsanlage		-70.000,00					
2106040123 Kita Hörbach - Einbau eines Fettabscheiders		-48.000,00					
2106040127 Kita Hörbach - Erweiterung	-3.028,43						
2206040121 Handys für Kita Waldgruppen		-350,00	-350,00				
2206040122 Waldgruppen Kitas	-5.842,13	-75.000,00	-100.000,00				
2306040101 Förderung LDK für Küche Kita Merkenbach	6.660,00						
2306040120 Kita-App (Messenger)		-1.000,00					
2306040121 Gebäudemanagement - Reinigungsgeräte Kitas		-2.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
2406040120 Bürostuhl Fachdienst Kitas		-750,00					
2406040121 W-Lan Ausstattung der Kitas		-15.000,00					
2406040122 Bürostuhl KiTa Seelbach		-750,00					
2406040123 Schaffung von Kita-Betreuungsplätzen		-500.000,00	-700.000,00				
2406040124 PV-Anlage für Kita Herborn			-155.000,00				
2406040125 PV-Anlage für Kita Uckersdorf			-45.000,00				
2506040101 Förderung "Starke Teams, starke Kita"			21.800,00				
2506040120 Kita Konrad-Adenauer-Str. - Sonnensegel Krippe			-5.000,00				
2506040121 Kita Konrad-Adenauer-Str. - Zaunerverweiterung			-6.000,00				
2506040122 Kita Hörbach - Sonnensegel			-6.000,00				
2506040123 Kita Seelbach (Adlerstraße) - Inneneinrichtung			-140.000,00				
2506040124 Kita Merkenbach - Spielplatz			-95.000,00				
99999998 Dummy wg. Workflow-Bauleistungen	-18.115,13						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 080101 Sportförderung						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Allgemeine Verwaltung und Gebäudeservice					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Förderung des Sports - Ehrungen für hervorragende Leistungen auf dem Gebiet des Sports (Sportlerehrung) - Allgemeine Zuweisungen 					
Leistungen	<p><u>Sportlerehrung</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Anschreiben an alle Herborner Vereine mit der Bitte um Meldung der in Frage kommenden Sportler - Sammlung der Rückläufe - Herstellung von Urkunden - Beschaffung von Geschenken - Durchführung der Ehrung in einem vorher reservierten und dekorierten Raum der Stadt Herborn <p><u>Sportförderung</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Sammlung aller von den Herborner Vereinen eingereichten Anträge - Sichtung und Sortierung der Anträge auf förderungsfähige Rechnungen - Erstellung einer Tabelle mit Auflistung der anerkannten Kosten - Abstimmung mit dem FB 2 - Finanzen - zwecks zur Verfügungsstellung der notwendigen Mittel - Erstellung einer Beschlussvorlage für die Sport- und Kulturkommission und den Magistrat - Sitzungen der Sport- und Kulturkommission und des Magistrates mit Beschlussfassung der eingereichten Vorschläge - Mitteilungen an alle Vereine bzgl. Beschlussfassung der Kommission und des Magistrates - Auszahlung der beschlossenen finanziellen Mittel an die antragsstellenden Vereine - Pflege der Vereinsdaten im Internet - Bereitstellung von Hilfsmittel zur Durchführung von Veranstaltungen (Bühnenteile, Verkaufshäusschen etc.) <p><u>Allgemeine Zuweisungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Auszahlung der Mitgliedsbeiträge an Vereine, in denen die Stadt Herborn Mitglied ist - Auszahlung von finanziellen Zuwendungen an Vereine anlässlich Jubiläen 					
Auftragsgrundlage	<p><u>Sportlerehrung</u></p> <p>Satzung über die Ehrung verdienter Persönlichkeiten und über die Würdigung hervorragender Leistungen auf dem Gebiet des Sportes der Stadt HZerborn im Lahn-Dill-Kreis.</p> <p><u>Förderung des Sports</u></p> <p>Sportförderungsprogramm der Stadt Herborn im Lahn-Dill-Kreis</p>					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Herborner Sportlerinnen und Sportler - Herborner Vereine 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Anerkennung hervorragender sportlicher Leistungen - Förderung von Aktivitäten sporttreibender Vereine der Stadt Herborn 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Mittel für die Sportförderung	40.346,30 €	47.504,78 €	47.519,00 €	45.967,31	74.000,00 €	74.000,00 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 080101 Sportförderung

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	-44.000	-48.925	-51.499
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-74.000	-74.000	-45.967
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-118.000	-122.925	-97.466
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-118.000	-122.925	-97.466
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-118.000	-122.925	-97.466
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-118.000	-122.925	-97.468
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-139.767	-133.361	-126.590
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-139.767	-133.361	-126.590
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-257.767	-256.286	-224.058

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 080101 Sportförderung

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-50.000		-175.000		-550.000	-400.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000		-175.000		-550.000	-400.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-50.000		-175.000		-550.000	-400.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000		-175.000		-550.000	-400.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 080101 Sportförderung

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2008010120 Investitionskostenzuschuss Sportplätze		-150.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
2408010120 Investitionskostenzuschuss Sportvereine		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Sportplätzen und -heimen
- Bereitstellung von Turnhallen

Leistungen

- Führung des Nachweises über die Belegung der städtischen Fussballplätze in der Kernstadt
- Koordination von Belegungsanfragen
- Erstellung der Rechnungen für Nutzung der Plätze und des Funktionsgebäudes
- Pflege und Unterhaltung

Auftragsgrundlage

- Satzung über die Benutzung öffentlicher Einrichtungen
- Stadionordnung für Besucher des Rehberg-Stadions
- Ordnung über die Nutzung des Rehberg-Stadions für Vereine, Verbände und Schulen

Zielgruppen

- Vereine
- Schulen

Ziele Angebote für Herborner Vereine und Schulen zur bestmöglichen Ausübung von Sport

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sportplätze *	1	1	1	1	1	1
Sportheime *	1	1	1	1	1	1
Turnhallen * +)	1	1	1	1	1	1
Energiekosten	20.050 €	20.816 €	23.077 €	29.668 €	35.590 €	33.797 €

Erläuterungen * Bewirtschaftung durch die Stadt Herborn (ohne Mehrzweckhallen)

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.660	5.520	5.520
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	4.600	8.051
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	38.861	38.862	40.907
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.900	4.600	3.327
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	53.421	53.582	57.805
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-5.100	-4.800	-4.533
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-350	-300	-233
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.102	-71.450	-56.846
14	66	Abschreibungen	-92.823	-114.250	-109.016
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-500	-165	-155
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-167.875	-190.965	-170.783
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-114.454	-137.383	-112.978
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-114.454	-137.383	-112.978
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-114.454	-137.383	-112.978
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	29.487	24.113	28.173
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-83.427	-87.572	-70.696
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-53.940	-63.459	-42.523
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.394	-200.842	-155.501

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-750.000	-750.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-1.117.000	-1.117.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.040.000	-1.040.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-600.000	-600.000	-600.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-600.000	-2.467.000	-2.467.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-600.000	-2.467.000	-2.467.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 080201 Bereitstellung/Betrieb von Sportstätten

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigunge n
2308020120 Kapitalerhöhung Bäderbetrieb	-600.000,00						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Stadtentwicklung und Planung					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Bauleitplanung (FNP, Bebauungspläne, Regionalplan Mittelhessen, Landesentwicklungsplan) - Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes auf der Basis von Zielvorgaben aus der Raumordnung und Landesplanung - Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Arbeiten zur Stadtentwicklung - Bearbeitung FNP, BP und LP - Stellungnahmen zu raumordnerischen Fachplanungen - Regionalplan - Planfeststellungsverfahren - Stellungnahmen zu nachbargemeindlichen Stellungnahmen - Vorhaben- und Erschließungspläne - Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Entwicklungsmaßnahmen - Vertragsentwürfe - Verhandlung städtebaulicher Verträge - Bearbeitung gesamtstädtischer Fachpläne (Einzelhandelsgutachten, Lärmschutz u.a.) - Veränderungssperren und Serviceleistungen für Bauherren, Architekten, Gutachter, Makler u. a. 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - BauGB - BauNVO - Hess. Landesplanungsrecht - HeNatG - HWG - Rahmen-, Fachrahmen- und Fachentwicklungspläne (LEP, Regionalplan) - Beschlüsse StVV 					
Zielgruppen	<p>Extern:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bürgerinnen und Bürger - private Organisationen - Behörden - Gutachter <p>Intern:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gremien der Stadt 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Zügige Verfahrensdurchführung von BP - Vorhaben etc. methodisch einwandfreie Erstellung von Gutachten und Untersuchungen - Umsetzung von Stadtentwicklungszielen - Ausweisung von Wohnbauland, Ersatz- und Ausgleichsflächen, Gewerbeflächen, Grünflächen u.v.m. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl rechtskräftiger Bebauungspläne	2	4	2	2	nicht planbar	nicht planbar
Anträge Wohhausneubauten	15	14	16	**	nicht planbar	nicht planbar
Anträge Anbauten, Umbauten, Ausbauten *	101	76	68	**	nicht planbar	nicht planbar
Erläuterungen	<ul style="list-style-type: none"> * inkl. Garagen, Carports, Werbeanlagen ** wg. langfristigem Krankheitsausfall keine Erhebung 					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	4.671
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	432	432	216
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		27.260	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)		14.967	11.383
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	168.413	158.570	39.045
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	171.345	203.729	55.315
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-317.202	-383.815	-322.084
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-68.000	-68.950	-68.255
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-571.775	-592.490	-60.209
14	66	Abschreibungen	-46.786	-70.611	-65.527
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.000	-40.000	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.043.763	-1.155.866	-516.074
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-872.418	-952.137	-460.759
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-872.418	-952.137	-460.759
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-872.418	-952.137	-460.759
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			77.824
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-140.453	-142.679	-113.861
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-140.453	-142.679	-36.037
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.012.871	-1.094.816	-496.796

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-3.920.000	-3.920.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.500		-10.700	-11.159	-89.850	-89.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.500		-10.700	-11.159	-4.009.850	-4.009.850
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.500		-10.700	-11.159	-4.009.850	-4.009.850

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 090101 Stadtentwicklung, Bauen, Wohnen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2009010120 Plotter	-11.159,23						
2309010121 zusätzliche Lizenz Archicad-Software		-9.200,00					
2409010120 Hardware für Duale Studenten		-1.500,00					
2509010120 Mobiler IT-Arbeitsplatz FB4-Leitung			-1.500,00				
2509010121 Software - California (2 zusätzliche Lizenzen)			-5.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Hochbau und technisches Gebäudemanagement					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Vermietete Objekte (Nutzung ausschließlich zu Wohnzwecken) - Wohnungsbauförderung - Fehlbelegungsabgabe - Anteiliger Beitrag für Wohnungsbau - Unfallkasse Hessen (ab Haushaltsvollzug 2021) 					
Leistungen	Vermietung von städtischen Mietwohnung <ul style="list-style-type: none"> - Verwaltung der Mietverhältnisse (Suche nach potentiellen Mietern, Abwicklung von Verträgen) - Nebenkostenabrechnung Fehlbelegungsabgabe - Erhebung und Berechnung 					
Auftragsgrundlage	BGB FBAG					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Privatpersonen - Mieterinnen und Mieter von städtischen Mietwohnungen 					
Ziele	Sicherstellung einer ausreichenden Anzahl an Sozialwohnungen im Stadtgebiet Vermeidung von Leerstand in städtischen Mietobjekten					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl der Sozialwohnungen	keine Angabe	keine Angabe	337	336	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.040	27.156	28.527
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	36.000	43.080	42.472
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	67.040	70.236	71.000
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.763	-50.444	-99.768
14	66	Abschreibungen	-14.147	-5.123	-7.961
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.850	-12.214	-24.739
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-92.760	-67.781	-132.469
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-25.720	2.455	-61.469
21	56, 57	Finanzerträge	6.890	6.665	6.596
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	6.890	6.665	6.596
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-18.830	9.120	-54.873
25	59	Außerordentliche Erträge	88.453		5.479
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	88.453		5.479
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	69.623	9.120	-49.394
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			5.913
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-155.737	-45.268	-128.100
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-155.737	-45.268	-122.187
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-86.114	-36.148	-171.581

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	88.453					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	23.610		23.845	23.843		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	112.063		23.845	23.843		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-118.311	-115.000	-115.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-118.311	-115.000	-115.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	112.063		23.845	-94.468	-115.000	-115.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 100201 Wohnungsbau/Wohngebäude

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
2210020101 Arbeitgeberdarlehen	93,38	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00	
2210020102 Rückflüsse Sanierungsdarlehen	3.941,83	3.850,00	3.615,00	3.400,00	3.195,00	2.400,00	
2210020103 Rückflüsse Wohnbaudarlehen	19.807,44	19.805,00	19.805,00	19.805,00	19.200,00	19.200,00	
2210020120 Obdachlosenunterkunft	-118.310,55						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 100301 Denkmalschutz, -pflege	
Stadt Herborn	
Kurzbeschreibung	Gebäude mit historischer Bedeutung Gedenkstätten und Mahnmale Förderung von sonstigen Maßnahmen
Leistungen	- die Verwaltung und Unterhaltung von Gebäuden mit historischer Bedeutung
Zielgruppen	- Bürgerinnen und Bürger - Besucherinnen und Besucher der Stadt Herborn
Ziele	Der Erhalt von Gebäuden mit historischer Bedeutung sowie von Denkmälern und Mahmalen

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 100301 Denkmalschutz, -pflege

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.076	-5.211	-7.983
14	66	Abschreibungen	-606	-605	-637
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-6.682	-5.816	-8.620
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.682	-5.816	-8.620
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-6.682	-5.816	-8.620
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-6.682	-5.816	-8.620
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-39.527	-44.000	-33.713
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-39.527	-44.000	-33.713
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-46.209	-49.816	-42.333

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 100301 Denkmalschutz, -pflege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 110101 Konzessionsabgabe	
Stadt Herborn	
Verantw. Organisationseinheit	Finanzen, Kasse und Steuern
Kurzbeschreibung	Konzessionsabgaben von Energie- und/oder Wasserversorgungsunternehmen
Leistungen	Zahlungsanordnungen für die Konzessionsabgaben (Abschlagszahlungen, Jahresabrechnung)
Auftragsgrundlage	Konzessionsabgabenverordnung (KAV)
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Energieversorgungsunternehmen - Wasserversorgungsunternehmen

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 110101 Konzessionsabgabe

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	550.000	565.000	505.191
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	550.000	565.000	505.191
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	550.000	565.000	505.191
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	550.000	565.000	505.191
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	550.000	565.000	505.191
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.442		-1.175
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.442		-1.175
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	548.558	565.000	504.016

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 110101 Konzessionsabgabe

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Beratung und Information zur Abfallvermeidung und Abfallverwertung - Organisation, Überwachung und Abrechnung Abfuhr 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Entsorgung und Verwertung von Abfällen und Wertstoffen durch beauftragte Unternehmen - Erstellung Abfall-ABC - Betrieb des Wertstoffhofes am Rehberg 					
Auftragsgrundlage	KrW-AbfG					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bürgerinnen und Bürger - Unternehmen - Kreisumweltamt 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Umweltgerechte, bürgerfreundliche und kostengünstige Abfallentsorgung sowie Wertstofffassung und -verwertung - Umweltbewusstsein verstärken - Kostenneutralität im Bereich Schnittgut 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwand für Fremdentorgung	60.514,30 €	49.971,29 €	54.128,13 €	71.981,38	93.500,00 €	87.500,00 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	36.500	35.000	36.507
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	36.500	35.000	36.507
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-18.833	-16.650	-15.249
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.200	-1.200	-947
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.745	-113.769	-79.686
14	66	Abschreibungen	-915	-915	-963
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-150.693	-132.534	-96.844
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-114.193	-97.534	-60.337
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-114.193	-97.534	-60.337
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-114.193	-97.534	-60.337
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-27.968	-44.597	-23.788
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-27.968	-44.597	-23.788
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-142.161	-142.131	-84.125

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-33.500	-33.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-17.000	-17.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.400		-2.300		-30.800	-23.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.400		-2.300		-81.300	-73.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.400		-2.300		-81.300	-73.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 110601 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0811060120 Geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA		-2.300,00	-2.400,00	-2.500,00	-2.600,00	-2.700,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände	
Stadt Herborn	
Verantw. Organisationseinheit	Finanzen, Kasse und Steuern
Kurzbeschreibung	Investitionsumlage Abwasserverband
Leistungen	- Abschreibung von aktivierten Investitionsumlagen
Zielgruppen	- Abwasserverbände

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	-142.430	-144.204	-149.430
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-142.430	-144.204	-149.430
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-142.430	-144.204	-149.430
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-142.430	-144.204	-149.430
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-142.430	-144.204	-149.430
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-142.430	-144.204	-149.430

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-80.000		-80.000	-35.651	-4.858.600	-4.618.600
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-80.000		-80.000	-35.651	-4.858.600	-4.618.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-80.000		-80.000	-35.651	-4.858.600	-4.618.600
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.000		-80.000	-35.651	-4.858.600	-4.618.600

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 110701 Investitionspauschale Abwasserverbände

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0811070120 Investitionsumlage Abwasserverband	-35.651,26	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120101 Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau					
Kurzbeschreibung	Planung / Bau und Betrieb und Unterhaltung von Verkehrswegen und Anlagen im öffentlichen Bereich					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Planung, Bau und Erneuerung öffentlicher Straßen und Plätzen - Planung, Bau und Erneuerung von Radwegen an öffentlichen Straßen - Planung, Bau und Erneuerung von Verkehrsausstattung - Planung, Bau und Erneuerung von Ingenieurbauwerken - Planung, Bau und Erneuerung von ÖPNV-Anlagen - Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Straßenbeiträgen - Betrieb und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen - Betrieb und Unterhaltung von Radwegen an Straßen - Unterhaltung der Verkehrsausstattung - Betrieb und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken - Betrieb und Unterhaltung von ÖPNV-Anlagen - Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (z.B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen) 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - HBO - HGO - VOB - StVO - Magistratsbeschlüsse 					
Zielgruppen	- Nutzerinnen und Nutzer der öffentlichen Verkehrsflächen					
Ziele	Sicherung der Infrastruktur					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Straßennetz in km	145,255	145,255	145,255	145,255	147,845*	147,845*
Straßenlampen in Stck.	3.945	3.948	3.948	3.948	3.995	3.995
Energiekosten Straßenbeleuchtung	103.754 €	103.534€	81.761 €	64.443 €	87.300 €	101.266 €
Erläuterungen	* 1,09 km Neubaugebiet Alsbach II					

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500		1.127
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	158.117		
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	36.000	36.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	435.486	419.409	423.705
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	22.605
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	641.103	465.409	447.437
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-351.950	-193.000	-171.787
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-22.050	-13.400	-7.806
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.311.789	-1.576.600	-809.099
14	66	Abschreibungen	-956.501	-886.436	-863.855
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-6.300	-6.300	-6.263
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-2.648.590	-2.675.736	-1.858.809
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.007.487	-2.210.327	-1.411.372
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-2.007.487	-2.210.327	-1.411.372
25	59	Außerordentliche Erträge			2.876
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2.874
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-2.007.487	-2.210.327	-1.408.498
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-522.657	-515.764	-443.983
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-522.657	-515.764	-443.983
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.530.144	-2.726.091	-1.852.481

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.111.393		692.438	223.072		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				30.996		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	1.111.393		692.438	254.068		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-12.000		-12.000	-97.202	-20.570.210 (-575.000)	-20.533.210
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.381.000	-2.568.000	-1.902.000	-1.916.822	-28.991.000 (-5.343.000)	-22.487.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-104.000		-248.000	-136.397	-7.353.700 (-800.000)	-4.843.700
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-100.000		-231.000	-134.887	-7.276.000 (-800.000)	-4.766.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.497.000	-2.568.000	-2.162.000	-2.150.421	-56.914.910 (-6.718.000)	-47.863.910
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.385.607	-2.568.000	-1.469.562	-1.896.353	-56.914.910 (-6.718.000)	-47.863.910

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 120101 Planung/Bau u. Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrswegen u. Anlagen							
Stadt Herborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0812010102 Erschließungsbeiträge Mühlring/Mühlpfad Merkenbach	360,00						
0812010140 Hydranten	-6.692,48	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-13.000,00	
0812010144 Investitionsumlage Kanal	-134.887,00	-231.000,00	-100.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
1412010133 Investitionskostenzuschuss Verkehrsstation					-700.000,00	-1.000.000,00	
1512010121 Endausbau Am Türmchen Burg			-290.000,00	-50.000,00			-50.000,00
1612010103 Am Friedhof Schönbach		10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	10.361,00	
1712010118 Am Türmchen Burg				230.963,00			
1712010125 Friedrich-Ebert-Straße Herborn	-535.060,75	-10.000,00					
1712010126 Friedrich-Birkendahl-Straße Herborn					-50.000,00	-410.000,00	
1712010128 Alsbachblick Herborn	-17.698,64						
1712010130 Dollenbergstraße Herborn	-268.166,36	-10.000,00					
1712010131 Dr.-Großkopf-Straße Herborn	-6.320,26						
1712010132 Am Jahntempel Herborn	-7.168,38						
1712010133 Kochs Grund Herborn	-2.508,93						
1712010149 Schlinkenweg Guntersdorf		-125.000,00	-546.000,00	-50.000,00	-10.000,00		-60.000,00
1712010154 Am Bahnhof Seelbach				-30.000,00	-270.000,00	-20.000,00	
1712010155 Zum Hirtenborn Seelbach	-212.996,23	-170.000,00	-10.000,00				
1712010156 Mittelstraße Seelbach						-210.000,00	
1712010162 Friedrichstraße Merkenbach	-2.357,83	-375.000,00	-10.000,00				
1712010166 Radweg Uckersdorf - Medenbach		-40.000,00					
1812010112 Zur Sandgrube Burg				103.500,00			
1812010113 Neubaugebiet "Im oberen Alsbach"	10.040,00						
1812010129 Seelbachstraße Seelbach					-30.000,00	-420.000,00	
1812010130 Steintalstraße Seelbach					-30.000,00	-291.000,00	
1812010131 Goethestraße Seelbach	-1.078,57						
1812010132 Schillerstraße Seelbach	-6.610,67						
1812010133 Hainstück Seelbach	-12.736,84	-390.000,00	-10.000,00				
1812010138 Erdbacher Straße Schönbach					-310.000,00	-400.000,00	
1812010144 Alsbachstraße Herborn	-4.480,24						
1812010145 Zur Sandgrube Burg			-100.000,00	-15.000,00			-15.000,00
1912010111 Hohe Straße Seelbach Beiträge	14.718,35	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
1912010122 Im Forstgrund Herbornseelbach	-4.305,07						
1912010134 Weiherstraße Seelbach	-2.992,71						
1912010135 Grundhafte Erneuerung Am Hohenrain Seelbach	-286,04						
2012010103 Langwiesenstraße Herbornseelbach Beiträge				180.000,00			
2012010122 Neubaugebiet Alsbach II Erschließung	-721.000,00	-10.000,00					
2012010126 Langwiesenstraße Herbornseelbach Endausbau		-10.000,00	-215.000,00				
2012010132 Grundhafte Erneuerung Am Reuterberg Herborn						-50.000,00	
2012010136 Unvorhergesehenes Straßenbau		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
2212010101 Zukunft Innenstadt Förderung	73.080,64	129.600,00					
2212010120 Zukunft Innenstadt Maßnahmen	-84.615,40	-162.000,00					
2212010122 E-Bike-Ladestationen			-10.000,00				
2212010124 Nachtigallenweg Herborn - Grundhafte Erneuerung				-150.000,00	-300.000,00	-180.000,00	
2212010125 Neubau Gehweg Haierweg	-116.948,11						
2312010122 Ersatzbeschaffung Laptop - FBL 4	-1.510,11						
2412010120 Radweg Hörbach-Schönbach Süd		-50.000,00					
2412010121 Bachstraße Herborn						-40.000,00	
2412010122 Beethovenstraße Herborn		-300.000,00	-50.000,00	-895.000,00	-300.000,00		-1.195.000,00
2412010123 Händelstraße Herborn			-255.000,00	-10.000,00			-10.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2412010124 Haydnstraße Herborn		-50.000,00	-10.000,00	-178.000,00	-45.000,00		-223.000,00
2412010125 Mozartstraße Herborn		-100.000,00	-515.000,00	-50.000,00	-10.000,00		-60.000,00
2412010126 Regerstraße Herborn					-40.000,00	-65.000,00	
2412010127 Schubertstraße Herborn					-100.000,00	-145.000,00	
2412010128 Schumannstraße Herborn					-100.000,00	-150.000,00	
2412010129 Servicestationen für Radverkehr		-15.000,00					
2412010130 Brunnenplatz Anschaffung eines Schaukastens		-2.000,00					
2412010131 Radwege - Pauschalposition		-50.000,00	-50.000,00				
2512010120 Comeniusstraße Herborn						-50.000,00	
2512010121 Guntersdorfer Straße Hörbach			-60.000,00	-150.000,00	-100.000,00	-10.000,00	-260.000,00
2512010122 Herborner Straße Hörbach			-100.000,00	-300.000,00	-100.000,00	-10.000,00	-410.000,00
2512010123 Dernbacher Weg Seelbach				-30.000,00	-180.000,00	-10.000,00	
2512010124 Erneuerung von 6 Ampelanlagen			-100.000,00	-10.000,00			-10.000,00
2512010125 Vier Fahrradanhänger - Burg			-4.000,00				
HT12010124 Littau Herborn	28.120,02						
WB12010102 02-Burg - Anliegerbeiträge	4.496,81						
WB12010103 03-Burg Nord-Ost - Anliegerbeiträge	106.205,79						
WB12010104 04-Guntersdorf - Anliegerbeiträge			169.868,00	169.868,00	169.868,00	169.868,00	
WB12010105 05-Herborn Kernstadt - Anliegerbeiträge	24.995,91	298.062,00	676.749,00	378.687,00	378.687,00	672.181,00	
WB12010107 07-Herborn Ost - Anliegerbeiträge					157.500,00	157.500,00	
WB12010109 09-Herbornseelbach - Anliegerbeiträge	7.696,85	147.147,00	147.147,00		94.595,00	233.158,00	
WB12010112 12-Hörbach Anliegerbeiträge				181.602,00	181.602,00	181.602,00	
WB12010113 13-Merkenbach - Anliegerbeiträge	2.997,60	105.868,00	105.868,00				
WB12010115 15-Uckersdorf - Anliegerbeiträge	423,88						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau					
Kurzbeschreibung	Reinigung von Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen und öffentlichen Plätzen Winterdienst auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen und öffentlichen Plätzen					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Straßenreinigung (soweit nicht auf Anlieger übertragen) - Winterdienst auf Fahrbahnen der Stadtstraßen und Gehwegen an städtischen Grundstücken - Reinigung der Straßeneinläufe, Sinkkästen o. ä. 					
Auftragsgrundlage	Hessisches Straßengesetz - HStrG Straßenreinigungssatzung					
Zielgruppen	- Nutzerinnen und Nutzer der öffentlichen Verkehrsflächen					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung einer ganzjährigen Nutzung der öffentlichen Verkehrsflächen - Sicherstellung eines sauberen Straßenbildes 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einkaufswert Streusalz	14.823,96 €	39.808,01 €	34.019,66 €	13.629,87	40.000,00 €	42.000,00 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.900	-96.700	-53.263
14	66	Abschreibungen	-11.197	-11.750	-12.196
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-112.097	-108.450	-65.459
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-112.097	-108.450	-65.459
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-112.097	-108.450	-65.459
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-112.097	-108.450	-65.462
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-491.591	-546.360	-420.894
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-491.591	-546.360	-420.894
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-603.688	-654.810	-486.356

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-30.000	-1.189	-85.000	-85.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-30.000	-1.189	-85.000	-85.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-30.000	-1.189	-85.000	-85.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 120501 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2212050121 Streuer für Unimog		-30.000,00					
2312050120 Wetterstation Winterdienst	-1.188,81						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau					
Kurzbeschreibung	Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Parkplätze					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Ausschreibung - Planung - Durchführung - Bauleitung - Abrechnung von Bau, Betrieb und Unterhaltungsmaßnahmen 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - STVO - HBO - HGO - Magistratsbeschlüsse 					
Zielgruppen	- Nutzerinnen und Nutzer der Parkflächen					
Ziele	Sicherung der Infrastruktur					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Parkplätze / Stellplätze / Fläche	28 / 1.484 / 44.990 m ²	28 / 1.484 / 44.990 m ²	28 / 1.482 / 44.990 m ²	28 / 1.482 / 44.990 m ²	28 / 1.477 / 44.990 m ²	28 / 1.477 / 44.990 m ²
In Herborn:						
- Kallenbach	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 85 / 2.819 m ²	1 / 84** / 2.819 m ²	1 / 84** / 2.819 m ²
- Hintersand	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²	1 / 79 / 2.793 m ²
- Schmaler Weg	1 / 60 / 1.911 m ²	1 / 56 / 1.911 m ²	1 / 56 / 1.911 m ²	1 / 56 / 1.911 m ²	1 / 52* / 1.911 m ²	1 / 52 / 1.911 m ²
- Schießplatz	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²	1 / 354 / 9.606 m ²
-Littau	-	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²	1 / 117 / 2.810 m ²
- Post	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²	1 / 6 / 240 m ²
- Gegenüber Post	1 / 10 / 150 m ²	1 / 10 / 150 m ²	1 / 8 / 150 m ²	1 / 08 / 125 m ²	1 / 8 / 125 m ²	1 / 8 / 125 m ²
- Querstraße/Augustastr.	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²	1 / 93 / 2.978 m ²
- Prof.-Sell-Str.	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²	1 / 33 / 1.370 m ²
- Gymnasium	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²	1 / 28 / 700 m ²
- Friedhof 1	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²	1 / 38 / 1.220 m ²
- Friedhof 2	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²	1 / 20 / 880 m ²
- Hainstraße	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ³	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ²	1 / 20 / 647 m ²
In Burg:						
- Friedhof	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²	1 / 20 / 573 m ²
- DGH	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²	1 / 145 / 3.600 m ²
In Seelbach:						
- Friedhof	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²	2 / 50 / 1.330 m ²
- DGH	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²	1 / 30 / 420 m ²
In Amdorf:						
- DGH	1 / 10 / 130 m ²	1 / 10 / 130 m ²	1 / 10 / 130 m ²	1 / 10 / 130 m ²	1 / 10 / 130 m ²	1 / 10 / 130 m ²
In Uckersdorf						
- Friedhof	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²	1 / 16 / 359 m ²
In Schönbach:						
- Friedhof	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²	1 / 35 / 770 m ²
- Sportplatz	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²	1 / 90 / 4.900 m ²

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen

Stadt Herborn

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.000	145.000	162.704
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	17.588	17.590	18.515
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	167.588	162.590	181.219
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.767	-72.770	-14.466
14	66	Abschreibungen	-42.614	-42.412	-44.161
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-75.381	-115.182	-58.627
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	92.207	47.408	122.592
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	92.207	47.408	122.592
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	92.207	47.408	122.592
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-23.976	-41.158	-20.503
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-23.976	-41.158	-20.503
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	68.231	6.250	102.089

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-977.000	-977.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-125.000		-25.000		-910.000 (-310.000)	-910.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-21.000				-21.000	-21.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-146.000		-25.000		-1.908.000	-1.908.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-310.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-146.000		-25.000		-1.908.000	-1.908.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-310.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 120601 Parkeinrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2412060120 Parkplatz Schwimmbad am Friedhof			-100.000,00				
2412060121 Wohnmobilstellplätze Schönbach		-25.000,00	-25.000,00				
2512060120 3 Parkscheinautomaten (Ersatz)			-21.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130101 Anlage und Unterhaltung, Planung und Bau von Grün- und Freizeitanlagen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Tiefbau					
Kurzbeschreibung	Planung, Bau und grundlegende Erneuerung sowie Unterhaltung von Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen, Spielplätze Unterhaltung von öffentlichem Grün an Straßen					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrolle und Schadensaufnahme - Reparatur- und Abrissbeauftragung - Planung - Kostenermittlung - Ausschreibung - Durchführung - Bauleitung - Abrechnung 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - DIN-EN 1176 Teil 1-11 Spielplatzgeräte - DIN-EN 1177 Stoßdämpfende Spielplatzböden und DIN 18034 Spielplätze und Freiräume zum Spielen - Bebauungspläne - HBO - HGO - BGB - HENatG - Hess. Nachbarschaftsgesetz - BauGB - Flächennutzungsplan - Verkehrssicherungspflicht - Landschaftsplan 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bürgerinnen und Bürger - Besucherinnen und Besucher - Privatpersonen - Kinder u. Jugendliche sowie Eltern und Familien 					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität im Stadtgebiet - Aufwertung des Wohn- und Arbeitsumfeldes - Steigerung der Attraktivität der Grünflächen - Verschönerung des Stadtbildes - Erhalt und Pflege der öffentlichen Grünflächen - Sicherung, Bereitstellung und dauerhafte Unterhaltung verkehrssicherer Spiel- und Freizeitflächen, Spielpunkte, Bolzplätze und Skatenanlagen im Stadtgebiet, an Schulen und Kindertagesstätten. Förderung, Entwicklung und Erhaltung der körperlichen und geistigen Fähigkeiten. 					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl öffentliche Spielplätze	24	24	24	24	25	25
Anzahl Spielplätze in Kitas	8	8	8	8	8	8
Anzahl Bolzplätze	11	11	10	11	11	11
Anzahl Skateanlagen	1	1	1	1	1	1
Anzahl Grünflächen	633	633	634	636	636	636
Anzahl Blumenkübel i.d. Kernstadt	86	86	86	86	86	86
Anzahl Bänke	360	360	362	365	370	370
Anzahl Blumenwiese	11	11	11	11	19	19

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		79.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	21.608	16.649	19.745
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			2.705
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	21.608	95.649	22.450
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-70.780	-57.050	-63.851
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-4.400	-3.600	-3.512
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.136	-90.055	-257.380
14	66	Abschreibungen	-86.891	-80.230	-86.801
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-247.207	-230.935	-411.544
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-225.599	-135.286	-389.094
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-225.599	-135.286	-389.094
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-225.599	-135.286	-389.094
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	29.049	23.807	25.893
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-818.027	-837.244	-698.021
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-788.978	-813.437	-672.128
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.014.577	-948.723	-1.061.222

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				10.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				10.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.965.000	-1.965.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-270.000			-15.966	-1.230.000	-1.230.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-58.000		-15.000	-5.046	-988.900	-937.900
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-17.500	-17.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-328.000		-15.000	-21.012	-4.183.900	-4.132.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-328.000		-15.000	-11.012	-4.183.900	-4.132.900

Haushaltsplan Stadt Herborn

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

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
0813010122 Spielgeräte für Spielplätze	-11.076,52	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
0813010125 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-5.045,90	-5.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-5.000,00	
1913010123 Bolzplatz Littau	-4.496,43						
2013010101 Littau Bolzplatz Herborn - Zuschuss	10.000,00						
2213010121 Spielplatz Meisenweg Herborn	-392,70						
2413010120 Grundhafte Sanierung Skatepark Merkenbach			-40.000,00				
2513010120 Spielplatz Uckersdorfer Weg - Neue Spielgeräte			-125.000,00				
2513010121 Spielplatz Freiherr-vom-Stein-Str. - Neue Spielger			-145.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Stadtentwicklung und Planung					
Kurzbeschreibung	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässer, Hochwasserschutz.					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Ausschreibung - Planung - Durchführung - Bauleitung - Abrechnung - Unterhaltung 					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - WRRL; HWG; WHG - Magistratsbeschlüsse - STVO - HBO - HGO - VOB 					
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Behörden - Landwirte - Anwohner an Gewässer 					
Ziele	Erhaltung des Gewässers, Hochwasserschutz, Naturschutz					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gewässer 2. Ordnung (Länge in m)	8.120	8.120	8.120	8.120	8.120	8.120
<i>davon Dill</i>						
in Burg	2.515	2.515	2.515	2.515	2.515	2.515
in Herborn	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605
Gewässer 3. Ordnung (Länge in m)	23.515	23.515	23.515	23.515	23.515	23.515
<i>davon Aar</i>						
in Herborn-Seelbach	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
in Burg	835	835	835	835	835	835
<i>davon Amdorfbach</i>						
in Schönbach	4.370	4.370	4.370	4.370	4.370	4.370
in Amdorf	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470
in Uckersdorf	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330
in Burg	2.270	2.270	2.270	2.270	2.270	2.270
<i>davon Rehbach</i>						
in Guntersdorf	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910
in Hörbach	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070
in Merkenbach	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.012	2.012
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	646.000	450.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	33.382	33.377	35.134
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	679.382	485.389	37.146
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-768.095	-586.690	-47.156
14	66	Abschreibungen	-86.197	-87.364	-90.734
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		-13.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-854.292	-687.054	-137.890
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-174.910	-201.665	-100.744
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-174.910	-201.665	-100.744
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-174.910	-201.665	-100.744
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-126.478	-122.765	-112.697
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-126.478	-122.765	-112.697
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-301.388	-324.430	-213.441

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-2.688.000	-2.688.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)			-100.000	-155.705	-1.930.000 (-45.000)	-1.930.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-100.000	-155.705	-4.618.000	-4.618.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-45.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-100.000	-155.705	-4.618.000	-4.618.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-45.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn**Investitionen Kostenträger 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
1613020120 Hirtenborn Seelbach Hochwasserschutz	-155.704,54	-100.000,00					

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Standesamt und soziale Angelegenheiten

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

- Sorgepflichtige Personen verstorbener Personen
- Angehörige und Hinterbliebene
- Friedhofsnutzerinnen und -nutzer
- Friedhofsbesucherinnen und -besucher
- Bürgerinnen und Bürger
- Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl Friedhöfe	14	14	14	14	14	14
- davon offene Friedhöfe	10	10	10	10	10	10
- davon geschlossene Friedhöfe	1	1	1	1	1	1
- davon jüdische Friedhöfe	1	1	1	1	1	1
- davon Soldatenfriedhöfe	1	1	1	1	1	1
- davon Friedwälder	1	1	1	1	1	1
Anzahl Ehrenmale	10	10	10	10	10	10
Anzahl Bestattungen	207	210	211	258	nicht planbar	nicht planbar
- Sargbestattungen	49	70	62	72	nicht planbar	nicht planbar
- Urnenbestattungen	158	140	149	186	nicht planbar	nicht planbar
Anzahl Bestattungen in Grabarten	207	210	211	258	nicht planbar	nicht planbar
- Reihengräber Erde	37	39	47	62	nicht planbar	nicht planbar
- Kaufgräber	65	31	70	43	nicht planbar	nicht planbar
- Urnengräber Erde	64	106	65	101	nicht planbar	nicht planbar
- Urnengräber Wand	41	34	29	52	nicht planbar	nicht planbar
Friedwald :						
- Verpachtung von Plätzen	233	252	234	252	nicht planbar	nicht planbar
- Bestattungen	169	172	218	182	nicht planbar	nicht planbar
- Führungen	10	7	12	12	nicht planbar	nicht planbar
- Teilnehmer an Führungen	113	50	74	96	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn**Produktbeschreibung Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen**

Stadt Herborn

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.300	48.000	47.828
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.400	266.400	307.293
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	500	500	2.971
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	11.900	11.900	11.473
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	154	156	164
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	332.254	326.956	369.727
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-56.514	-54.950	-20.720
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.950	-2.850	-859
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-248.943	-168.789	-123.138
14	66	Abschreibungen	-77.461	-82.654	-82.476
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-385.868	-309.243	-227.193
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-53.614	17.713	142.534
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-53.614	17.713	142.534
25	59	Außerordentliche Erträge		300	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		300	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-53.614	18.013	142.534
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.000.581	-1.026.117	-961.492
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.000.581	-1.026.117	-961.492
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.054.195	-1.008.104	-818.958

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-974.000	-974.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)			-192.000	-47.643	-1.160.500 (-100.000)	-890.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.500		-3.000		-84.550	-84.550
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.500		-195.000	-47.643	-2.219.050	-1.949.050
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.500		-195.000	-47.643	-2.219.050	-1.949.050
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130301 Betrieb von Friedhöfen/Bestattungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2013030122 Urnengemeinschaftsanlage - Friedhof Burg	-20.994,25						
2013030124 Urnengemeinschaftsanlage - Friedhof Hörbach		-40.000,00					
2113030120 Errichtung 3. Urnengemeinschaftsanlage Herborn	-26.649,06						
2113030123 Neugestaltung Ehrenmal am Friedhof Guntersdorf				-30.000,00			
2113030125 Wegebefestigung - Friedhof Seelbach				-50.000,00	-100.000,00	-50.000,00	
2413030120 Urnentisch für den Andachtsplatz im Friedwald		-3.000,00					
2413030121 Friedhof Hbn-Seelb. Erneuerung Weg bis Brunnen		-110.000,00					
2413030122 Friedhof Uckersdorf, Erweiterung Urnenwandanlage		-42.000,00					
2513030120 Mobiler IT-Arbeitsplatz Friedwald			-1.500,00				
2513030121 Beschallungsanlage Friedhof Amdorf (Ersatz)			-5.000,00				
2513030122 Friedhof Herborn, Erweiterung der Urnenwandanlage				-40.000,00			
99999999 Dummy Investition für EB und Umb.ANBU	114.810,50						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Umwelt und Forst

Kurzbeschreibung - Entwicklung von Konzepten zum Natur-, Landschafts- und Bodenschutz, zum Gewässerschutz und zur Luftreinhaltung
 - Maßnahmen zum Natur- und Artenschutz
 - Landschaftsplan

Leistungen - Wahrnehmung Aufgaben des Natur- und Landschaftsschutzes in der Stadt
 - Serviceleistungen für Bürgeranfragen und Bürgerinfo
 - Kontrolle des Baumkatasters
 - Aktion saubere Landschaft
 - Überwachung Gewässerentwicklungsplan
 - Bekämpfung invasiver Neophyten.

Auftragsgrundlage - Wasserrahmenrichtlinie (WRRL)
 - Wasserhaushaltsgesetz (WHG)
 - Bundes-Bodenschutzgesetz (BBodSchG)
 - Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG)
 - Hessisches Naturschutzgesetz (HENatG)
 - Baugesetzbuch (BauGB)
 - Hessisches Wassergesetz (HWG)
 - Landschaftsplan
 - Gremienbeschlüsse

Zielgruppen Extern:
 - Regierungspräsidium (RP)
 - Behörden
 - private Organisationen
 Intern:
 - Gremien der Stadt

Ziele - Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität durch Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen
 - Umsetzung der Vorschriften der Naturschutz- und aller tangierenden Gesetze.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Baumkataster -Anzahl Bäume	4.216	4.615	4.653	4.627	4.650	4.550

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	6.496
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			1.821
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.000	3.000	8.317
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-447.030	-409.140	-216.236
14	66	Abschreibungen	-4.064	-2.214	-3.405
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-451.094	-411.354	-219.641
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-448.094	-408.354	-211.324
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-448.094	-408.354	-211.324
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-448.094	-408.354	-211.324
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	2.600		25.653
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-106.147	-111.160	-96.712
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-103.547	-111.160	-71.059
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-551.641	-519.514	-282.383

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-15.000	-15.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-5.000	-9.034	-30.500	-26.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.000		-5.000	-9.034	-45.500	-41.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000		-5.000	-9.034	-45.500	-41.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130401 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2313040120 Kleingeräte FD Umwelt und Forst	-1.024,15	-1.500,00	-3.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
2313040121 Hardware für Baumkontrolle	-691,39	-3.500,00					
2313040122 Software Baumkataster	-7.318,50						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Tiefbau

Kurzbeschreibung Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen

Leistungen Planung, Durchführung, Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen
Planung, Durchführung, Unterhaltung von Radwegen, wenn identisch mit Feld- u. Wirtsch.wegen

Auftragsgrundlage

- Naturschutzgesetze
- HGO
- HBO
- Magistratsbeschlüsse

Zielgruppen

- Landwirte
- Eigentümerinnen und Eigentümer von landwirtschaftlichen Liegenschaften

Ziele Sicherung der Erreichbarkeit landwirtschaftlicher Flächen

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Feld- und Wirtschaftswege in qm	2.384.809	2.384.809	2.384.809	2.384.809	2.384.809	2.384.809
davon:						
- Herborn	220.270	220.270	220.270	220.270	220.270	220.270
- Seelbach	662.065	662.065	662.065	662.065	662.065	662.065
- Burg	144.605	144.605	144.605	144.605	144.605	144.605
- Uckersdorf	91.658	91.658	91.658	91.658	91.658	91.658
- Amdorf	207.501	207.501	207.501	207.501	207.501	207.501
- Schönbach	334.548	334.548	334.548	334.548	334.548	334.548
- Guntersdorf	130.716	130.716	130.716	130.716	130.716	130.716
- Hirschberg	105.585	105.585	105.585	105.585	105.585	105.585
- Hörbach	289.833	289.833	289.833	289.833	289.833	289.833
- Merkenbach	198.028	198.028	198.028	198.028	198.028	198.028

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.120	-98.020	-13.522
14	66	Abschreibungen	-18.369	-18.369	-19.336
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-64.489	-116.389	-32.858
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-64.489	-116.389	-32.858
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-64.489	-116.389	-32.858
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-64.489	-116.389	-32.858
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-192.435	-162.373	-164.507
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-192.435	-162.373	-164.507
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-256.924	-278.762	-197.365

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-630.000	-630.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-50.000	-170.000			-370.000 (-170.000)	-50.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-50.000	-170.000			-1.000.000 (-170.000)	-680.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-50.000	-170.000			-1.000.000 (-170.000)	-680.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130501 Förderung der Landwirtschaft

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2413050120 Asphaltierung Weg Franzosenweg-Schwimmbad			-50.000,00	-170.000,00			-170.000,00
2513050120 Radweg Merkenbach - Sinn					-150.000,00		

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 130502 Stadtwald

Stadt Herborn

**Verantw.
Organisationseinheit**

Umwelt und Forst

Kurzbeschreibung

- Holzproduktion, Forstnebennutzung
- Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes,
- Beförsterungsbeitrag
- Leistungen für Dritte

Leistungen

- Bewirtschaftung und Pflege des Stadtwaldes
- Dienstleistungen für Dritte
- Dienstleistungen für den FriedWald
- Dienstleistungen für das Wildgehege
- Dienstleistungen für die Gewässerpflege
- Dienstleistungen für die Natur- und Landschaftspflege
- Dienstleistungen für den Winterdienst

Auftragsgrundlage

- Hessisches Forstgesetz
- BGB
- Bundeswaldgesetz
- Anordnung über die Zusammenarbeit der waldbesitzenden Körperschaften und Hessen-Forst
- Gremienbeschlüsse

Zielgruppen

- Holzindustrie
- Brennholzkäufer
- erholungssuchende Bevölkerung

Ziele

- Möglichst ausgeglichener Forsthaushalt
- Erhalt und Verbesserung der Erholungsfunktion sowie der ökologischen Funktion des Waldes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erträge aus dem Holzverkauf	380.985,97 €	326.068,69 €	420.325,63 €	859.048,55 €	320.000,00 €	370.000,00 €
Energiekosten (inkl. Treibstoffe)	16.232 €	18.476 €	19.498 €	17.610 €	25.890 €	21.546 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 130502 Stadtwald

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.110	320.609	860.159
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	37.000	43.000	43.079
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	184.500	168.000	58.172
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	17.618
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	592.110	532.109	979.028
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-307.530	-276.930	-273.931
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-16.500	-16.400	-14.310
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-681.908	-717.641	-620.127
14	66	Abschreibungen	-48.936	-37.627	-43.066
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.100	-4.800	-4.475
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.060.974	-1.053.398	-955.910
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-468.864	-521.289	23.118
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-468.864	-521.289	23.118
25	59	Außerordentliche Erträge		1.000	8.700
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		1.000	8.699
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-468.864	-520.289	31.817
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	162.019	159.174	154.804
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-139.853	-89.403	-116.404
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.166	69.771	38.400
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-446.698	-450.518	70.217

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 130502 Stadtwald

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				4.118		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				4.118		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-10.000	-250.000	-10.000		-126.400 (-250.000)	-96.400
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-100.000				-350.000	-100.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-59.000		-33.500	-54.736	-825.400	-791.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-169.000	-250.000	-43.500	-54.736	-1.301.800	-987.800
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-250.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-169.000	-250.000	-43.500	-50.618	-1.301.800	-987.800
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-250.000)	

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 130502 Stadtwald

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
0813050202 Abgänge Fuhrpark	1,00						
0813050203 Abgänge sonstige Betriebsausstattung	285,71						
0813050220 Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA	-1.869,55	-3.000,00	-4.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
0813050223 Zugänge Waldaufwuchs		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
2313050220 Anschaffung einer Spillwinde	-2.663,00						
2313050221 Fuhrpark Forst - Ersatz eines PKW-Dienstwagens	-31.946,06						
2313050222 Mobiler IT Arbeitsplatz Forst (Ersatz)	-1.134,88						
2313050223 Werkzeuge u. Kleingeräte Forst	-2.578,21						
2313050224 Holz-Vermarktungssoftware	-14.544,00						
2413050220 Akku-Ladeschrank für den Forstbetrieb		-8.000,00					
2413050221 Maschinen und Geräte für Forstbetrieb		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
2413050222 Sicherheitsbehälter für den Transport von Akkus		-2.500,00					
2413050223 Software für den Forstbetrieb		-15.000,00	-15.000,00				
2513050220 Fahrzeug Forstbetrieb (Ersatz)			-35.000,00				
2513050221 Erstausrüstung Möbel / Werkstatteinrichtung				-10.000,00			
2513050222 Forstbetriebshof - Stahlhalle			-100.000,00	-250.000,00			-250.000,00

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Umwelt und Forst					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Umweltberatung - Umweltordnungsrecht und Kontrolle - Beratung und Information zur Abfallvermeidung und Abfallverwertung 					
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Umweltinformation und Beratung - Serviceleistungen zur Umsetzung von Umweltvorgaben,- gesetzen und -zielen - Altlastenkataster - Ausschreibung eines Umweltpreises - Übermittlerfunktion zwischen Wertstoffhof und Kreis 					
Auftragsgrundlage	Gremienbeschlüsse					
Zielgruppen	Extern: <ul style="list-style-type: none"> - Bürgerinnen und Bürger - Schulen - Behörden - Regierungspräsidium (RP) Intern: <ul style="list-style-type: none"> - Gremien der Stadt 					
Ziele	Sensibilisierung für umweltrelevante Themen					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl Ökopunkte per 31.12.	1.875.605	1.839.761	1.775.467	1.774.554	nicht planbar	nicht planbar

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			216
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	73.800	70.800	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			1.226
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	73.800	70.800	1.442
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-299.485	-277.100	-200.009
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-18.600	-18.250	-12.042
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-313.970	-311.420	-65.091
14	66	Abschreibungen	-2.646	-4.647	-681
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-35.000	-33.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-669.701	-644.417	-277.823
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-595.901	-573.617	-276.381
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-595.901	-573.617	-276.381
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-595.901	-573.617	-276.381
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	191.291	173.695	174.189
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-53.153	-68.023	-43.992
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	138.138	105.672	130.197
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-457.763	-467.945	-146.184

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	15.000					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	15.000					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-14.000	-14.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-28.000	-300.000	-215.000		-664.700 (-300.000)	-364.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-28.000	-300.000	-215.000		-678.700 (-300.000)	-378.700
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.000	-300.000	-215.000		-678.700 (-300.000)	-378.700
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 140101 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2314010101 Software Energiemanagement - Förderung			15.000,00				
2314010120 Photovoltaik-Anlagen		-200.000,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-300.000,00
2314010122 Software Energiemanagement			-20.000,00				
2414010120 Software - kommunale Wärmeplanung		-15.000,00	-8.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150101 Wirtschaftsförderung						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Bauen, Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung					
Kurzbeschreibung	Entwicklung des Wirtschafts-, Handels- und Wohnstandortes "Herborn" - Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten - Verbesserung von Standortfaktoren - Firmenbetreuung - Wirtschaftsförderungsgesellschaften und Entwicklungsgesellschaften					
Leistungen	- Entwicklung und Vermarktung von Gewerbe- und Industrieflächen - Vermittlung von finanziellen Fördermöglichkeiten - Betreuung von den ortsansässigen Unternehmen					
Zielgruppen	- Ortsansässige Unternehmen und Gewerbetreibende - Bürgerinnen und Bürger					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl d. Zuschüsse für Kleinst- und Kleinunternehmen	-	-	1	7	5	-

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		216	216
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.967	2.236	10.434
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	6.967	2.452	10.650
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		-23.050	-55.994
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-33.000	-40.187	-56.079
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.550	-4.130	-1.110
14	66	Abschreibungen	-215	-216	-226
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		-25.000	-20.014
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-35.765	-92.583	-133.424
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-28.798	-90.131	-122.774
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-28.798	-90.131	-122.774
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-28.798	-90.131	-122.774
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-12.654	-23.315	-10.290
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.654	-23.315	-10.290
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-41.452	-113.446	-133.064

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.200	-1.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-1.200	-1.200
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-1.200	-1.200

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

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

Leistungen Die Verwaltung und Unterhaltung von diversen städtischen Einrichtungen

Zielgruppen

- Privatpersonen
- Vereine
- Bürgerinnen und Bürger

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
- Anzahl Vereinskästen	109	109	109	109	109	109
- Anzahl Anschlagtafeln	7	7	7	7	7	7
- Anzahl öffentliche Toiletten	3	3	4	3	4	4
- Anzahl Brunnen (inkl. Trinkbrunnen)	22	22	22	23	24	24
- Energiekosten - sonst. Einrichtungen	22.521 €	39.612 €	69.313 €	55.242 €	78.400 €	59.940 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.500	15.000	10.100
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)		858	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	34.545	47.000	43.570
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	46.045	62.858	53.670
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		-110.940	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		-8.030	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.422	-263.310	-124.313
14	66	Abschreibungen	-65.651	-61.780	-63.417
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-310.073	-444.060	-187.730
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-264.028	-381.202	-134.060
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-264.028	-381.202	-134.060
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-264.028	-381.202	-134.060
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-117.097	-138.816	-106.763
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-117.097	-138.816	-106.763
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-381.125	-520.018	-240.823

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			102.935			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			102.935			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-60.000	-145.870	-60.000	-60.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000			-4.648	-13.500	-13.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.000		-60.000	-150.518	-73.500	-73.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000		42.935	-150.518	-73.500	-73.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 150203 Betrieb sonstiger Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2315020301 Förderung Freifläche Mühlgasse Sanitärcontainer		102.935,00					
2315020320 neuer Stromkasten, Festplatz Schönbach	-4.647,64						
2315020322 Sanitäranlage Freifläche Mühlgasse	-145.870,00	-60.000,00					
2415020310 Brunnenplatz Anschaffung eines Schaukastens			-2.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150204 Durchführung von Märkten						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Öffentliche Ordnung					
Kurzbeschreibung	Durchführung von Wochen- und Jahrmärkten					
Leistungen	Die Planung und Durchführung von Wochen-, Jahr- und Krammärkten Dazu zählt die Abrechnung sowie die gesamte organisatorische Abwicklung					
Auftragsgrundlage	Satzung über Woche- und Jahrmärkte der Stadt Herborn. (Marktordnung)					
Zielgruppen	Händlerinnen und Händler Bürgerinnen und Bürger					
Ziele	Eine ordnungsgemäße Durchführung der Märkte zu gewährleisten. Dies wird durch die Vorauswahl der Marktbesucher sowie die Überprüfung vor Ort gewährleistet.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl der Krammärkte	-	-	1	2	2	2
Länge des Marktgeländes (Krammärkte)	ca. 1.000 m	-	500 m	800 m	800 m	800 m
Anzahl der Wochenmärkte	52	52	52	52	52	52
Länge des Wochenmarktgeländes	250 m	250 m	250 m	250 m	250 m	250 m

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150204 Durchführung von Märkten

Stadt Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.500	25.000	28.850
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	31.500	25.000	28.850
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-7.252	-4.100	-931
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-500	-300	-50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.667	-7.742	-9.726
14	66	Abschreibungen	-2.433	-2.432	-2.560
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-18.852	-14.574	-13.267
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.648	10.426	15.583
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	12.648	10.426	15.583
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	12.648	10.426	15.582
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-32.155	-32.023	-33.910
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-32.155	-32.023	-33.910
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.507	-21.597	-18.328

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150204 Durchführung von Märkten

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-39.500	-39.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-44.500	-44.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-44.500	-44.500

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

- Vermietung von städtischen Gemeinschaftseinrichtungen
- Annahme von Reservierungsanfragen
- Vereinbarung von Nutzungsverträgen
- Abrechnung von einmaligen und regelmäßigen Nutzungen
- Unterhaltung von städtischen Gemeinschaftseinrichtungen

Zielgruppen

- Vereine
- Privatpersonen
- Körperschaften des privaten und öffentlichen Rechts
- politische Gremien
- Schulen
- Grillhüttenpächter und -pächterinnen

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
- Bürgerhäuser	7	7	7	7	7	7
- Mehrzweckhallen	2	2	2	2	2	2
- Grillhütten	8	8	8	8	8	8
- sonstige öffentlichen Gebäude *	8	8	8	8	7	7
- Energiekosten - öffentliche Einrichtungen	102.856 €	125.292 €	95.896 €	156.471 €	147.151 €	185.562 €

Erläuterungen * Vereinshäuser- und räume, ehemalige Rathäuser

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.654	21.229	21.229
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000	36.000	39.750
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		100	73
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	31.964	29.043	32.229
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	19.400	17.489	24.609
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	104.018	103.861	117.889
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-11.900	-10.970	-10.467
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-750	-680	-613
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-453.446	-416.623	-337.270
14	66	Abschreibungen	-231.227	-232.220	-237.879
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.100	-1.500	-1.370
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-701.423	-661.993	-587.598
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-597.405	-558.132	-469.709
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-597.405	-558.132	-469.709
25	59	Außerordentliche Erträge	89.554	4.500	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	89.554	4.500	-2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-507.851	-553.632	-469.711
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	161.400	135.259	152.314
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-468.244	-593.716	-398.332
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-306.844	-458.457	-246.018
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-814.695	-1.012.089	-715.729

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			16.000	17.483		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	89.554		4.500			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	89.554		20.500	17.483		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-40.000	-40.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-65.000			-17.802	-85.000	-85.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-20.000		-106.250	-106.250
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-65.000		-20.000	-17.802	-231.250	-231.250
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.554		500	-319	-231.250	-231.250

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 150205 Betrieb öffentlicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2215020520 Toilettencontainer Grillhütte Merkenbach	-17.802,40						
2315020501 Erweiterung digitale Dorflinde - Förderung	17.482,51	16.000,00					
2315020521 Erweiterung digitale Dorflinde nach Bedarf		-20.000,00					
2515020520 Mehrzweckhalle Hörbach Einfriedung			-55.000,00				
2515020521 BGH Uckersdorf Einfriedung			-10.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Hochbau und technisches Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung Verwaltung und Unterhaltung von gewerblichen Einrichtungen
 - Hohe Schule (Gaststätte, Hotel)
 - Bahnhof Herborn

Leistungen Verwaltung und Unterhaltung von gewerblichen Einrichtungen
 - Erstellung und Abwicklung von Pachtverträgen
 - Nebenkostenabrechnung

Zielgruppen - Pächterinnen und Pächter von städtischen Objekten

Ziele Vermeidung von Leerstand in den gewerblichen Einrichtungen der Stadt Herborn
 Vermeidung eines Sanierungsstaus

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl Liegenschaften	5	5	4	2	2	2
Energiekosten	27.802 €	27.895 €	21.621 €	37.355 €	38.186 €	38.269 €

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.934	53.259	77.005
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.800	2.835	11.872
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	19.702	20.851	20.739
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	12.500	12.000	16.932
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	90.936	88.945	126.548
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.969	-914.693	-135.194
14	66	Abschreibungen	-114.260	-112.269	-117.311
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.100	-1.050	-1.035
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-289.329	-1.028.012	-253.540
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-198.393	-939.067	-126.992
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-198.393	-939.067	-126.992
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-198.393	-939.067	-126.992
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	7.455	11.649	13.652
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-129.071	-137.850	-109.528
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-121.616	-126.201	-95.876
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-320.009	-1.065.268	-222.868

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-140.000	-140.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-260.000		-72.000		-469.000	-469.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-260.000		-72.000		-609.000	-609.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-260.000		-72.000		-609.000	-609.000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 150206 Betrieb gewerblicher Einrichtungen

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
2215020620 Theke Restaurant Hohe Schule		-40.000,00					
2215020621 Erneuerung Küchenabluft und Brandschutz Hohe Schul		-32.000,00					
2415020620 Hohe Schule - Investive Maßnahmen			-260.000,00				

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 150301 Förderung des Tourismus						
Stadt Herborn						
Verantw. Organisationseinheit	Zentrale Dienste					
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden im Bereich Fremdenverkehr - Tourismus 					
Leistungen	<p>Folgende Leistungen werden i. e. L. von der Stadtmarketing GmbH wahrgenommen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erstellung und Aktualisierung von touristischem Prospektmaterial - Verwendung von Prospektmaterial, Unterstützung der Reiseplanungen von Einzelpersonen und Gruppen (Vereine, Busgruppen usw.), Hilfe, Beratung und Unterstützung von Touristen, Erstellung von Pauschalangeboten - Erstellung des Gastgeberverzeichnis - Mitarbeit in touristischen Vereinen und Verbänden - Pflege von verschiedenen Internetdatenbanken, die den touristischen Bereich betreffen - Betreuung und Beratung von Touristen vor Ort - Organisation und Durchführung von Stadtführungen - Organisation und Durchführung öffentlicher Veranstaltungen - Pflege der im Bereich der Stadt Herborn angelegten Wanderwege - Enge Zusammenarbeit mit dem Herborner Werbering e. V. (Gemeinsame Veranstaltungen, Vorweihnachtszeit, etc.) - Zusammenarbeit mit touristischen Zielen, wie z. B. Tierpark Herborn oder Burg Greifenstein 					
Auftragsgrundlage	- Gesellschaftsvertrag mit der Stadtmarketing Herborn GmbH vom April 2005					
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger Besucherinnen und Besucher Touristen					
Ziele	Ein angemessenes Angebot für Touristen zu schaffen.					
Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Übernachtungen	24.456	23.650	37.290	43.282	40.000	40000

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 150301 Förderung des Tourismus

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	15.000	15.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.361	-15.361	-219
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-450.820	-447.980	-421.175
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-466.181	-463.341	-421.394
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-451.181	-448.341	-421.394
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-451.181	-448.341	-421.394
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	-451.181	-448.341	-421.394
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-451.181	-448.341	-421.394

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 150301 Förderung des Tourismus

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 160101 Gemeindesteuern und Zuweisungen/Umlagen

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Finanzen, Kasse und Steuern

Kurzbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

- Grundsteuergesetz
- Gewerbesteuergesetz
- KAG
- HGO
- FAG
- GemHVO
- Gremienbeschlüsse

Zielgruppen - die Kommune als Ganzes

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuerkraft / Einwohner in € *	1.655,00 €	1.902,00 €	2.210,14 €	2.282,23 €	2.231,98 €	2.229,28 €
Kreisumlage / Einwohner in €	680,00 €	609,00 €	660,09 €	670,75 €	690,60 €	715,86 €
Schlüsselzuweisung / Einwohner in €	98,00 €	147,00 €	181,54 €	151,61 €	240,56 €	87,38 €
Steuerertragsquote **	69,03 %	77,56 %	85,80 %	81,95 %	85,10 %	83,45 %
Umlagenquote ***	61,13 %	53,18 %	53,18 %	49,26 %	51,91 %	57,33 %

Erläuterungen

Einwohnerstand zum 31.12.2020 = 20.473 (Grundlage Ist 2020 und Plan 2022)
 Einwohnerzahl zum 31.12.2021 = 20.520 (Grundlage für Ist 2021 und Plan 2023)
 Einwohnerstand zum 31.12.2022 = 20.894 (Grundlage für Ist 2022 und Plan 2024)
 Einwohnerstand zum 31.12.2023 = 21.142 (Grundlage für Ist 2023 und Plan 2025)

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

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

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 160101 Gemeindesteuern und Zuweisungen/Umlagen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	46.883.192	45.816.123	48.250.929
06	547	Erträge aus Transferleistungen	833.306	818.810	794.961
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	2.708.434	5.026.216	3.205.796
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw., -Beitr., -Zusch.)	475	4.750	4.999
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			2.445.500
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	50.425.407	51.665.899	54.702.185
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	-31.000	-60.000	-33.613
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-28.450.601	-26.416.473	-25.368.679
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-28.481.601	-26.476.473	-25.402.292
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.943.806	25.189.426	29.299.893
21	56, 57	Finanzerträge	35.000	28.000	-1.329
22	77	Finanzaufwendungen	-34.329	-34.596	-114.444
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	671	-6.596	-115.773
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	21.944.477	25.182.830	29.184.120
25	59	Außerordentliche Erträge	20.121	5.210	48.923
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-3	-10	-2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	20.118	5.200	48.921
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	21.964.595	25.188.030	29.233.041
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-74.814	-68.871	-47.224
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-74.814	-68.871	-47.224
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	21.889.781	25.119.159	29.185.817

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 160101 Gemeindesteuern und Zuweisungen/Umlagen

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				-572.440		
	Summe				-572.440		
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-572.440		

Haushaltsplan Stadt Herborn

Produktbeschreibung Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Herborn

Verantw. Organisationseinheit Finanzen, Kasse und Steuern

Kurzbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

- die Kommune als Ganzes
- doe städt. Gremien
- die Aufsichtsbehörde

Ziele

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

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation						
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	103,49 %	104,27 %	107,65 %	112,66 %	93,06 %	88,55 %
Ertragslage						
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote	9,78 %	10,85 %	10,77 %	13,09 %	19,08 %	16,45 %
Finanzlage						
Zinslastquote	0,78 %	0,69 %	0,49 %	0,65 %	0,42 %	0,55 %

Erläuterungen

Erläuterungen der einzelnen Quoten:

Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad:

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

Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

Sach- und Dienstleistungsaufwendungen x 100 / Summe der ordentlichen Aufwendungen
Die Sach- und Dienstleistungsquote verdeutlicht den Sachmittelaufwand zur Leistungserbringung bzw. den Aufwand für den Leistungsbezug von Dritten im Verhältnis zum ordentlichen Aufwand und sollte aufgrund ihrer Korrelation immer im Zusammenhang mit der Personalaufwandsquote betrachtet werden.

Zinslastquote

Zinsen und andere Finanzaufwendungen x 100 / Gesamtbetrag der Aufwendungen

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

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilergebnishaushalt Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Invest.-Zuw.,-Beitr., -Zusch.)			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-1.000	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-500	-1.000	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-500	-1.000	
21	56, 57	Finanzerträge	500.000	250.000	325.935
22	77	Finanzaufwendungen	-335.685	-236.200	-243.088
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	164.315	13.800	82.848
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	163.815	12.800	82.848
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)	163.815	12.800	82.848
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-8.599	-3.281	-7.007
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.599	-3.281	-7.007
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	155.216	9.519	75.841

Haushaltsplan Stadt Herborn

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Herborn

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	62.372		62.372	62.369		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	177.185		177.185	177.185		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.500.000					
	Summe	9.739.557		239.557	239.554		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.000		-9.000	-2.000	-41.000	-23.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.336.765		-1.614.240	-956.790	-28.732.334	-24.587.684
	Summe	-1.342.765		-1.623.240	-958.790	-28.773.334	-24.610.684
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.396.792		-1.383.683	-719.236	-28.773.334	-24.610.684

Haushaltsplan Stadt Herborn

Investitionen Kostenträger 160201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
0816020102 Darlehensaufnahme			9.500.000,00	15.050.000,00	13.550.000,00	4.240.000,00	
0816020103 Abg. ges. Ausleihungen an sonst. Öffentl. Bereich	140.059,92	140.060,00	140.060,00	140.060,00	89.835,00	33.400,00	
0816020105 Abgänge gesicherte Ausleihungen an Gemeinden (GV)	37.125,00	37.125,00	37.125,00	20.000,00			
0816020126 Darlehenstilgungen	-956.789,98	-1.041.800,00	-1.007.125,00	-1.182.445,00	-1.378.540,00	-1.531.625,00	
2016020101 Darlehenstilgung -KIP- Anteil Land (Zuschuss)	18.807,63	18.810,00	62.372,00	62.372,00	62.372,00	62.372,00	
2216020101 Sonderinvestitionsprogramm Anteil Land	43.561,75	43.562,00					
2216020120 Beteiligung Solarpark Salzbödetal	-2.000,00	-3.000,00					
2316020120 Projektbeteiligung der Lahn-Dill-Bergland Energie		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	

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

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.359	42.921	35.231
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	609	665	905
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
... ..			
Summe der Rücklagen	41.968	43.586	36.136
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)</i>	7.720 312	7.945 340	8.020 370
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	1.511	1.511	1.512
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	175	200	225
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	-	1.460	-
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	-	-	-
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	-	-	-
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	-	-	-
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	-	-	-
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	-	-	-
2.10 Sonstige Rückstellungen	2.373	2.376	2.379
... ..			
Summe der Rückstellungen	11.779	13.492	12.136

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	+17.500.000,00
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+17.500.000,00
<i>nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt</i>	
gebundene Liquidität	+1.789.640,00
1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+1.460.000,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	
1.b. Pension- und Beihilfen	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+1.460.000,00
1.d. sonstiges	
2. für Sondertilgungen	+329.640,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	+329.640,00
2.b. Kreditablösung	
2.c. sonstiges	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+0,00
3a. konsumtiv	
3b. investiv	+0,00
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+0,00
4a. ...	
4b. sonstiges	
5. sonstige Zweckbindungen	+0,00
5a. ...	
5b. sonstiges	
ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	+15.710.360,00
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	+980.722,00
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+15.710.360,00
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	+0,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+15.710.360,00
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-7.535.980,00

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

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

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

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

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

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

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

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

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

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

Differenz zwischen bereinigtem Liquiditätsbestand (Zelle D 14) und der gebundenen Liquidität aus Zelle D 17
hier ist **immer** die gem. § 106 HGO errechnete Liquiditätsreserve anzugeben
entschieden wurde inzwischen, dass die Liquiditätsreserve grundsätzlich als ungebundene Liquidität angesehen werden soll
aufgrund des in Zeile 43 genannten identisch mit Zeile 42

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

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

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

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

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-		
2.2 Land	-		
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	-		
2.4 Zweckverbänden und dgl.	-		
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	-		
2.6 Kreditmarkt	19.116	18.074	26.567*
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-		
Summe	19.116	18.074	26.567
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	-	-	-
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	954	382	52
Summe	954	382	52
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	120	106	120
4.2 Sonstige	-	-	-
Summe	120	106	120
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten	1.283	1.241	4.608**
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	-	-	-
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹	7.507	7.507	7.507
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²	6.476	9.376	10.406
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

* geplante Kreditaufnahme 2025 i. H. v. 9.500 T€, geplante Tilgung i. H. v. 1.007 T€

** Bäderbetrieb: geplante Kreditaufnahme 2025 i. H. v. 3.500 T€; geplante Tilgung i. H. v. 133 T€

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

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

Muster 6
zu § 1 Abs. 5 Nr. 7

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläuterun- gen
	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO	0	0	0	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 0,00 EUR)	0	0	0	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 0,00 EUR)	0	0	0	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:	Entfällt, da den Fraktionen keine Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt werden!			
2.1 Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:				
2.2 Fraktion	Jahresbeträge			
.	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
.	0	0	0	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1 Fraktion	Entfällt, da den Fraktionen keine Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt werden!			
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:				
3.2 Fraktion				
.				
.				
.				
Gesamtsumme:	0	0	0	

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532012
Gemeinde:	Herborn	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	21.142		
31.12.2022	20.084		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	59.468.148,00	62.842.049,73	
Aufwendungen	67.157.933,00	55.777.828,42	
Saldo	-7.689.785,00	7.064.221,31	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	246.943,00	304.737,48	
Aufwendungen	7.008,00	9.528,89	
Saldo	239.935,00	295.208,59	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-7.449.850,00	7.359.429,90	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 58.335.605,00	60.442.127,62	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 64.737.442,00	50.989.956,83	
Saldo	-6.401.837,00	9.452.170,79	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.729.387,00	+ 1.191.076,07	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.007.058,00	- 4.657.069,81	
Saldo	-9.277.671,00	-3.465.993,74	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 9.500.000,00	+ 1.529.229,98	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.336.765,00	- 1.529.229,98	
Saldo	8.163.235,00	-1.529.229,98	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-7.516.273,00	4.456.947,07	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.983.727,00	15.770.648,12	
		Haushaltsjahr	
		2025	
		-€-	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	8.492.875,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.367.000,00		
Insgesamt	11.859.875,00		

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		
2018	4.370,00	1.318.555,50	1.314.185,50	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	463.871,00	4.742.762,55	4.278.891,55	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	-13.288.435,00	1.664.108,09	14.952.543,09	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2021	-7.427.521,00	1.892.890,34	9.320.411,34	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-3.290.359,00	3.907.479,73	7.197.838,73	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt
--

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

22. April 2024

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

Eigenbetriebe
Herborner Bäderbetrieb

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2023

ja

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

	- € -
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025 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.	-7.689.785,00 ja
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	42.921.677,27
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	1.055.653,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	17.500.000,00
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung	
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023
5.2 Bestand an Eigenkapital	82.198.815,07
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	381.680,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-7.676.230,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	-6.401.837,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	1.007.125,00
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	329.640,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025	62.372,00
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	1.101,09
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	782,09
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	664.122,07

Erläuterungen

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

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

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.

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.

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

Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

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

Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.

Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.

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.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.

Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

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 2025	-363,72	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	42.921.677,27	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	82.198.815,07	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	381.680,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-363,08	0,00
Summe und Status		55,00
Vorliegende Auswertung prädiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023		Erläuterungen	Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit	
	- € -			Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2023	7.064.221,31	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	334,13 40,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	41.359.399,27	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	41.359.399,27 5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	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.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	980.722,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.		
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023	15.709.668,80	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	82.198.815,07	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	82.198.815,07 5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00 5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	954.120,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	954.120,00 0,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	7.985.310,19	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.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	377,70 30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	9.452.170,79			
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	956.789,98			
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	572.440,00			
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	62.369,38			
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00			
Nachrichtlich:			Summe und Status nach Abschlusswert	95,00
Kash-Wert nach Planung für 2023	90,00		Summe und Status nach Planwert	90,00

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2025	33,60	v.H.	0,00	19,60	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	34,86	v.H.	0,00	17,80	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	32,96	v.H.	0,00	15,79	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025	111,00	v.H.	319,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	1.516.776,00	Euro
2024	352,00	v.H.	413,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	1.516.776,00	Euro
2023	352,00	v.H.	413,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	1.684.104,33	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

wiederkehrende Beiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.296.525,64	688.262,00	743.426,00	782.332,00	794.690,00	799.573,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.773.428,46	1.504.150,00	1.954.650,00	2.003.000,00	2.039.600,00	2.054.400,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	398.079,69	662.223,00	385.962,00	366.961,00	348.914,00	363.386,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	158.117,00	160.963,00	163.860,00	166.809,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	48.294.008,23	45.859.123,00	46.920.192,00	49.386.338,00	51.251.084,00	52.895.384,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	916.807,79	818.810,00	893.306,00	922.471,00	944.033,00	966.134,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.481.073,85	8.001.984,00	5.766.302,00	5.589.070,00	5.153.062,00	5.176.444,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	742.158,51	737.638,00	738.485,00	756.848,00	775.876,00	784.642,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.526.861,30	1.176.031,00	1.289.630,00	1.236.639,00	1.239.933,00	1.237.369,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	62.428.943,47	59.448.221,00	58.850.070,00	61.204.622,00	62.711.052,00	64.444.141,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.515.196,45	14.424.290,00	15.818.747,00	16.295.945,00	16.591.555,00	16.894.653,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.066.536,73	1.755.161,00	1.856.750,00	1.921.864,00	1.975.940,00	2.014.066,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.300.232,60	12.185.772,00	11.050.786,00	11.053.384,00	9.392.272,00	9.090.365,00
14	66	Abschreibungen	3.209.792,16	3.326.921,00	3.441.169,00	3.684.978,00	3.890.868,00	4.184.422,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.907.662,44	5.691.578,00	6.067.486,00	6.296.434,00	6.563.757,00	6.843.219,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	25.368.679,28	26.416.473,00	28.450.601,00	29.177.917,00	29.824.378,00	30.464.255,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.141,47	78.890,00	102.380,00	101.242,00	113.239,00	115.069,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	55.417.241,13	63.879.085,00	66.787.919,00	68.531.764,00	68.352.009,00	69.606.049,00
20		Verwaltungsergebnis	7.011.702,34	-4.430.864,00	-7.937.849,00	-7.327.142,00	-5.640.957,00	-5.161.908,00
21	56,57	Finanzerträge	413.106,26	348.515,00	618.078,00	417.298,00	207.498,00	206.208,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	360.587,29	270.796,00	370.014,00	845.423,00	1.479.720,00	1.908.962,00
23		Finanzergebnis	52.518,97	77.719,00	248.064,00	-428.125,00	-1.272.222,00	-1.702.754,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	62.842.049,73	59.796.736,00	59.468.148,00	61.621.920,00	62.918.550,00	64.650.349,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	55.777.828,42	64.149.881,00	67.157.933,00	69.377.187,00	69.831.729,00	71.515.011,00
26		Ordentliches Ergebnis	7.064.221,31	-4.353.145,00	-7.689.785,00	-7.755.267,00	-6.913.179,00	-6.864.662,00
27	59	Außerordentliche Erträge	304.737,48	47.685,00	246.943,00	79.036,00	52.036,00	76.121,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.528,89	7.020,00	7.008,00	7.008,00	7.008,00	7.008,00
29		Außerordentliches Ergebnis	295.208,59	40.665,00	239.935,00	72.028,00	45.028,00	69.113,00
30		Jahresergebnis	7.359.429,90	-4.312.480,00	-7.449.850,00	-7.683.239,00	-6.868.151,00	-6.795.549,00

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

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024	1.562.278,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	41.359.399,27

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	48.294.008,23	45.859.123,00	46.920.192,00	49.386.338,00	51.251.084,00	52.895.384,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	12.416.711,15	13.086.362,00	13.932.000,00	14.698.260,00	15.506.664,00	16.204.464,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	3.016.067,34	2.627.991,00	2.805.000,00	2.875.125,00	2.932.627,00	2.991.208,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	15.559,35	15.500,00	15.667,00	15.745,00	15.824,00	15.903,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.121.520,61	3.146.270,00	3.136.525,00	3.152.208,00	3.167.969,00	3.183.809,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	29.212.574,00	26.500.000,00	26.500.000,00	28.090.000,00	29.073.000,00	29.945.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	468.496,79	440.000,00	374.000,00	408.000,00	408.000,00	408.000,00
	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	43.078,99	43.000,00	157.000,00	147.000,00	147.000,00	147.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.481.073,85	8.001.984,00	5.766.302,00	5.589.070,00	5.153.062,00	5.176.444,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.205.796,00	5.026.216,00	2.708.434,00	2.762.602,00	2.859.294,00	2.930.776,00
		Sonstige Erträge	2.275.277,85	2.975.768,00	3.057.868,00	2.826.468,00	2.293.768,00	2.245.668,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	25.368.679,28	26.416.473,00	28.450.601,00	29.177.917,00	29.824.378,00	30.464.255,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	14.180.928,00	14.429.426,00	15.469.286,00	15.778.672,00	16.094.245,00	16.416.130,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	6.793.594,00	8.029.482,00	9.023.750,00	9.204.225,00	9.388.310,00	9.576.076,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			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	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	2.710.052,95	2.440.789,00	2.440.789,00	2.587.237,00	2.677.776,00	2.758.092,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	1.684.104,33	1.516.776,00	1.516.776,00	1.607.783,00	1.664.047,00	1.713.957,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	360.587,29	270.796,00	370.014,00	845.423,00	1.479.720,00	1.908.962,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	243.087,57	236.200,00	370.014,00	845.423,00	1.479.720,00	1.908.962,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	60.442.127,62	58.940.982,00	58.335.605,00	60.509.103,00	61.780.009,00	63.538.478,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.989.956,83	60.381.159,00	64.737.442,00	65.235.433,00	65.461.270,00	66.850.063,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.452.170,79	-1.440.177,00	-6.401.837,00	-4.726.330,00	-3.681.261,00	-3.311.585,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	401.541,11	998.025,00	1.300.585,00	1.601.213,00	1.056.385,00	1.488.442,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	62.369,38	62.372,00	62.372,00	62.372,00	62.372,00	62.372,00
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	588.507,39	1.033.000,00	228.007,00	60.000,00	33.000,00	18.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	201.027,57	201.030,00	200.795,00	183.455,00	112.420,00	55.190,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	140.247,14	140.250,00	140.250,00	140.250,00	90.025,00	33.590,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.191.076,07	2.232.055,00	1.729.387,00	1.844.668,00	1.201.805,00	1.561.632,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	527.957,86	1.722.000,00	3.317.000,00	947.000,00	857.000,00	658.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.826.961,00	2.717.000,00	4.006.000,00	12.498.000,00	11.798.000,00	2.581.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	673.742,09	3.602.730,00	3.647.615,00	3.182.750,00	1.925.950,00	2.429.150,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	628.408,86	34.853,00	36.443,00	34.428,00	37.356,00	35.281,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	2.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.657.069,81	8.076.583,00	11.007.058,00	16.662.178,00	14.618.306,00	5.703.431,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.465.993,74	-5.844.528,00	-9.277.671,00	-14.817.510,00	-13.416.501,00	-4.141.799,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	5.986.177,05	-7.284.705,00	-15.679.508,00	-19.543.840,00	-17.097.762,00	-7.453.384,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	9.500.000,00	15.050.000,00	13.550.000,00	4.240.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.529.229,98	1.614.240,00	1.336.765,00	1.234.485,00	1.378.540,00	1.531.625,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	956.789,98	1.041.800,00	1.007.125,00	1.182.445,00	1.378.540,00	1.531.625,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	572.440,00	572.440,00	329.640,00	52.040,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.529.229,98	-1.614.240,00	8.163.235,00	13.815.515,00	12.171.460,00	2.708.375,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	4.456.947,07	-8.898.945,00	-7.516.273,00	-5.728.325,00	-4.926.302,00	-4.745.009,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	527.866,10	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	15.600.000,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	15.600.000,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	573.728,11	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	10.800.000,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	10.800.000,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-45.862,01	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	4.800.000,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	11.359.563,06	15.770.648,12	17.500.000,00	9.983.727,00	4.255.402,00	1.329.100,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	4.411.085,06	-8.898.945,00	-7.516.273,00	-5.728.325,00	-2.926.302,00	54.991,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	15.770.648,12	6.871.703,12	9.983.727,00	4.255.402,00	1.329.100,00	1.384.091,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	18.074.200,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.241.000,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	19.315.200,00	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	381.680,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	19.696.880,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	9.500.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	3.500.000,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.007.125,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	133.000,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	329.640,00	€

Erläuterungen

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

€ Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son

€ Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos

€ Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	26.567.075,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	4.608.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	31.175.075,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.500.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	1.500.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	52.040,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	9.983.727,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	900.699,00 €	42,60 €	9.734.515,00 €	460,43 €	9.688.598,00 €	458,26 €	11.490.090,00 €	543,47 €
2	Sicherheit und Ordnung	870.315,00 €	41,17 €	948.772,00 €	44,88 €	3.879.915,00 €	183,52 €	4.871.550,00 €	230,42 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	31.470,00 €	1,49 €	40.514,00 €	1,92 €	1.153.099,00 €	54,54 €	1.529.509,00 €	72,34 €
5	Soziale Leistungen	240.027,00 €	11,35 €	240.027,00 €	11,35 €	882.734,00 €	41,75 €	1.150.732,00 €	54,43 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.774.723,00 €	131,24 €	2.774.723,00 €	131,24 €	12.587.953,00 €	595,40 €	13.749.552,00 €	650,34 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	53.421,00 €	2,53 €	82.908,00 €	3,92 €	285.875,00 €	13,52 €	509.069,00 €	24,08 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	171.345,00 €	8,10 €	171.345,00 €	8,10 €	1.043.763,00 €	49,37 €	1.184.216,00 €	56,01 €
10	Bauen und Wohnen	73.930,00 €	3,50 €	73.930,00 €	3,50 €	99.442,00 €	4,70 €	294.706,00 €	13,94 €
11	Ver- und Entsorgung	586.500,00 €	27,74 €	586.500,00 €	27,74 €	293.123,00 €	13,86 €	322.533,00 €	15,26 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	808.691,00 €	38,25 €	808.691,00 €	38,25 €	2.836.068,00 €	134,14 €	3.874.292,00 €	183,25 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.628.354,00 €	77,02 €	1.822.022,00 €	86,18 €	3.063.924,00 €	144,92 €	5.447.223,00 €	257,65 €
14	Umweltschutz	73.800,00 €	3,49 €	265.091,00 €	12,54 €	669.701,00 €	31,68 €	722.854,00 €	34,19 €
15	Wirtschaft und Tourismus	294.466,00 €	13,93 €	463.321,00 €	21,91 €	1.821.623,00 €	86,16 €	2.580.697,00 €	122,06 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	50.960.407,00 €	2.410,39 €	50.960.407,00 €	2.410,39 €	28.852.115,00 €	1.364,68 €	28.935.528,00 €	1.368,63 €
Gesamtsumme		59.468.148,00 €	2.812,80 €	68.972.766,00 €	3.262,36 €	67.157.933,00 €	3.176,52 €	76.662.551,00 €	3.626,08 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h.

verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	755.935,00 €	35,76 €	9.301.751,00 €	439,97 €	9.289.854,00 €	439,40 €	11.008.452,00 €	520,69 €
2	Sicherheit und Ordnung	724.250,00 €	34,26 €	789.418,00 €	37,34 €	3.681.028,00 €	174,11 €	4.553.904,00 €	215,40 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	27.034,00 €	1,28 €	36.660,00 €	1,73 €	1.055.720,00 €	49,93 €	1.402.476,00 €	66,34 €
5	Soziale Leistungen	450.563,00 €	21,31 €	450.563,00 €	21,31 €	1.266.708,00 €	59,91 €	1.389.774,00 €	65,74 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.520.825,00 €	119,23 €	2.520.825,00 €	119,23 €	11.231.490,00 €	531,24 €	12.302.785,00 €	581,91 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	53.582,00 €	2,53 €	77.695,00 €	3,67 €	313.890,00 €	14,85 €	534.823,00 €	25,30 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	203.729,00 €	9,64 €	203.729,00 €	9,64 €	1.155.866,00 €	54,67 €	1.298.545,00 €	61,42 €
10	Bauen und Wohnen	76.901,00 €	3,64 €	76.901,00 €	3,64 €	73.597,00 €	3,48 €	162.865,00 €	7,70 €
11	Ver- und Entsorgung	600.000,00 €	28,38 €	600.000,00 €	28,38 €	276.738,00 €	13,09 €	321.335,00 €	15,20 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	627.999,00 €	29,70 €	627.999,00 €	29,70 €	2.899.368,00 €	137,14 €	4.002.650,00 €	189,32 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.443.103,00 €	68,26 €	1.626.084,00 €	76,91 €	2.808.373,00 €	132,83 €	5.157.435,00 €	243,94 €
14	Umweltschutz	70.800,00 €	3,35 €	244.495,00 €	11,56 €	644.417,00 €	30,48 €	712.440,00 €	33,70 €
15	Wirtschaft und Tourismus	298.116,00 €	14,10 €	445.024,00 €	21,05 €	2.704.563,00 €	127,92 €	3.630.283,00 €	171,71 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	51.943.899,00 €	2.456,91 €	51.943.899,00 €	2.456,91 €	26.748.269,00 €	1.265,17 €	26.820.421,00 €	1.268,58 €
Gesamtsumme		59.796.736,00 €	2.828,34 €	68.945.043,00 €	3.261,05 €	64.149.881,00 €	3.034,24 €	73.298.188,00 €	3.466,95 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h.

verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein

geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2023							
		Status:	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	807.607,00 €	38,20 €	8.203.717,00 €	388,03 €	8.030.175,00 €	379,82 €	9.552.201,00 €	451,81 €
2	Sicherheit und Ordnung	819.441,00 €	38,76 €	906.744,00 €	42,89 €	3.365.216,00 €	159,17 €	4.173.170,00 €	197,39 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	35.485,00 €	1,68 €	43.241,00 €	2,05 €	771.562,00 €	36,49 €	1.101.118,00 €	52,08 €
5	Soziale Leistungen	335.315,00 €	15,86 €	335.315,00 €	15,86 €	744.548,00 €	35,22 €	971.960,00 €	45,97 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.700.622,00 €	127,74 €	2.700.622,00 €	127,74 €	10.092.108,00 €	477,35 €	11.064.563,00 €	523,35 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	57.805,00 €	2,73 €	85.978,00 €	4,07 €	268.249,00 €	12,69 €	465.535,00 €	22,02 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	55.315,00 €	2,62 €	133.139,00 €	6,30 €	516.074,00 €	24,41 €	629.935,00 €	29,80 €
10	Bauen und Wohnen	77.596,00 €	3,67 €	83.509,00 €	3,95 €	141.089,00 €	6,67 €	302.902,00 €	14,33 €
11	Ver- und Entsorgung	541.699,00 €	25,62 €	541.699,00 €	25,62 €	246.274,00 €	11,65 €	271.237,00 €	12,83 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	628.656,00 €	29,73 €	628.656,00 €	29,73 €	1.982.895,00 €	93,79 €	2.868.275,00 €	135,67 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.416.669,00 €	67,01 €	1.623.019,00 €	76,77 €	1.985.037,00 €	93,89 €	4.134.870,00 €	195,58 €
14	Umweltschutz	1.442,00 €	0,07 €	175.631,00 €	8,31 €	277.823,00 €	13,14 €	321.815,00 €	15,22 €
15	Wirtschaft und Tourismus	337.607,00 €	15,97 €	503.573,00 €	23,82 €	1.596.955,00 €	75,53 €	2.255.778,00 €	106,70 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	55.026.791,00 €	2.602,72 €	55.026.791,00 €	2.602,72 €	25.759.823,00 €	1.218,42 €	25.814.053,00 €	1.220,98 €
Gesamtsumme		62.842.050,00 €	2.972,38 €	70.991.634,00 €	3.357,85 €	55.777.828,00 €	2.638,25 €	63.927.412,00 €	3.023,72 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h.

verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

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

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	17.500.000 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	17.500.000 €				
Januar		2.159.016 €	4.799.752 €	- 2.630.736 €	14.869.264 €
Februar		8.097.919 €	5.143.747 €	- 2.954.172 €	17.823.436 €
März		1.937.997 €	4.875.057 €	- 2.937.060 €	14.886.376 €
April		4.333.502 €	5.664.771 €	- 1.331.269 €	13.555.107 €
Mai		8.381.610 €	5.763.055 €	- 2.618.555 €	16.173.662 €
Juni		1.119.079 €	4.673.086 €	- 3.554.007 €	12.619.655 €
Juli		4.134.239 €	5.504.849 €	- 1.370.610 €	11.249.045 €
August		8.670.777 €	6.160.307 €	- 2.510.470 €	13.759.515 €
September		1.658.575 €	4.298.169 €	- 2.639.594 €	11.119.921 €
Oktober		3.962.770 €	5.747.895 €	- 1.785.125 €	9.334.796 €
November		8.000.504 €	5.610.834 €	- 2.389.670 €	11.724.466 €
Dezember		5.879.617 €	6.505.919 €	- 626.302 €	11.098.164 €
Summe		58.335.605 €	64.737.441 €	- 6.401.836 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		58.335.605 €	64.737.442 €		
Differenz		- €	1 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				3.554.007 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					9.334.796 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. <input type="text" value="2024"/>	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2024"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2023"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor <input type="text" value="2023"/>	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	<input type="text" value=""/>	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2025"/>	6.401.837,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	944.753,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	7.346.590,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	329.640,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	7.676.230,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	11.007.058,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Pfanzahl	2024	60.381.159,00 €
Vorvorjahr	ist	2023	50.989.957,00 €
3. Vorjahr	ist	2022	46.976.906,00 €
Summe			158.348.022,00 €
Durchschnitt			52.782.674,00 €
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			1.055.653,48 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			17.500.000,00 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	- €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €

A. Ergebnisse des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023

1. Vermögensrechnung gem. Muster 18 zu § 49 GemHVO

Nr. Aktiva	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
		€	€
1.	Anlagevermögen	112.537.728,98	111.611.596,31
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.145.308,86	3.311.989,15
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	92.551,19	91.711,00
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.045.403,47	3.220.058,00
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.354,20	220,15
1.2	Sachanlagen	75.431.525,50	74.765.706,86
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	28.092.149,98	27.989.368,92
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	21.631.113,89	22.090.838,65
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	17.528.460,14	17.345.983,25
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	899.257,56	937.911,16
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.912.173,06	4.066.327,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.368.370,87	2.335.277,88
1.3	Finanzanlagen	28.632.208,29	28.205.213,97
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	17.493.129,74	16.893.129,74
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	8.859.006,06	8.857.006,06
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	365.210,16	338.801,30
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.914.862,33	2.116.276,87
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	5.328.686,33	5.328.686,33
2.	Umlaufvermögen	18.945.433,51	15.915.461,75
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	39.860,12	34.751,21
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.134.925,27	4.521.147,48
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.713.213,18	1.721.451,21
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	886.223,38	1.971.636,21
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	247.541,13	218.655,99
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	81.836,65	161.349,60
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	206.110,93	448.054,47
2.4	Flüssige Mittel	15.770.648,12	11.359.563,06
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	111.583,39	92.287,72
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	131.594.745,88	127.619.345,78

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis
		2023	2022
Passiva		€	€
1.	Eigenkapital	-82.198.815,07	-74.839.385,17
1.1	Netto-Position	-40.230.871,73	-40.230.871,73
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	-41.967.943,34	-34.608.513,44
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-41.359.399,27	-34.295.177,96
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-608.544,07	-313.335,48
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2.	Sonderposten	-13.153.745,59	-13.824.552,61
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-12.828.153,97	-13.428.150,88
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-7.498.144,68	-7.742.801,68
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	-326.436,00	-316.492,00
2.1.3	Investitionsbeiträge	-5.003.573,29	-5.368.857,20
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	-325.591,62	-396.401,73
3.	Rückstellungen	-11.779.551,48	-13.548.529,18
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-9.406.345,79	-8.877.940,56
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	-2.445.500,00
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	-2.373.205,69	-2.225.088,62
4.	Verbindlichkeiten	-21.758.246,77	-22.912.916,80
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-19.166.340,53	-20.081.215,76
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-9.538,82	-18.017,87
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-15.769.138,13	-16.323.349,39
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	-3.337.663,58	-3.751.032,95
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	-11.184,45
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	-9.538,82	-6.833,42
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-9.538,82	-6.833,42
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00

4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse, Investitionsbeiträge	-69.881,57	-144.584,92
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-607.789,39	-560.522,07
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	-357.778,89	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	-338.978,73	362.473,10
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	-1.267.477,66	-1.764.120,95
5	Rechnungsabgrenzungsposten	-2.704.386,97	-2.493.962,02
	Summe Passiva	-131.594.745,88	-127.619.345,78

Der Magistrat

Herborn, den 29.04.2024

.....
Katja Gronau
Bürgermeisterin

2. Ergebnisrechnung gem. Muster 14 zu § 46 GemHVO

2.1. Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ 2023 (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	931.536,42	682.207,00	1.296.525,64	-614.318,64
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.472.365,12	1.392.534,00	1.773.428,46	-380.894,46
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	371.794,57	395.315,00	398.079,69	-2.764,69
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	45.452.846,89	47.151.595,00	48.294.008,23	-1.142.413,23
6	547	Erträge aus Transferleistungen	874.560,38	820.355,00	916.807,79	-96.452,79
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	6.101.504,74	5.847.469,00	5.481.073,85	366.395,15
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	679.728,15	669.922,00	742.158,51	-72.236,51
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.419.560,85	3.344.894,00	3.526.861,30	-181.967,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	57.303.897,12	60.304.291,00	62.428.943,47	-2.124.652,47
11	62,63, 640-643, 647-649,65	Personalaufwendungen	-11.447.161,42	-12.873.487,00	-12.515.196,45	-358.290,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.564.932,62	-1.621.066,00	-2.066.536,73	445.470,73
13	60,61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellungen in Sonderposten	-5.731.078,02	-9.306.882,00	-7.300.232,60	-2.006.649,40
14	66	Abschreibungen	-3.668.406,69	-3.331.073,00	-3.209.792,16	-121.280,84
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.532.743,95	-5.436.786,00	-4.907.662,44	-529.123,56
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-26.190.910,09	-26.526.871,00	-25.368.679,28	-1.158.191,72
17	72	Transferaufwendungen				
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.091,21	-116.264,00	-49.141,47	-67.122,53
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-53.229.324,00	-59.212.429,00	-55.417.241,13	-3.795.187,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.074.573,12	1.091.862,00	7.011.702,34	-5.919.840,34
21	56,57	Finanzerträge	93.210,77	93.540,00	413.106,26	-319.566,26
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-260.304,16	-266.195,00	-360.587,29	94.392,29
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-167.093,39	-172.655,00	52.518,97	-225.173,97
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	57.397.107,89	60.397.831,00	62.842.049,73	-2.444.218,73
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr. 22)	-53.489.628,16	-59.478.624,00	-55.777.828,42	-3.700.795,58
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	3.907.479,73	919.207,00	7.064.221,31	-6.145.014,31
27	59	Außerordentliche Erträge	250.567,06	124.970,00	304.737,48	-179.767,48
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-64.029,10	-7.022,00	-9.528,89	2.506,89
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	186.537,96	117.948,00	295.208,59	-177.260,59
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.094.017,69	1.037.155,00	7.359.429,90	-6.322.274,90
		Nachrichtlich:				
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis				
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis				
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis				

2.2 Ergebnisverwendung / Verlängerung der Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz Ergebnis 2023
		€	€	€	./. HHJ 2023 €
01	Ordentliches Ergebnis	3.907.479,73	919.207,00	7.064.221,31	-6.145.014,31
02	Verlustvortrag aus Vorjahr				
03	Einstellung in / Verrechnung mit Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-3.907.479,73		-7.064.221,31	
04	Ordentliches Ergebnis nach Rücklagenveränderung	0,00		0,00	
05	Außerordentliches Ergebnis	186.537,96	117.948,00	295.208,59	-177.260,59
06	Einstellung in / Verrechnung mit Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-186.537,96		-295.208,59	
07	Außerordentliches Ergebnis nach Rücklagenveränderung	0,00		0,00	
08	Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	0,00		0,00	

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	982.007,24	768.652,00	1.398.026,21	-629.374,21
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.488.573,82	1.437.534,00	1.836.584,98	-399.050,98
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	346.516,11	395.315,00	407.573,45	-12.258,45
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	44.627.958,71	47.151.595,00	48.667.670,33	-1516.075,33
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	874.560,37	820.355,00	1.495.855,05	-675.500,05
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.110.379,95	5.847.469,00	5.452.898,83	394.570,17
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.108,45	93.540,00	389.495,05	-295.955,05
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	930.429,60	923.163,00	794.023,72	129.139,28
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	55.445.534,25	57.437.623,00	60.442.127,62	-3.004.504,62
10	Personalauszahlungen	-11.186.331,65	-12.826.637,00	-12.302.469,75	-524.167,25
11	Versorgungsauszahlungen	-1.377.892,36	-1.451.281,00	-1.352.974,87	-98.306,13
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.702.798,83	-9.294.382,00	-7.128.754,39	-2.165.627,61
13	Auszahlungen für Transferleistungen				
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.272.876,34	-5.436.786,00	-4.917.804,02	-518.981,98
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Umlageverpflichtungen	-24.052.049,72	-26.561.240,00	-24.902.340,48	-1.658.899,52
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-258.119,88	-263.190,00	-354.856,82	91.666,82
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit	-126.836,94	-100.984,00	-30.756,50	-70.227,50
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-46.976.905,72	-55.934.500,00	-50.989.956,83	-4.944.543,17
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	8.468.628,53	1.503.123,00	9.452.170,79	-7.949.047,79
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von	1.488.400,99	1.428.572,00	4.015.411,11	1.027.030,89
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	146.389,50	615.500,00	588.507,39	26.992,61
22	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens	205.063,35	201.405,00	201.027,57	377,43
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.839.853,84	2.245.477,00	1.191.076,07	1.054.400,93

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./. Ergebnis HHJ 2023
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-81718,54	-1591000,00	-527.957,86	-1063.042,14
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1811478,73	-4.316.000,00	-2.826.961,00	-1489.039,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-971782,01	-2.030.750,00	-673.742,09	-1357.007,91
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-30.305,27	-632.859,00	-628.408,86	-4.450,14
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-2.895.284,55	-8.570.609,00	-4.657.069,81	-3.913.539,19
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)	-1.055.430,71	-6.325.132,00	-3.465.993,74	-2.859.138,26
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	7.413.197,82	-4.822.009,00	5.986.177,05	-10.808.186,05
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 sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-1534.714,98	-1540.020,00	-1529.229,98	-10.790,02
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten				
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)	-1.534.714,98	-1.540.020,00	-1.529.229,98	-10.790,02
34	Anderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	5.878.482,84	-6.362.029,00	4.456.947,07	-10.818.976,07
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	1376.801,08		527.866,10	-527.866,10
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-1074.153,01		-573.728,11	573.728,11
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)	302.648,07		-45.862,01	45.862,01
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.178.432,15	11.359.653,00	11.359.563,06	89,94
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	6.181.130,91	-6.362.029,00	4.411.085,06	-10.773.114,06
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	11.359.563,06	4.997.624,00	15.770.648,12	-10.773.024,12

Herborn
Stadt/ Gemeinde

Herborn, 19.11.2024
Ort, Datum

**Haushalt 2025 – Erfordernis von fristgerecht und vollständig aufgestellten Jahresabschlüssen;
hier: Nachweis der Kommune und Bestätigung der Abteilung Revision
Bezug: Erlass des HMdI vom 11.11.2024 (Finanzplanungserlass 2025)**

Gemäß Ziff. II. Nr. 6 des Finanzplanungserlasses 2025 des HMdI vom 11. November 2024 erklären wir:

1. Der Aufstellungsbeschluss für den Jahresabschluss 2023 wurde am 29.04.2022 von dem Magistrat gefasst.
2. Die Gemeindevertretung / Stadtverordnetenversammlung wurde gemäß § 112 Abs. 5 HGO
x in der Sitzung am 13.06.2024 oder
o per Mail am _____ 2024 oder
o per Bereitstellung im Ratsinformationssystem am _____ 2024 informiert.

Eine Information der Finanzaufsicht ist im Sinne von § 112 Abs. 5 HGO am 30.04. 2024 erfolgt.

3. Im Sinne der Regelungen von II. Nr. 6 des Finanzplanungserlasses des HMdI vom 11. November 2024 wurde die Abteilung Revision am 30.04.2024 ebenfalls informiert und es wurden folgende Unterlagen übersandt:

X Protokollauszug oder bestätigte Beschlussvorlage Aufstellungsbeschluss

X Vollständiger Jahresabschluss mit

- Vermögensrechnung
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Anhang
- Rechenschaftsbericht

Die Stellungnahme der Abteilung Revision vom 05.08.2024 über den Eingang und die Vollständigkeit des vorgelegten Jahresabschlusses für das Jahr 2023 liegt bei.

Der Magistrat


Katja Gronau
Bürgermeisterin

Patrick Häde

Von: Vogt, Melanie <Melanie.Vogt@lahn-dill-kreis.de>
Gesendet: Montag, 5. August 2024 12:21
An: Katja Gronau; Patrick Häde
Cc: Kröckel, Dieter; Groh, Frank; Droß, Jan-Oliver; Jochem, Ulrich
Betreff: Bestätigung Prüfungsbereitschaft Jahresabschluss 2023 / Stadt Herborn

Sehr geehrte Frau Bürgermeisterin Gronau,
sehr geehrter Herr Häde,

die Abteilung Revision des Lahn-Dill-Kreises hat am **23. Juli 2024** die Prüfungsbereitschaft des obigen Jahresabschlusses der Stadt Herborn festgestellt. Der Abschluss gilt ab diesem Zeitpunkt als im Sinne der HGO dem Rechnungsprüfungsamt vorliegend.

Wir nehmen Sie mit diesem Jahresabschluss nunmehr in unsere Prüfungsplanung auf.

Da der obige Jahresabschluss mit Feststellung der Prüfungsbereitschaft formal als uns vorliegend gilt, bitten wir Sie, diesen ohne unsere ausdrückliche Zustimmung nicht mehr zu verändern, insbesondere an den Rechnungen und den Berichten (Anhang, Rechenschaftsbericht) keine Korrekturen mehr vorzunehmen. Erforderliche Nach- oder Korrekturbuchungen und/oder textliche Berichtigungen werden im Verlauf der Prüfung mit Ihnen besprochen und sind erst nach Veranlassung durch die Prüfer umzusetzen.

Ergänzend weisen wir vorsorglich darauf hin, dass die Bestätigung der Prüfungsfähigkeit auf den von der Stadt übersandten Unterlagen und in der Checkliste abgegebenen Erklärungen beruht, wonach die angegebenen Unterlagen/Daten vorliegen bzw. zur Prüfung zur Verfügung stehen. Mehraufwand, der durch entgegen den Angaben bei Prüfungsbeginn nicht vorliegenden Unterlagen/Daten entsteht, müssen wir der Stadt mit dem geltenden Tagessatz der Prüfung berechnen; wird eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der unterstützenden Prüfung des Abschlusses beauftragt, so werden die diesem entstehenden Mehrkosten in Höhe des der Abt. Revision in Rechnung gestellten Honorars gem. § 7 Abs. 1 der Satzung über die Erhebung von Prüfungsgebühren als Auslagenersatz in Rechnung gestellt.

Den Termin für den Beginn der Prüfung werden wir mit Ihnen noch gesondert abstimmen.

Aufgrund der Vielzahl der uns vorliegenden Jahresabschlüsse sind derzeit längere Wartezeiten bis zum Beginn der Prüfung unvermeidlich. Wir bemühen uns selbstverständlich, diese so gering wie möglich zu halten. Wir bitten Sie insoweit um Verständnis und Geduld.

Für Rückfragen stehen wir Ihnen auch bis dahin gerne zur Verfügung.

Freundliche Grüße
im Auftrag

Melanie Vogt

 **Lahn-Dill-Kreis**
Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises
Abteilung Revision - Sekretariat / Geschäftsstelle

Postadresse: Karl-Kellner-Ring 51
35576 Wetzlar
Besucheradresse: Sophienstraße 14
35576 Wetzlar

Wirtschaftsplan 2025

Bäderbetrieb Herborn



Bäderbetrieb Herborn

Wirtschaftsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen	1 - 9
Erfolgsplan 2025 - 2028	13 - 14
Vermögensplan Teil I -Mittelherkunft	15
Investitionsprogramm 2025-2028	16
Vermögensplan 2025 - Teil II – Mittelverwendung	17
Übersicht Entwicklung Ausgaben und Deckungsmittel d. Vermögensplans	18
Übersicht über Einnahmen und Ausgaben – Auswirkungen Stadt	19
Finanzplan 2025 -2028	20 - 21
<u>Produkt Freibad Herborn</u>	
Teilerfolgsplan	22 - 23
Teilfinanzplan	24
Übersicht Investitionen	25
<u>Produkt Freibad Schönbach</u>	
Teilerfolgsplan	26- 27
Teilfinanzplan	28
Übersicht Investitionen	30
<u>Produkt Bäder allgemein</u>	
Teilerfolgsplan	30 -31
Teilfinanzplan	32
Investitionen	33
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	34
Stellenplan mit Erläuterungen	35
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	36

Bäderbetrieb Herborn

Wirtschaftsplan 2025

Vorbemerkungen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 orientiert sich an den Planansätzen des letzten Jahres, den Ist-Zahlen 2023 und den letzten Jahresabschlüssen. Es bleibt festzuhalten, dass die beiden Freibäder trotz aller Bemühungen nicht kostendeckend betrieben werden können. Hohe Besucherzahlen lösen zwangsläufig einen höheren Personal- und Sachkosteneinsatz aus, verringern das Defizit aber nicht wesentlich. Für die Verantwortlichen bleibt daher immer die Frage bestehen, ob Bäder im Rahmen der Daseinsfürsorge und als Standortfaktor betrieben werden sollen. Die entstehenden Verluste müssen aus öffentlichen Kassen gedeckt werden.

Der Wirtschaftsplan ist geprägt von der anstehenden Sanierung im Freibad Herborn. Das Bad wird im Jahr 2025 geschlossen bleiben. Die sich daraus ergebenden geringeren Aufwendungen für Gas, Strom und Wasser sind berücksichtigt. Das fest angestellte Personal wird zum großen Teil auf das Freibad in Schönbach gebucht. Auf Saisonkräfte wird größtenteils verzichtet. Für die Anlage in Herborn entstehen weiterhin Aufwendungen für die Pflege der Grünflächen, des Kinderbeckens und Anpassungen an der Umzäunung.

Im Freibad Schönbach wurde bereits 2024 ein provisorisches Büro im alten Schwimmleerraum eingerichtet. Im Haushaltsjahr werden die Öffnungszeiten ausgeweitet, um auch an den Vormittagen das gewohnte Angebot für die Gesundheitsschwimmer durchgehend zu gewährleisten.

Stand der Haushaltswirtschaft

Die Jahresrechnungen sind bis zum Jahr 2023 geprüft und wurden in den Gremien beraten und beschlossen. Es kam zu keinen Beanstandungen. Der Jahresabschluss 2024 wurde fristgerecht aufgestellt, der Beschluss über den Jahresabschluss erfolgt parallel zum Beschluss über den Wirtschaftsplan 2025.

Beschreibung	Plan- ansatz 2022	Ergebnis 2022	Plan- ansatz 2023	Ergebnis 2023	Planansatz 2024	Ergebnis zum 31.08.2024
Gewinn- und Verlustrechnung						
1. Umsatzerlöse	76.975	136.014,06	77.350	123.984,35	76.900,00	125.711,54
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen						
4. sonstige betriebliche Erträge	10.813	8.240,39	4.279	6.755,09	8.292,00	1.981,14
davon Auflösungen von Sonderposten mit						
Rücklageanteil						

Summe Umsatzerlöse	87.338	144.254,45	81.629	130.739,44	85.192,00	127.692,68
Beschreibung	Plan- ansatz 2022	Ergebnis 2022	Plan- ansatz 2023	Ergebnis 2023	Planansatz 2024	Ergebnis zum 31.08.2024
5. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-206.290	-145.640,96	-222.050	-217.916,39	-222.120,00	-166.002,27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-72.100	-58.936,30	-89.600	-38.574,73	-92.510,00	-185.051,67
Summe Materialaufwand	-278.390	-204.577,26	-311.650	-256.491,12	-314.630,00	-351.053,94
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	-263.500	-205.502,39	-278.860	-211.676,93	-311.000,00	-157.035,51
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung)	-80.300 -22.000	-59.342,03 -14.880,49	-81.350 -21.150	-56.544,80 -15.759,56	-87.300,00 -23.700,00	-42.667,94 -10.350,69
Summe Personalaufwand	-343.800	-264.844,42	-360.210	-268.221,73	-398.300,00	-199.703,45
7. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)	-59.380	-55.866,20	-78.916	-53.984,53	-74.239,00	-28.732,09
b) Auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten (davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)						
Summe Abschreibungen	-59.380	-55.866,20	-78.916	-53.984,53	-74.239,00	-28.732,09
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen (davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil)	-46.103	-32.763,10	-46.865	-36.294,74	-47.735,00	-24.567,44
9. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen)	646.645	463.281,17	772.672	0,00	801.486,00	418.157,50
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens (davon aus verbundenen Unternehmen)						
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		4.281,93	1.750,00	3.865,25

(davon aus verbundenen Unternehmen)						
Beschreibung	Plan- ansatz 2022	Ergebnis 2022	Plan- ansatz 2023	Ergebnis 2023	Planansatz 2024	Ergebnis zum 31.08.2024
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus verbundenen Unternehmen)	-9.150	-4.233,96	-56.450	-43.614,53	-53.204,00	-21.286,77
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- Tätigkeit	160	45.250,68	210	-523.585,28	320,00	-75.628,26
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge- winnabführungs- und Teilgewinnabfüh- rungsverträgen						
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
Summe Position 15. und 16.						
17. Außerordentliche Erträge						
18. Außerordentliche Aufwendungen						
19. Summe außerordentliches Ergebnis						
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
21. Sonstige Steuern	-160	-127	-210	-127,00	-320	-127,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust vor interner Leistungsverrechnung		45.123,68		-523.712,28		-75.755,26

Demographischer Wandel

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

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

Vor diesem Hintergrund sind in Bezug auf die Attraktivität der Bäder wegweisende Ideen gefragt. Es gilt, alters- und zielgruppengerechte Angebote zu entwickeln, zu stärken oder Bewährtes zurückzufahren,

neu zu strukturieren und zu gewichten. Investitionen sind vor diesem spezifischen Hintergrund vorausschauend zu planen und wirkungsvoll einzusetzen und nicht zu vermeiden.

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

Als Zielgruppe müssen Kinder und Jugendliche noch stärker fokussiert werden. Durch besondere Angebote zur Freizeitgestaltung und die Durchführung von Schwimmkursen soll das Interesse an einem Freibadbesuch geweckt werden. Eine stärkere Vernetzung mit den Schulen wird angestrebt, Schwimmunterricht scheidet oft an starren Stundentafeln oder an den Witterungseinflüssen.

Für Senioren ist die Barrierefreiheit und ein vertrautes und sicheres Umfeld wichtig. Die Mitarbeitenden des Betriebs stellen sich dieser Aufgabe vorbildlich. Baulich kann zumindest im Freibad Herborn mit der Sanierung ein wesentlicher Beitrag dazu geleistet werden. In Schönbach muss die Wegeführung weiter verbessert und bestehende Treppenanlagen durch Rampen ersetzt werden.

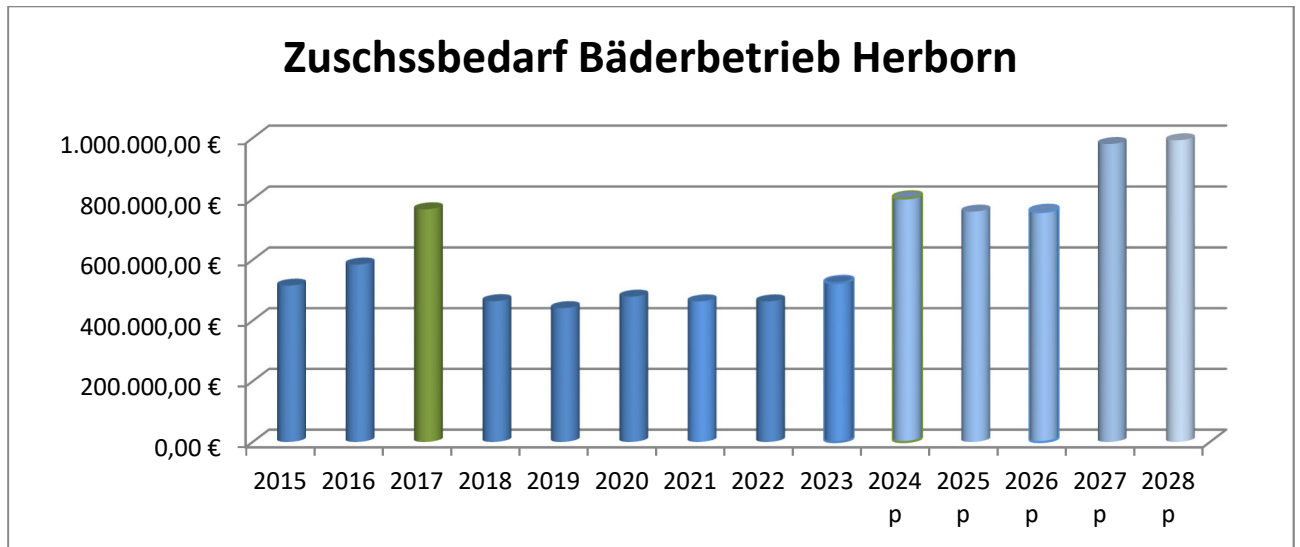
Besondere Zielgruppen sind auch Familien mit Kindern und die sog. „Best Ager“ (konsumfreudige Kundengruppen der über 40- bzw. 50-jährigen). Hier sind zielgerichtete Angebote wie Schwimmkurse, Gesundheitskurse etc. denkbar, um neue Besucher zu gewinnen und zu binden. Im Freibadbetrieb bleibt freilich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

Der demografische Wandel hat auch Auswirkungen auf die Fachkräfteausstattung des Betriebs. Hier ist der Einstieg in die Ausbildung von Fachangestellten für Bäderbetriebe geplant. Eine Stellenausschreibung blieb in der Bewerbungsfrist 2024 allerdings ohne Erfolg. Zur Sicherstellung der Vermittlung der Ausbildungsziele muss eine Kooperation mit einem Hallenbadbetreiber erfolgen.

Im Betriebsjahr 2024 wurden mit großem Erfolg verstärkt Schwimmkurse für Kinder und Erwachsene durch die Beschäftigten des Bäderbetriebs und den Förderverein in Schönbach angeboten. Im Wirtschaftsjahr soll das Angebot ausgebaut werden.

Zuschussbedarf

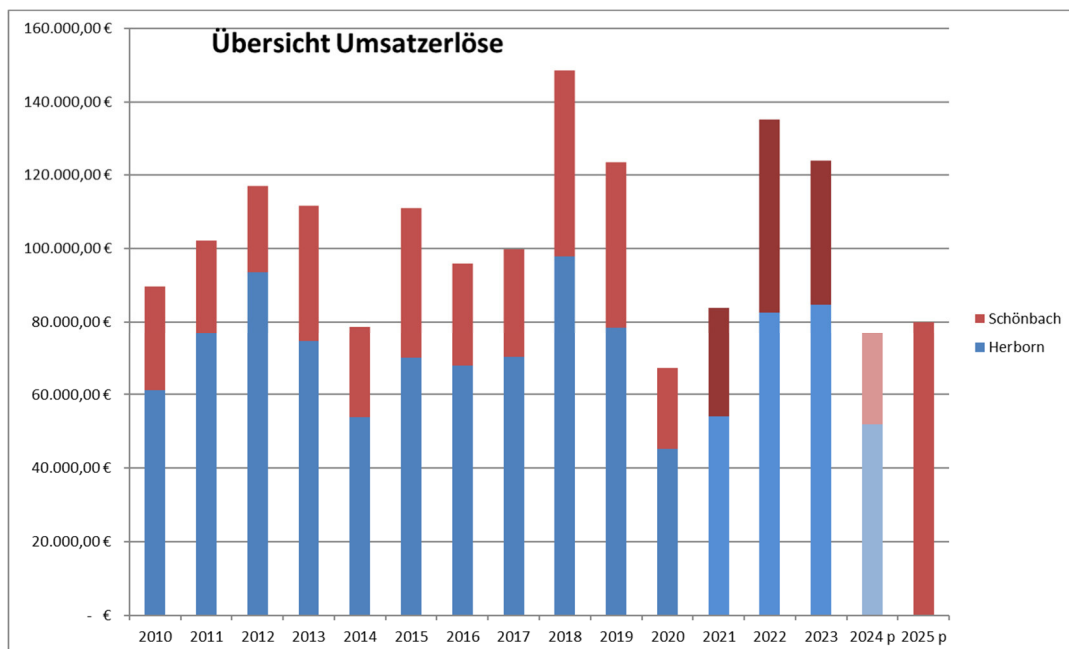
Im nachfolgenden Schaubild ist der Zuschussbedarf der Bäder dargestellt. In 2014 wird der fiktive Zuschussbedarf dargestellt, der sich ohne den Erlös aus dem Verkauf des Wellenbadgrundstücks ergeben hätte. Auch für das Jahr 2017 ergeben sich Besonderheiten. Durch die Anerkennung des Gewinnabführungsvertrages mit der Stadtwerke Herborn GmbH für die Jahre 2001 bis 2012 durch das Finanzamt Gießen ergaben sich einmalig Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ 16.879) sowie aus der steuerlichen Abwicklung Zinsen für Steuernachzahlungen (T€ 2.719) und Erträge aus Körperschafts- und Gewerbesteuer (T€ 3.586). Das Jahresergebnis ist somit mit T€ 17.746 einmalig positiv beeinflusst. Ohne vorgenannten Sachverhalt verzeichnete der Eigenbetrieb im Geschäftsjahr 2017 wie im Vorjahr ein negatives Betriebsergebnis, welches im Schaubild dargestellt ist. Auch das Wirtschaftsjahr schloss mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 11.351.946,12 € ab. Dies resultiert aus dem Einmaleffekt, dass die Stadtwerke Herborn GmbH eine Gewinnausschüttung an den Bäderbetrieb Herborn durchgeführt haben. Ohne diese wäre ein negatives Ergebnis in Höhe von 464.015,91 € zu verzeichnen gewesen. Dieser Betrag ist im Diagramm ausgewiesen. Die Ausschüttung vom Bäderbetrieb Herborn an die Stadt Herborn hat keinen Einfluss auf das Jahresergebnis gehabt, da diese Ausschüttung direkt aus den Gewinnrücklagen entnommen wurde.



(p = Planzahlen, 2014, 2017, 2018 fiktiver Zuschussbedarf)

Umsatzerlöse:

Bei der Planung der Umsatzerlöse wurde konservativ gerechnet und ein durchschnittlicher Saisonverlauf unterstellt. Da das Freibad Herborn 2025 geschlossen bleibt, sind keine Erlöse geplant.



p= Planzahlen des Wirtschaftsplanes

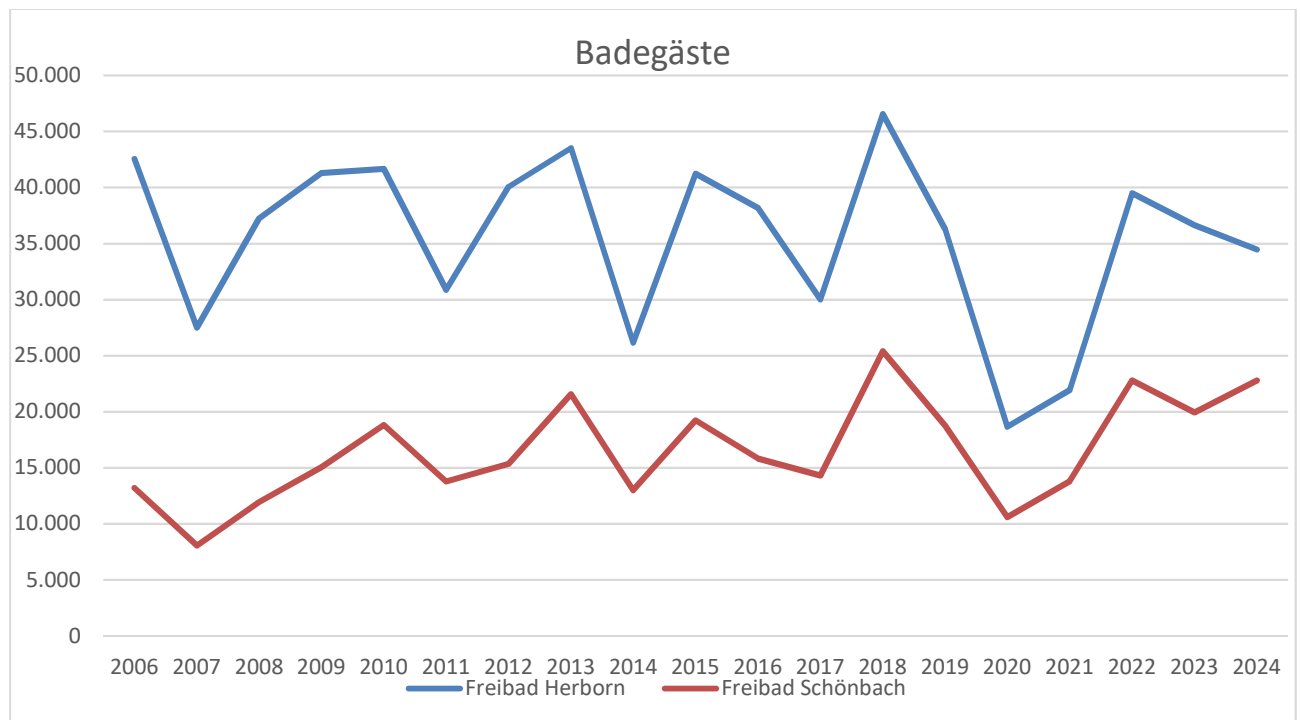
Besucherzahlen:

Die Besucherzahlen erreichten im Jahr 2018 einen Spitzenwert im Rückblick auf die letzten Jahre. Die Jahre 2020 und 2021 liegen deutlich unter dem Durchschnitt und sind auf das pandemische Geschehen zurückzuführen. Der leichte Anstieg in 2021 ist auf die längere Öffnungszeit im Vergleich zu 2020 zurückzuführen. Die Besucherzahlen sind trotz des regnerischen Frühsommers im Jahr 2024 wieder leicht angestiegen.

Durchschnittliche Besucherzahlen 2006-2024

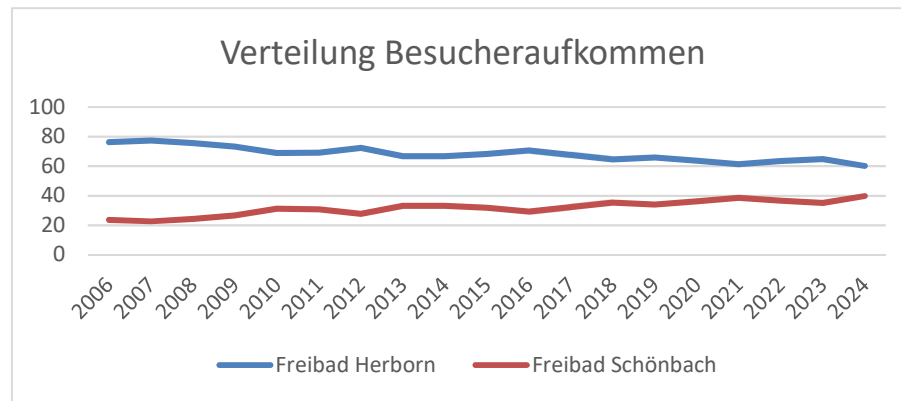
Herborn: 35.493

Schönbach: 16.545



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

Auffallend ist, dass das prozentuale Besucheraufkommen (gemessen an der Gesamtzahl) in Herborn tendenziell fällt und in Schönbach ansteigt.

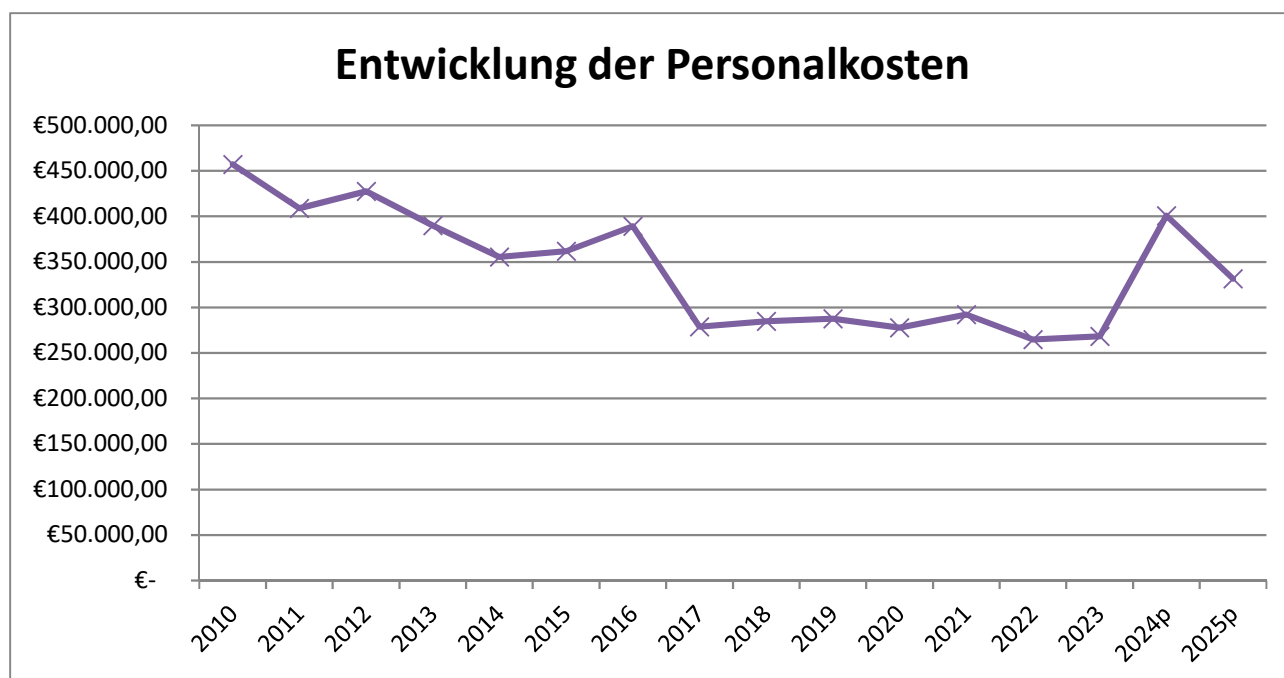


Personalkosten:

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

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

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



(2024 und 2025 Planzahlen)

Die tatsächlichen Personalkosten sind 2017 im Vergleich zu 2016 bei unverändertem Personalbestand gesunken. Das rührt hauptsächlich aus niedrigeren Personalkostenrückstellungen (Urlaub und Überstunden) und ist daher nur ein Einmaleffekt. Für die kommenden Jahre ist wieder ein höherer Personalaufwand im Rahmen der Tarifsteigerungen zu erkennen.

Die Entgelte wurden mittels Einzelkalkulationen pro Arbeitnehmer für den Wirtschaftsplan 2025 kalkuliert. Dabei wurde ein durchschnittlicher Saisonverlauf zugrunde gelegt. Die personellen Veränderungen wurden entsprechend berücksichtigt. Aufgrund der Schließung des Bades in Herborn sinken die Personalkosten deutlich, da Aufwendungen für die Reinigung und Aushilfskräfte (Kasse, Rettungsschwimmer etc.) entfallen.

Investitionen:

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

Freibadsanierung in Herborn

Die Stadtverordnetenversammlung hat im Oktober 2022 beschossen, dass das Freibad Herborn saniert werden soll und dass kein Hallenbad an diesem Standort entstehen soll. Zwischenzeitlich wurde das Projekt in das Bundesprogramm zur Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (SJK 2022) aufgenommen und wird mit 2.472.188,57 Euro gefördert.

Aufgrund der aktuellen weltwirtschaftlichen Lage sind die Baukosten derzeit nur schwer berechenbar. Unter Berücksichtigung der bekannten Faktoren wurden die Baukosten im Sommer 2024 erneut konservativ berechnet. Die Vorgaben ergeben sich aus den §§ 17 und 19 des Eigenbetriebsgesetzes. Es erfolgt eine Baukostenkontrolle und sofortige Information an die Gremien, wenn sich Kostenveränderungen abzeichnen. Im städtischen Investitionsplan sind für die Zufahrtsstraße 200.000 € und für den Parkplatz 100.000 € vorgesehen worden.

Die Baukosten wurden aufgrund des vom Baukosteninformationszentrum Deutscher Architektenkammern (BKl) erstellten Baupreisindex hochgerechnet. Hieraus resultiert eine Steigerung in Höhe von ca. 30 %. Eine detaillierte Aufstellung ist beigelegt (Detaillierte Informationen hierzu finden sich unter der Drucksachen Nr. 24/0225 – zuletzt beraten durch die Stadtverordnetenversammlung am 04.07.2024.

Die Ausschreibungen zur Umsetzung der Baumaßnahme wurden in 2024 begonnen und werden im Wirtschaftsjahr 2025 und im Folgejahr fortgesetzt.

Freibad Schönbach

Im Jahr 2024 wurde die geplante Sanierung der Beckenfolie umgesetzt. Für das Bad sollte zudem mittelfristig die Heizung umgestellt werden. Verschiedene Umsetzungsmöglichkeiten wurden geprüft. Die weiteren Planungen müssen in den nächsten Jahren fortgesetzt werden. Um einen Förderantrag zu ermöglichen, ist das Projekt im Wirtschaftsplan in den Folgejahren ausgewiesen.

Weitere Aufwendungen:

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

Kredite:

Für investive Auszahlungen war im Vermögensplan 2024 eine Kreditaufnahme in Höhe von 800.000 € vorgesehen. Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung war die Aufnahme nicht erforderlich, da noch keine Maßnahme für die Freibadsanierung abgerechnet war. Aus dem Jahr 2023 besteht noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 200.000 €. Diese Kreditermächtigung gilt gemäß § 103, Abs. 3 HGO bis zur Bekanntmachung der Haushaltsatzung 2025. Im Haushaltsjahr 2025 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.500.000,00 € für die Sanierung des Freibades vorgesehen.

Liquiditätssituation:

Da die Verluste aus der Betriebstätigkeit in den Jahren 2017 und 2018 durch das ausgewiesene positive Jahresergebnis nicht ausgeglichen wurden, fehlte der entsprechende Zufluss liquider Mittel. Dadurch konnte der laufende Betrieb nur durch die Inanspruchnahme von unterjährigen Liquiditätskrediten seitens der Stadt Herborn sichergestellt werden. Die im Haushaltsplan 2023 der Stadt geplante Kapitalerhöhung am Sondervermögen Bäderbetrieb ist erfolgt. Die Liquidität war dadurch gegeben. Damit bei dem zu erwartenden Auftragsvolumen die Zahlungsfähigkeit erhalten bleibt, sind Liquiditätskredite in Höhe von 1.500.000,00 Euro vorgesehen.

Ergebnis:

Das geplante Jahresergebnis für 2025 ist 471.013 €. Der darin enthaltene Verlustausgleich i. H. von 1.345.162 € entspricht dem geplanten Betriebsverlust der Jahre 2023 und 2024, der durch die Stadtwerke Herborn GmbH auszugleichen ist.

Herborn, 18.09.2024

Göbel
Betriebsleiter

Wirtschaftsplan 2025

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 1. April 2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch das Gesetz zur Änderung des Hessischen Kommunalwahlgesetzes und anderer Vorschriften vom 11. Dezember 2020 und des § 15 I des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Herborn am _____ folgenden Wirtschaftsplan für den Bäderbetrieb Herborn beschlossen:

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Bäderbetrieb Herborn für das Wirtschaftsjahr 2025 wird festgesetzt:

- | | | |
|--|--|-------------|
| 1. Erfolgsplan | | |
| | in den Erträgen auf | 1.457.065 € |
| | in den Aufwendungen auf | 986.052 € |
| | Überschuss/Fehlbetrag | 471.013 € |
|
 | | |
| 2. Vermögensplan | | |
| | in den Deckungsmitteln | 5.224.856 € |
| | in den Ausgaben | 5.819.180 € |
| | Fehlbetrag | -594.324 € |
|
 | | |
| 3. Kredite | Der Gesamtbetrag der Kredite, der im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird 3.500.000 Euro festgesetzt. | |
|
 | | |
| 4. Verpflichtungsermächtigungen | Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren werden in einer Höhe von insgesamt 1.234.600 € festgesetzt. | |
|
 | | |
| 5. Liquiditätskredite | Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000 Euro festgesetzt. | |
|
 | | |
| 7. Erheblichkeitsgrenzen | Im Sinne von § 17 Abs. 5 EigBGes in Verbindung mit § 12 Abs. 1 und Abs. 3 GemHVO gelten Anlagenänderungen, Investitionen, Instandhaltungs-, Instandsetzungs- und vergleichbare Maßnahmen ab einem Einzelwert von 150.000,00 € als erheblich. | |
|
 | | |
| 6. Stellenplan | Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung mit dem Wirtschaftsplan beschlossene Stellenübersicht. | |

Herborn, _____

Katja Gronau
Bürgermeisterin

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Erfolgsplan 2025-2028

Eigenbetrieb Bäder

		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
01	Gewinn- und Verlustrechnung							
02								
03	1. Umsatzerlöse	123.984	76.900	80.600	129.050	139.250	144.550	
04	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes							
05	an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
06	3. andere aktivierte Eigenleistungen							
07	4. sonstige betriebliche Erträge	6.755	8.292	31.303	75.964	86.971	86.971	
08	davon Auflösungen von Sonderposten mit							
09	Rücklageanteil							
10								
11	Summe Umsatzerlöse	130.739	85.192	111.903	205.014	226.221	231.521	
12								
13	5. Materialaufwand:							
14	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und							
15	Betriebsstoffe und für bezogene							
16	Waren	-217.916	-222.120	-101.750	-255.200	-234.837	-242.293	
17	b) Aufwendungen für bezogene							
18	Leistungen	-38.575	-92.510	-215.500	-56.800	-57.900	-57.900	
19								
20	Summe Materialaufwand	-256.491	-314.630	-317.250	-312.000	-292.737	-300.193	
21								
22	6. Personalaufwand:							
23	a) Löhne und Gehälter	-211.677	-311.000	-245.800	-251.000	-256.021	-261.140	
24	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen							
25	für Altersversorgung und für Unter-							
26	stützung	-56.545	-87.300	-83.750	-72.318	-73.765	-75.239	
27	(davon für Altersversorgung)	-15.760	-23.700	-21.150	-18.156	-18.519	-18.889	
28								
29	Summe Personalaufwand	-268.222	-398.300	-329.550	-323.318	-329.786	-336.379	
30								
31	7. Abschreibungen:							
32	a) auf immaterielle Vermögensgegen-							
33	stände des Anlagevermögens und							
34	Sachanlagen	-53.985	-74.239	-115.530	-277.605	-325.887	-326.497	
35	(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)							
36	b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-							
37	vermögens, soweit diese die im Unterneh-							
38	men üblichen Abschreibungen							
39	überschreiten							
39	(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)							
40								
41	Summe Abschreibungen	-53.985	-74.239	-115.530	-277.605	-325.887	-326.497	
42								
43	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-36.295	-47.735	-42.400	-49.775	-50.960	-51.780	
44	(davon Zuführungen zu Sonderposten-							
45	mit Rücklageanteil)							
46								
47	9. Erträge aus Beteiligungen		801.486	1.345.162	874.150	963.474	972.909	
48	(davon aus verbundenen Unternehmen)		801.486	1.345.162	874.150	963.474	972.909	
49								
50	10. Erträge aus anderen Wertpapieren und							

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Erfolgsplan 2025-2028

Eigenbetrieb Bäder

		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
51	Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
52	(davon aus verbundenen Unternehmen)						
53	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.282	1.750				
54	(davon aus verbundenen Unternehmen)						
55							
56	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und						
57	auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
58							
59	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-43.615	-53.204	-181.002	-205.470	-199.410	-193.110
60	(davon aus verbundenen Unternehmen)						
61							
62	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-						
63	tätigkeit	-523.587	320	471.333	-89.004	-9.085	-3.529
64							
65	15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-						
66	winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-						
67	rungsverträgen						
68	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
69							
70	Summe Position 15. und 16.						
71							
72	17. Außerordentliche Erträge						
73	18. Außerordentliche Aufwendungen						
74							
75	19. Summe außerordentliches Ergebnis						
76							
77	20. Steuern vom Einkommen und vom						
78	Ertrag						
79	21. Sonstige Steuern	-127	-320	-320	-320	-350	-370
80							
81	22. Jahresgewinn/Jahresverlust						
82	vor interner Leistungsverrechnung	-523.714		471.013	-89.324	-9.435	-3.899

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Vermögensplan 2025 - Teil I - Mittelherkunft

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Erläuterung
01	Zuführungen zum Stammkapital			
02	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen			
03	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen			
04	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	30.378,00	7.227,00	
07	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-115.530,00	-74.239,00	
08	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-1.639.704,00	-486.475,00	
09	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite			
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
11	Kredite			
12	a) von der Gemeinde			
13	b) von Dritten	-3.500.000,00	-800.000,00	
14	.....		
15	Deckungsmittel insgesamt	-5.224.856,00	-1.353.487,00	

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionsprogramm 2025-2028							
Eigenbetrieb Bäder							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
424210-04 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Herborn		-2.200,00		-1.000,00	-2.000,00	-2.200,00	
424210-07 GWG Freibad Herborn		-1.500,00			-1.500,00	-1.600,00	
424210-10 Sanierung Freibad Herborn	-32.911,18	-1.047.521,00	-5.683.000,00	-1.234.600,00			-1.234.600,00
424210-16 PC - Büro	-589,50						
424210-17 Dienstwagen	-19.582,79						
424210-18 Hochdruckreiniger		-5.700,00					
424210-19 Kassenanlage Herborn		-32.200,00					
424210-80 Darlehensaufnahme		800.000,00	3.500.000,00	590.000,00			
424210-81 Darlehenstilgung	-40.105,47	-46.923,00	-133.280,00	-156.170,00	-162.150,00	-168.360,00	
424210-90 Förderung Sanierung Freibad Herborn		486.475,00	1.639.704,00	410.286,00			
424220-02 Werkzeuge GWG Freibad Schönbach		-700,00	-700,00	-700,00	-700,00		
424220-03 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Schönbach		-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00		
424220-08 Kassenanlage Schönbach		-29.900,00					
424220-09 Sanierung Becken Schönbach		-170.000,00					
424220-10 Sanierung Heizung				-50.000,00			
424220-11 Förderung Heizung Freibad Schönbach				20.000,00			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Vermögensplan 2025 - Teil II - Mittelverwendung

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahr es	Verpflichtungs- erm. des Wirtschaftsjahr es	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
06	1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.685.900,00	1.234.600,00	18.642.549,00	17.343.849,00	
06A	für Stromversorgung					
06B	für Gasversorgung					
06C	für Wasserversorgung					
06D	für sonstige Anlagen	5.685.900,00	1.234.600,00	18.642.549,00	17.343.849,00	
06E	für gemeinsame Anlagen					
09	2 Finanzanlagen					
10	3 Tilgung von Krediten	133.280,00		1.344.124,00	857.444,00	
11	4 Rückzahlung von Stammkapital					
12	5					
13	6 Ausgaben/Verpfl.erm.des.Verm.plans insgesamt	5.819.180,00	1.234.600,00	19.986.673,00	18.201.293,00	

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

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

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital	-600.000,00					
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	2.819,00	7.227,00	30.378,00	75.039,00	86.046,00	86.046,00
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-53.984,53	-74.239,00	-115.530,00	-277.605,00	-325.887,00	-326.497,00
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		-486.475,00	-1.639.704,00	-430.286,00		
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d. Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten		-800.000,00	-3.500.000,00	-590.000,00		
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-651.165,53	-1.353.487,00	-5.224.856,00	-1.222.852,00	-239.841,00	-240.451,00
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	53.083,47	1.291.921,00	5.685.900,00	1.288.500,00	6.400,00	3.800,00
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen	53.083,47	1.291.921,00	5.685.900,00	1.288.500,00	6.400,00	3.800,00
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten	40.105,47	46.923,00	133.280,00	156.170,00	162.150,00	168.360,00
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	93.188,94	1.338.844,00	5.819.180,00	1.444.670,00	168.550,00	172.160,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

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

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Einnahmen						
02	1. Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	-600.000,00					
03	2. Zuweisungen zum Verlustausgleich						
04	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
05	4. Darlehen der Gemeinde						
06	Ausgaben						
07	1. Gewinnabführungen						
08	2. Konzessionsabgaben						
09	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	15.321,36	12.400,00	16.300,00	16.600,00	16.900,00	17.100,00
10	4. Eigenkapitalrückzahlung						
11	5. Tilgung von Darlehen der Gemeinde						

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Finanzplan 2025-2028

Eigenbetrieb Bäder

		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.322,43	76.900,00	80.600,00	129.050,00	139.250,00	144.550,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	67,57	65,00	25,00	25,00	25,00	25,00
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen		-7.227,00	-30.378,00	-75.039,00	-86.046,00	-86.046,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen						
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	246.880,91	803.236,00	1.345.162,00	874.150,00	963.474,00	972.909,00
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche	2.093,41	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben		-7.227,00	-30.378,00	-75.039,00	-86.046,00	-86.046,00
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	371.364,32	881.201,00	1.426.687,00	1.004.125,00	1.103.649,00	1.118.384,00
10	Personalauszahlungen	-262.574,14	-377.210,00	-310.600,00	-307.962,00	-314.237,00	-320.540,00
11	Versorgungsauszahlungen	-15.759,56	-23.700,00	-21.150,00	-18.156,00	-18.519,00	-18.889,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.904,70	-359.105,00	-357.450,00	-358.975,00	-340.727,00	-348.923,00
13	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen						
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-43.614,53	-53.854,00	-181.002,00	-205.470,00	-199.410,00	-193.110,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-127,00	-320,00	-320,00	-320,00	-350,00	-370,00
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-554.979,93	-814.189,00	-870.522,00	-890.883,00	-873.243,00	-881.832,00
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	-183.615,61	67.012,00	556.165,00	113.242,00	230.406,00	236.552,00
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		486.475,00	1.639.704,00	430.286,00		
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	600.000,00					
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	600.000,00	486.475,00	1.639.704,00	430.286,00		
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.911,18	-1.217.521,00	-5.683.000,00	-1.234.600,00		
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-20.172,29	-74.400,00	-2.900,00	-53.900,00	-6.400,00	-3.800,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-53.083,47	-1.291.921,00	-5.685.900,00	-1.288.500,00	-6.400,00	-3.800,00
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	546.916,53	-805.446,00	-4.046.196,00	-858.214,00	-6.400,00	-3.800,00
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	363.300,92	-738.434,00	-3.490.031,00	-744.972,00	224.006,00	232.752,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Finanzplan 2025-2028							
Eigenbetrieb Bäder							
		Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		800.000,00	3.500.000,00	590.000,00		
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-40.105,47	-46.923,00	-133.280,00	-156.170,00	-162.150,00	-168.360,00
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-40.105,47	753.077,00	3.366.720,00	433.830,00	-162.150,00	-168.360,00
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	323.195,45	14.643,00	-123.311,00	-311.142,00	61.856,00	64.392,00
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlungen von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten) +)	33.480,46					
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-33.212,11					
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	268,35					
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres *)	478.043,31	801.507,11	605.500,00	482.189,00	171.047,00	232.903,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	323.463,80	14.643,00	-123.311,00	-311.142,00	61.856,00	64.392,00
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	801.507,11	816.150,11	482.189,00	171.047,00	232.903,00	297.295,00

^{*)} Die angeführten Werte für 2023, 2024 und 2025 spiegeln den jeweils aktuellsten Planungs-, bzw. Iststand (ohne Liquiditätskredite!) wider, d.h., i.S.v. Haushaltswahrheit/Haushaltsklarheit erfolgte KEINE rechnerische Ermittlung auf Basis der jeweiligen Vorjahreswerte.

^{*)} in 2023: Kapitalerhöhung durch die Stadt Herborn (siehe Zeile 22)

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424210 Freibad Herborn

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse		51.900	84.665
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07		4. sonstige betriebliche Erträge	27.736	4.094	2.973
08		davon Auflösungen von Sonderposten mit			
09		Rücklageanteil			
10					
11		Summe Umsatzerlöse	27.736	55.994	87.638
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren	-6.000	-141.800	-125.006
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen	-159.000	-70.100	-24.885
19					
20		Summe Materialaufwand	-165.000	-211.900	-149.891
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter	-48.800	-249.100	-161.521
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung	-14.150	-69.300	-43.205
27		(davon für Altersversorgung)	-3.650	-18.700	-11.310
28					
29		Summe Personalaufwand	-62.950	-318.400	-204.726
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-101.740	-59.615	-44.018
35		(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)			
36		b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-			
37		vermögens, soweit diese die im Unterneh-			
38		men üblichen Abschreibungen überschreiten			
39		(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)			
40					
41		Summe Abschreibungen	-101.740	-59.615	-44.018
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-22.800	-27.355	-20.579
44		(davon Zuführungen zu Sonderposten-			
45		mit Rücklageanteil)			
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen			
48		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424210 Freibad Herborn

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
52		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
54		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-180.502	-52.754	-43.615
60		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	-505.256	-614.030	-375.191
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern	-220	-220	-127
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung	-505.476	-614.250	-375.318

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilfinanzplan Produkt 424210 Freibad Herborn

Eigenbetrieb Bäder

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	27.736,00	236.955,00	4.054,00			
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-101.740,00	-881.194,00	-59.615,00	-44.017,88		
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-1.639.704,00	-410.286,00	-486.475,00			
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d.Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten	-3.500.000,00	-590.000,00	-800.000,00			
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-5.213.708,00	-1.644.525,00	-1.342.036,00	-44.017,88		
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.683.000,00	1.242.900,00	1.089.121,00	53.083,47		
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen	5.683.000,00	1.242.900,00	1.089.121,00	53.083,47		
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten	133.280,00	486.680,00	46.923,00	40.105,47		
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	5.816.280,00	1.729.580,00	1.136.044,00	93.188,94		

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424210 Freibad Herborn							
Eigenbetrieb Bäder							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424210-04 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Herborn			-2.200,00		-1.000,00	-2.000,00 -2.200,00	-46.200,00 -6.306,24
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.200,00		-1.000,00	-2.000,00 -2.200,00	-46.200,00 -5.554,82
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-751,42
424210-05 Dreibaum Sicherheitseinrichtung Freibad Herborn							-7.000,00 -2.438,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.000,00 -2.049,48
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-389,40
424210-06 Küche Kiosk Freibad Herborn							-20.000,00 -17.219,30
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000,00 -14.470,00
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-2.749,30
424210-07 GWG Freibad Herborn			-1.500,00			-1.500,00 -1.600,00	-11.500,00 -5.200,10
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.500,00			-1.500,00 -1.600,00	-11.500,00 -4.619,60
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-580,50
424210-09 Anschaffung eines Mulchgerätes							-4.000,00 -4.011,49
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.000,00 -3.371,00
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-640,49
424210-10 Sanierung Freibad Herborn	-5.683.000,00	-1.234.600,00	-1.047.521,00	-32.911,18	-1.234.600,00		-16.489.397,00 -1.157.298,63
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-90.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.683.000,00	-1.234.600,00	-1.047.521,00	-32.911,18	-1.234.600,00		-16.399.397,00 -1.098.618,39
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-58.680,24
424210-11 Sitzbänke Freibad Herborn							-3.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.500,00
424210-13 Sanierung auf Raten, div. Sanierungen FB Herborn							-95.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-95.000,00
424210-14 Spülwasserbehälter, Freibad Herborn							-12.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-12.000,00
424210-15 Sprungbrett 1m, FB Herborn							-6.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-6.000,00
424210-16 PC - Büro				-589,50			-1.000,00 -845,39
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-589,50			-1.000,00 -845,39
424210-17 Dienstwagen				-19.582,79			-19.582,79
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-19.582,79			-19.582,79
424210-18 Hochdruckreiniger			-5.700,00				-5.700,00 -5.397,84
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.700,00				-5.700,00 -5.397,84
424210-19 Kassenanlage Herborn			-32.200,00				-32.200,00 -32.665,69
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-32.200,00				-32.200,00 -32.665,69

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424210 Freibad Herborn							
Eigenbetrieb Bäder							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424210-80 Darlehensaufnahme	3.500.000,00		800.000,00		590.000,00		13.700.000,00 1.300.000,00
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	3.500.000,00		800.000,00		590.000,00		13.700.000,00 1.300.000,00
424210-81 Darlehenstilgung	-133.280,00		-46.923,00	-40.105,47	-156.170,00	-162.150,00 -168.360,00	-436.154,00 -88.302,39
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-133.280,00		-46.923,00	-40.105,47	-156.170,00	-162.150,00 -168.360,00	-436.154,00 -88.302,39
424210-90 Förderung Sanierung Freibad Herborn	1.639.704,00		486.475,00		410.286,00		2.126.179,00 422.200,32
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.639.704,00		486.475,00		410.286,00		2.126.179,00 422.200,32

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424220 Freibad Schönbach

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse	80.600	25.000	39.320
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07		4. sonstige betriebliche Erträge	3.567	4.198	3.782
08		davon Auflösungen von Sonderposten mit			
09		Rücklageanteil			
10					
11		Summe Umsatzerlöse	84.167	29.198	43.102
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren	-95.750	-80.320	-92.910
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen	-56.500	-22.410	-13.690
19					
20		Summe Materialaufwand	-152.250	-102.730	-106.600
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter	-197.000	-61.900	-50.156
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung	-69.600	-18.000	-13.340
27		(davon für Altersversorgung)	-17.500	-5.000	-4.450
28					
29		Summe Personalaufwand	-266.600	-79.900	-63.496
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-13.396	-14.328	-9.745
35		(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)			
36		b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-			
37		vermögens, soweit diese die im Unterneh-			
38		men üblichen Abschreibungen überschreiten			
39		(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)			
40					
41		Summe Abschreibungen	-13.396	-14.328	-9.745
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-19.600	-19.730	-15.715
44		(davon Zuführungen zu Sonderposten-			
45		mit Rücklageanteil)			
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen			
48		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424220 Freibad Schönbach

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
52		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
54		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
60		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	-367.679	-187.490	-152.454
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern	-100	-100	
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung	-367.779	-187.590	-152.454

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilfinanzplan Produkt 424220 Freibad Schönbach

Eigenbetrieb Bäder

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	2.642,00	10.176,00	3.173,00	2.819,00		
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-13.396,00	-47.613,00	-14.328,00	-9.744,65		
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		-20.000,00				
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d. Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-10.754,00	-57.437,00	-11.155,00	-6.925,65		
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.900,00	55.800,00	202.800,00			
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen	2.900,00	55.800,00	202.800,00			
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	2.900,00	55.800,00	202.800,00			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424220 Freibad Schönbach							
Eigenbetrieb Bäder							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424210-11 Sitzbänke Freibad Herborn							-910,64
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-765,24
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-145,40
424220-02 Werkzeuge GWG Freibad Schönbach	-700,00		-700,00		-700,00	-700,00	-6.300,00 -2.469,16
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-700,00		-700,00		-700,00	-700,00	-6.300,00 -2.178,66
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-290,50
424220-03 Technische Anlagen und Maschinen Freibad Schönbach	-2.200,00		-2.200,00		-2.200,00	-2.200,00	-60.400,00 -76.323,58
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.200,00		-2.200,00		-2.200,00	-2.200,00	-60.400,00 -64.772,04
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-11.551,54
424220-05 Dachsanierung und Bau einer Photovoltaikanlage							-35.000,00 -35.918,96
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							31.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-35.000,00 -30.184,00
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-5.734,96
424220-06 Absauggerät, FB Schönbach							-45.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-45.000,00
424220-08 Kassenanlage Schönbach			-29.900,00				-83.100,00 -27.414,21
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-29.900,00				-83.100,00 -27.414,21
424220-09 Sanierung Becken Schönbach			-170.000,00				-200.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-170.000,00				-200.000,00
424220-10 Sanierung Heizung					-50.000,00		-30.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-50.000,00		-30.000,00
424220-11 Förderung Heizung Freibad Schönbach					20.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					20.000,00		
424220-98 Zuschuss Technische Anlagen u.Maschinen,FB Schönb.							12.000,00 11.420,22
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							12.000,00 11.420,22
424220-99 Zuschuss Dachsanierung und Bau Photovoltaikanlage							31.000,00 30.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							31.000,00 30.000,00

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse			
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07		4. sonstige betriebliche Erträge			
08		davon Auflösungen von Sonderposten mit			
09		Rücklageanteil			
10					
11		Summe Umsatzerlöse			
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren			
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen			
19					
20		Summe Materialaufwand			
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter			
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung			
27		(davon für Altersversorgung)			
28					
29		Summe Personalaufwand			
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-394	-296	-222
35		(davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB)			
36		b) Auf Vermögensgegenstände des Umlauf-			
37		vermögens, soweit diese die im Unterneh-			
38		men üblichen Abschreibungen überschreiten			
39		(davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB)			
40					
41		Summe Abschreibungen	-394	-296	-222
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-650	
44		(davon Zuführungen zu Sonderposten-			
45		mit Rücklageanteil)			
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen	1.345.162	801.486	
48		(davon aus verbundenen Unternehmen)	1.345.162	801.486	
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilerfolgsplan Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
52		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.750	4.282
54		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-500	-450	
60		(davon aus verbundenen Unternehmen)			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	1.344.268	801.840	4.060
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern			
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung	1.344.268	801.840	4.060

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Teilfinanzplan Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital				-600.000,00		
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen						
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	-394,00	-1.182,00	-296,00	-222,00		
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse						
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen Pos. C. d.Passivseite						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-394,00	-1.182,00	-296,00	-600.222,00		
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
23A	für Stromversorgung						
23B	für Gasversorgung						
23C	für Wasserversorgung						
23D	für sonstige Anlagen						
23E	für gemeinsame Anlagen						
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt						

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Investitionen Produkt 424240 Bäder allgemein

Eigenbetrieb Bäder

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
424240-05 Gesicherte Ausl. an Untern. mit Bet.Verh. 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-3.033.979,56 -3.033.979,56
424240-06 Dienstwagen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-16.802,00 -16.802,00
424240-07 Ladestation 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.000,00 -3.148,15 -1.000,00 -3.148,15

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1 000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2025	1.235				
20..					
20..					
20..					
Summe	1.235				
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	590				

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

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

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

Stellenplan Beschäftigte

2025

Kosten- stelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Stelle- anteile gesamt	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen	
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2					1
96700	Schwimmeister Freibad Herborn							0,70	0,80			1,50	0,50			0,20	3,70	4,10	3,90	
97700	Schwimmeister Freibad Schönbach							0,30	0,20			1,00		0,50			2,00	1,60	1,60	
96810	Reinigungskräfte Freibad Herborn													1,30			1,30	1,30	1,20	
Stellenplan 2025								1,00	1,00	0,00	0,00	2,50	0,50	1,80	0,00	0,20	7,00			
Stellenplan 2024								0,00	1,00			2,50		1,00	1,30	0,20		7,00	6,70	

Veränderungen:

Anhebung einer Stelle EG 8 nach EG 9a (Beschäftigung eines Meisters)
 EG9a und EG 8 Veränderung in der Produktzuordnung
 Anhebung von 1,3 Stellen EG 2 nach EG 3 (Anpassung nach Tarifvertrag)
 Anhebung von 0,5 Stellen EG 3 nach EG 4 (Anpassung nach Tarifvertrag)

Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Herborn

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten				
Eigenbetrieb Bäder				
Nr.	Bezeichnung	Stand <u>zu Beginn</u> des Vorjahres 2024	Vorraussichtlicher Stand <u>zu Beginn</u> des Haushaltsjahres 2025	Vorraussichtlicher Stand <u>zum Ende</u> des Haushaltsjahres 2025
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.282.796,67	1.241.293,67	4.608.013,67
3.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.228,25		
5.	Verb. A.d.Ann.gez.Wechsel u.d.Ausst. Eig.Wechsel			
6.	Verbindlichk. gegenüber verbundenen Unternehmen und der Stadt Herborn	61.291,78		
7.	Verbindlichk. gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
8.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.768,41		

BILANZ**Bäderbetriebe Herborn**

35745 Herborn

zum

31. Dezember 2023

AKTIVA**PASSIVA**

	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro		Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		1.264.679,45	664.679,45
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		102,36	154,00	II. Gewinnrücklagen			
II. Sachanlagen				satzungsmäßige Rücklagen		8.905.923,90	8.905.923,90
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	274.991,77		314.570,48	III. Gewinnvortrag		10.440.827,69	10.395.704,01
2. technische Anlagen und Maschinen	39.245,06		44.085,00	IV. Jahresfehlbetrag		523.712,28-	45.123,68
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.067,05		20.409,00	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		27.936,00	30.755,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	997.941,02		965.029,84	C. Rückstellungen			
		1.343.244,90	1.344.094,32	sonstige Rückstellungen		65.590,76	72.731,12
III. Finanzanlagen				D. Verbindlichkeiten			
Anteile an verbundenen Unternehmen		19.222.184,64	19.222.184,64	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.245.085,76		1.282.796,67
B. Umlaufvermögen				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.228,25		2.691,05
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	61.291,78		4.939,96
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		1.916,00	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Herborn	0,00		14.625,46
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	207,07		22.628,85	5. sonstige Verbindlichkeiten	2.768,41		7.955,57
3. sonstige Vermögensgegenstände	129.600,62		364.978,86			1.315.374,20	1.313.008,71
		129.807,69	389.523,71	E. Rechnungsabgrenzungsposten		2.621,54	6.074,11
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditin- stituten und Schecks		803.901,67	478.043,31				
		21.499.241,26	21.433.999,98			21.499.241,26	21.433.999,98

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für das Wirtschaftsjahr 2023

Bäderbetriebe Herborn

Herborn

	Euro	2023 Euro	2022 Euro
1. Umsatzerlöse		123.984,35	136.014,06
2. sonstige betriebliche Erträge		6.755,09	8.240,39
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	217.916,39		145.640,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>38.574,73</u>		<u>58.936,30</u>
		256.491,12	204.577,26
4. Personalaufwand			
a) Entgelte	211.676,93		205.502,39
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>56.544,80</u>		<u>59.342,03</u>
		268.221,73	264.844,42
- davon für Altersversorgung Euro 15.759,56 (Euro 14.880,49)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		53.984,53	55.866,20
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		36.294,74	32.763,10
7. Erträge aus Beteiligungen		0,00	463.281,17
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro 0,00 (Euro 463.281,17)			
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.281,93	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>43.614,53</u>	<u>4.233,96</u>
10. Ergebnis nach Steuern		523.585,28-	45.250,68
11. sonstige Steuern		127,00	127,00
		<u> </u>	<u> </u>
12. Jahresfehlbetrag		<u>523.712,28-</u>	<u>45.123,68</u>

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023 der Bäderbetriebe Herborn

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

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

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

Fördervereine können zur Ergebnisverbesserung beitragen. Hier ist eine vertrauensvolle Zusammenarbeit die Basis des Erfolges. Im Freibad in Schönbach konnte durch das Engagement des Vereins einige technische und bauliche Verbesserungen realisiert werden. Besonders die Photovoltaikanlage trägt zur Senkung der Stromkosten bei.

Eine gute Wartung der technischen Anlagen und die Pflege und Substanzerhaltung durch die Mitarbeitenden in den Wintermonaten vervollständigen dieses Bild.

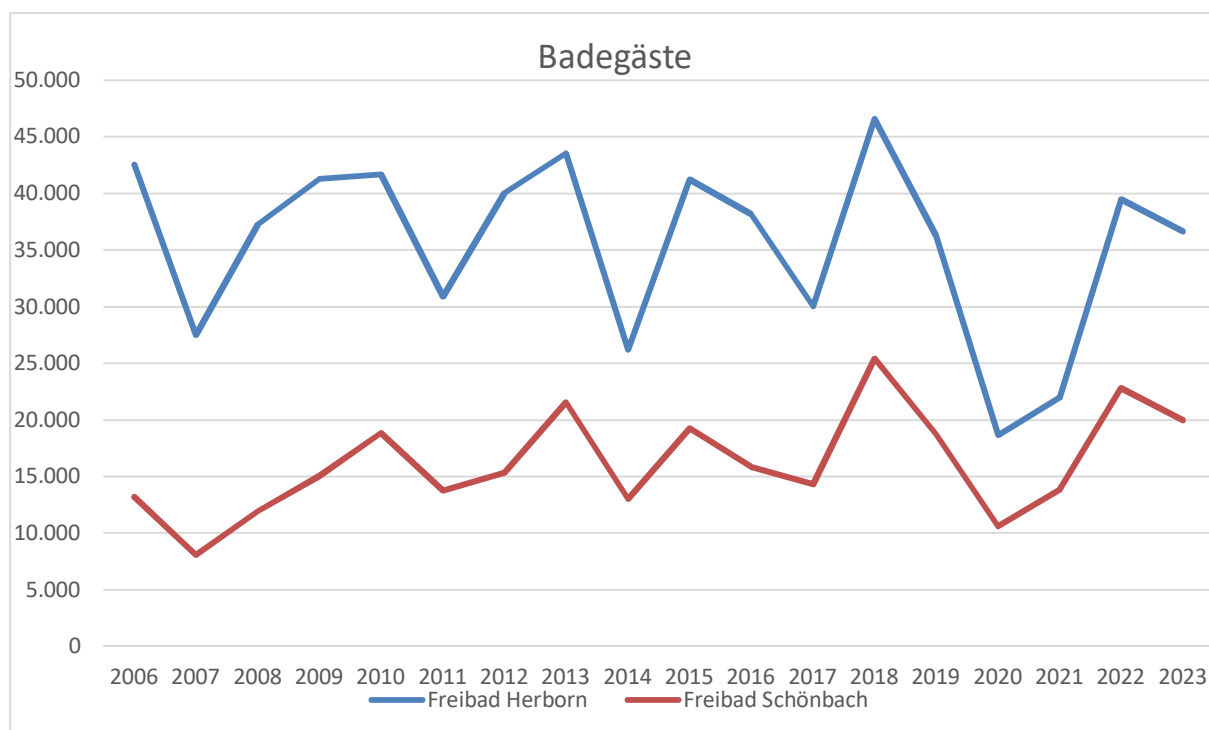
2. Umsatzentwicklung

Die Umsatzerlöse liegen über dem Planansatz und im Durchschnitt der letzten Jahre.

	Freibad Herborn €	Freibad Schönbach €	Gesamt €
Erlöse aus Kartenverkauf	82.634,62	38.541,45	121.176,07
Sonstige Einnahmen	5.003,40	4.559,97	9.563,37
Umsatzerlöse	87.638,02	43.101,42	130.739,44

3. Besucher- und Tarifstatistik

Durch die Beschränkungen während der Corona-Pandemie konnten 2020 und 2021 die Besucherzahlen der Vorjahre nicht erreicht werden und erreichten nur einen unterdurchschnittlichen Wert. Im Jahr 2023 lag die Besucherzahl leicht über dem Durchschnitt der letzten Jahre. Letztendlich waren durch den verregneten und kalten Sommer aber weniger Gäste in den Bädern.



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

Tageskarten

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

Familientageskarten

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

10er - Karten

(gültig für die laufende und die kommende Saison)

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

Saisonkarten**Familienkarten**

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

Einzelkarten

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

4. Beschaffung

Der Materialaufwand stieg von 204,6 TEuro auf 256,5 TEuro. Dies resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Energiekosten.

5. Investitionen

Die Investitionen in das Sachanlagevermögen betragen im Wirtschaftsjahr 53,1 TEuro und die ordentlichen Abschreibungen auf das Anlagevermögen lagen bei 54,0 TEuro.

6. Finanzierung

Es bestanden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 1.245,1 TEuro.

7. Personal- und Sozialbereich

Der Personalbestand hat sich im Jahr 2023 um eine Person vermindert.

Der Personalaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2022	2023
	€	€
Entgelte	205.502,39	211.676,93
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	59.342,03	56.544,80
Gesamt	264.844,42	268.221,73

Nach HGB ergibt sich folgender durchschnittlicher Personalbestand für das Jahr 2023

Vollzeitkräfte	3
<u>Teilzeitkräfte</u>	<u>5</u>
	8

Hinweise:

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

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 65,2 Teuro erhöht. Die Erhöhung ergibt sich hauptsächlich aus dem Saldo der höheren flüssigen Mittel und geringeren Forderungen. Der Anteil des Anlagevermögens beträgt 95,7 % (Vorjahr 96,0 %) des Gesamtvermögens. Das Umlaufvermögen beträgt 4,3 % (Vorjahr 4,0 %) der Bilanzsumme.

Die Eigenkapitalquote stieg im Jahr 2023 von 93,4 % auf 93,5 %. Trotz eines Jahresverlustes begründet sich die gestiegene Eigenkapitalquote durch eine Kapitalzuführung durch die Stadt Herborn in Höhe von 600.000,00 Euro.

Die Verbindlichkeiten stiegen von 1.313 TEuro auf 1.315 TEuro. Die Rückstellungen sind um 7,1 Teuro gesunken. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten sanken um 3,5 TEuro.

Abwicklung des Vermögensplans 2023:

	Investitionsplan	Ist-Werte	Abweichung
	€	€	€
<u>Freibad Herborn</u>			
Technische Anlagen und Maschinen	2.000,00	0,00	-2.000,00
Werkzeuge GWG	1.000,00	0,00	-1.000,00
BGA inkl. Software	0,00	589,50	589,50
Sanierung Freibad Herborn	718.414,00	32.911,18	-685.502,82
Summe Freibad Herborn	721.414,00	33.500,68	-687.913,32
<u>Freibad Schönbach</u>			
Werkzeuge GWG	500,00	0,00	-500,00
Technische Anlagen und Maschinen	2.000,00	0,00	-2.000,00
Sanierung Becken	30.000,00	0,00	-30.000,00
Sanierung Heizung	30.000,00	0,00	-30.000,00
Summe Freibad Schönbach	62.500,00	0,00	-62.500,00
<u>Freibäder allgemein</u>			
Dienstwagen	16.802,00	19.582,79	2.780,79
Ladestation	1.000,00	0,00	-1.000,00
Summe Freibäder allgemein	17.802,00	19.582,79	1.780,79
Gesamtsumme	801.716,00	53.083,47	-748.632,53

2. Finanzlage

Der Finanzmittelbestand zum Ende des Wirtschaftsjahres hat sich von 478,0 TEuro auf 803,9 TEuro erhöht. Die Liquidität war durch die Erhöhung des Stammkapitals um 600.000,00 Euro im Jahr 2023 jederzeit sichergestellt.

3. Ertragslage

Im Jahr 2023 wurde ein negatives Jahresergebnis von 523,7 TEuro verzeichnet. Im Jahr 2023 haben die Stadtwerke Herborn GmbH keine Gewinnausschüttung vorgenommen.

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

1. Voraussichtliche Entwicklung

Freibadsanierung Herborn

Die Sanierung des Bades soll im Jahr 2024 beginnen. Hierdurch wird im Jahr 2025 kein Badebetrieb möglich sein. Die betrieblichen Aktivitäten werden sich in dieser Zeit auf das Bad in Schönbach konzentrieren. Dort können dann längere Öffnungszeiten angeboten werden. Bei der Personalplanung kann der sich vermindernende Bedarf berücksichtigt werden.

Mit dem Förderverein für das **Freibad in Schönbach** wurde eine Vereinbarung mit dem Ziel geschlossen, durch die Übernahme von Pflegearbeiten am Freibadgelände die Personalkosten zu senken. Der Verein bemüht sich um Einnahmen im Rahmen eines Sponsorings und führt einen Teil der Erlöse aus dem Betrieb des Kiosks an den Eigenbetrieb ab. Im Jahr 2023 hat der Verein keine Zahlungen vorgenommen. Weiterhin fördert der Verein Investitionen im Bad wie z.B. eine Photovoltaikanlage, Erneuerung des Beckenumgangs und der Durchschreitebecken.

2. Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

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

Aufgrund der wenig attraktiven Saisonarbeitsplätze wird es zunehmend schwieriger bis unmöglich geeignetes Fachpersonal zu finden. Hierdurch besteht die Gefahr, dass die gewohnten Öffnungszeiten nicht mehr voll abgedeckt werden können. Die Saison 2022 hat z.B. gezeigt, dass ein Badebetrieb mit sehr langen Schönwetterphasen nur mit erheblichem Aufwand in der Personalplanung und der Gewinnung von Rettungsschwimmern sowie einer großen Bereitschaft der Mitarbeiter zur Mehrarbeit zu realisieren ist. Ob das in Zukunft gelingen wird, kann aufgrund des Fachkräftemangels gerade im Bäderbereich nicht garantiert werden. Im Berichtsjahr wurde ein Meister für Bäderbetriebe ausgebildet. Ziel ist es nun, in Kooperation mit anderen Bädern in die Ausbildung von Fachangestellten für Bäderbetriebe einzusteigen.

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

Herborn, 3. September 2024

Betriebsleiter



Wirtschaftsplan 2025

Tierpark Herborn GmbH
Gemeinnützige Gesellschaft

Vorwort

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

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

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

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

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

1. Erfolgsplan (§ 16 EigBGes)

mit Erläuterungen und einer Erfolgsübersicht

2. Vermögensplan (§ 17 EigBGes)

3. Stellenübersicht (§ 18 EigBGes)

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

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

Eine Ausnahmegenehmigung nach § 133 HGO liegt nicht vor.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2023 wurde von der Westtreu GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 03. Juni 2024 geprüft. Es wurde der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk erteilt.

Wirtschaftsjahr 2025

Der finanzielle Ansatz für das kommende Haushaltsjahr sieht keine Überraschungen vor. Es ist mit der üblichen Kostensteigerung in einigen Bereichen zu rechnen (Energie, Versicherungen, Materialien aller Art) und die zu erwartenden TVöD Erhöhungen sorgen für steigende Personalkosten. Dadurch steigt der benötigte Betriebskostenzuschuss auf 389.340 € (Vorjahr 340.255 €).

Geplant ist eine Anhebung der Eintrittspreise von 6 € auf 8 € für Erwachsene und für Kinder von 3 € auf 4 €. Damit können die steigenden Kosten zumindest partiell abgepuffert werden. Es bleibt dabei abzuwarten, wie Besucher auf die steigenden Preise reagieren und welche Veränderungen die Maßnahme auf die Besucherzahlen und den Verkauf der Jahreskarten haben wird.

Nachdem in diesem Jahr die vom Veterinäramt kurzfristig eingeforderten Freiflugvolieren für die Aras im Mittelpunkt standen, mussten andere Bauprojekte aufgeschoben werden und können in 2025 weitergeführt werden. Z.B. der Wegebau in das Erweiterungsgelände mit weiteren Spielmöglichkeiten für Kinder (Mittel dafür sind bereits vorhanden), die Stachelschweinanlage neben der Papageienwiese (finanziert vom Förderverein) und der dringende Neubau der Eulenvolieren (60.000 € Investitionskostenzuschuss sind hier von städtischer Seite eingeplant). Um mit möglichst wenig Mitteln die Besucherattraktivität weiter steigern zu können, sind in 2025 kleinere bis mittlere Umbaumaßnahmen geplant, die die Haltung einer weiteren Primatenart erlauben (20.000 € vom Förderverein).

In 2024 wurde mithilfe von Fördergeldern und dem Förderverein ein neuer U3 Spielplatz im Erweiterungsgelände angelegt und an Ostern eröffnet. Der Wirtschaftshof wurde kostengünstig mit Eigenmitteln der GmbH ausgebaut, indem zwei große Lagercontainer mit Zwischendach gestellt und der Bereich gepflastert und überdacht wurde.

Obwohl das Jahr 2024 nasskalt begann und der Sommer oft eher durchwachsen war, besuchten bis Ende August bereits über 40.000 Besucher den Tierpark. Mit einem guten Herbst, könnte demnach ein neuer Besucherrekord aufgestellt werden. Wirtschaftlich ist auf alle Fälle ein gutes Jahr zu erwarten, da nicht nur die Einnahmenseite stimmt, sondern Mangels Personal auch viele Kosten eingespart wurden.

Herborn, im September 2024

Tierpark Herborn GmbH

Britta Löbig

Geschäftsführerin

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Tierpark Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschluss 2023
01		Gewinn- und Verlustrechnung			
02					
03		1. Umsatzerlöse	355.447	325.000	319.547
04		2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05		an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06		3. andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	20.000	16.658
07		4. sonstige betriebliche Erträge	478.923	421.068	300.573
08		davon: Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	49.333	40.863	46.895
09					
10					
11		Summe Umsatzerlöse	854.370	766.068	636.778
12					
13		5. Materialaufwand:			
14		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15		Betriebsstoffe und für bezogene			
16		Waren	-69.650	-68.150	-67.078
17		b) Aufwendungen für bezogene			
18		Leistungen			
19					
20		Summe Materialaufwand	-69.650	-68.150	-67.078
21					
22		6. Personalaufwand:			
23		a) Löhne und Gehälter	-442.100	-391.457	-316.295
24		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25		für Altersversorgung und für Unter-			
26		stützung	-95.500	-82.581	-35.259
28					
29		Summe Personalaufwand	-537.600	-474.038	-351.554
30					
31		7. Abschreibungen:			
32		a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33		stände des Anlagevermögens und			
34		Sachanlagen	-72.044	-62.679	-61.974
40					
41		Summe Abschreibungen	-72.044	-62.679	-61.974
42					
43		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-174.796	-160.921	-159.825
46					
47		9. Erträge aus Beteiligungen			
49					
50		10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51		Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
53		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
55					
56		12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57		auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58					
59		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
61					
62		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63		tätigkeit	280	280	-3.653
64					
65		15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66		winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67		rungsverträgen			
68		16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Tierpark Herborn

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschluss 2023
69					
70		Summe Position 15. und 16.			
71					
72		17. Außerordentliche Erträge			
73		18. Außerordentliche Aufwendungen			
74					
75		19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76					
77		20. Steuern vom Einkommen und vom			
78		Ertrag			
79		21. Sonstige Steuern	-280	-280	-322
80					
81		22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82		vor interner Leistungsverrechnung			-3.975
83					
84		Erträge aus Eigenverbrauch			
85		Aufwendungen aus Eigenverbrauch			
86					
87		Jahresgewinn/Jahresverlust			
88		nach interner Leistungsverrechnung			-3.975

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Investitionensübersicht zum Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Tierpark Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
880010-03 Parkerweiterung	-11.095,43						
880010-11 Eulenvoliere		-80.000,00	-80.000,00				
880010-12 Sonstige Anlagen	-8.424,06						
880010-13 Hoflader	-25.882,50						
880010-15 Kattaaanlage			-20.000,00	-40.000,00			
880010-16 Spielplatz					-100.000,00		
880010-17 Nasenbärenanlage						-80.000,00	
880010-90 Investitionskostenzuschüsse Stadt Herborn		70.000,00	60.000,00	20.000,00	60.000,00	55.000,00	
880010-91 Investitionskostenzuschüsse Verein TP Herborn e.V.			20.000,00		20.000,00		

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Finanz / Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-70.000,00	-80.000,00		-20.000,00	-80.000,00	-55.000,00
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge	-62.679,00	-72.044,00		-74.544,00	-78.544,00	-86.711,00
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	40.863,00	49.333,00		51.500,00	53.666,00	59.124,00
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-91.816,00	-102.711,00		-43.044,00	-104.878,00	-82.587,00
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	80.000,00	100.000,00		40.000,00	100.000,00	80.000,00
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	80.000,00	100.000,00		40.000,00	100.000,00	80.000,00

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

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

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Einnahmen						
02	1. Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung						
03	2. Zuweisungen zum Verlustausgleich	-210.000,00	-340.255,00	-389.340,00	-406.086,00	-424.321,00	-443.868,00
04	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
05	4. Darlehen der Gemeinde						
06	5. Investitionskostenzuschüsse der Gemeinde	16.197,46	-70.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-60.000,00	-55.000,00
07	Ausgaben						
08	1. Gewinnabführungen						
09	2. Konzessionsabgaben						
10	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	18.282,80	22.500,00	23.500,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
11	4. Eigenkapitalrückzahlung						
12	5. Tilgung von Darlehen der Gemeinde						

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880010

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
01	Gewinn- und Verlustrechnung			
02				
03	1. Umsatzerlöse	259.300	233.300	232.563
04	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05	an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06	3. andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	20.000	16.658
07	4. sonstige betriebliche Erträge	477.923	419.818	299.676
08	davon: Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	49.333	40.613	46.873
09				
10				
11	Summe Umsatzerlöse	757.223	673.118	548.897
12				
13	5. Materialaufwand:			
14	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15	Betriebsstoffe und für bezogene			
16	Waren	-32.500	-29.000	-31.759
17	b) Aufwendungen für bezogene			
18	Leistungen			
19				
20	Summe Materialaufwand	-32.500	-29.000	-31.759
21				
22	6. Personalaufwand:			
23	a) Löhne und Gehälter	-410.300	-360.357	-291.510
24	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25	für Altersversorgung und für Unter-			
26	stützung	-87.000	-74.081	-28.598
28				
29	Summe Personalaufwand	-497.300	-434.438	-320.108
30				
31	7. Abschreibungen:			
32	a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33	stände des Anlagevermögens und			
34	Sachanlagen	-68.592	-61.007	-60.841
40				
41	Summe Abschreibungen	-68.592	-61.007	-60.841
42				
43	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-150.064	-138.252	-137.711
46				
47	9. Erträge aus Beteiligungen			
49				
50	10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51	Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
53	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
55				
56	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57	auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58				
59	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
61				
62	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63	tätigkeit	8.767	10.421	-1.522
64				
65	15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66	winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67	rungsverträgen			
68	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880010

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
69				
70	Summe Position 15. und 16.			
71				
72	17. Außerordentliche Erträge			
73	18. Außerordentliche Aufwendungen			
74				
75	19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76				
77	20. Steuern vom Einkommen und vom			
78	Ertrag			
79	21. Sonstige Steuern	-280	-280	-296
80				
81	22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82	vor interner Leistungsverrechnung	8.487	10.141	-1.818
83				
84	Erträge aus Eigenverbrauch			
85	Aufwendungen aus Eigenverbrauch			
86				
87	Jahresgewinn/Jahresverlust			
88	nach interner Leistungsverrechnung	8.487	10.141	-1.818

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilfinanzplan Kostenträger 880010

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-70.000	-80.000		-20.000	-80.000	-55.000
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge	-61.007	-68.592		-71.092	-75.092	-83.259
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	40.613	49.333		51.500	53.666	59.124
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel Insgesamt	-90.394	-99.259		-39.592	-101.426	-79.135
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	80.000	100.000		40.000	100.000	80.000
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt	80.000	100.000		40.000	100.000	80.000

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Investitionen Kostenträger 880010

Tierpark Herborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
880010-03 Parkerweiterung	-11.095,43						
880010-11 Eulenvolieren		-80.000,00	-80.000,00				
880010-12 Sonstige Anlagen	-8.424,06						
880010-13 Hoflader	-25.882,50						
880010-15 Kattaaanlage			-20.000,00	-40.000,00			
880010-16 Spielplatz					-100.000,00		
880010-17 Nasenbärenanlage						-80.000,00	
880010-90 Investitionskostenzuschüsse Stadt Herborn		70.000,00	60.000,00	20.000,00	60.000,00	55.000,00	
880010-91 Investitionskostenzuschüsse Verein TP Herborn e.V.			20.000,00		20.000,00		

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880020

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
01	Gewinn- und Verlustrechnung			
02				
03	1. Umsatzerlöse	96.147	91.700	86.984
04	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes			
05	an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
06	3. andere aktivierte Eigenleistungen			
07	4. sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.250	897
08	davon: Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil		250	22
09				
10				
11	Summe Umsatzerlöse	97.147	92.950	87.881
12				
13	5. Materialaufwand:			
14	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
15	Betriebsstoffe und für bezogene			
16	Waren	-37.150	-39.150	-35.319
17	b) Aufwendungen für bezogene			
18	Leistungen			
19				
20	Summe Materialaufwand	-37.150	-39.150	-35.319
21				
22	6. Personalaufwand:			
23	a) Löhne und Gehälter	-31.800	-31.100	-24.785
24	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen			
25	für Altersversorgung und für Unter-			
26	stützung	-8.500	-8.500	-6.661
28				
29	Summe Personalaufwand	-40.300	-39.600	-31.446
30				
31	7. Abschreibungen:			
32	a) auf immaterielle Vermögensgegen-			
33	stände des Anlagevermögens und			
34	Sachanlagen	-3.452	-1.672	-1.133
40				
41	Summe Abschreibungen	-3.452	-1.672	-1.133
42				
43	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-24.732	-22.669	-22.114
46				
47	9. Erträge aus Beteiligungen			
49				
50	10. Erträge aus anderen Wertpapieren und			
51	Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
53	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
55				
56	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und			
57	auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
58				
59	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
61				
62	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-			
63	tätigkeit	-8.487	-10.141	-2.131
64				
65	15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Ge-			
66	winnabführungs- und Teilgewinnabfüh-			
67	rungsverträgen			
68	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilerfolgsplan Kostenträger 880020

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	HHansatz Haushaltsjahr	HHansatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. Vorvorjahr
69				
70	Summe Position 15. und 16.			
71				
72	17. Außerordentliche Erträge			
73	18. Außerordentliche Aufwendungen			
74				
75	19. Summe außerordentliches Ergebnis			
76				
77	20. Steuern vom Einkommen und vom			
78	Ertrag			
79	21. Sonstige Steuern			-26
80				
81	22. Jahresgewinn/Jahresverlust			
82	vor interner Leistungsverrechnung	-8.487	-10.141	-2.157
83				
84	Erträge aus Eigenverbrauch			
85	Aufwendungen aus Eigenverbrauch			
86				
87	Jahresgewinn/Jahresverlust			
88	nach interner Leistungsverrechnung	-8.487	-10.141	-2.157

Wirtschaftsplan Tierpark Herborn GmbH

Teilfinanzplan Kostenträger 880020

Tierpark Herborn

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
02	Zuführungen zum Stammkapital						
03	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
04	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
05	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen						
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge	-1.672	-3.452		-3.452	-3.452	-3.452
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	250					
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen						
11	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
12	Kredite						
13	a) von der Gemeinde						
14	b) von Dritten						
15	.....					
16	Deckungsmittel insgesamt	-1.422	-3.452		-3.452	-3.452	-3.452
17	Ausgaben (Mittelverwendung)						
23	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
25	Tilgung von Krediten						
26	Rückzahlung von Stammkapital						
27	.....					
28	Ausgaben insgesamt						

Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Erträge

1. Umsatzerlöse	€ 355.447,-
Eintrittsgelder	€ 238.000,-
Der Planansatz bezieht sich auf 45.000 Besucher, bei denen ein Durchschnittseintrittspreis von 5,29 € erzielt wird.	
Führungsgebühren	€ 5.500,-
Schulklassen, Kindergeburtstage und sonstige Besuchergruppen	
Verkauf von Eis, Getränken und Snacks	€ 49.000,-
Verkauf von Souvenirs	€ 44.000,-
Verkauf von Drucksachen	€ 500,-
Münzprägeautomat	€ 800,-
Tierfutterverkauf, Glücksraderlöse, Vermietung Werbeflächen	€ 16.647,-
Durch Umstellung auf kalorienarmes Futter und durch Aufstellung von Futterautomaten können seit 2017 wesentlich mehr Einnahmen erzielt werden	
Tierverkäufe	€ 1.000,-
Das etablierte System des offenen Tiertauses zwischen Zoologischen Gärten, bei dem kein Geld mehr fließt, sorgt dafür, dass sowohl Tiere kostenlos abgegeben als auch in den eigenen Bestand übernommen werden. Dieser Ansatz ist demzufolge gering.	
3. Aktivierte Eigenleistungen	€ 20.000,-
Nachzuchten des Tierbestandes	
4. Sonstige betriebliche Erträge	€ 478.923,-
Unterhaltungskostenzuschuss der Stadt Herborn	€ 389.340,-
Die Erhöhung resultiert vorwiegend aus gestiegenen Personalkosten. Durch die Einführung des Abrechnungssystems und die Übernahme des Personalmanagements durch das städtische Personal fließen etwa 24.000 € Personalkostenerstattung an die Stadt Herborn zurück.	
Bußgelder und sonstige Erträge und Photovoltaik	€ 3.500,-
Mit der Zuweisung von Bußgeldern verbunden ist zwangsläufig die Bereitschaft des Parks, jugendliche Straftäter im Rahmen der auferlegten Ableistung von Pflichtarbeitsstunden in gemeinnützigen Einrichtungen zu betreuen. Ab 2019 erhielt der Park erstmalig die Einspeisevergütung aus der Photovoltaikanlage auf dem Streichelzoodach.	
Erträge aus der Auflösung Sonderposten Investitionszuweisungen	€ 49.333,-
Kostenerstattungen vom Bund und Land	€ 6.750,-
Bundesfreiwilligendienst, Greifvogelauffangstation (250,-€)	
Spenden und Spendentrichter	€ 15.000,-
Auch nach den großen Spendenwellen während der Coronakrise bleibt die Spendenbereitschaft erfreulicherweise auf einem hohen Niveau.	

Tierpatenschaften

€ 15.000,-

Die Tierpatenschaften drücken eine längerfristige Verbundenheit mit dem Park aus. Die Kontaktpflege der Tierpaten wird stets weiter intensiviert und verbessert und führt zu jährlich steigenden Patenschaftsübernahmen.

Aufwendungen

5. Materialaufwand

€ 69.150,-

Lebensmittel zum Weiterverkauf

€ 19.000,-

Eis, Getränke, kleine Gerichte; angegeben sind die Kosten für den Einkauf für den Kiosk und das Gartencafé, der Umsatz ist natürlich besucher- und witterungsabhängig.

Einkauf von Souvenirs

€ 18.000,-

Das Warensortiment besteht aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre im Kern seit Jahren, wird aber natürlich jährlich in Abhängigkeit von den lfd. Verkaufszahlen sowie von neuen Sortimenten der Lieferanten modifiziert.

Futtermittel

€ 28.000,-

Diese enthalten auch Futterzusatzstoffe wie Vitamin- und Mineralstoffpräparate.

Übriger sonstiger Materialaufwand

€ 4.150,-

u.a. Tierankauf

6. Personalaufwand

€ 537.600,-

Löhne und Gehälter

€ 440.000,-

Die gestiegenen Lohnkosten resultieren aus den Anpassungen an den TVöD.

Sozialabgaben

€ 95.000,-

Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung.

übrige sonstige Personalaufwendungen

€ 2.100,-

FaSi-Betreuung, Impfungen

Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen

€ 500,-

7. Abschreibungen

€ 72.044,-

Es handelt sich um planmäßige Abschreibungen sowie GWG's (geringwertiger Güter).

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

€ 175.296,-

Energiebezug

€ 25.553,-

Dieser Betrag wird auf der Grundlage der Abrechnungen des Jahres 2023 sowie der Abschlagsforderungen für 2024 ermittelt.

Wasser, Abwasser, Gas, Treibstoffe

€ 15.353,-

Dies umfasst neben dem Trinkwasserbezug und Abwassergebühren auch das Flüssiggas, sowie Benzin und Zweitaktgemisch.

Verwaltungskosten	€ 34.300,-
Sie bestehen aus Buchführungskosten, Personalmanagement, Kosten für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses, IT Kosten und für die Übertragung von Daten an die Ekom 21.	
Werbungskosten	€ 1.500,-
Sie enthalten neben Inseraten in verschiedenen Printmedien auch die Erstellung eigener Drucksachen, vom Tierpark-Flyer über Ankündigungsplakate bis hin zum großen Werbebanner.	
Versicherungen	€ 7.725,-
Es handelt sich um die betriebsnotwendigen Versicherungen (Gebäude, Kfz, Betriebshaftpflicht, Versicherung des Inventars).	
Tierarztkosten	€ 4.000,-
Der Ansatz für die tiermedizinische Betreuung ergibt sich aus den Erfahrungen und Durchschnittswerten der Vorjahre. Darin enthalten sind die Kosten für die Behandlung kranker und verletzter Tiere und die Beschaffung von Medikamenten.	
Instandhaltungs- und Wartungskosten	€ 3.765,-
Hierunter fallen Kosten für die Bauunterhaltung, die Instandhaltung technischer Anlagen und Fahrzeuge.	
Materialaufwand	€ 31.450,-
Diese Position umfasst Materialien für Parkpflege und Betriebsstoffe, Dienstkleidung, sowie Büromaterialien und Reinigungsmaterial (vom Motorsägeöl über Gehege-Einstreu bis zum WC-Papier).	
Anlagenabgang Tierbestand	€ 20.000,-
Der Ansatz umfasst Tierabgaben an andere Zoologische Einrichtungen und Tierabgänge.	
Übrige Positionen	€ 31.650,-
Sie umfassen Reise- und Fortbildungskosten, Fachliteratur, Gebühren, Mitgliedsbeiträge in Berufs- und Fachverbänden, Abfallentsorgung, KFZ-Leasing, Schornsteinfeger, Aufwendungen für naturpädagogische Arbeit, Zinsen, Telefon, Internet, Porto u. ä.	
9. Sonstige Steuern	€ 280,-
Grundsteuer, KFZ Steuer	

Stellenplan		2025															freie Verein- bar- ung	Aus- zubil- den- de	Bundes- frei- willigen- dienst	Stelle- anteile gesamt	Be- schäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		Zuordnung in Anlehnung an die Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																						
Teil- haushalt	Bezeichnung	15 AT	14 AT	13 AT	12 AT	11 AT*	10 AT	9 AT	8 AT	7 AT	6 AT	5 AT	4 AT	3 AT	2 AT	1 AT								
880010	Verwaltung /Geschäftsführung		1									1								2	2	1,75	1,75	
	Tierpflege									1		3				0,05		4	3	4,05	5	4,05	3,05	
	Unterhaltung der Anlage										0,75					0,8				1,55	3	1,55	1,55	
880020	Minijob															0,9				0,9	4	0,9	0,90	
Stellenplan 2025			1							1		4,8				1,75		4	3	8,5				
Mitarbeiter zusammen 2025			1							1		4				8		4	3		14			
Stellenplan 2024			1							1		4,5				1,75		4	3			8,25		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen			1							1		3,50				1,75		3	3				7,25	

Bemerkung: Da alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter nicht nach TVöD bezahlt werden, erfolgt zur besseren Vergleichbarkeit eine Zuordnung in Anlehnung an die Entgeltgruppe des TVöD (Kennung AT)

Anmerkung:

Die Ausbildungsstellen und die Bufdi-Stellen dürfen bei der Anzahl der Stellenanteile und der besetzten Stellen nicht mehr mit einbezogen werden.

**Tierpark Herborn GmbH,
Herborn
Bilanz zum 31. Dezember 2023**

Aktiva

	EUR	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 TEUR
A. Anlagevermögen (Sachanlagen)				
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		594.846,83		632
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		327.843,15		335
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		<u>144.397,18</u>		<u>103</u>
			1.067.087,16	1.070
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	1.200,50			2
2. Waren	<u>12.934,37</u>			<u>12</u>
		14.134,87		14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	130,38			2
2. Forderungen gegen Gesellschafter	60.000,00			181
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>170,92</u>			<u>0</u>
		60.301,30		183
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>165.052,97</u>		<u>96</u>
			239.489,14	293
			<u>1.306.576,30</u>	<u>1.363</u>

Passiva

	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
II. Kapitalrücklage	345.661,66		346
III. Gewinnvortrag	79.320,95		79
IV. Jahresfehlbetrag	<u>-3.686,47</u>		<u>0</u>
		446.296,14	450
B. Sonderposten für Investitions- zuschüsse		773.440,16	831
C. Rückstellungen (Sonstige Rückstellungen)		10.862,24	12
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.927,05		50
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	61.200,00		12
3. Sonstige Verbindlichkeiten	6.850,71		8
Davon aus Steuern: EUR 4.873,93			(5)
Davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00			(1)
		<u>75.977,76</u>	<u>70</u>
		<u>1.306.576,30</u>	<u>1.363</u>

**Tierpark Herborn GmbH,
Herborn**

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

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>2023 EUR</u>	<u>2022 TEUR</u>
1. Umsatzerlöse			319.546,56	326
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			16.657,57	11
3. Sonstige betriebliche Erträge			<u>300.572,75</u>	<u>274</u>
			636.776,88	611
4. Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren)		-75.911,81		-66
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-316.294,50			-315
b) Soziale Abgaben	<u>-34.969,89</u>			<u>-59</u>
		-351.264,39		-374
6. Abschreibungen auf Sachanlagen		-61.973,86		-51
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-151.313,29</u>		<u>-120</u>
			-640.463,35	-611
8. Ergebnis nach Steuern / Jahresfehlbetrag			<u>-3.686,47</u>	<u>0</u>

Tierpark Herborn GmbH, Herborn
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Rückblick

Im vergangenen Jahr spielte das Wetter der Freizeiteinrichtung zunächst nicht in die Karten. Das Jahr 2023 begann leider relativ nasskalt, so dass Ende März mit etwas über 4.000 Besuchern nicht mal die Hälfte des Vorjahres erreicht war. Mit wärmeren sonnigen Tagen ab April zog es die Menschen dann aber umso mehr nach draußen, so dass im April und Mai neue Monatsrekorde mit über 13.000 Besuchern erreicht werden konnten. Es folgte ein sehr heißer Sommeranfang, danach mäßigten sich die Temperaturen jedoch, so dass am Ende des Jahres 45.500 (Vorjahr: 47.200) Besucher die Tore des Tierparks passiert hatten. Erneut ein sehr erfolgreiches Jahr!

Auch wenn die Erträge in 2023 insgesamt gut waren, so sind die Einnahmen durch Spenden und Patenschaften seit den Coronajahren rückläufig (TEUR -6 gegenüber dem Vorjahr auf insgesamt TEUR 34). Rückläufig waren auch die Einnahmen im Erdmännchencafé, da mangels Personals nur lückenhaft geöffnet werden konnte (TEUR -3 gegenüber dem Vorjahr). Dafür konnte beim Souvenir- und Eisverkauf ein Umsatzplus von TEUR 6 erzielt und die Zahl der Führungen für Schulklassen und damit die Einnahmen um TEUR 1 gesteigert werden.

Die Öffentlichkeitsarbeit mit zahlreichen Presseartikeln, Fernseh- und Rundfunkbeiträgen lief nach wie vor sehr gut und trug sicherlich zu den hohen Besucherzahlen bei. Der Tierpark war in 2023 in neun verschiedenen Beiträgen im hr-fernsehen, bei RTL, Sat1 und der ARD zu sehen. Besonders die fünf Jungtiere bei den Erdmännchen zu Beginn der Sommerferien fanden großen Anklang bei den Medien und Besuchern.

Die guten Besucherzahlen und die damit verbundenen Einnahmen führten dazu, dass die GmbH gegenüber dem Ansatz im Wirtschaftsplan rund TEUR 42 weniger Zuschuss von der Stadt in Anspruch nehmen musste.

Einsparungen ergaben sich bei den Aufwendungen für Büromaterialien (TEUR -3), und den Personalkosten (TEUR -23 gegenüber 2022 und TEUR -41 gegenüber dem An-

satz im Wirtschaftsplan). Trotz gestiegener Lohnkosten und Sozialabgaben konnte eingespart werden, da die Zoopädagogin und stellvertretende Leitung ab März ausgefallen ist und ein Zootierpfleger Ende August gekündigt hat.

Da der Fachkräftemangel auch in der Zoowelt eklatant ist und kein ausgebildeter Zootierpfleger für Herborn zu gewinnen war, wurde versucht, das teilweise mit der Besetzung einer zusätzlichen Azubistelle zu kompensieren. Die damit verbundenen Kosten vor allem für den überbetrieblichen Unterricht im Frankfurter Zoo stiegen demzufolge (TEUR +7).

Steigende Kosten verzeichnete die GmbH auch beim Strom (TEUR +3). Obwohl der Verbrauch gegenüber dem Vorjahr um fast 4.000 kWh sank, stiegen die Kosten pro kWh. Auch bei den Futtermitteln waren Kostensteigerungen zu verzeichnen (TEUR +5).

Ins Gewicht fielen außerdem Kosten für die Instandhaltung der Gebäude, Außenanlagen, Fahrzeuge und Einrichtungen (TEUR +9). Hier sind auch in den nächsten Jahren steigende Kosten zu erwarten, je älter die Bausubstanz im Park wird.

Vor allem die Gestaltung der neuen Zuwegung zum U3 Spielplatz mit Schotter und Findlingen, eine neue Pumpe für den Schwanenteich und zwei neue Spültische in der Tierpflege waren ursächlich für den gestiegenen Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (TEUR +4) und dem Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (TEUR +2).

Die aktivierten Eigenleistungen (Tiernachzuchten) überstiegen die Tierabgänge leicht (TEUR +3). Erfreuliche Nachzuchten gab es u.a. bei den Erdmännchen, Bartkäuzen, Trauerschwänen, Schnee-Eulen, Balistaren, Mittelbeos und Roten Ibissen. Aus anderen zoologischen Einrichtungen neu eingezogen sind u.a. vier Rosaflamingos, ein Uhuweibchen, zwei Rote Ibisse, eine Bernierente und ein Rüsselspringer.

Am Ende des Jahres mussten von dem im Wirtschaftsplan mit TEUR 252 angesetzten Verlustausgleich durch die Stadt nur TEUR 210 abgerufen werden.

Insgesamt ergeben sich Erträge von TEUR 637 (Vorjahr: TEUR 611) und Aufwendungen im Wert von TEUR 640 (Vorjahr: TEUR 611), so dass das Jahr mit einem geringen Fehlbetrag von TEUR 4 abschließt.

2. Gesamtleistung

Die Gesamtumsatzerlöse inkl. der aktivierten Eigenleistung betragen im Geschäftsjahr 2023 TEUR 320 (Vorjahr: TEUR 326).

Zur Zusammensetzung der Umsatzerlöse wird auf die Erläuterungen im Anhang verwiesen.

3. Investitionen

Es wurden im Geschäftsjahr Investitionen in Höhe von TEUR 73 getätigt (2022: TEUR 202). Im Wesentlichen entfallen TEUR 3 davon auf das nun abgeschlossene Projekt Kakaduhaus. TEUR 5 wurden in das Pflaster rund um die Sozialcontainer investiert und TEUR 42 in Wegegestaltung im Erweiterungsgelände.

Im Jahr 2023 betragen die Abschreibungen (ohne Abgänge Tierbestand) TEUR 62 (Vorjahr: TEUR 51).

4. Finanzierungsmaßnahmen

Zur Stärkung der Liquidität und zum Ausgleich der Verluste hat der Mehrheitsgesellschafter Einlagen (Unterhaltskostenzuschüsse) von TEUR 210 geleistet (Vorjahr: TEUR 181). Das entspricht einer Eigenwirtschaftlichkeit von etwa 67,0 % (Vorjahr: 70,2 %).

5. Personal- und Sozialbereich

Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 23 auf TEUR 351 gesunken. Die Abnahme resultiert aus den nicht besetzten Stellen.

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Der Anteil des Anlagevermögens beträgt 81,7 % und das Umlaufvermögen beträgt 18,3 % der Bilanzsumme.

Die liquiden Mittel betragen TEUR 165 (12,6 %), im Vorjahr TEUR 96 (7,1 %).

Die Eigenkapitalquote liegt bei 34,2 % (Vorjahr: 33,0 %).

2. Finanzlage

Die regelmäßigen Einlagen des Mehrheitsgesellschafters haben die Liquidität unserer Gesellschaft jederzeit gewährleistet. Wir rechnen damit, auch in Zukunft unsere finanziellen Verpflichtungen jederzeit erfüllen zu können.

3. Ertragslage

Das Jahresergebnis weist einen geringen Fehlbetrag von EUR 3.686,47 gegenüber dem Vorjahr aus. Im Vorjahreslagebericht ist ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet worden.

C. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft und Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Das Jahr 2024 startete mit sehr guten Besucherzahlen, so dass bis Anfang Mai bereits 17.000 Besucher im Park begrüßt werden konnten (Vorjahr 12.000).

Entgegen dem ursprünglichen Plan, bis zum Sommer die Stachelschweinanlage fertig zu stellen, weitere Spielgeräte im Erweiterungsgelände zu installieren und im Herbst mit dem Neubau der Eulenvolieren zu beginnen, muss aufgrund neuer Auflagen des Veterinäramtes die veränderte Unterbringung der Papageien vorgezogen werden. Hierzu soll der Investitionskostenzuschuss der für den Eulenvolierenneubau vorgesehen und im Haushalt der Stadt Herborn eingestellt ist, umgewidmet werden. Die Fertigstellung ist bis zum Herbst vorgesehen.

Mit Eröffnung der neuen Anlagen wird es weitere Anreize für Besucher geben, den Park zu besuchen, so dass damit zu rechnen ist, dass die Besucherzahlen weiter steigen. Nicht kalkulierbar ist hierbei natürlich die Wetterlage, vor allem an den Wochenenden und in den Ferien. Bereits ein verregneter, statt sonniger Sonntag kann einen Unterschied von EUR 5.000 bei den Tageseinnahmen ausmachen. In Prüfung ist auch die Installation weiterer Photovoltaikanlagen, die beim konstant hohen Stromverbrauch des Parks, langfristig Kosten senken könnten.

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 planen wir ein ausgeglichenes Jahresergebnis.

Herborn, den 3. Juni 2024

.....

(Britta Löbig)

WIRTSCHAFTSPLAN 2025



STADTMARKETING
HERBORN
GMBH

Vorwort

Mit der Gründung der Stadtmarketing Herborn GmbH am 10.05.2005 unterliegt diese Gesellschaft den Vorschriften des Dritten Abschnitts der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der derzeit gültigen Fassung vom 01. April 2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. I S. 90,93).

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

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

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

- 1. Erfolgsplan (§ 16 EigBGes)**
- 2. Finanzplan (§ 19 EigBGes)**
- 3. Vermögensplan (§ 17 EigBGes)**
- 4. Stellenübersicht (§ 18 EigBGes)**

Die Investitionsvorhaben sind einzeln und getrennt voneinander veranschlagt.

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

Eine Ausnahmegenehmigung nach § 133 HGO liegt nicht vor. Ein entsprechender Beschlüßvorschlag wird den zuständigen Gremien rechtzeitig unterbreitet.

Der Landrat des Lahn-Dill-Kreises, Finanzaufsicht, hat in der Verfügung vom 14. April 2003, Az A 2.4-233.1, darauf hingewiesen, dass die Stadt Herborn die in § 53 Abs. 1 des Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) genannten Rechte auszuüben hat und das Rechnungsprüfungsamt des Lahn-Dill-Kreises die in § 54 HGrG vorgesehenen Befugnisse eingeräumt wissen will.

Herborn, im August 2024

Wirtschaftsjahr 2025

Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2025 bewegen wir uns auf einem gestiegenen Ausgabenniveau, da wir u.a. mit deutlich höheren Personalkosten als 2024 kalkulieren und auch gestiegene interne Leistungsvergütungen der Stadt Herborn berücksichtigen müssen. Allerdings haben wir auch signifikant höhere Erträge geplant, bspw. über den Weihnachtsmarkt.

Nachdem die Reihe „Open Airborn“ in diesem Jahr mit der HR-Radtour (als kostenintensive Imagewerbung für die Stadt) und einem weiteren Live-Konzert gestartet war, haben wir diese für 2025 nicht im Plan. Auch weil durch Privatleute bereits ein Konzert auf dem Festplatz geplant ist und ein Zirkus-Gastspiel noch nicht abschließend terminiert ist.

Das Weinfest planen wir – wie 2024 – wieder mit erhöhten Einnahmen durch den Verkauf von Weingläsern, das Neujahrskonzert wird im kommenden Jahr wieder durch ein Sponsoring unterstützt, und das Open-Air-Kino wurde 2024 erstmals an einen externen Veranstalter ausgelagert, um Kosten zu senken. Beibehalten wollen wir die Reihe „Frühlingserwachen“, mit der wir wieder kleinere Attraktionen in die Stadt bringen möchten.

Bei den weiteren Kostenstellen bleiben u.a. die verschiedenen Destinations-Mitgliedschaften große Fixpunkte, die kaum zu verändern sind.

Auf der Einnahmenseite sind insgesamt geplante Sponsoringgelder, Vermietungen (Halle und Bühne), Vorverkaufsgebühren für Veranstaltungen bzw. Vermittlungsprovisionen für Schüler- und Seniorentickets (diese werden 2024 deutlich gesteigert sein) sowie Merchandise-Erlöse die größten Einzelposten. Die Vermietung unserer mobilen Bühne hat sich nach den beiden Rekordjahren 2022 und 2023 auf hohem Niveau stabilisiert.

Den Betriebsverlust der GmbH dauerhaft unter der „Schallgrenze“ von 400 T€ zu platzieren, ist, wenn man nicht auf Kernaufgaben bzw. ein Mindestmaß an Events verzichten will, unserer Ansicht nach nicht machbar.

Wir weisen jedoch darauf hin, dass die Stadtmarketing Herborn GmbH im Binnenverhältnis zur Stadt Herborn (Muttergesellschaft) und deren anderen Töchtern (hier: Stadtwerke Herborn GmbH) in nicht unerheblichem Maße auch als Kunde auftritt. Das vergebene Leistungsvolumen wird 2024 ca 71 T€ betragen. Im Rahmen eines Konzernabschlusses, d.h. unter Nichtberücksichtigung aller internen Leistungs-Beziehungen zwischen den einzelnen Konzern-Gesellschaften, läge das Betriebsergebnis der Stadtmarketing Herborn GmbH somit deutlich unterhalb der -400 T€.

Der Wirtschaftsplan ist so aufgebaut wie in den Vorjahren und berücksichtigt aktuell die notwendigen touristischen und veranstaltungstechnischen Maßnahmen.

Die insgesamt moderaten Investitionen werden aus dem "Free-Cash-Flow" der Abschreibungen finanziert.

Herborn, im August 2024
Stadtmarketing Herborn GmbH
 Jörg Michael Simmer
 Geschäftsführer

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan (§§ 16,24 EigBGes)

Gewinn- und Verlustrechnung 2025 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschluss 2023
1. Umsatzerlöse	135.450	90.650	94.747
2. Sonstige betriebliche Erträge	459.230	449.880	422.988
	<u>594.680</u>	<u>540.530</u>	<u>517.735</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-32.100	-17.400	-8.472
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-91.020</u>	<u>-95.100</u>	<u>-77.597</u>
	-123.120	-112.500	-86.069
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-217.300	-200.250	-192.789
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-60.326	-57.776	-50.607
<i>Davon</i> für Altersversorgung	<u>-10.906</u>	<u>-10.056</u>	<u>-9.264</u>
	-277.626	-258.026	-243.396
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	-15.220	-14.100	-13.154
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-178.484	-155.654	-174.894
	<u>-594.450</u>	<u>-540.280</u>	<u>-517.513</u>
7. Ergebnis nach Steuern	230	250	222
8. Sonstige Steuern	-230	-250	-222
9. Jahresüberschuss			

Wirtschaftsplan 2024 - Finanzplan, Teil 1 (§ 19 EigBGes)

Deckungsmittel für die <u>Ausgaben</u> des Vermögensplanes 2025 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschluss 2023
- Kredite			
- Investitionskosten-Zuschuß			
- Abschreibungen	-15.220	-14.100	13.154
- Anlagenabgänge			
- Zuführung - Rücklagen			
Deckungsmittel - Gesamt :	-15.220	-14.100	13.154

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan (§ 17 EigBGes)

Mittelverwendung 2024 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschluss 2023
- Allgemein (Ausrüstung-Ersatz, GWG / BGA) - Darlehenstilgung	6.000	6.000	1.899
Mittelverwendung - Gesamt :	6.000	6.000	1.899

Mittelherkunft 2024 Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschluss 2023
- Darlehen - Investitionskosten-Zuschüsse - Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens - Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse - Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.100 -15.220	1.100 -14.100	1.097 -13.154
Mittelherkunft - Gesamt :	-14.120	-13.000	-12.057

Wirtschaftsplan 2025 - Finanzplan, Teil 2 (§ 19 EigBGes)

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben der Gesellschaft, welche sich auf den Haushalt der Gemeinde auswirken Stadtmarketing Herborn GmbH	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschluss 2023
01 Einnahmen - Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung - Zuweisungen zum Verlustausgleich - Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen - Darlehen der Gemeinde	-450.820	-447.980	-421.175
02 Ausgaben - Gewinnabführungen - Konzessionsabgaben - Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen ¹⁾ - Eigenkapitalrückzahlung - Tilgung von Darlehen der Gemeinde	54.320	49.700	60.171

¹⁾ inkl. Leistungen des städtischen Bauhofes für Veranstaltungen, Pachten f. städt. Liegenschaften u. sonst. Leistungen

Wirtschaftsplan 2025 - Kostenstellenplan

Stadtmarketing Herborn GmbH

Kostenstelle	Bezeichnung	Ansatz 2025			Ansatz 2024			Ergebnis Jahresabschluß 2023		
		Ertrag	Aufwand	Jahresergebnis	Ertrag	Aufwand	Jahresergebnis	Ertrag	Aufwand	Jahresergebnis
20000	Buchhaltung		24.420,00 €	-24.420,00 €		22.200,00 €	-22.200,00 €		23.974,30 €	-23.974,30 €
30000	Veranstaltungen allgemein	3.000,00 €	13.850,00 €	-10.850,00 €	1.500,00 €	16.500,00 €	-15.000,00 €	5.120,38 €	6.727,62 €	-1.607,24 €
30010	Ausrüstungsgegenstände	16.110,00 €	43.700,00 €	-27.590,00 €	15.300,00 €	43.500,00 €	-28.200,00 €	16.935,77 €	40.632,67 €	-23.696,90 €
30200	Weinfest	33.500,00 €	37.275,00 €	-3.775,00 €	30.200,00 €	32.650,00 €	-2.450,00 €	12.200,00 €	26.510,17 €	-14.310,17 €
30400	Kinderfest	1.000,00 €	7.725,00 €	-6.725,00 €		6.900,00 €	-6.900,00 €		7.075,88 €	-7.075,88 €
30700	Vorweihnachtszeit	32.500,00 €	29.200,00 €	3.300,00 €		2.500,00 €	-2.500,00 €		820,00 €	-820,00 €
30800	Neujahrskonzert	10.200,00 €	9.100,00 €	1.100,00 €	8.700,00 €	10.380,00 €	-1.680,00 €	10.016,59 €	11.654,92 €	-1.638,33 €
31000	Erdbersonntag		370,00 €	-370,00 €		150,00 €	-150,00 €			
31100	Kartoffelsonntag		170,00 €	-170,00 €		150,00 €	-150,00 €		150,00 €	-150,00 €
31200	Brutzel-Sonntag		170,00 €	-170,00 €		300,00 €	-300,00 €		20,00 €	-20,00 €
31300	Kino Sommer Hessen im Stadtpark		1.280,00 €	-1.280,00 €	400,00 €	2.350,00 €	-1.950,00 €	1.108,55 €	4.042,66 €	-2.934,11 €
31400	Martinimarkt		200,00 €	-200,00 €		250,00 €	-250,00 €		150,00 €	-150,00 €
31900	Herborner Oktoberfest		875,00 €	-875,00 €		1.025,00 €	-1.025,00 €		926,65 €	-926,65 €
33000	Sportveranstaltungen allgemein		1.500,00 €	-1.500,00 €		1.700,00 €	-1.700,00 €		385,00 €	-385,00 €
35000	Bürgerfahrt Ilawa	32.000,00 €	30.000,00 €	2.000,00 €				20.930,25 €	24.437,88 €	-3.507,63 €
37300	Kleinkunstpreis Schlumpeweck		3.500,00 €	-3.500,00 €		3.500,00 €	-3.500,00 €		3.500,00 €	-3.500,00 €
37920	Sommerfest Wildgehege		150,00 €	-150,00 €		150,00 €	-150,00 €		135,00 €	-135,00 €
37970	Parkleben				25.000,00 €	24.350,00 €	650,00 €	10.927,55 €	27.255,22 €	-16.327,67 €
Σ 3....	Veranstaltungen	128.310,00 €	179.065,00 €	-50.755,00 €	81.100,00 €	146.355,00 €	-65.255,00 €	77.239,09 €	154.423,67 €	-77.184,58 €
40500	Deutsche Fachwerkstraße / Fachwerkstädte		3.000,00 €	-3.000,00 €		2.500,00 €	-2.500,00 €		2.833,50 €	-2.833,50 €
40600	Hessischer Tourismusverband		400,00 €	-400,00 €		385,00 €	-385,00 €		421,21 €	-421,21 €
41000	Rothaarsteig		4.300,00 €	-4.300,00 €		3.800,00 €	-3.800,00 €		2.943,25 €	-2.943,25 €
42000	Westerwald-Touristik-Service (WW-Steig)		9.814,00 €	-9.814,00 €		9.464,00 €	-9.464,00 €		9.338,43 €	-9.338,43 €
43000	Lahn-Dill-Bergland		15.000,00 €	-15.000,00 €		14.000,00 €	-14.000,00 €		13.813,12 €	-13.813,12 €
43010	Hugenottenwanderweg		1.000,00 €	-1.000,00 €		1.000,00 €	-1.000,00 €		1.000,00 €	-1.000,00 €
43020	Rondevu der Wege (IKZ)		1.500,00 €	-1.500,00 €		1.500,00 €	-1.500,00 €		3.308,08 €	-3.308,08 €
44000	Werbemaßnahmen (außer Merchandising)		9.200,00 €	-9.200,00 €		10.000,00 €	-10.000,00 €		8.612,80 €	-8.612,80 €
44100	Merchandising	3.700,00 €	3.000,00 €	700,00 €	3.500,00 €	3.000,00 €	500,00 €	3.332,37 €	4.007,14 €	-674,77 €
44200	Tourist Info		4.900,00 €	-4.900,00 €		5.150,00 €	-5.150,00 €		4.930,44 €	-4.930,44 €
45000	Internetauftritt		220,00 €	-220,00 €		6.800,00 €	-6.800,00 €		186,66 €	-186,66 €
Σ 4....	Tourismus	3.700,00 €	52.334,00 €	-48.634,00 €	3.500,00 €	57.599,00 €	-54.099,00 €	3.332,37 €	51.394,63 €	-48.062,26 €
50000	Innenstadtmarketing		24.925,00 €	-24.925,00 €		23.700,00 €	-23.700,00 €		6.019,79 €	-6.019,79 €
50100	Wohnmobilstellplätze	2.000,00 €	3.850,00 €	-1.850,00 €	1.300,00 €	3.000,00 €	-1.700,00 €	2.462,17 €	5.457,36 €	-2.995,19 €
Σ 5....	Innenstadtmarketing	2.000,00 €	28.775,00 €	-26.775,00 €	1.300,00 €	26.700,00 €	-25.400,00 €	2.462,17 €	11.477,15 €	-9.014,98 €
90000	Allgemeines	9.850,00 €	310.086,00 €	-300.236,00 €	6.650,00 €	287.676,00 €	-281.026,00 €	13.525,82 €	276.465,16 €	-262.939,34 €
Σ	Alle Kostenstellen	143.860,00 €	594.680,00 €	-450.820,00 €	92.550,00 €	540.530,00 €	-447.980,00 €	96.559,45 €	517.734,91 €	-421.175,46 €
90000	Betriebskostenzuschuß - Stadt Herborn	450.820,00 €		450.820,00 €	447.980,00 €		447.980,00 €	421.175,46 €		421.175,46 €
Σ	Jahresergebnis	594.680,00 €	594.680,00 €		540.530,00 €	540.530,00 €		517.734,91 €	517.734,91 €	

Erläuterungen zum Kostenstellenplan Stadtmarketing Herborn GmbH 2025

Kostenstelle	Plan 2025
Buchhaltung	24.420 €
20000 Die Kosten setzen sich zusammen aus den Gebühren für die Lohn- und Geschäftsbuchhaltung für das Geschäftsjahr 2025, den Prüfungsgebühren für das Jahr 2024 sowie den Steuererklärungen für 2022 und 2023.	
Veranstaltungen	50.755 €
30000 Diese Kostenstelle ist zum größten Teil (10.000 Euro) für außerplanmäßige Veranstaltungen vorgesehen, die es erfahrungsgemäß in jedem Jahr gibt. Diese Flexibilität kurzfristig reagieren zu können, sollten wir uns unbedingt erhalten. Der übrige Betrag ist für Wasser- und Stromkosten bzw. deren Rückerstattungen durch die Stadt eingeplant.	10.850 €
30010 Hier sind Einnahmen und Ausgaben aus der Anmietung und Untervermietung der Lagerhalle in der Bürgermeisterwiese geplant sowie Vermietungen der mobilen Bühne und sonstiger Ausrüstungsgegenstände. Darüber hinaus werden hier die Personalkosten für die geringfügig Beschäftigten Bauhofs-Mitarbeiter aufgeführt.	27.590 €
30200 Das Weinfest findet auch 2025 wieder von Mittwoch bis Samstag statt. Die Standgebühren der Winzer und Gastrostände sowie der Verkauf der 2024 neu eingeführten Weinfestgläser bilden die Haupteinnahmequelle. Ziel ist es, das Fest – trotz weiter steigender Kosten – mit einer „roten Null“ zu planen.	3.775 €
30400 Das Kinderfest kreiert keinerlei Einnahmen, allerdings ist es die einzige Veranstaltung, die wir für Kinder anbieten und die stark frequentiert wird. Rund 70 Prozent der Kosten für diese Veranstaltung laufen dabei für den Bauhof auf.	6.725 €
30700 2024 hat das Stadtmarketing erstmals die Planung des Weihnachtsmarktplatzes übernommen. Basierend auf den Ansätzen für die erste Auflage haben wir das Jahr 2025 geplant. Dabei sollte auch diese Veranstaltung im finanziellen Plus landen	+ 3.300 €
30800 2025 wird erneut das Landesjugendsinfonie-Orchester in Herborn auftreten. Aufgrund der Größe des Orchesters fallen einige Besucherplätze weg. Allerdings wird die Rittal Foundation das Konzert unterstützen, so dass wir finanziell eine schwarze Null anvisieren können. Es ist dabei immer zu bedenken, dass dies die einzige Veranstaltung, die es für Klassik- und Orchesterfreunde im ganzen Jahr gibt.	+ 1.100 €

31000-31200	710 €
Der Werbering plant wieder seine drei verkaufsoffenen Themensonntage. Wir unterstützen hier ausschließlich durch die Hinweise auf den Stadteingangsschildern.	
31300	1.280 €
Wir haben die Veranstalterrollen des Kinos abgegeben, unterstützen aber den neuen Betreiber weiter durch Werbung etc. Somit ist die finanzielle Belastung deutlich niedriger als in den Vorjahren.	
31400	200 €
Der Kostenansatz berücksichtigt ausschließlich die Bewerbung an den Stadteingangsschildern.	
31900	875 €
Bei dieser Veranstaltung sind wir, sofern sie stattfinden kann, nur unterstützend tätig und KEIN Veranstalter. Gleichzeitig generieren wir durch Provisionen für den Ticketverkauf erhebliche Einnahmen. Die Kosten umfassen die Werbung auf den Stadteingangsschildern.	
33000	1.500 €
Wir unterstützen die Stadtmeisterschaften im Tischtennis und Fußball. Beim Fußball müssen wir aufgrund der deutlich gestiegenen Schiedsrichter-Kosten den Unterstützungs-Betrag etwas anheben.	
35000	+ 2.000 €
2025 soll es wieder eine Bürgerfahrt geben. Ob diese jedoch nach Ilawa oder Pertuis führt, steht noch nicht fest.	
37300	3.500 €
Seit 2008 unterstützt das Stadtmarketing den hessischen Kleinkunstpreis „Schlumpeweck“ in der KuSch, auch eine überregionale Werbung für die Stadt.	
37920	150 €
Wir unterstützen das mögliche Sommerfest des Wildgeheges in Form von Stadteingangsschildern.	
37970	0,00 €
Eine Veranstaltung mit Live-Musik ist nach den Erfahrungen und Ergebnissen von 2023 und 2024 zunächst nicht geplant.	
Tourismus	48.634 €
40500	3.000 €
Hier sind die Kosten für den Mitgliedsbeitrag bei der Deutschen Fachwerkstraße angegeben.	
40600	400 €
Es handelt sich ausschließlich um Mitgliedsgebühren.	

41000	4.300 €
Die Mitgliedschaft im Rothaarsteigverein kostet uns 3.000 Euro, der Rest sind Mittel für das Anlegen und Genehmigen eines neuen Wanderweges.	
42000	9.814 €
Die Aufwendungen umfassen die Kosten für Leistungspakete Messe-Präsentationen, Werbung in Fußgängerzonen, die Darstellung Herborns in allen Printmedien des WTS sowie die Kosten für die Unterhaltung des Westerwaldsteiges und der Greifenstein-Schleife.	
43000	15.000 €
Dargestellt sind die anteiligen Kosten für die Unterhaltung des Lahn-Dill-Bergland-Pfades. Darüber hinaus geht es um anteilige Kosten für Geschäftsstelle sowie das Regionalmanagement.	
43010	1.000 €
Hierbei geht es um den Jahresbeitrag für den Hugenotten- und Waldenserpfad e.V.	
43020	1.500 €
Der Mitgliedsbeitrag für das „Rondevu der Wege“, die IKZ.	
44000	9.200 €
Die Anzeigenwerbung in überregionalen Medien ist zwar deutlich reduziert. Aber in dieser Kostenstelle werden auch die Herstellung von neuem Prospektmaterial sowie der Nachdruck von vorhandenen Broschüren (Imageprospekte, Stadterkundungsplan etc.), Messebesuche etc. abgebildet.	
44100	+ 700 €
Wir bieten Verkaufsartikel mit Herborner Motiven in verschiedenen Variationen an. Dabei kalkulieren wir bewusst mit verbraucherfreundlichen VK-Preisen.	
44200	4.900 €
Es handelt sich hierbei um die Personalkosten für die Wochenend-Dienste der Aushilfen. Die Tourist-Info ist in den Sommermonaten freitags jeweils bis 18 Uhr geöffnet. Ein Service, den man nicht einstellen sollte.	
45000	220 €
Die Kostenstelle besteht zum größten Teil aus Abschreibungen. Sonderbelastungen sind – Stand heute – keine zu erwarten.	
Innenstadtmarketing	26.775 €
50000	24.925 €
Hier finden sich u. a. die Aufwendungen für die Aktion Nette Toilette (6.000 €) oder die Anschaffung neuer Beleuchtungselemente für die Weihnachtszeit wieder. 15.000 € beträgt der Ansatz für eine Neuauflage des „Frühlingserwachen“, mit dem wir zusätzliche Besucher bzw. Kunden anziehen wollen.	

50100 1.850 €
 Hier ist die Unterhaltung der Wohnmobil-Stellplätze (Strom- und Wasserabschläge) auf dem Schießplatz inklusive Abschreibungen aufgeführt.

Allgemeines 300.236 €

90000

In dieser Kostenstelle werden die Personalkosten der Bediensteten Simmer, Menk, Ernst und Winkel (ca. 258.000 €) berücksichtigt. Außerdem ist hier die Raummiete für das Büro der GmbH im Bahnhof (17.000 €) aufgeführt. Versicherungen, Telefon/Porto/Büromaterial, Beiträge zur Künstlersozialkasse sowie Bewirtungs- und Reisekosten finden hier ebenfalls ihren Platz. Eine IT-Umlage in Höhe von 5.700 € sowie Reinigungskosten für die Büroräume müssen ebenfalls an die Stadt Herborn bezahlt werden. Diese hat für 2025 auf verschiedenen Feldern die Beträge für ihre Leistungen deutlich erhöht.

Voraussichtlicher Betriebskostenzuschuss Stadt Herborn 450.820 €

Berücksichtigt man die interne Leistungsverrechnung mit der Stadt Herborn bleibt ein REALER „Konzernabschluss“ von ca. 385.000 €

Stellenplan		2024																freie Verein- bar- ung	Aus- zubil- den- de	Sozial- assis- ten- tinnen	Be- rufs- prak- tik.	Stelle- anteile gesamt	Be- schäftigte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen	
		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																									
Teil- haushalt	Bezeichnung	15	14 AT	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1											
99999	Stadtmarketing Herborn GmbH		1					1		1						0,19					3,19	4	3,19	3,19			
	Tourist Info															0,32					0,32	3	0,32	0,32			
	Vermietung Ausrüstungsgegenst.															0,36					0,36	3	0,36	0,36			
	Stellenplan 2024	0	1	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0,87	0	0	0	0	3,87						
	Mitarbeiter zusammen 2024	0	1	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	7	0	0	0	0		10					
	Stellenplan 2023	0	1	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0,87	0	0	0	0			3,87				
	Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen	0	1	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0,87	0	0	0	0				3,87			

**Stadtmarketing Herborn GmbH,
Herborn**

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva

	EUR	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 TEUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände (Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten)		3,00		0
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4,00			0
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>43.764,23</u>			<u>55</u>
		<u>43.768,23</u>		<u>55</u>
			43.771,23	<u>55</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.127,73			4
2. Forderungen gegen Gesellschafter	124.093,28			89
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.641,58</u>			<u>10</u>
		133.862,59		103
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>196.149,29</u>		<u>207</u>
			330.011,88	310
C. Rechnungsabgrenzungsposten			759,48	1
			<u>374.542,59</u>	<u>366</u>

Passiva

	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
II. Kapitalrücklage	3.076.432,72		3.076
III. Verlustvortrag	-2.769.011,86		-2.769
IV. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>		<u>0</u>
		332.420,86	332
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		2.458,00	4
C. Rückstellungen (Sonstige Rückstellungen)		13.647,84	12
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.349,04		4
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.774,83		1
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaften	3.015,87		4
4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.882,85		4
Davon aus Steuern: EUR 2.686,86			<u>(3)</u>
		18.022,59	13
E. Rechnungsabgrenzungsposten		7.993,30	5
		<u>374.542,59</u>	<u>366</u>

**Stadtmarketing Herborn GmbH,
Herborn
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023**

	EUR	EUR	2023 EUR	2022 TEUR
1. Umsatzerlöse			94.746,76	58
2. Sonstige betriebliche Erträge			422.988,15	407
			517.734,91	465
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-8.472,15			-9
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-77.604,83			-64
		-86.076,98		-73
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-192.789,41			-183
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung Davon für Altersversorgung: EUR -9.263,68	-50.606,65			-48
		-243.396,06		(-9)
				-231
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		-13.153,66		-15
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-174.886,21		-146
			-517.512,91	-465
7. Ergebnis nach Steuern			222,00	0
8. Sonstige Steuern			-222,00	0
9. Jahresüberschuss			0,00	0

**Stadtmarketing Herborn GmbH,
Herborn**
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

A. Grundlagen

1. Veranstaltungen

a) Eigene Veranstaltungen

Mit dem erstmaligen Auftritt des Landesjugend-Sinfonieorchesters gelang ein denkwürdiger Start ins Jahr. Das Neujahrskonzert mit über 60 Musikern im Vitos-Festsaal sorgte für stehende Ovationen.

Im März haben wir gemeinsam mit der Stadtbücherei zum zweiten Mal an zwei Tagen einen Literarischen Spaziergang initiiert, beide Termine waren erneut ausgebucht mit jeweils über 40 Teilnehmern, dazu kam noch ein weiterer Termin für eine eigene Gruppe. Das Konzept, heitere und ernste Texte und Gedichte, kleine Überraschungen zwischendurch (23. Besuch der „Fledermaus-Beauftragten“ Ulla Schäfer), Frühlingsspaziergang mit Stadtgeschichte und einer Einkehr zu kombinieren, trifft den Geschmack der Gäste.

Ähnlich war eine Fahrrad(E-Bike)-Literatur-Tour konzipiert, die gemeinsam von der Stadtbücherei, dem ADFC Lahn-Dill e.V. und dem Stadtmarketing veranstaltet wurde. Am 7. Mai startete die Gruppe in Heisterberg. Der Autor Andreas Stahl stellte unterwegs sein Buch „Glücksorte im Westerwald“ vor. Stationen waren der Sagenweg Waldaubach, der Ketzerstein Weißenberg, das 3-Länder-Eck, die Fußballgolfanlage Breitscheid, das Herbstlabyrinth und als Endpunkt der Herborner Schlosshof. Die Kosten wurden über die LandkulturPerlen gefördert. Auch dieses Konzept kam sehr gut an bei den etwa 25 Teilnehmenden.

Die Konzertserie ParkLeben war – nach dem vielsprechenden Start 2022 – diesmal nicht vom Wetterglück und vom Besucherzuspruch begünstigt. An zwei Wochenenden im Mai waren nur rund 1.200 Besucher im Stadtpark zu verzeichnen, trotz bekannter Bands und gutem Programm. Mit Dezibel-Messungen und -beschränkungen gelang es zumindest, die Lärmbelästigung der Anwohner zu minimieren.

Das Herborner Weinfest verzichtete erstmals auf den abschließenden Sonntag. Insgesamt konnten wir an den vier Tagen, zwei davon ohne Musik, über 6.500 Besucher begrüßen. Die Anzahl der Securitykräfte wurde gesteigert. Die Einnahmen, aktuell 12.200 Euro, müssen für 2024 unbedingt erhöht werden, um die Finanzierung zu sichern.

Bei der inzwischen siebten Auflage des Stadtradelns erreichten die Aktiven in der Bärenstadt mit zurückgelegten 80.327 km ein neues Rekordergebnis. 17 Teams mit insgesamt 235 aktiven Radfahrern nahmen im Aktionszeitraum vom 19. August bis 8. September teil und waren mit 2.591 Fahrten für den neuen Spitzenwert verantwortlich. Die Eröffnung wurde öffentlich auf dem Marktplatz vorgenommen, die Siegerehrung mit Sachpreisen fand bei der Sparkasse Dillenburg statt.

Die Fußball-Stadtmeisterschaft pausierte 2023, da der vorgesehene Ausrichter TSSV Schönbach kurzfristig absprang.

286 Besucher und damit weniger als erhofft kamen zum Open-Air-Kino mit dem Film „Indiana Jones und das Rad des Schicksals“. 2024 werden wir einen neuen Betreiber mit deutlich weniger Risiko für das Stadtmarketing haben.

Beim Kinderspektakel Ende August kamen über den Tag verteilt sicherlich über 1.000 Besucher in den Stadtpark. Die Attraktionen, maßgeblich von Vereinen und Initiativen zur Verfügung gestellt, sorgten für großen Anklang. Das Konzept wurde aus Kostengründen seit 2022 verändert, auf die Showbühne mit Extra-Programm wird seitdem verzichtet. So bleibt den Kindern mehr Zeit, die Aktionsangebote auszuprobieren. Die Sparpotentiale bei dieser Veranstaltung sind damit jedoch ausgeschöpft.

b) Stadtmarketing als Unterstützer

Der Auftakt in die Freiluft-Saison gelang traditionell mit dem inzwischen 9. Brutzelssonntag am 2. April. Auch wenn es nicht so warm war wie in den Jahren zuvor, nutzten viele Menschen den Tag zu einem Besuch in der Stadt.

Beim Erdbeersonntag im Juni platzte die Stadt aus allen Nähten, auch die 16. Ausgabe dieser Veranstaltung hatte nichts von ihrer Anziehungskraft verloren. Besser besucht als 2022 war der Kartoffelsonntag im September, hier waren auch wieder mehr Vereine mit einem Stand vertreten.

Ein voller Erfolg war das Gastspiel eines der größten deutschen Zirkusunternehmen. Die große (Wasser-)Show des Zirkus Knie lockte an drei Tagen viele Besucher auf den Festplatz.

Das Sportfest des Landessportbundes am 15. Juli litt massiv unter dem schlechten Wetter, so dass viele mit Liebe zum Detail zusammengestellte Aktionen in der Innenstadt kaum Besucher fanden.

Mit der Auslastung des 3. Herborner Oktoberfests waren die veranstaltenden Festbetriebe Böckl aus der Oberpfalz zufrieden, so dass es 2024 eine weitere Auflage geben wird.

Dagegen herrschten rund um den Herborner Weihnachtsmarktplatz einige Misstöne. Zurückgekehrt in die Stadt waren Angebot und Rahmenbedingungen eher dürftig. Als Konsequenz sollen und wollen der Werbering und das Stadtmarketing den Weihnachtsmarkt künftig gemeinsam veranstalten.

2. Tourismus

Vertreter des Stadtmarketings nahmen 2023 zumeist wieder in Präsenz an Zusammenkünften des Westerwaldsteigs, der Region Lahn-Dill-Bergland sowie der Deutschen Fachwerkstraße teil.

Werbung für die Stadt erfolgte durch den Besuch Aktiv-Messe „Erlebnis Natur“ in Wissen sowie der Reisemesse in Koblenz.

Das Gästeführer-Team bestand 2023 aus 11 bzw. ab Jahresmitte nur noch aus 10 Personen, die über das Stadtmarketing koordiniert und fortgebildet werden.

Im vergangenen Jahr war es nur mit großem Einsatz der wenigen verbliebenen Gästeführer inklusive Frau Ernst möglich, keine der Buchungen absagen zu müssen, da das Gästeführerteam vorübergehend stark dezimiert war. Zwei Gästeführer waren länger (z.T. bis zu 6 Monate) krankheitsbedingt ausgefallen, eine weitere leider verstorben, andere durch persönliche Umstände (zu pflegende Angehörige, neue Vollzeittätigkeit etc.) fast nicht mehr verfügbar. So waren es monatelang nur 4-5 Gästeführerinnen, die die vielen Gruppen alleine abfangen mussten. Dennoch konnten alle Buchungen bedient werden – zwar insgesamt noch etwas weniger als in den Vor-

Corona-Jahren, aber mit steigender Tendenz: 134 klassische, 33 Thementouren und 23 weitere (z.B. Stadtführungen im Rahmen von Bustouren).

Die Themenführungen wurden wie immer sehr gut angenommen. Nach wie vor ist ein stark gefragtes Thema „Auf den Spuren des jüdischen Lebens in Herborn“, sowie seit über 15 Jahren immer komplett ausgebucht der abendliche „Sagenrundgang“ mit jeweils 4 - 6 Terminen. Der neue „weihnachtliche Sagenrundgang“ (2022 mit 2 Terminen) wurde im Jahr 2023 bereits 7x von Gruppen gebucht, ein offener Termin war ebenfalls gut besucht.

Offene Stadtführungen ohne Anmeldung gab es 2023 nur noch 6, nachdem die in 2022 angebotenen wöchentlichen Termine ohne große Resonanz blieben. Die einmal im Monat stattfindende klassische Stadtführung zog 2023 zahlenmäßig genauso viele Gäste an wie die wöchentlichen Touren, wobei sich die Teilnehmenden dann auf die häufigeren einzelnen Termine verteilten. Unterm Strich gingen aber bei den häufigeren Terminen nicht mehr Gäste mit als bei den wenigen. Mit dem knappen Personal ist die Rückkehr zu den monatlichen Terminen somit für Herborn die bessere Variante.

Die Resonanz (die sich in den Feedback-Fragebögen und Aussagen der Buchenden zeigt) ist einhellig positiv. Alle Stadtführer bilden sich regelmäßig fort. Die personelle Situation sollte sich mittelfristig deutlich entspannen, da neben zwei in den Startlöchern stehenden „Neulingen“ zwei weitere Gästeführerinnen frisch rekrutiert wurden und in den nächsten 1 - 2 Jahren weitere Pensionäre hinzustoßen wollen. Damit sollte das Team wieder in früherer Stärke vertreten sein.

Eine besondere Herausforderung waren die gemeinsam mit dem Naturpark Lahn-Dill-Bergland konzipierten Bus-Halbtagestouren mit Reiseleitung durch ausgebildete Gästeführer, zum Großteil aus dem aktiven Gästeführerteam von Herborn stammend. (Da aber auch Gästeführer über den Naturpark hinzukommen, vergrößert dieser Personenkreis die möglichen Gästeführer Herborns). Im Jahr 2024 sollen an 9 Terminen über Schulungsblöcke in Fortbildungen Bus-Reiseleiter für den Naturpark ausgebildet werden, die bei Bedarf auch mal eine klassische Stadtführung in Herborn durchführen können. Das vergrößert den zuletzt dezimierten Personenkreis von Gästeführern in Herborn. (Von den Naturparkführern sind etwa 3 - 4 Personen auch daran interessiert, in Herborn dauerhaft Gästeführungen anzubieten).

Die Bus-Touren des Naturparks werden seit 2022 angeboten und in 2023 erstmals häufiger gebucht. Unsere Stadt ist dabei stets „Etappenort“ und zumeist Anlaufpunkt für eine Stadtführung sowie eine Mittagspause, so dass auch die heimische Gastronomie und z.T. auch der Einzelhandel von dem Angebot profitiert.

Speziell in den ansonsten touristisch eher mageren Monaten Januar und Februar besuchte uns das Busunternehmen Felix Reisen aus Köln (die schon seit über 20 Jahren Herborn regelmäßig besuchen) an 14 Tagen jeweils einem Bus (bis 50 Gäste), an 2 Tagen sogar 2 Busse mit bis zu 100 Gästen, die in Herborn eine Stadtführung und ein Mittagessen bekamen. Insgesamt waren innerhalb der 2 Wochen über 500 Gäste in Herborn. Weitere 6-10 Busse kamen im Verlauf des Jahres hinzu und die Rückmeldungen auch positiv. Felix Reisen hat sogar noch einmal ein positives Feedback im Anschluss geschrieben, was laut des Naturpark-Managers Jörg Wegerhoff bei Unternehmen dieser Größe nicht häufig vorkommt.

Im Bus-Reise-Segment sind für 2024 Werbeaussendungen geplant, auch eine Meseteilnahme an der RDA wird für 2025 in Betracht gezogen gemeinsam mit dem Naturpark, um mehr Busreiseveranstalter zu gewinnen.

Der Wohnmobilstellplatz am Schießplatz wurde weiter gut angenommen, müsste aber dringend umgestaltet werden.

Die Übernachtungszahlen des Statistischen Landesamtes (hier werden nur Unterkünfte ab 9 Betten erfasst; Ferienwohnungen, Privatzimmer und Appartements sind nicht enthalten) weisen für 2023 in Herborn 43.282 Übernachtungen aus. 2022 waren es 37.290. Ein Plus also von knapp 16 Prozent. Die Zahlen für Dillenburg betragen 17.697 (Vorjahr: 16.479), in Haiger waren es 15.169 (14.2952 in 2022). Quelle: www.statistik.hessen.de.

Dazu kommt noch eine hohe Anzahl an Ferienwohnungen, Privatzimmern und Appartements. Da deren Besitzer ihre Belegungszahlen nicht unbedingt preisgeben (wollen), kommen hier ca. 150 Betten und dadurch viele weitere – ungezählte – Übernachtungen hinzu.

Die Präparierung der Strecken durch unseren Beauftragten für das touristische Wander- und Radwegenetz ist angesichts der vielen Waldschäden und des zunehmenden Vandalismus eine sehr sinnvolle Entscheidung. Sie hilft, die Qualität des Wegenetzes

auf bestmöglichem Stand zu halten (z.B. durch das Erneuern fehlender Wegemarkierungen, Freischneiden und Mulchen von Wegen usw.).

Die Resonanz und Frequentierung der Tourist Info war im ganzen Jahr 2023 vergleichsweise hoch. Dazu tragen Tagestouristen aus dem Bereich Wandern und Radfahren ebenso bei wie Bahnreisende und Kunden, die wegen der Ausstellung bzw. Verlängerung des Schüler-Tickets zu uns kommen.

Zur Bekanntheit der Stadt Herborn tragen neben den Messebesuchen auch Werbung, Anzeigen und Aussendungen bei (u.a. regelmäßig im Reisejournal Hessen, in „Faszination Westerwald“ und ähnlichen Medien). Am 5. August war Herborn darüber hinaus in der HR-Sendung „Hallo Hessen“ vertreten. Frau Ernst als Gästeführerin konnte die Stadt dort werbewirksam vorstellen.

3. Innenstadt

Das Projekt „Nette Toilette“, erkennbar am entsprechenden roten Aufkleber, läuft weiter. Zusammen mit dem Werbering haben wir zum sechsten Mal für die Frühjahrsbepflanzung der Stadt gesorgt.

Das Projekt „Bienenfutterautomaten“ (Leader-gefördert in 2022) ist gut angelaufen, die kleinen Saatgut-Kapseln in den Automaten sind regelmäßig ausverkauft und müssen neu aufgefüllt werden. Mittlerweile sind die einheimischen Schulen auf das Projekt aufmerksam geworden und unternehmen Ausflüge zu den Automaten.

4. Internes

a) Broschüren, Merchandise, Give-Aways

Unser Verkaufssortiment wird ständig aktualisiert und erweitert. Unser Prospektmaterial wird regelmäßig überarbeitet und ergänzt. Insgesamt treten wir unter einem einheitlichen Erscheinungsbild auf, das dem CI unserer Stadt entspricht.

b) Gesamtleistung

Die Gesamtleistung betrug im Geschäftsjahr 2023 95 TEuro nach 58 TEuro im Vorjahr.

c) Dienstleistungen

Unser Unternehmen ist insbesondere auf folgenden Gebieten tätig:

- Förderung des Fremdenverkehrs in Herborn
- Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt Herborn
- Event-Marketing und Veranstaltungsorganisation
- Beratung und Förderung des Einzelhandels
- Sponsorengewinnung und -pflege

d) Investitionen

Investitionen in das Anlagevermögen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von 2 TEuro getätigt (Vorjahr 8 TEuro). Die Abschreibungen betragen 13 TEuro.

e) Finanzierungsmaßnahmen

Zur Stärkung der Liquidität und zum Ausgleich der Verluste hat der Mehrheitsgesellschafter einen Betriebskostenzuschuss von 422 TEuro geleistet.

f) Personal- und Sozialbereich

Die Personalaufwendungen enthalten das Gehalt für vier Festangestellte und 3 Aushilfen sowie Minijobber. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen haben sich nicht verändert. Tarifliche Angleichungen der Gehälter wurden vorgenommen.

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Der Anteil des Anlagevermögens beträgt 11,7 % (Vorjahr 15,0 %) des Gesamtvermögens. Das Umlaufvermögen (ohne liquide Mittel) beträgt 35,7 % (Vorjahr 28,2 %) der Bilanzsumme. Die Rechnungsabgrenzungsposten betragen 0,2 % (Vorjahr 0,2 %).

Die liquiden Mittel betragen 196 TEuro (52,4 %), im Vorjahr 207 TEuro (56,6 %).

Die Verbindlichkeiten haben einen Anteil von 4,8 % (Vorjahr 3,7 %) und die Rückstellungen von 3,6 % (Vorjahr 3,4 %) der Bilanzsumme.

Die Eigenkapitalquote beträgt 88,8 % (Vorjahr 90,7 %).

2. Finanzlage

Die regelmäßigen Einzahlungen des Mehrheitsgesellschafters haben die Liquidität unserer Gesellschaft jederzeit gewährleistet. Wir rechnen damit, auch in Zukunft unsere finanziellen Verpflichtungen jederzeit erfüllen zu können.

3. Ertragslage

Ohne Berücksichtigung der Zahlungen des Hauptgesellschafters beträgt das Betriebsergebnis -422 TEuro und verschlechterte sich damit von -388 TEuro um 34 TEuro gegenüber dem Vorjahr. Dieses Ergebnis übertrifft etwas unsere Erwartungen. Lt. Wirtschaftsplan 2023 war ein Betriebsergebnis in Höhe von -436 TEuro erwartet worden. Dieses konnte aber nicht erreicht werden, da einige Veranstaltungen gar nicht (z.B. Sommerfest) oder in reduziertem Umfang (z.B. ParkLeben, 3 Tage witterungsbedingt schlechter Besuch, weniger Besucher beim Open-Air-Kino) stattgefunden haben.

C. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft und Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

1. Aktueller Stand

Das Aufgabengebiet der Stadtmarketing Herborn GmbH ist nach wie vor klar umrissen: Sie legt ihr Hauptaugenmerk auf die Bereiche Tourismus, Events und Innenstadtmarketing. Diese drei Felder sollen helfen, den Bekanntheitsgrad der Stadt zu steigern und sie attraktiv für aktuelle und künftige Bewohner zu gestalten.

Der Wandertourismus mit der Portalfunktion Herborns beim Westerwaldsteig und dem Lahn-Dill-Bergland-Pfad hilft, die Stadt touristisch weiter zu entwickeln. Die stabilen Übernachtungszahlen belegen eine gleichbleibend hohe Attraktivität der Stadt. Durch die anhaltend gute interkommunale Zusammenarbeit und die Mitgliedschaft in verschiedenen Destinationen, in denen man sich mit anderen Kommunen austauschen und ggf. gemeinsame Konzepte entwickeln kann und muss, erwarten wir insgesamt eine positive Weiterentwicklung Herborns in diesem Sektor.

Die gute und enge Zusammenarbeit mit dem Gesellschafter Herborner Werbering ist essentiell für die Arbeit der GmbH, vor allem in den Bereichen Innenstadt-Marketing

bzw. Event-Planung. Wir unterstützen den Werbering als Veranstalter der Themen-sonntage und bei Aktivitäten zur Steigerung der Innenstadt-Attraktivität und sind darüber hinaus immer Ansprechpartner für Vereine oder Gastronomie bei der Umsetzung von Vorhaben.

Dabei weisen wir daraufhin, dass die Zahl der Vollzeitstellen der GmbH nach wie vor nur bei drei Personen liegt. Aufgrund der Urlaubstage sind also mindestens in einem Drittel des Jahres nur zwei Personen anwesend – Krankheitsfälle nicht eingerechnet. Dass so eine Projektarbeit – rechnet man auch noch Außentermine mit ein – manchmal nur unter erschwerten Bedingungen und hoher Flexibilität der Mitarbeiter vorstatten gehen kann, versteht sich von selbst.

Die Ertragslage der GmbH wird sich nicht durchgreifend ändern. Wir müssen auch künftig mit Jahresfehlbeträgen rechnen, versuchen diese jedoch mit allen uns zur Verfügung stehenden Mitteln zu begrenzen. Durch das In-Rechnung-Stellen von Mietgegenständen und Dienstleistungen, eine stabile Summe von Ticketerlösen (auch in Form von Provisionen als Dienstleister, besonders zu nennen ist hier das Schüler-Ticket, aber auch VVK-Gebühren für Veranstaltungen über den Ticketdienstleister AdTicket) sowie das Ansprechen von Sponsoren sind hier die Möglichkeiten vorgegeben.

Dennoch kalkulieren wir für das Jahr 2024 mit einem Fehlbetrag von ca. 448 TEuro, mit dessen Ausgleich wir durch entsprechende Betriebskostenzuschüsse der Stadt Herborn rechnen.

a) 2024 – Was war bislang?

In den ersten Monaten des Jahres waren die Mitarbeiter der GmbH nicht untätig. Neben den täglichen Besucherkontakten in der Tourist Info gab es folgendes zu berichten:

Mit dem Neujahrskonzert hatten wir bereits zu Beginn des Jahres einen ersten Veranstaltungshöhepunkt zu verzeichnen. Das Johann-Strauß-Orchester Frankfurt mit Solistin Barbara Felicitas Marin begeisterte über 300 Besucher im Vitos-Festsaal.

Die Gästeführersaison startet vielversprechend mit einer Vielzahl von Anfragen von Reisegruppen. Aktuell sind bereits zahlreiche Touren bestätigt. Der neue Stadtführungs-Flyer liegt auch vor und wird u.a. auch an Hotels im Siegerland verteilt.

Herborn war im Rahmen eines Gemeinschaftsstandes über das IKZ „Rondevu der Wege“ auf der Reisemesse in Koblenz vertreten. Zudem waren zwei Mitarbeiter mit den Kolleginnen und Kollegen aus Dietzhöhlzthal, Dillenburg und Haiger im Januar auf der Vakantiebeurs in Utrecht vor Ort und konnten dort zahlreiche Holländer für einen Besuch in Mittelhessen begeistern.

Den Start in die Veranstaltungs- und Freiluft-Saison haben wir mit einem weiteren literarischen Frauenspaziergang im März vollzogen, der ausgebucht war und eine Neuauflage im April erfahren wird.

b) 2024 - Was kommt noch?

Traditionell die erste Großveranstaltung ist der vom Werbering veranstaltete und von uns unterstützte Brutzelsonntag Anfang April.

Diesen wollen wir nutzen, um dort unsere kleine Reihe „Frühlingserwachen“ zu starten. Dabei werden bis 23. Mai an vier Freitagen und einem Donnerstag Straßenkünstler in der Innenstadt zu erleben sein. Musik, Artistik, Comedy – all das bei freiem Eintritt und um die Innenstadt zu beleben.

Einen weiteren literarischen Frauenspaziergang wird es im April geben, später folgt eine weitere literarische Radtour. Auf der To-Do-Liste im Bereich Wandern stehen nach wie vor u.a. eine neue Rothaarsteig-Spur in der Herborner Gemarkung sowie das Gemeinschaftsprojekt mit der Gemeinde Greifenstein zur Aufbesserung eines Teils der Greifenstein-Schleife.

Mit dem Erdbeersonntag wird Anfang Juni der Sommer eingeläutet, ehe das Herborner Weinfest vom 26. - 29. Juni folgen wird.

Die Fußball-Stadtmeisterschaft findet im Juli auf dem Gelände des SV Uckersdorf statt.

Am 10. August startet die dreitägige Kornmarkt-Kirmes. Der Zeitraum für das Stadtradeln ist der 10. - 30. August.

Etwas Neues ist im August auf dem Festplatz geplant. „Open Airborn“ heißt die Reihe, die mit dem Auftakt zur HR-Radtour am 15. August startet. Es folgen weitere Events bis zum 25. August, darunter Konzerte mit dem Landesjugend-Sinfonie- bzw. Jazzorchester.

Und am 1. September freuen sich die Kleinsten über das Kinderspektakel im Stadtpark, dem sich das Open-Air-Kino im Stadtpark Anfang September anschließt.

Mit dem Kartoffelsonntag am 8. September läuten wir den Herbst ein, der mit dem 4. Herborner Oktoberfest (11. - 19. Oktober) und dem Martinimarkt (8. - 11. November) weitere Höhepunkte parat hält, ehe der Weihnachtsmarkt ab dem 25. November den Jahresendspurt einläutet. Bei diesem wird das Stadtmarketing erstmals – gemeinsam mit dem Werbering – als Veranstalter auftreten.

c) Perspektive 2025 ff.

Nach wie vor ungeklärt ist die Frage, ob man das Jahr 2026 nutzt, um die 775-Jahrfeier der Stadtrechte Herborns zu feiern und neue Schwerpunkte zu setzen. Ein entsprechendes Jahresprogramm müsste dazu jedoch zeitnah geplant werden.

Wie sieht die Zukunft der Stadtmarketing GmbH aus? Angesichts personeller Veränderungen, die sich beim Mitgesellschafter Werbering andeuten, muss man abwarten, inwieweit die Konstruktion der GmbH tragfähig bleibt bzw. ob weitere Aufgaben hinzukommen.

Da die Stadtpolizei zwar in den Bahnhof ziehen soll, allerdings in den Bereich der ehemaligen Gaststätte, scheint ein Umzug des Stadtmarketings zunächst vom Tisch. Gleichwohl wäre eine innenstadtnähere Ansiedlung unserer Räumlichkeiten deutlich vorteilhafter.

2. Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

In den vergangenen Jahren haben wir es geschafft, den Betriebskostenzuschuss der Stadt zu stabilisieren. Risiken für die künftige Entwicklung der GmbH erwachsen aktuell zum einen aus der Ertrags- und Liquiditätsslage unserer Gesellschaft. Wir werden trotz aller Anstrengungen und Verbesserungen auch kurz- und mittelfristig keine positiven Betriebsergebnisse erzielen können und weiterhin auf die regelmäßige finanzielle Unterstützung unseres Hauptgesellschafters angewiesen sein.

Dazu kommt die oben beschriebene Ungewissheit bzgl. der Räumlichkeiten bzw. möglicher Aufgabenerweiterungen, die unmittelbare Auswirkungen auf den Betriebskostenzuschuss der Stadt hätten.

Über allem muss das Ziel stehen, den Bekanntheitsgrad, aber auch den guten Ruf unserer Stadt als Event-Standort mit hoher Lebensqualität zu halten bzw. auszubauen. Presse-, Funk- und Fernsehbeiträge dienen stets dazu, die Weiterentwicklung Herborns zu fördern. Die Stadt ist landesweit als seriöser und flexibler Ansprechpartner geschätzt, wenn es darum geht, Vorhaben und Projekte umzusetzen. Letzter Beweis für diese These ist die Tatsache, dass der Hessische Rundfunk nur zu gerne den Auftakt seiner Radtour wieder in unserer Stadt umsetzt.

Daran und dass Herborn weiterhin eine hohe Anziehungskraft auf Zuzügler, Bewohner und Besucher aus der Region behält, gilt es weiter zu arbeiten.

Herborn, den 11. April 2024

.....
(Jörg Michael Simmer)



ENERGIE FÜR IHRE IDEEN

WIRTSCHAFTSPLAN 2025



Stadtwerke Herborn GmbH
Erdgas • Trinkwasser • Strom
IT-Kompetenz-Center

INHALTSVERZEICHNIS

INVESTITIONSPLAN 2 - 4

- 01 Investitionsplanübersicht (Mittelverwendung/-herkunft) ... 2
- 02 Entwicklung Vermögensplan 4

ERFOLGSPLAN 5 - 19

- 03 Erfolgsübersicht (Sparten) 5
- 04 Aufwendungen 6
- 05 Erträge 8
- 06 Ergebnis 8
- 07 Erläuterungen zum Erfolgsplan 9

STELLENPLAN 20 - 21

- 08 Stellenplan 20

01 Investitionsplanübersicht (Mittelverwendung/-herkunft)

Ifd. Nr.	Maßnahme Text	Stromversorgung		Gasversorgung		Wasserversorgung		Gemeinsame Anlagen		Gesamt €
		Text	€	Text	€	Text	€	Text	€	
1	Herborn Beethovenstr.		375.000	90 m Gasleitung ND + 16 HA 650 m Gasleitung MD	320.000	650 m W-Leitung + 16 HA	303.650	650 m Nahwärme	422.250	1.420.900
2	Haydenstr.		375.000	216 m Gasleitung + 4 HA	80.050	216 m W-Leitung + 4 HA	85.550	Nahwärme	165.000	705.600
3	Althusiusweg			280 m Gasleitung ND + 21 HA	222.000	280 m W-Leitung + 21 HA	287.000			509.000
4	Burg Zur Sandgrub					90 m W-Leitung	62.100			62.100
5	Merkenbach In der Bitz/Berkenhoffstr.	720 m 20 kV	156.320							156.320
6	Seelbach Langwiesenstr.					Endausbau	20.400			20.400
7	Leipziger Str./Am Jakob Müller Platz	500 m 1 kV + 39 HA	381.160			580 m W-Leitung + 50 HA	268.500			649.660
8	Hörbach Herborner Str./Guntersdorfer Str.			910 m Gasleitung ND + 30 HA	209.000	910 m W-Leitung + 30 HA	215.500			424.500
9	Klaase Mühle	80 m 1 kV + 2 HA	41.600							41.600
10	Guntersdorf Franz-Gruber-Str./Dometz wies					320 m W-Leitung + 8 HA	272.800			272.800
11	Allgemeiner Teil Erweiterung, Erneuerung Netz		525.000		250.000		300.000	Nahwärme	300.000	1.375.000
12	Zähler und Messgeräte		160.000		12.000		45.000			217.000
13	Werkzeuge		18.000		7.500		57.500			83.000
14	Büroeinrichtung							45.000	45.000	45.000
15	EDV Neu- und Ersatzbeschaffung							260.190	260.190	260.190
16	Funk- und Telefonanlage							15.000	15.000	15.000
17	Energiedienstleistungen/Wärmeplanung							458.930	458.930	458.930
18	Fuhrpark							205.000	205.000	205.000
	Übertrag auf Blatt 2		2.032.080		1.100.550		1.918.000		1.871.370	6.922.000

01 Investitionsplanübersicht (Mittelverwendung/-herkunft)

Maßnahme Text	Stromversorgung Text	Stromversorgung €	Gasversorgung Text	Gasversorgung €	Wasserversorgung Text	Wasserversorgung €	Gemeinsame Anlagen Text	Gemeinsame Anlagen €	Gesamt €
Übertrag von Blatt 1		2.032.080		1.100.550		1.918.000		1.871.370	6.922.000
19 Ertüchtigung TB Monzenbach						896.480			896.480
20 Ertüchtigung HB Hützelstein						767.100			767.100
21 Außenanlagen Trafostationen		37.920							37.920
22 Trafostationen St: Franz-Gruber-Str., Zur Sandgrub, Gießereistr., Alsbach		747.212							747.212
23 Umbau SPSEN alle Anlagen						200.000			200.000
24 Netzersatzanlage		100.000							100.000
25 Überwachung Trafostationen		55.000							55.000
26 Ladestationen Betriebsgelände		100.000							100.000
Summe		3.072.212		1.100.550		3.781.580		1.871.370	9.825.712

Mittelherkunft

lfd. Nr.	Maßnahme Text	Stromversorgung Text	Stromversorgung €	Gasversorgung Text	Gasversorgung €	Wasserversorgung Text	Wasserversorgung €	Gemeinsame Anlagen Text	Gemeinsame Anlagen €	Gesamt €
	Zuführung zum Eigenkapital									440.000
	Darlehensaufnahme									3.600.000
	Baukostenzuschüsse									300.000
	Mittel aus Vorjahren									3.145.660
	Abschreibungen									2.340.052
	MITTELHERKUNFT Gesamt									9.825.712
	Überschuss / Fehlbedarf									0

02 Entwicklung Vermögensplan

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	€	€	€	€	€	€
DECKUNGSMITTEL (Mitte Herkunft)						
1. Zuführung zum Eigenkapital	976.000	440.000	700.000	400.000	400.000	400.000
2. Abschreibungen	2.430.045	2.340.052	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
3. Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Auflösung der Baukostenzuschüsse	300.000	300.000	280.000	280.000	280.000	280.000
4. Noch verfügbare Mittel aus Vorjahren	5.000.370	3.145.660	0	0	0	0
5. Kredite von Dritten	2.900.000	3.600.000	1.825.000	3.910.000	5.010.000	4.875.000
Summe	11.606.415	9.825.712	5.205.000	6.990.000	8.090.000	7.955.000
BEDARF (Mitte Verwendung)						
1. Sachanlagen						
a) für Stromversorgung	2.616.790	3.072.212	2.000.000	2.500.000	3.000.000	3.500.000
b) für Gasversorgung	1.016.799	1.100.550	450.000	450.000	450.000	450.000
c) für Wasserversorgung	2.945.949	3.781.580	885.000	1.600.000	1.600.000	800.000
d) für gemeinsame Anlagen	5.026.877	1.871.370	1.500.000	2.000.000	2.500.000	2.500.000
2. Tilgung von Krediten	0	0	370.000	440.000	540.000	705.000
3. Abführung	0	0	0	0	0	0
Summe	11.606.415	9.825.712	5.205.000	6.990.000	8.090.000	7.955.000
Überschuss / Fehlbedarf	0	0	0	0	0	0

03 Erfolgsübersicht

Text	Betrag Gesamt Plan 2024 €		Betrag Gesamt Plan 2025 €		Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilung Verwaltung & Vertrieb €		Sonstige €		Versorgungsbetriebe			Andere Betriebs- zweige €		Aktivierte Eigen- leistung €	
									Strom- versorgung €	Gas- versorgung €	Wasser- versorgung €				
1. Materialaufwand	37.240.011	37.609.048	35.156	39.577	21.676.431	12.527.745	829.030	2.302.189	198.919						
a) Bezug von Fremden	312.481	426.488	67.777	0	15.018	22.093	115.624	205.976	0						
b) Bezug von Betriebszweigen	4.851.851	5.242.337	2.551.003	544.445	318.069	317.160	520.005	86.639	905.015						
2. Löhne und Gehälter	992.915	1.171.850	596.061	89.243	163.509	128.876	110.609	83.553	0						
3. Soziale Abgaben	429.717	463.148	235.591	38.155	63.974	49.523	42.741	33.165	0						
4. Altersversorgung und Unterstützung	2.430.045	2.340.052	165.637	177.205	605.696	331.568	600.064	459.883	0						
5. Abschreibungen	121.000	120.000	0	20.000	100.000	0	0	0	0						
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.511	47.262	7.000	4.484	14.037	18.350	391	3.000	0						
7. Steuern	519.301	529.286	0	0	464.878	64.408	0	0	0						
8. Konzessions- und Weegeentgelte	1.675.784	1.715.017	821.371	371.750	159.516	155.304	93.876	113.200	0						
9. Andere betriebliche Aufwendungen	0	0	200	400	-300	0	-300	0	0						
10. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+) / Abgabe (-)	48.621.616	49.664.488	4.479.796	1.285.259	23.580.828	13.615.025	2.312.039	3.287.606	1.103.934						
11. Summe 1 - 10															
12. Umlage der Spalten 2 + 3 Zurechnung (+) / Abgabe (-)	48.621.616	49.664.488	0	0	26.322.556	15.567.053	3.329.568	3.341.377	1.103.934						
13. Aufwendungen 1 - 12															
14. Betriebserträge															
a) nach der G+V Rechnung	50.445.421	50.876.274	0	0	26.451.132	15.993.001	3.046.733	4.281.474	1.103.934						
b) aus Lieferung an andere Betriebszweige	312.481	426.488	0	0	183.115	242.673	700	0	0						
15. Betriebserträge gesamt	50.757.902	51.302.762	0	0	26.634.247	16.235.674	3.047.433	4.281.474	1.103.934						
16. Betriebsergebnis	2.136.286	1.638.274	0	0	311.690	668.621	-282.135	940.098	0						
17. Finanzerträge	70.000	104.600													
18. Außerordentliches Ergebnis	0	0													
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	630.286	502.874													
20. Unternehmensergebnis	1.576.000	1.240.000													

04 Aufwendungen

AUFWENDUNGEN

	Ist 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Differenz 2025-2024 €	Differenz 2025-2024 %
1. Materialaufwand					
a) Bezug von Fremden					
1.01 Strombezug	20.913.336	19.676.562	21.091.640	1.415.078	7,19
1.02 Gasbezug	10.256.136	13.207.397	12.188.593	-1.018.803	-7,71
1.03 Wasserbezug	197.989	222.320	222.558	238	0,11
1.04 Treibstoffe	37.397	70.700	83.300	12.600	17,82
1.05 Material	219.023	479.722	449.827	-29.896	-6,23
1.06 Fremdleistungen	3.591.720	3.579.310	3.570.630	-8.680	-0,24
1.07 Energiekosten	0	0	0	0	0,00
1.08 Inventurdifferenzen + Abschreibung	-589	4.000	2.500	-1.500	-37,50
Summe Bezug von Fremden	35.215.013	37.240.011	37.609.048	369.037	0,99
b) Bezug von Betriebszweigen					
1.09 Eigenverbrauch Strom	154.831	125.981	183.115	57.134	45,35
1.10 Eigenverbrauch Gas	182.108	185.912	242.673	56.761	30,53
1.11 Eigenverbrauch Wasser	672	588	700	112	19,05
Summe Bezug von Betriebszweigen	337.612	312.481	426.488	114.007	36,48
2. Löhne und Gehälter					
2.01 Löhne und Gehälter	3.557.214	4.761.663	5.145.362	383.699	8,06
2.02 Fahrgelderstattung	59.977	85.398	92.265	6.867	8,04
2.03 Telefongelderstattung	0	0	0	0	0,00
2.04 Essenzuschuss	4.279	4.790	4.710	-80	-1,67
2.05 Fehlgeld	0	0	0	0	0,00
Gesamt Löhne und Gehälter	3.621.470	4.851.851	5.242.337	390.486	8,05
3. Gesetzliche Sozialabgaben					
3.01 Sozialversicherung	667.726	940.817	1.119.349	178.532	18,98
3.02 Berufsgenossenschaft	31.217	52.098	52.501	403	0,77
Summe Gesetzliche Sozialabgaben	698.943	992.915	1.171.850	178.935	18,02
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung					
4.01 Ruhegelder	0	0	0	0	0,00
4.02 Zusatzversorgungskasse	265.456	429.217	462.648	33.431	7,79
4.03 Beihilfen	0	500	500	0	0,00
Summe Aufw. für Altersvers. u. Unterstüt.	265.456	429.717	463.148	33.431	7,78

04 Aufwendungen

	Ist 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Differenz 2025-2024 €	Differenz 2025-2024 %
5. Abschreibungen	2.155.769	2.430.045	2.340.052	-89.993	-3,70
6. Zinsen	23	121.000	120.000	-1.000	-0,83
7. Steuern					
7.01 Vermögensteuer + Sonstige	28.796	33.346	32.097	-1.249	-3,75
7.02 Gewerbesteuer	0	0	0	0	0,00
7.03 Grundsteuer	6.968	7.330	7.330	0	0,00
7.04 Kraftfahrzeugsteuer	3.518	7.835	7.835	0	0,00
Summe Steuern	39.282	48.511	47.262	-1.249	-2,57
8. Sonstige Aufwendungen					
8.01 Konzessionsabgabe	533.223	519.301	529.286	9.985	1,92
8.02 Verluste aus Anlagenabgängen	192.464	5.000	5.000	0	0,00
8.03 Zuführung Wertberichtigung	83.475	45.000	39.000	-6.000	-13,33
8.04 Mieten, Pachten etc.	76.654	155.628	179.529	23.901	15,36
8.05 Beiträge	50.432	58.499	58.612	113	0,19
8.06 Versicherungen	73.474	109.254	119.045	9.791	8,96
8.07 Kraftfahrzeugversicherungen	17.954	35.507	35.761	254	0,72
8.08 Bürobedarf, Literatur	16.641	31.050	31.750	700	2,25
8.09 Post- und Telefonkosten	157.726	202.690	202.680	-10	-0,00
8.10 Frachtkosten	0	200	200	0	0,00
8.11 Werbe- und Inserationskosten	56.406	100.000	91.900	-8.100	-8,10
8.12 Reisekosten und Seminargebühren	120.875	168.100	165.850	-2.250	-1,34
8.13 Bewirtungen	13.856	17.240	19.540	2.300	13,34
8.14 Spenden	700	15.000	10.000	-5.000	-33,33
8.15 Fremdleistungen Verwaltung	388.859	468.650	481.500	12.850	2,74
8.16 Verwaltungskosten	0	0	0	0	0,00
8.17 Rechtskosten	28.099	42.000	50.300	8.300	19,76
8.18 Prüfungs- und Beratungskosten	44.415	91.500	91.500	0	0,00
8.19 Freiwillige soziale Aufwendungen	15.382	10.360	15.270	4.910	47,39
8.20 Berufskleidung	11.992	23.300	29.150	5.850	25,11
8.21 Gesetzliche soziale Aufwendungen	7.268	15.010	16.000	990	6,60
8.22 Abschreibungen Umlaufvermögen	80	41.700	36.700	-5.000	-11,99
8.23 Anlaufkosten Sanierung Gaswerk	0	0	0	0	0,00
8.24 Sonstige Aufwendungen	20.215	40.096	35.730	-4.366	-10,89
8.25 Grundwasserabgabe (Wasserbezug)	0	0	0	0	0,00
Summe Sonstige Aufwendungen	1.910.190	2.195.085	2.244.303	49.218	2,24
9. Aus dem Ertrag zu deckende Steuern					
9.01 Gewerbeertragsteuer	1.025.984	283.515	224.280	-59.235	-20,89
9.02 Körperschaftsteuer	1.245.752	346.771	278.594	-68.177	-19,66
Summe Ertragssteuern	2.271.736	630.286	502.874	-127.412	-20,21
SUMME AUFWENDUNGEN	46.515.494	49.251.902	50.167.362	915.460	1,86

05/06 Erträge/Ergebnis

ERTRÄGE

	Ist 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Differenz 2025-2024 €	Differenz 2025-2024 %
10. Betriebserträge					
a) Nach der G + V Rechnung					
10.01 Erlöse Stromverkauf	24.127.320	23.296.207	24.733.521	1.437.314	6,17
10.02 Erlöse Gasverkauf	15.527.118	17.241.079	15.987.651	-1.253.428	-7,27
10.03 Erlöse Wasserverkauf	2.813.291	2.928.504	3.039.883	111.379	3,80
10.04 Nebengeschäftserlöse Gemeinsam	4.625.065	4.063.450	4.068.400	4.950	0,12
10.05 Auflösung Empfangene Ertragszuschü	0	0	0	0	0,00
10.06 Aktivierte Eigenleistungen	345.575	958.931	1.103.934	145.003	15,12
10.07 Sonstige Erträge	1.847.954	1.957.250	1.942.885	-14.365	-0,73
Summe Nach der G + V Rechnung	49.286.323	50.445.421	50.876.274	430.853	0,85
b) Aus Lieferungen an andere Betriebszweige					
Erträge aus Eigenverbrauch	337.612	312.481	426.488	114.007	36,48
11. Betriebserträge Gesamt	49.623.935	50.757.902	51.302.762	544.860	1,07
12. Finanzerträge					
12.01 Beteiligungserträge	85.925	40.000	50.000	10.000	25,00
12.02 Zinserträge	167.959	30.000	54.600	24.600	82,00
Summe Finanzerträge	253.884	70.000	104.600	34.600	49,43
SUMME ERTRÄGE	49.877.819	50.827.902	51.407.362	579.460	1,14

ERGEBNIS

	Ist 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Differenz 2025-2024 €	Differenz 2025-2024 %
AUFWENDUNGEN	46.515.494	49.251.902	50.167.362	915.460	1,86
ERTRÄGE	49.877.819	50.827.902	51.407.362	579.460	1,14
ERGEBNIS	3.362.325	1.576.000	1.240.000	-336.000	

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

1.01 Strombezug

Die Strombezugskosten setzen sich aus der Netznutzung für das vorgelagerte Netz der EAM Netz GmbH, der Netznutzung außerhalb unseres Netzgebietes, der Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet, dem Energieeinkauf von der Energieversorgung Mittelrhein AG, aus der Abnahmeverpflichtung der dezentralen Einspeiser (EEG und KWKG) und den gesetzlichen Umlagen zusammen.

Energieeinkauf:

Der Energieeinkauf bei der Energieversorgung Mittelrhein AG wurde mit den aktuellen Vertragsbedingungen kalkuliert. Der Einkaufspreis erhöht sich. Die Mengen wurden entsprechend der Erlösplanung angesetzt.

Netznutzung vorgelagertes Netz:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die Mengen der Jahre 2023/2024 sowie die bekannte weitere Entwicklung der Jahre 2024 und 2025 bezüglich dezentraler Einspeiser. Für die Kalkulation wurden die aktuellen Netznutzungsentgelte der EAM Netz GmbH angesetzt. Als Leistung wurde die bisherige Leistung des Jahres 2024 angesetzt. Die weitere Entwicklung ab 2025 ist im Zuge der Anreizregulierung noch nicht absehbar.

Netznutzung außerhalb Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die voraussichtlichen Verkaufsmengen in fremden Netzgebieten sowie deren aktuelle Netzentgelte.

Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die voraussichtlichen Verkaufsmengen unseres Handels in unserem Netzgebiet sowie unsere aktuellen Netzentgelte.

Dezentrale Einspeiser:

Die dezentralen Einspeiser wurden mit den voraussichtlichen Mengen sowie den gesetzlichen Vorgaben, Preisen und Verträgen kalkuliert.

Umlagen:

Die Höhe der Umlagen für das Jahr 2025 wird erst im Oktober 2024 veröffentlicht.

Die Strombezugskosten steigen durch Erhöhungen der Netzentgelte.

1.02 Gasbezug

Die Gasbezugskosten setzen sich aus der Netznutzung für das vorgelagerte Netz der OPEN Grid Europe, der Netznutzung außerhalb unseres Netzgebietes, der Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet, dem Energieeinkauf von der Uniper Energy Sales GmbH sowie gesetzlichen Abgaben zusammen.

Energieeinkauf:

Der Energieeinkauf bei der Uniper Energy Sales GmbH wurde mit den aktuellen Vertragsbedingungen und Trancheneinkäufen kalkuliert.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

Netznutzung vorgelagertes Netz:

Grundlage der Wirtschaftsplanung ist die gebuchte Leistungskapazität des Jahres 2025. Für die Kalkulation wurden die vorläufig veröffentlichten Netznutzungsentgelte der OPEN Grid Europe angesetzt.

Netznutzung außerhalb Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die Prognosemengen der aktiven Verträge mit Kunden außerhalb unseres Netzgebietes sowie die aktuellen Netzentgelte der einzelnen Netzbetreiber.

Netznutzung des eigenen Handels in unserem Netzgebiet:

Grundlage der Wirtschaftsplanung sind die voraussichtlichen Verkaufsmengen unseres Handels in unserem Netzgebiet sowie unsere aktuellen Netzentgelte.

Umlagen:

Bei den Umlagen handelt es sich um die Gasspeicherumlage, die Marktraumumstellungsumlage, die Biogasumlage und die CO₂-Umlage.

Die Gasbezugskosten sinken hauptsächlich aufgrund des Wegfalls der Bilanzierungsumlage und aufgrund von Mengentrübkängen.

1.03 Wasserbezug

Die Wasserbezugsmengen wurden entsprechend der vertraglich festgelegten Mindestabnahmemengen kalkuliert.

1.04 Treibstoffe

Bei der Kalkulation für den Wirtschaftsplan wurden die kumulierten Istwerte 2024 (bis Juni) hochgerechnet. Dem Rückgang der Treibstoffe durch weitere Umstellung auf E-Fahrzeuge steht der geplante Einsatz von Baumaschinen durch den Aufbau der Bauabteilung entgegen.

1.05 + 1.06 Material und Fremdleistungen

Zwischen diesen beiden Positionen kommt es, je nach Rechnungsstellung der Lieferanten, immer wieder zu Verschiebungen. Dadurch müssen diese Positionen immer zusammen bewertet werden. Die Aufwendungen setzen sich aus dem Material- und Fremdleistungseinsatz für die regelmäßigen Unterhaltungen und Wartungen sowie den notwendigen Reparaturen und Erneuerungen der technischen Anlagen der Stadtwerke zusammen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Aufwendungen für Schäden nur aus Erfahrungswerten planbar sind.

1.07 Energiekosten

Die Energiekosten für Stationen, die nicht in unserem Netzgebiet liegen, entfallen. Alle Anlagen der Gesellschaft werden vom eigenen Stadtwerkevertrieb versorgt. Die Kosten fallen jetzt bei der Position „1.b Bezug von Betriebszweigen“ an.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

1.08 Inventurdifferenzen und Abschreibung von Lagermaterial

Die Höhe der Inventurdifferenzen wird erst bei der Stichtagsinventur am Ende jedes Wirtschaftsjahres ermittelt. Die genaue Höhe kann deshalb noch nicht vorausgesagt werden. Der Planansatz wurde aus den Inventurdifferenzen der letzten Jahre ermittelt.

1.09 – 1.11 Bezug von Betriebszweigen

Bei dem Bezug von Betriebszweigen handelt es sich um die Verrechnung des Eigenverbrauches zwischen den einzelnen Sparten. Die Aufwendungen entsprechen den Erträgen unter Punkt 10.b und sind somit erfolgsneutral. Die Kalkulation basiert auf den prognostizierten Mengen und den voraussichtlichen Preisen.

2.01 Löhne und Gehälter

Die Löhne und Gehälter wurden mittels Einzelkalkulationen pro Mitarbeitendem für den Wirtschaftsplan 2025 kalkuliert. Tarif- und Altersstufenerhöhungen sowie die personellen Veränderungen wurden entsprechend berücksichtigt. Neben diesen Steigerungen ergeben sich Erhöhungen aufgrund der Entwicklung des Stellenplanes.

2.02 Fahrgelderstattung

Die Aufwendungen wurden aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen kalkuliert.

2.03 - 2.05 Telefongelderstattung, Essenzuschuss, Fehlgeld

Die Aufwendungen wurden aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen kalkuliert.

3.01 Sozialversicherung

Die Sozialversicherung wurde aufgrund der voraussichtlichen Beitragssätze und der unter Punkt 2.01 geplanten Personalkosten ermittelt.

3.02 Berufsgenossenschaft

Der tatsächliche Beitrag zur Berufsgenossenschaft 2025 wird erst Anfang 2026 ermittelt und berechnet. Planungsgrundlage war somit die Echtabrechnung des Jahres 2023 unter Berücksichtigung bekannter Änderungen.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

4.01 Ruhegelder

Es entstehen aktuell keine Ruhegelder mehr. Die Witwe des Mitarbeiters, für den Ruhegeld gezahlt wurde, ist verstorben.

4.02 Zusatzversorgungskasse

Die Beiträge zur Zusatzversorgungskasse wurden aufgrund der voraussichtlichen Beitragssätze und der unter Punkt 2.01 geplanten Personalkosten ermittelt.

4.03 Beihilfen

Die Beihilfen werden gemäß den tariflichen Bestimmungen nach tatsächlichem Anfall abgerechnet. Hier kann nur aus Erfahrungswerten geplant werden.

5.00 Abschreibungen

Die tatsächlichen Abschreibungen werden erst am Jahresende ermittelt. Die Abschreibungen für den Wirtschaftsplan 2025 wurden aufgrund des bestehenden Anlagevermögens und der weiteren Entwicklung durch die in den Investitionsplänen 2024 und 2025 aufgeführten Anlagegüter ermittelt.

6.00 Zinsen

Die Zinsaufwendungen betreffen Zinsen für eine Darlehensaufnahme (siehe Mittelherkunft).

7.01 Vermögensteuer und Sonstige

Die Vermögensteuer ist ab 01.01.1997 entfallen. Unter den sonstigen Steuern ist die Energiesteuer für den Eigenverbrauch aufgeführt.

7.02 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist ab 01.01.1998 entfallen.

7.03 Grundsteuer

Die Grundsteuer ergibt sich aufgrund der aktuellen Bescheide.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

7.04 Kraftfahrzeugsteuer

Die Kraftfahrzeugsteuer wurde aufgrund der vorliegenden Steuerbescheide unter Berücksichtigung der geplanten Veränderungen kalkuliert.

8.01 Konzessionsabgabe

Die tatsächliche Konzessionsabgabe wird erst mit dem Jahresabschluss ermittelt. Sie ist von den durch unser Netz geflossenen Mengen und der Strukturentwicklung abhängig. Die hier ermittelte Konzessionsabgabe errechnet sich aus den Planmengen für 2025. Im Bereich der Stromversorgung wird mit einer Konzessionsabgabe von 464.878 € und im Bereich der Gasversorgung mit einer Konzessionsabgabe von 64.408 € gerechnet.

8.02 Verluste aus Anlagenabgängen

Die Verluste aus Anlagenabgängen ergeben sich erst im Laufe des Jahres. In der Regel werden Anlagengüter erst ersetzt oder verschrottet, wenn sie abgeschrieben sind. Ausnahmen ergeben sich durch Beschädigungen oder technische Veralterung. Der Planansatz ist daher nur aus Erfahrungswerten planbar.

8.03 Zuführung Wertberichtigung

Die pauschale Wertberichtigung wird für das Jahr 2025 nach dem Forderungsbestand in der Bilanz zum 31.12.2025 ermittelt. Bei einer Erhöhung wird hier eine Zuführung zur pauschalen Wertberichtigung aufgeführt. Aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Lage und der ständig steigenden Preise ist mit immer höheren Forderungsbeständen zu rechnen.

8.04 Mieten, Pachten etc.

Die Mieten, Pachten und Gestattungsgebühren wurden nach der voraussichtlichen Höhe kalkuliert. Hierunter fallen auch Leasinggebühren für Fahrzeuge. Die Erhöhung ergibt sich hauptsächlich aufgrund der geplanten Miete für den Wiederaufbau der Bauabteilung.

8.05 Beiträge

Die Höhe einiger Beiträge ist von den Bezugs-/Verkaufsmengen oder Ergebnissen abhängig. Sie sind daher nur aus Erfahrungswerten planbar.

8.06 Versicherungen

Die Versicherungen werden anhand der aktuellen Verträge und Werte kalkuliert.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

8.07 Kraftfahrzeugversicherungen

Bei der Planung der Kraftfahrzeugversicherung wurden Veränderungen des Fuhrparks unter anderem für die Bauabteilung berücksichtigt.

8.08 Bürobedarf, Literatur

Die Planung für Bürobedarf und Literatur erfolgt nach dem voraussichtlichen Bedarf.

8.09 Post- und Telefonkosten

Diese Position enthält neben den Post- und Telefonkosten die Anbindungskosten für unsere Rechenzentrumskunden.

8.10 Frachtkosten

Die Frachtkosten sind abhängig von der zu versendenden und empfangenden Ware, welche nicht Lagerware oder Material für Investitionsaufträge ist und nicht per Post versandt wird. Hierbei handelt es sich um Einzelfälle wie z. B. defekte Großgeräte, die mittels Spedition versendet werden. Der Planansatz wird aufgrund der Erfahrung der letzten Jahre angesetzt.

8.11 Werbe- und Inserationskosten

Inserationen für Bauausschreibungen, Stellenausschreibungen, Preisänderungen etc. Durch den Wettbewerb auf dem Strom- und Gasmarkt hat die Werbung stark an Bedeutung gewonnen. Daher werden Werbemaßnahmen zur Erhaltung und zum Ausbau unseres Kundenpotentials durchgeführt (z. B. Kundenmagazin).

8.12 Reisekosten und Seminargebühren

Durchführung verschiedener Ausbildungs- und Weiterbildungsmaßnahmen für Mitarbeitende, um zum einen gesetzliche Vorschriften einzuhalten (z. B. Gefahrgut) und zum anderen zur Effektivitätserhöhung und längerfristigen Kostensenkung. Weiterhin müssen Mitarbeitende an Veranstaltungen über die Regulierung des Strom- und Gasmarktes teilnehmen, um entsprechende Maßnahmen durchführen und weiterentwickeln zu können, damit die Gesellschaft im Wettbewerb bestehen kann. Durch ständig neue Verordnungen und Gesetze und deren schnelllebige Änderungen steigt der Schulungsbedarf.

8.13 Bewirtungen

Die Bewirtungen setzen sich aus allgemeinen Bewirtungen z. B. für Geschäftsbesuchende und Mitarbeitende sowie Bewirtungen für den Aufsichtsrat und die Gesell-

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

schafterversammlung zusammen. Durch den Rechenzentrumsbetrieb werden Schulungen für externe Personen bei den Stadtwerken durchgeführt. Die Bewirtung ist in den Teilnahmegebühren enthalten und wird somit seitens der Stadtwerke erbracht.

8.14 Spenden

Spenden zur Unterstützung von heimischen Vereinen und öffentlichen Einrichtungen.

8.15 Fremdleistungen Verwaltung

Hierunter fallen alle Lieferungen und Leistungen von Dritten (Lieferanten) für den Verwaltungs- und Vertriebsbereich inkl. EDV.

8.16 Verwaltungskosten

Zurzeit entstehen keine Verwaltungskosten an andere Unternehmen.

8.17 Rechtskosten

Die Rechtskosten sind nur aus Erfahrungswerten planbar. Die Kosten entstehen durch die Regulierung und die damit verbundenen Rechtsstreitigkeiten der Netznutzung und Anreizregulierung und durch das stetig steigende Volumen des Forderungsmanagements.

8.18 Prüfungs- und Beratungskosten

Kosten der Jahresabschlussprüfung, Erstellung Steuererklärung, Regulierung usw.

8.19 Freiwillige soziale Aufwendungen

Unter die freiwilligen sozialen Aufwendungen fallen Kosten für die Betriebsgemeinschaftspflege an den Betriebsrat, die Verabschiedung von Mitarbeitenden, Reinigung von Arbeitskleidung, Geburtstage, Dienstjubiläen, Grippeimpfungen usw.

8.20 Berufskleidung

Erneuerung der Arbeitsschutzkleidung aufgrund Verschleißes und gesetzlicher Vorschriften.

8.21 Gesetzliche soziale Aufwendungen

Bei den gesetzlichen sozialen Aufwendungen handelt es sich hauptsächlich um den werks-/betriebsärztlichen Dienst.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

8.22 Abschreibungen Umlaufvermögen

Bei den Abschreibungen von Forderungen kommt es durch die allgemein angespannte wirtschaftliche Lage zu immer mehr Forderungsausfällen.

8.23 Anlaufkosten Sanierung Gaswerk

Die Sanierung des Gaswerks ist abgeschlossen. Es wird mit keinen weiteren Kosten gerechnet.

8.24 Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen Aufwendungen handelt es sich um Vergütungen für den Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung, Kosten des Geld- und Zahlungsverkehrs etc.

8.25 Grundwasserabgabe (Wasserbezug)

Die Grundwasserabgabe ist ab 01.01.2003 entfallen. Sie könnte aber wieder eingeführt werden.

9.01 Gewerbeertragsteuer

Im Wirtschaftsplan 2025 wurde die Gewerbesteuer aufgrund des Planergebnisses errechnet.

9.02 Körperschaftsteuer

Im Wirtschaftsplan 2025 wurde die Körperschaftsteuer aufgrund des Planergebnisses errechnet.

10.01 Erlöse Stromverkauf

Ausgangsbasis der Wirtschaftsplanung sind die Prognosemengen für das Jahr 2025. Weiterhin wurden bekannte Veränderungen der Verkaufsmengen durch Einflüsse wie Kundenwechsel, Konjunkturunbrüche einzelner Unternehmen etc. berücksichtigt. Wie bei den Strombezugskosten findet auch bei den Erlösen aus Stromverkauf eine Aufteilung in Netznutzungs- und Handelserlöse statt. Die Netznutzung wurde für alle Kunden, die aus unserem Netz heraus versorgt werden, berechnet. Die Handelserlöse werden nur für die Kunden berechnet, mit denen ein Lieferverhältnis besteht.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

10.02 Erlöse Gasverkauf

Der Wirtschaftsplanung 2025 wurden die Prognosemengen des Jahres 2025 sowie die bekannte weitere Entwicklung der Jahre 2024 und 2025 zugrunde gelegt. Wie bei den Gasbezugskosten findet auch bei den Erlösen aus Gasverkauf eine Aufteilung in Netznutzungs- und Handelserlöse statt. Die Netznutzung wurde für alle Kunden, die aus unserem Netz heraus versorgt werden, berechnet. Die Handelserlöse werden nur für die Kunden berechnet, mit denen ein Lieferverhältnis besteht.

10.03 Erlöse Wasserverkauf

Der Wirtschaftsplanung 2025 wurden die Mengen des Jahres 2023 unter Berücksichtigung der Bezugs- und Fördermengenentwicklung des Jahres 2024 zugrunde gelegt. Im Wirtschaftsplan 2025 sind die aktuellen Arbeitspreise und eine Steigerung der Grundpreise um 15 Euro (netto) pro Jahr einkalkuliert.

10.04 Nebengeschäftserlöse

Die Planung der Arbeiten für Dritte wurde aufgrund der Ist-Abrechnungen bis Juni 2024, der bestehenden Verträge und der bekannten weiteren Entwicklung hochgerechnet. Die Nebengeschäftserlöse bestehen im Wesentlichen aus Erträgen des IT-Kompetenzcenters.

10.05 Auflösung empfangene Ertragszuschüsse

Aufgrund einer Gesetzesänderung werden die Baukostenzuschüsse, die ab dem 01.01.2003 an die Stadtwerke gezahlt werden, nicht mehr über 20 Jahre, sondern über die Nutzungsdauer der Anschlüsse bzw. Leitungen aufgelöst und direkt von den Anschaffungskosten abgesetzt. Daher kam es im Jahr 2022 letztmalig zu einer Auflösung.

10.06 Aktivierte Eigenleistungen

Die Aktivierte Eigenleistungen wurden anhand der Kalkulationen des Investitionsplanes ermittelt. Aufgrund des Wiederaufbaus der Bauabteilung und deren Einsatz im Investitionsbereich kommt es zu einer Steigerung der aktivierten Eigenleistungen.

10.07 Sonstige Erträge

Die Sonstigen Erträge setzen sich hauptsächlich aus der Weiterberechnung von EEG- und KWKG-Einspeisemengen an den Übertragungsnetzbetreiber und dem Inkasso der Abwassergebühren zusammen.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

10.b Erträge aus Eigenverbrauch

Erfolgsneutral, siehe auch Punkt 1.09 bis 1.11.

12.01 Beteiligungserträge

Es werden Beteiligungserträge durch den Windpark erzielt.

12.02 Zinserträge

Aufgrund der Erhöhung der Zinsen steigen die Zinserträge. Das Finanzergebnis des Wirtschaftsplanes beträgt -15.400 €.

Ergebnis

Der Plangewinn 2025 verringert sich gegenüber dem Plangewinn 2024 um 336.000 €. Der Rückgang ergibt sich aufgrund einer Steigerung der Aufwendungen von 1,86 % gegenüber einer Steigerung der Erträge um 1,14 %.

Die Realisierung des Ergebnisses ist sowohl von den Witterungsverhältnissen, dem konjunkturellen Umfeld als auch den dynamischen Veränderungen des Strom- und Gasmarktes abhängig. Gehen die Abnahmemengen zurück, verringert sich die Marge, die Fixkosten bleiben jedoch konstant. Ebenso beeinflussen die aktuellen Krisen die Ergebnisse. Hier kommt es zu ständig neuen und auch wechselnden Entscheidungen der Politik, die teilweise enormen Einfluss auf unsere Kosten und Erträge haben. Ebenso entstehen Preissprünge und -steigerungen an den Märkten, die so nicht vorstellbar waren.

Außerdem schlägt sich weiterhin der politische Einfluss im Rahmen der Regulierung auf die Erlös- und Kostensituation der Gesellschaft nieder. Zu nennen sind hier Kürzungen der Netzentgelte für Strom und Erdgas sowie die seit dem Jahr 2009 laufende Anreizregulierung für Strom und Erdgas. Durch die Anreizregulierung basieren die Netzentgelte nicht mehr auf Kosten-, sondern auf Erlösbasis. Hier wird der effizienteste (kostengünstigste) Netzbetreiber als Maßstab gesetzt. Am Ende der Regulierungsperioden muss der zurzeit effektivste Netzbetreiber übertroffen worden sein. Ebenso stand im Jahr 2023 die Systementflechtung (Trennung zwischen Netz und Vertrieb) an. Seitdem kommt es zur Verdopplung von IT-Systemen und Aufgaben/Prozessen.

Diese Einflüsse spiegeln sich auch im Stellenplan wider. Um diese ganzen zusätzlichen Herausforderungen und Prozesse beherrschen zu können wird immer mehr Fachpersonal benötigt.

Um dem enormen Kostendruck entgegenzuwirken, müssen Erlöse durch nichtregulierte Geschäftsfelder wie dem IT-Kompetenzcenter, Contracting oder Nahwärme ausgebaut werden. Um dem Kostendruck der Regulierungsbehörden und des Marktes nachzugeben, müssen weiterhin Kooperationen mit anderen Energie- und Wasserversorgern geschlossen werden, um Kosten einzusparen.

07 Erläuterungen zum Erfolgsplan

Gerade in Zeiten des starken Wettbewerbes und den aktuell unsicheren Krisenzeiten ist es für die Gesellschaft enorm wichtig, den Gewinn zu thesaurieren, um weiterhin konkurrenzfähig und liquide zu bleiben.

Im Bereich der Stromversorgung verringert sich das Ergebnis gegenüber dem Plan 2024, bleibt aber weiter positiv. Hier schlägt sich der Einfluss der Netzübernahme nieder. Die Erlösobergrenze wurde für 2019 (nachträglich) erstmalig inklusive aller Kosten des übernommenen Netzes angepasst. Wie geplant entstehen jetzt die Vorteile der Stromnetzübernahme.

Im Bereich der Gasversorgung verringert sich das Ergebnis gegenüber dem Plan 2024. Es wird von weiteren Rückgängen in den Absatzmengen ausgegangen. Ungeachtet dessen ist das Ergebnis der Gasversorgung weiterhin positiv.

Im Bereich der Wasserversorgung bleibt das Ergebnis weiterhin negativ. Im Wirtschaftsplan wurde eine Erhöhung des Grundpreises um 15 Euro pro Jahr berücksichtigt. Damit decken wir einen Teil des Verlustes. Hier müsste der Wasserpreis weiter erhöht werden. Dieses würde allerdings zu zusätzlichen Belastungen der Herborner Bürger führen.

Im Bereich der anderen Betriebszweige (Nebengeschäfte) bleibt das Ergebnis weiterhin sehr positiv.

08 Stellenplan

Bezeichnung	TV-V		TV-V		Ist	Erläuterung
	Soll	2024	Soll	2025		
	Anzahl Vergütungsgruppe		Anzahl Vergütungsgruppe			
A Geschäftsführung	1 AT		1 AT		1	
B Prokuristen	1 TV-V	15	1 TV-V	15	1	
	1 TV-V	14	1 TV-V	14	1	
	2		2		2	
C Verwaltung	1 TV-V	13	1 TV-V	13	1	
			1 TV-V	13		Neu
	1 TV-V	11	1 TV-V	11	1	
	1 TV-V	11	1 TV-V	11	1	
	1 TV-V	11	1 TV-V	11	1	
	1 TV-V	11	1 TV-V	11	1	
	1 TV-V	11	1 TV-V	11	1	
	1 TV-V	10	1 TV-V	10	1	
	1 TV-V	10	1 TV-V	10	1	
	1 TV-V	10	1 TV-V	10	1	
	1 TV-V	10	1 TV-V	10	1	
	1 TV-V	10	1 TV-V	10	1	
	1 TV-V	10	1 TV-V	10	1	
	1 TV-V	10	1 TV-V	10	1	
			1 TV-V	10		Neu
	1 TV-V	9	1 TV-V	9	1	
	1 TV-V	9	1 TV-V	9	1	
	1 TV-V	9	1 TV-V	9	1	
	1 TV-V	9	1 TV-V	9	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
	1 TV-V	8	1 TV-V	8	1	
			1 TV-V	8		Neu
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
			1 TV-V	7		Neu
	1 TV-V	6	1 TV-V	6	0,51	4 Std. täglich
	1 TV-V	6	1 TV-V	6	1	
	1 TV-V	6	1 TV-V	6	1	
	1 TV-V	6	1 TV-V	6	1	
	1 TV-V	2	1 TV-V	2	0,51	4 Std. täglich
	1 TV-V	2	1 TV-V	2	0,64	5 Std. täglich
	5 Verträge		5 Verträge		3	Werkstudenten/Hilfskräfte
Auszubildende	8 Verträge		9 Verträge		7	Verträge
	50		55		41,66	
D Netzbetrieb Strom	1 TV-V	11	1 TV-V	11	1	
	1 TV-V	9	1 TV-V	9	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	7	1 TV-V	7	1	
	1 TV-V	6	1 TV-V	6	1	
	10		10		9	

08 Stellenplan

Bezeichnung	TV-V		TV-V		Ist	Erläuterung	
	Soll	2024	Soll	2025			
	Anzahl	Vergütungsgruppe	Anzahl	Vergütungsgruppe			
E Netzbetrieb Gas/Wasser							
	1	TV-V	11		1		
	1	TV-V	9		1		
	1	TV-V	8		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	7		1		
	1	TV-V	6		6		
	1	TV-V	6		6		
	17			17		14	
F Bauabteilung							
	1	AT		1	TV-V	11	1
	1	TV-V	6		1	TV-V	7
	1	TV-V	6		1	TV-V	7
	1	TV-V	6		1	TV-V	7
	1	TV-V	6		1	TV-V	7
	5			5			1
Gesamt	85			90		68,66	

Veränderungen im Stellenplan

Besonderheiten im Stellenplan

BILANZ

Stadtwerke Herborn GmbH

35745 Herborn

zum

31. Dezember 2023

AKTIVA**PASSIVA**

	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro		Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		920.350,00	920.350,00
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		505.470,82	314.072,09	II. Kapitalrücklage		8.339.336,78	8.339.336,78
II. Sachanlagen				III. Gewinnrücklagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.808.492,03		1.840.709,19	andere Gewinnrücklagen		26.876.044,79	22.842.551,77
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	74.836,30		74.836,30	IV. Jahresüberschuss		<u>3.362.324,51</u>	<u>4.033.493,02</u>
3. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 1 gehören	661.844,01		685.715,58			39.498.056,08	36.135.731,57
4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.849.636,84		2.694.333,81	B. Rückstellungen			
5. Verteilungsanlagen	20.317.003,66		19.015.941,64	1. Steuerrückstellungen	1.601.756,84		1.061.079,00
6. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.954.330,76		2.114.019,05	2. sonstige Rückstellungen	<u>3.696.079,79</u>		<u>1.952.629,69</u>
7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.299.081,45</u>		<u>2.014.194,42</u>			5.297.836,63	3.013.708,69
		29.965.225,05	28.439.749,99	C. Verbindlichkeiten			
III. Finanzanlagen				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.154.114,81		6.912.773,78
1. Beteiligungen	305.264,29		305.264,29	2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Bäderbetrieb Herborn	187,07		17.688,89
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>219,86</u>		<u>219,86</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Herborn	0,00		38.721,92
		<u>305.484,15</u>	<u>305.484,15</u>	4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>296.338,13</u>		<u>120.530,74</u>
		30.776.180,02	29.059.306,23			6.450.640,01	7.089.715,33
				- davon aus Steuern Euro 59.501,90 (Euro 115.764,94)			
B. Umlaufvermögen				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 4.830,44 (Euro 4.590,80)			
I. Vorräte							
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		1.260.694,98	1.153.362,14				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.672.221,02		4.583.924,06				
2. Forderungen gegen den Bäderbetrieb Herborn	61.271,78		0,00				
3. Forderungen gegen die Stadt	88.635,12		35.858,74				
4. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	51.000,00		51.000,00				
5. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.408.844,95</u>		<u>3.059.888,59</u>				
		9.281.972,87	7.730.671,39				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>9.829.423,08</u>	<u>8.215.586,74</u>				
		20.372.090,93	17.099.620,27				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		98.261,77	80.229,09				
		<u>51.246.532,72</u>	<u>46.239.155,59</u>			<u>51.246.532,72</u>	<u>46.239.155,59</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für das Geschäftsjahr 2023

Stadtwerke Herborn GmbH

Herborn

	Euro	2023 Euro	2022 Euro
1. Umsatzerlöse		48.857.084,34	37.108.913,94
2. andere aktivierte Eigenleistungen		345.575,15	251.100,27
3. sonstige betriebliche Erträge		83.663,64	120.493,16
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	31.623.292,73		21.406.843,50
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>3.591.720,38</u>		<u>2.608.948,07</u>
		35.215.013,11	24.015.791,57
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.621.470,17		3.275.079,43
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>964.399,00</u>		<u>876.810,67</u>
		4.585.869,17	4.151.890,10
- davon für Altersversorgung Euro 265.371,69 (Euro 247.555,78)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.155.769,49	2.043.890,32
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.910.189,73	1.665.475,41
8. Erträge aus Beteiligungen		85.924,90	36.750,32
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		167.958,86	34.470,65
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		23,00	40,57
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>2.271.736,23</u>	<u>1.637.650,11</u>
12. Ergebnis nach Steuern		3.401.606,16	4.036.990,26
13. sonstige Steuern		39.281,65	3.497,24
14. Jahresüberschuss		<u><u>3.362.324,51</u></u>	<u><u>4.033.493,02</u></u>

Lagebericht
für das
Geschäftsjahr
2023



Stadtwerke Herborn GmbH
Walkmühlenweg 12
35745 Herborn



Lagebericht

Gliederung

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen
2. Geschäftsverlauf und Lage
3. Leistungsindikatoren

III. Prognosebericht

IV. Chancen- und Risikobericht



Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Strom, Gas und Wasser, die Unterhaltung und Errichtung von Anlagen und Einrichtungen der Strom-, Gas- und Wasserversorgung, der Brennstoffhandel, die Erbringung von und der Handel mit Energiedienstleistungen (sog. Energie-Contracting), der Betrieb eines Rechenzentrums und die Erbringung von zugehörigen Dienstleistungen, der Handel mit Soft- und Hardware einschließlich der angegliederten Nebenbetriebe als übertragene Aufgabe.

Hauptaufgabe des Unternehmens ist die Strom-, Gas- und Wasserversorgung, aufgliedert in die Bereiche Netz und Handel.

Das Netzgebiet

- der Stromversorgung umfasst die Kernstadt Herborn und alle Stadtteile mit 6.571 Hausanschlüssen und 16.009 angeschlossenen Zählern.
- der Gasversorgung umfasst die Kernstadt Herborn, die Stadtteile Burg, Seelbach, Schönbach, Hörbach, Merkenbach, die Gemeinden Breitscheid und Driedorf mit insgesamt 4.230 Hausanschlüssen und 5.067 angeschlossenen Zählern. Die Stadtteile und Gemeinden werden nicht flächendeckend versorgt.
- der Wasserversorgung umfasst die Kernstadt Herborn und alle Stadtteile mit 6.106 Hausanschlüssen und 6.788 angeschlossenen Zählern.
- der Wärmeversorgung umfasst 2 Netze in der Kernstadt Herborn mit 17 Hausanschlüssen und 188 Zählern.

Das Vertriebsgebiet der Gesellschaft ist im Bereich der Strom-, Gas- und Wärmeversorgung, im Gegensatz zum Bereich der Wasserversorgung, nicht auf das Netzgebiet beschränkt.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Entwicklung in der Energie- und Wasserwirtschaft wird nach wie vor massiv von der globalen Situation an den Energiemärkten, der Preisvolatilität und den politischen Weichenstellungen für die Branche beeinflusst. Zusätzlich wird der Energiemarkt weiterhin extrem durch den im Februar 2022 begonnenen Ukraine-Krieg beeinflusst. Durch stark steigende und schwankende Weltmarktpreise sowie übermäßig ansteigenden Bürokratismus und stetig steigende Regulierungs- und Gesetzesanforderungen werden den Versorgungsunternehmen zusätzliche Belastungen auferlegt. Im ersten Jahr nach der durch den Ukrainekrieg verursachten Energiekrise hat sich die Energiewirtschaft wieder stabilisiert. Im Gasbereich haben zusätzliche Lieferungen aus Westeuropa und LNG-Importe für eine gesicherte Gasversorgung gesorgt. Im Jahr 2023 sanken die Energiepreise wieder, lagen aber immer noch deutlich über dem Vorkriegsniveau. Im Bereich der Stromversorgung stammte in Deutschland im Jahr 2023 erstmals mehr als die



Lagebericht

Hälfte des Stroms aus Erneuerbaren Energien (Rekordzubau bei Photovoltaik). Sowohl im Strom- als auch im Gasbereich ergibt sich weiterhin ein Verbrauchsrückgang aufgrund des Weiteren hohen Energiepreinsniveaus und einer schwachen Konjunktur.

2. Geschäftsverlauf und Lage

Versorgungssicherheit und Kundenzufriedenheit gepaart mit wirtschaftlichem Handeln stehen nach wie vor im Fokus der Unternehmensphilosophie der Stadtwerke Herborn GmbH. Im stetig härter umkämpften Energiemarkt konnte die Stadtwerke Herborn GmbH auch im Jahr 2023 ihre Position behaupten. Um der geforderten und gewünschten Versorgungssicherheit Rechnung zu tragen, wurden laufend umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt, damit der hohe technische Standard der Versorgungsanlagen beibehalten und weiter ausgebaut werden konnte.

Das zum 2. September 2016 in Kraft getretene Messstellenbetriebsgesetz, die MaKo 2022 sowie die Veränderungen der WIM-Prozesse, welche erhebliche Auswirkungen auf die Prozesse im Unternehmen haben, Redispatch 2.0, die Energiewende, die Umsetzung der Strom-, Gas- und Wärmepreisbremsen, die Kostenprüfungen für die 4. Regulierungsperiode Strom und Gas, die Festlegung der Kapitalkostenauf- bzw. -abschläge für die Strom- und Gasnetze, die Feststellung der Regulierungskonten Strom und Gas, das Monitoring der Bundesnetzagentur, die GSP-Abfrage Gas der Bundesnetzagentur für die Jahre 2006 - 2022, der weitere Aufbau der Marke Stadtwerke Herborn inklusive ihrem regionalen Bezug und der weitere Ausbau des IT-Kompetenz-Centers waren unter anderem neben den Standardthemen Netzausbau, Netzstabilisierung, Beschaffung sowie Kundenerhaltung und -akquise die Schwerpunkte des Jahres 2023. Im Geschäftsfeld Energiedienstleistung wurde im Jahr 2023 der Ausbau eines Nahwärmenetzes in Herborn fortgesetzt. Die Beschlüsse der Bundesnetzagentur BK6-06-009 (kurz GPKE) und BK7-06-067 (kurz GeLi Gas) zwingen Netzbetreiber und Lieferanten der Sparten Strom und Gas dazu, festgelegte Kommunikationsprozesse in definierter Form auch gegenüber gesellschaftlich verbundenen Marktpartnern umzusetzen und somit hochintegrierte Prozesse und Systemlösungen aufzubrechen. Die Stadtwerke Herborn GmbH standen somit vor der Herausforderung, Prozesse unabhängig vom Marktpartner (eigener oder fremder Vertrieb) identisch auszuprägen. Prozessidentität bewirkt damit neben einer Neustrukturierung bzw. Trennung von IT-Systemen und Datenstrukturen insbesondere eine Neustrukturierung bestehender Prozesse und damit zwangsläufig den Abbau von Synergien zwischen verbundenen Lieferanten und Netzbetreibern. Diese Umsetzung war einerseits mit einem hohen Einführungsaufwand und ist andererseits mit kontinuierlichen Mehrkosten in Form von zusätzlicher Software, Hardware, Wartung und Personalkosten verbunden. Diese Umsetzung ist im Jahr 2023 erfolgreich durchgeführt worden. Die Anzahl und der Umfang der Prozesse steigen durch diese Systementflechtung. Diese immer umfangreicheren Prozesse (qualitative und quantitative Steigerungen) stellen unser Personal vor immer größere Herausforderungen. Hier führt kein Weg an einer weiteren Digitalisierung unserer Prozesse vorbei. Der Fachkräftemangel ist in der Versorgungswirtschaft angekommen und wird zunehmend ein Problem für die Gesellschaft. Hier prüfen wir, wie wir diese Themen in Zukunft stemmen werden; durch weiteren Personalaufbau oder durch Kooperation mit anderen Energieversorgern. Weiterhin stellten uns die drastischen Erhöhungen der Beschaf-



Lagebericht

fungenspreise für Strom und Gas an den Terminmärkten, gerade vor dem Hintergrund wieder fallender Preise, vor große Herausforderungen. Hierfür haben wir eine Drohverlustrückstellung gebildet, bei der die bisher beschafften Tranchen mit den aktuellen Marktpreisen zum Bilanzstichtag bewertet wurden.

Die Stromaufbringung des Gesamtunternehmens verringerte sich im Geschäftsjahr 2023 um 0,1 % auf 95,7 Mio. kWh/a. Die Durchleitung durch unser Netz verringerte sich um 4,2 % auf 58,4 Mio. kWh/a. Der Stromabsatz unseres Handels erhöhte sich im Geschäftsjahr um 3,5 % auf 60,4 Mio. kWh/a. Die Strombezugspreise stiegen an. Die Verkaufspreise für unsere Haushalts-, Gewerbe- und Sonderkunden erhöhten sich. Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 31,8 % auf 25,7 Mio. €. Grund für diese Erhöhung ist neben den höheren Preisen die Systementflechtung. Es werden durch die Systementflechtung Rechnungen von unserem Netzbetrieb an unseren Handel für alle von unserem Handel versorgten Kunden in unserem Netzgebiet geschrieben. Diese werden unter den Umsatzerlösen gebucht. Der Aufwand erhöht sich dadurch in gleicher Höhe. Das Ergebnis der Stromversorgung verringerte sich. Die Verschlechterung ist auf die Sonstige Stromversorgung zurückzuführen. Das Ergebnis des Stromnetzbetriebes verbesserte sich.

Die Gasaufbringung des Gesamtunternehmens verringerte sich um 18,6 % auf 192,6 Mio. kWh/a. Die Durchleitung durch unser Netz sank um 19,0 % auf 179,4 Mio. kWh/a. Die Gasverkaufsmenge des Handels verringerte sich um 5,4 % auf 146,8 Mio. kWh/a. Die Gasbezugspreise und die Gasverkaufspreise stiegen im Jahr 2023. Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 50,1 % auf 15,5 Mio. €. Ursache hierfür sind ebenfalls gestiegene Preise und die Systementflechtung. Das Ergebnis der Gasversorgung erhöhte sich. Einer Senkung des Ergebnisses im Gasnetz steht eine Steigerung des Ergebnisses der sonstigen Gasaktivitäten gegenüber.

Die Wasserbezugs- und -fördermengen sanken um 4,5 % auf 1,1 Mio. m³/a. Die Wasserabgabe erhöhte sich um 0,5 % auf 1,03 Mio. m³/a. Die Wasserbezugs- und -verkaufspreise blieben unverändert. Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 0,4 % auf 2,8 Mio. €. Das Ergebnis verbesserte sich und liegt im positiven Bereich. Grund hierfür ist eine Anpassung der Umlageschlüssel.

Die Umsatzerlöse im Nebengeschäft erhöhten sich um 7,4 % auf 4,7 Mio. €. Das Ergebnis der Nebengeschäfte verschlechterte sich, bleibt aber weiterhin positiv.

Das Ergebnis des Messstellenbetriebes verbesserte sich.

Die Umsatzerlöse des Gesamtunternehmens erhöhten sich im Geschäftsjahr um 31,7 % auf 48,9 Mio. €. Grund hierfür ist neben den gestiegenen Verkaufspreisen die Systementflechtung. Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern verringerte sich um 0,2 Mio. €. Durch das Finanzergebnis entspricht das Ergebnis vor Steuern in etwa dem Ergebnis des Vorjahres. Nach Abzug der Steuern in Höhe von 2,3 Mio. € (Vorjahr 1,6 Mio. €) ergibt sich ein Ergebnis nach Steuern von 3,4 Mio. €. Das Ergebnis nach Steuern liegt 0,7 Mio. € unter dem Ergebnis nach Steuern aus dem Jahr 2022. Damit liegt das Ergebnis um 1,7 Mio. € über dem geplanten Jahresergebnis. Durch dieses Ergebnis wird



Lagebericht

eine angemessene Eigenkapitalverzinsung erreicht.

Zur Steigerung der Versorgungssicherheit und Erweiterung des Netzes wurden im Jahr 2023 Bruttoinvestitionen von ca. 4,3 Mio. € in das Anlagevermögen durchgeführt. Im Wirtschaftsplan waren Investitionen für das Jahr 2023 in Höhe von 10,8 Mio. € vorgesehen. Diese Investitionen wurden komplett aus eigenen Mitteln finanziert.

Die Zinserträge erhöhten sich aufgrund von Zinserträgen aus Zinsen für Festgelder. Gleichzeitig blieben die Zinsaufwendungen in etwa konstant. Dadurch ergibt sich ein positives Finanzergebnis in Höhe von 0,25 Mio. €.

3. Leistungsindikatoren

Aufgrund der Steigerung des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens erhöht sich die Bilanzsumme. Das Anlagevermögen steigt geringer als das Umlaufvermögen. Dadurch vermindert sich die Anlageintensität um 2,8 % auf 60,1 %. Hierbei wird das Anlagevermögen ins Verhältnis zur Bilanzsumme gesetzt.

Die Liquidität 1. Grades, welche die flüssigen Mittel ins Verhältnis zur Summe aus den kurzfristigen Verbindlichkeiten unter einem Jahr setzt, erhöhte sich um 2,3 % auf 84,2 %. Die Liquidität 2. Grades, welche zu den flüssigen Mitteln noch die kurzfristigen Forderungen addiert, stieg um 4,8 % auf 163,3 %. Somit sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten nur zu 84,2 % durch flüssige Mittel, aber komplett (163,3 %) durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen gedeckt.

Der durchschnittliche Personalbestand des Unternehmens erhöht sich um 5 Mitarbeitende auf 65 Mitarbeitende. Bei der Ermittlung wird die jeweilige Anzahl der Mitarbeitenden zu einem Quartalsende geviertelt. Um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken, bilden wir derzeit acht junge Menschen bei der Stadtwerke Herborn GmbH aus. Gute Fachkräfte im Rahmen des TV-V auf dem Markt zu bekommen, stellt sich aktuell sehr schwierig dar.

Um ökologischen Zielsetzungen gerecht zu werden und in Verantwortung für die Umwelt decken wir nach wie vor unseren kompletten Stromverkauf für unsere Tarifkunden durch Ökostrom aus Wasserkraft und tragen somit nachhaltig zur Senkung des CO₂-Ausstoßes bei.

III. Prognosebericht

Für das Wirtschaftsjahr 2024 wurde ein ausführlicher Wirtschaftsplan erstellt, der die Grundlage für alle durchzuführenden Geschäfte und Investitionen darstellt. Für das Geschäftsjahr 2024 sind Investitionen in Höhe von ca. 11,6 Mio. € geplant.

Die weiteren an uns gestellten regulatorischen und gesetzlichen Anforderungen wie zum Beispiel der 24 Stunden Lieferantenwechsel, die Umstellung der Marktkommunikation auf AS 4, die Umsetzung und Einführung dynamischer Tarife, die Umset-



Lagebericht

zung/Abrechnung der Strom-, Gas- und Wärmepreisbremsen und die Umsetzung des §14 a EnWG für steuerbare Verbrauchseinrichtungen, um nur einige zu nennen, führen zu immer höheren Anforderungen und Mehraufwendungen in unserem Unternehmen. Daneben stehen die Standardthemen wie die Festlegung der Kapitalkosten auf- bzw. -abschläge für die Strom- und Gasnetze, die Feststellung der Regulierungskonten Strom und Gas, das Monitoring der Bundesnetzagentur, der weitere Aufbau der Marke Stadtwerke Herborn inklusive ihrem regionalen Bezug, der weitere Ausbau des IT-Kompetenz-Centers, der Netzausbau, die Netzstabilisierung, die Beschaffung sowie die Kundenerhaltung und -akquise. Die Herausforderungen des Klimawandels nehmen eine zentrale Rolle in der Gesellschaft ein. Mit dem Beschluss der Regierung, bis 2045 eine CO₂-neutrale Wärmeversorgung bereitzustellen, wird unser Geschäft aus dem Verkauf von Erdgas signifikant zurückgehen und gleichzeitig die Implementierung von Wärmesystemen einen erheblichen finanziellen Kraftakt darstellen. Dafür ist es wichtig, frühzeitig richtungsweisende Entscheidungen der Stadt Herborn wie zum Beispiel einen Anschluss- und Benutzungszwang an Wärmenetze, Änderungen der Bebauungspläne, die Ausweisung von Flächen zur „Wärmegewinnung“ und Satzungen einzufordern. Die Stadtwerke Herborn unterstützen das Ziel zur CO₂-Neutralität ausdrücklich. Einhergehend mit der Wärmewende und der weiteren Elektrifizierung müssen erhebliche Maßnahmen und Mittel für Planungen und Investitionen in das Stromnetz bereitgestellt und umgesetzt werden. Planungen dafür setzen wir aktuell mit der THM Gießen um. Im Geschäftsfeld Energiedienstleistung wird im Jahr 2024 der Ausbau eines Nahwärmenetzes in Herborn fortgesetzt. Auch hier wird durch weiter zunehmenden Bürokratismus und die Vielzahl der Gesetze und Verordnungen sowie langwierige Förderprozesse die Umsetzung der Energiewende erschwert. Die qualitativ wie quantitativ steigende Prozesskomplexität stellt die Organisation vor zunehmende Aufgaben, die auch weiterhin umfangreiche Investitionen in Prozessoptimierungen und Digitalisierung erfordern. Vor dem Hintergrund des Fachkräftemangels gilt es darüber hinaus, insbesondere Möglichkeiten zur Bindung von Mitarbeitenden sowie zum Personalaufbau und der Schaffung horizontaler Kooperationen zu evaluieren. Weiterhin stellen uns die drastischen Erhöhungen der Beschaffungspreise für Strom und Gas an den Terminmärkten, gerade vor dem Hintergrund wieder fallender Preise, vor große Herausforderungen.

Im Netzbereich erhöhte sich die Strommenge bis Januar 2024 im Vergleich zum Vorjahr um 2,8 %. Die beschafften Strommengen des Handels erhöhten sich bis Januar 2024 um 5,2 %. Die Strombezugs- und -verkaufspreise stiegen zum 1. Januar 2024. Auch im Jahr 2024 setzen wir weiterhin auf CO₂-freien Strom aus Wasserkraft.

Im Bereich der Gasversorgung erhöhte sich die Bezugsmenge bis Januar 2024 im Netzbereich um 17,7 %. Im Handelsbereich ist eine Mengensteigerung von 11,0 % zu verzeichnen. Die Einkaufs- wie auch die Verkaufspreise blieben in etwa konstant.

Die Wasserbezugs- und -fördermengen stiegen bis Januar 2024 um 8,7 %. Die Wasserbezugs- und Verkaufspreise blieben unverändert. Lediglich die Grundpreise wurden zum 01.01.2024 erhöht.

Aufgrund der aktuellen Entwicklung wird das Planergebnis 2024 in Höhe von 1,58 Mio. € voraussichtlich erreicht.



Lagebericht

Zusammenfassend ist festzustellen, dass durch den Ukraine-Krieg und immer neue Verordnungen und Beschlüsse enorme Umbrüche, Unklarheiten und Unsicherheiten in der Versorgungsbranche entstehen. Deshalb ist es auch weiterhin erforderlich, die internen Verwaltungsabläufe flexibel, transparent und effizient zu gestalten sowie sich modernster Softwaresysteme zu bedienen. Dieses gilt auch für den technischen Bereich, um sämtliche Entscheidungen auf fundierter Datenbasis kurzfristig treffen zu können. Dies sichert die Anpassungsfähigkeit unseres Unternehmens an die sich ändernden Marktbedingungen. Die Flexibilität dient letztendlich der strikten Kundenorientierung und ist eine wesentliche Bedingung für die Bestandssicherung unseres Unternehmens.

IV. Chancen- und Risikobericht

Das Unternehmen wird kontinuierlich auf bestehende und zu erwartende Risiken und Chancen geprüft. Zur Unterstützung und kontinuierlichen Dokumentation wird eine Software für das Risiko- und Chancenmanagementsystem eingesetzt.

Auf Grund der seit 1. Januar 2009 geltenden Anreizregulierung, bei der die Erlösobergrenzen der Netzentgelte festgelegt und kontinuierlich weiter abgesenkt werden, entsteht ein enormer Kostendruck für das Unternehmen. Dabei wird das Unternehmen an seiner Effizienz gemessen. Unsere Effizienz steigern wir durch den weiteren Ausbau der Zusammenarbeit mit anderen Versorgern und die Ausweitung unseres Netzgebietes. Weiter wird der Ausbau des IT-Kompetenz-Centers und des Geschäftsfeldes Energieberatung/-contracting sowie die Umsetzung weiterer Nahwärmenetze angestrebt. Dabei haben wir uns vom reinen Strom- und Gaslieferanten zu einem Energiedienstleister für die Region entwickelt. Diese neuen Geschäftsfelder tragen zur Sicherung des Unternehmens bei und schaffen zusätzliche Arbeitsplätze in der Region. Die Erweiterung bzw. die Neubesetzung frei gewordener Stellen stellt sich aufgrund des Fachkräftemangels immer schwieriger dar. Es kommen kaum noch Bewerbungen von qualifizierten Mitarbeitenden auf ausgeschriebene Stellen. Ebenso ist es wichtig, die qualifizierten Mitarbeitenden im Unternehmen zu halten bzw. zu binden. Dafür muss die Marke Stadtwerke Herborn als Arbeitgeber immer weiter aufgebaut, attraktiv und somit wettbewerbsfähig gehalten werden. Die in den letzten Jahren fortgeschrittene und stetig dynamischere Digitalisierung und Vernetzung von kaufmännischen und technischen Systemen führt zu einem deutlich steigenden Cybersicherheits-Risiko. Ergänzend werden insbesondere innerhalb der Energiewirtschaft stark steigende Angriffszahlen von Hackergruppierungen gegen Stadtwerke registriert. Als konkrete Maßnahmen wurde das für das gesamte Unternehmen eingeführte Informationssicherheitsmanagementsystem weiter ausgebaut und weitere technische und organisatorische Schutz- und Verteidigungsmaßnahmen etabliert. Bspw. wurde eine 24/7 Überwachung aller Endpunkte (Server etc.) sowie unserer Firewallsysteme eingeführt. Das ISMS-System unterliegt der jährlichen externen Überprüfung und wurde im vergangenen Jahr erfolgreich in den nächsten Zertifizierungszyklus überführt. Risiken bestehen weiterhin im Zusammenhang mit der Deregulierung/Regulierung der Energiemärkte. Hier steht die Stadtwerke Herborn GmbH im stärker werdenden Wettbewerb mit anderen Energiehändlern. Um uns abzugrenzen, werden Mehrwerte für unsere Kundschaft in Form zusätzlicher Dienstleis-

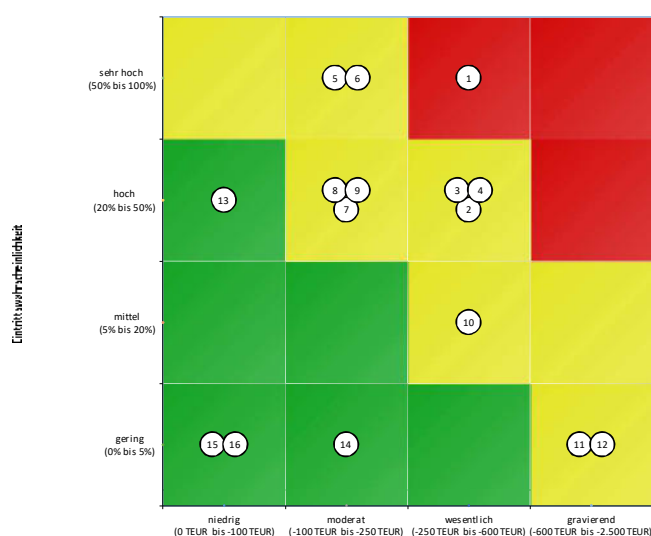


Lagebericht

tungen, Beratungen und Informationen generiert. Als weitere Maßnahme bzw. Chance wird die Energielieferung in andere Netzgebiete durch Kundenzugewinne weiter erfolgreich vorangetrieben. Im Bereich der Forderungen kommt es zu immer mehr Zahlungsschwierigkeiten innerhalb der Kundschaft und Insolvenzurückforderungen. Durch die Neuorganisation des Mahnwesens haben wir auf die erhöhten Ausfälle reagiert, um bei fälligen Beträgen unverzüglich zu agieren und entsprechende Maßnahmen einzuleiten. Erschwert wird dieses durch die neuen Anforderungen aus der GVV und der EnWG-Novelle. Aufgrund der in den letzten Jahren drastisch gestiegenen und jetzt wieder fallenden Beschaffungspreise für Strom und Gas an den Terminmärkten herrscht bei den Versorgern große Unsicherheit bei der Beschaffung und Bepreisung. Ebenso stellt sich die Frage nach der weiteren Entwicklung der Preise für die nächsten Jahre. Fallen die Preise weiter, dann können die jetzt beschafften Mengen nicht konkurrenzfähig am Markt angeboten werden. Alternativ müssten die Mengen mit negativen Deckungsbeiträgen verkauft werden. Hier beobachten wir täglich den Markt und dessen Entwicklung und stimmen uns regelmäßig mit Vorlieferanten und Kunden ab. Die Energiewende gestaltet sich schwierig. Durch den beschlossenen Wegfall der Gasversorgung zum 31.12.2044 gehen der Gesellschaft laufend Margen bzw. Gewinne verloren. Diese können perspektivisch nicht durch andere Bereiche kompensiert werden. Es bestehen Unsicherheiten über die Entwicklung der Energiewende bzgl. des Einsatzes von Wasserstoff und der Umsetzung von Wärmenetzen sowie dem Ausbau/Verstärkung der Stromnetze. Ebenso bedeuten diese Umsetzungen einen hohen Mitteleinsatz, der aktuell nur schwer finanzierbar ist.

Aus dem Risikomanagementsystem ergibt sich folgende Riskmap:

Stadtwerke Herborn GmbH
Risiko-/Chancenportfolio - RiskMap (Risiken)



Risiken in der RiskMap:

Nr.	Risiko
1	R-0000049, Energiewende
2	R-0000007, Cyber Risiken
3	R-0000006, Gasbeschaffung zu einem erhöhten Einkaufspreis
4	R-0000001, Strombeschaffung zu einem erhöhten Einkaufspreis
5	R-0000012, Fachkräftemangel bei Neueinstellung
6	R-0000002, Kundenabwanderung aufgrund aggressiven Wettbewerbs
7	R-0000008, Forderungsausfall über Plan
8	R-0000003, Insolvenzurückforderungen
9	R-0000026, Pandemisches Ereignis
10	R-0000004, Fehlende oder fehlerhafte Allokation
11	R-0000018, Schäden durch Überflutung
12	R-0000010, Unkontrollierter Gasaustritt mit Entzündung
13	R-0000015, Verlust von Schlüsselarbeitskräften
14	R-0000005, Ausfall Rechenzentrum
15	R-0000009, Fehlende Ersatzversorgung bei Ausfall einer Ortsstation
16	R-0000011, Versorgungsunterbrechung aufgrund vorgetageter Netze



Lagebericht

Unser oberstes Ziel ist die sichere Versorgung der Menschen mit Strom, Erdgas, Trinkwasser und Wärme. Dafür setzen wir uns ein.

Herborn, 6. März 2024

Stadtwerke Herborn GmbH

Dipl.-Ing. (FH) Jürgen Bepperling
Geschäftsführer