



Haushalt 2024/25

**Anpassungs-
beschluss 2025**

Inhaltsverzeichnis

▪ Haushaltssatzung	5
▪ Übersichtsliste der Änderungen	7
▪ Teilfinanzhaushalt und Investitionsprogramm 2026 – 2028	17
▪ Ergebnishaushalt	199
▪ Finanzhaushalt	203
▪ Leistungsfähigkeit der Kommunen	207
▪ Liquiditätsbericht - Muster 3 zu § Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO	215
▪ Zusammenfassung der Kosten und Erlöse MKK gesamt	219
▪ Zusammenstellung der Fachbereichsbudgets nach Dezernaten	233
▪ Stellenplan 2025	239
▪ Anlagen zum Haushaltsplan	249
1. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	250
2. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	251
3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	252
4. Übersicht zur Finanzierungstätigkeit	253
6. Übersicht über die Produktbereiche	254
7. Finanzstatusbericht	258
9. Jahresabschluss MKK 2023	274
11. Kreiswerke Main-Kinzig GmbH	280
12. Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	290
13. Main-Kinzig-Versorgungs- und Verwertungs-GmbH	365
14. Alten und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH	377
15. Main-Kinzig-Kliniken gGmbH	389
16. Main-Kinzig-Kliniken gGmbH Tochtergesellschaften	404
17. Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH	422
18. Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen	431
19. Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig gGmbH	461
20. Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mbH (AQA gGmbH)	478
21. Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter	490
22. Breitband Main-Kinzig GmbH	504
23. Bildungspartner Main-Kinzig GmbH	513
24. Energiedienstleistungen Main-Kinzig GmbH	518
25. Spessart Tourismus und Marketing GmbH	522
26. Akademie für Gesundheit und Pflege	528
27. KASH-Auswertungen der kreisangehörigen Kommunen	538

Anpassung der Haushaltssatzung

des
Main-Kinzig-Kreises
für das
Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung vom 7. März 2005, zuletzt geändert durch Gesetz vom 11. Dezember 2020 (GVBl. I S. 915) in Verbindung mit den §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung vom 7. März 2005, zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93), hat der Kreistag des Main-Kinzig-Kreises am 28.02.2025 folgende Anpassung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 - Haushaltsplan

Mit der Anpassung werden

	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Anpassungen gegenüber bisher EUR	auf nunmehr EUR
a) im Ergebnishaushalt				
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>				
die Erträge	3.605.835		-968.875.995	-972.481.830
die Aufwendungen	10.571.865		951.086.153	961.658.018
der Saldo		6.966.030	-17.789.842	-10.823.812
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>				
die Erträge	0	0	0	0
die Aufwendungen	0	0	0	0
der Saldo	0	0	0	0
mit einem Überschuss von		6.966.030	-17.789.842	-10.823.812
b) im Finanzhaushalt				
aus laufender Verwaltungstätigkeit				
der positive Saldo der Einzahlungen		11.466.030	-32.588.546	-21.122.516
und Auszahlungen				
aus Investitionstätigkeit				
die Einzahlungen	0	0	-2.548.664	-2.548.664
die Auszahlungen	0	0	68.123.900	68.123.900
der negative Saldo	0	0	65.575.236	65.575.236
aus Finanzierungstätigkeit				
die Einzahlungen	0	0	-68.433.896	-68.433.896
die Auszahlungen	0	0	32.476.175	32.476.175
der positive Saldo	0	0	-35.957.721	-35.957.721
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf		11.466.030	-2.971.031	8.494.999
des Haushaltsjahres von				

festgesetzt.

§ 2 – Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Kredite wird nicht geändert.

§ 3 – Verpflichtungsermächtigungen

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4 – Liquiditätskredite

Der bisherige Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird nicht geändert.

§ 5 – Umlagen und Hebesätze

Die Hebesätze werden wie folgt geändert:

Umlageart	erhöht um v.H.	gegenüber bisher v.H.	auf nunmehr v.H.
Kreisumlage für die Sonderstatus-Stadt	1,8	39,6	41,4
Kreisumlage für die kreisangehörigen Kommunen ohne Sonderstatus	1,8	37,27	39,07
Schulumlage	1,0	16,5	17,5

Die Umlage der gemeindefreien Grundstücke wird nicht geändert.

Die Zahlungsbedingungen werden nicht geändert.

§ 6 – Haushaltssicherungskonzept

Ein **Haushaltssicherungskonzept** wurde nicht beschlossen.

§ 7 – Stellenplan

Der bisherige **Stellenplan** wird nicht geändert.

§ 8 – weitere Festlegungen

Weitere Festlegungen werden nicht geändert.

Gelnhausen, den 28.02.2025

Der Kreisausschuss
des Main-Kinzig-Kreises

Stolz
Landrat

Übersichtsliste der Änderungen

Tabellarische Aufstellung der Änderungen 2025

Ergebnishaushalt

Fachbereich	PSP-Element	Konto	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR
Dezernat 1					
Referat 4 - Sitzungsdienste und Partner- schaftspflege	1.84.11.10 Kreistag	6780100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	310.000	300.000	-10.000
		6780200 Aufwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit	583.920	563.920	-20.000
	1.84.11.20 Kreisausschuss	6780100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	80.000	70.000	-10.000
	1.84.11.30 Partnerschaftspflege	7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.000	3.000	-3.000
Amt 11 - Amt für Personal, Planung und Organisation	1.11.10.10.20 Planung und Organisations- entwicklung	6773000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und Ähnliches	100.000	50.000	-50.000
	1.11.10.10.40 Qualifizierung, Schulung	6881000 Aufwendungen für Fort-/Weiterbildung	360.000	460.000	100.000
Amt 12 - Amt für Digitalisierung & eGovernment	1.20.20.10 Service Desk	6012100 Gebrauchs- gegenstände bis 250,00 €	351.100	300.100	-51.000
		6651000 Zugang und Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	185.200	157.200	-28.000
	1.20.20.11 IT-System- management	6179000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	319.000	249.000	-70.000
		6831000 Daten- übertragungskosten	440.800	420.800	-20.000
	1.20.20.12 IT-Systemarchitektur	6166200 Wartungskosten für Software	1.077.000	1.072.000	-5.000
		6701100 Mieten EDV	455.000	440.000	-15.000
	1.20.20.13 Multiprojekt- management	6179000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	705.000	570.000	-135.000
	1.20.20.20 Schulen & Medienzentrum	6012100 Gebrauchs- gegenstände bis 250,00 €	175.000	125.000	-50.000
		6163100 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (allgemein)	380.000	320.000	-60.000
		6166200 Wartungskosten für Software	30.500	48.500	18.000
		6651000 Zugang und Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	600.000	450.000	-150.000
Amt 14 - Amt für Prüfung und Revision	1.14.11.10 Gemeindeprüfung	6881000 Aufwendungen für Fort-/Weiterbildung	8.320	3.320	-5.000
	1.14.11.20 Kreisprüfung	6881000 Aufwendungen für Fort-/Weiterbildung	15.520	10.520	-5.000
Amt 20 - Finanzen und Controlling	1.20.10.30 Finanzbuchhaltung	6740000 Leiharbeitskräfte	80.000	0	-80.000
		7711000 Bankzinsen kurzfristig	42.570	0	-42.570

Fachbereich	PSP-Element	Konto	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR
Amt 57 - Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr	1.57.99 Leitung Gesundheit und Gefahrenabwehr	6166200 Wartungskosten für Software	40.000	10.000	-30.000
		6174000 Aufwendungen für Onlinedienste	17.000	2.000	-15.000
		6881000 Aufwendungen für Fort-/Weiterbildung	62.072	32.072	-30.000
	1.37.20.20 Aus- und Fortbildung	6133000 Honorartätigkeit	31.200	1.200	-30.000
	1.37.20.40 Katastrophen- und Zivilschutz	6179000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	45.160	25.160	-20.000
	1.53.10.10 Hygiene und Umweltmedizin	6166200 Wartungskosten für Software	61.000	31.000	-30.000
		6720000 Lizenzen und Konzessionen	20.000	5.000	-15.000
	1.53.40.10 Sozialpsychiatrischer Dienst	7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	286.500	67.600	-218.900
	1.53.50.10 Zahnärztlicher Dienst	6166200 Wartungskosten für Software	35.900	5.900	-30.000
Amt 63 - Amt für Planen, Bauen und Wohnen	1.63.97 Kreisentwicklung, Denkmalschutz, Wohnungsbau- förderung	6779000 Aufwendungen für andere Beratungs- leistungen	176.000	36.000	-140.000
Dezernat 2					
I T S - Beauftragte für Datenschutz und IT-Sicherheit	1.95.10.10 Beauftragte für Datenschutz und IT- Sicherheit	6166200 Wartungskosten für Software	80.000	30.000	-50.000
		6779000 Aufwendungen für andere Beratungs- leistungen	15.000	5.000	-10.000
Amt 32 - Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	1.32.60.10 KFZ-Zulassung	5100000 öffentlich- rechtliche Verwaltungs- gebühren Allgemein	-2.640.000	-2.890.000	-250.000
	1.32.70.10 Kreispräventionsrat	6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.000	1.500	-1.500
		6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	1.500	-1.500
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.000	2.000	-2.000
	1.50.50.10.23 Hilfen für Asylbewerber	5420000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-10.000.000	0	10.000.000
		7102000 Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden	4.320.000	0	-4.320.000
		7252101 §3 AsylbLG KdU Gemeinschaftsunterkunft	8.814.642	13.614.642	4.800.000
Amt 50 - Amt für soziale Förderung und Teilhabe	1.50.30.10.90 Hilfe zum Lebens- unterhalt und Hilfe in anderen Lebens-lagen außerhalb von Einrichtungen	7230010 Hilfe zum Lebensunterhalt laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.329.823	2.874.689	544.866

Fachbereich	PSP-Element	Konto	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR
	1.50.40.10.90 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen	7230541 Häusliche Pflege- hilfe Grad 3 außerhalb von Einrichtungen	582.757	1.664.573	1.081.816
	1.50.40.20 Hilfe zur Integration in Kindertagesstätten	7230061 Heilpädagogische Leistungen für Kinder außerhalb von Einrichtungen	9.625.869	10.620.603	994.734
	1.50.40.30.90 Eingliederungshilfe	7230070 Hilfe zur Schulbildung außerhalb von Einrichtungen	9.760.562	12.673.045	2.912.483
	1.50.40.40.90 Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	7235612 Stationäre Pflege - Pflegegrad 3 innerhalb von Einrichtungen	7.000.000	7.434.985	434.985
	1.50.60.20 Altenhilfe	7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	19.573	50.689	31.116
	1.50.60.20.01 Generation Zukunft	6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	61.060	11.060	-50.000
	1.50.60.31 Pflegestützpunkt Schlüchtern	6700000 Mieten, Pachten, Erbbauszinsen, Nutzungsentgelte	23.003	21.898	-1.105
	1.50.60.32 Pflegestützpunkt Hanau	6700000 Mieten, Pachten, Erbbauszinsen, Nutzungsentgelte	13.895	0	-13.895
KCA - Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter	1.52.10.10 Kommunales Center für Arbeit	5472000 Leistungsbeteiligung Bund Unterkunft und Heizung Arbeitsuchende	-60.458.000	-62.777.000	-2.319.000
		5472100 Leistungs- beteiligung Bund ALG II / Bürgergeld	-124.161.000	-140.844.000	-16.683.000
		5472101 Leistungs- beteiligung Bund ALG II / Bürgergeld -PAT-	-496.000	-851.000	-355.000
		5472110 Leistungs- beteiligung Bund Übernahme Verwaltungs- kosten	-23.746.000	-25.768.000	-2.022.000
		5472200 Leistungs- beteiligung Bund Eingliederungsleistungen Arbeitsuchende	-18.973.000	-17.339.000	1.634.000
		7125110 Zuschüsse für laufende Zwecke KCA	43.127.000	44.806.000	1.679.000
		7284110 Erstattung KdU an KCA	60.458.000	62.777.000	2.319.000
		7284111 Erstattung ALG II / Bürgergeld an KCA	124.161.000	140.844.000	16.683.000
		7284112 Erstattung Verwaltungskosten an KCA	23.746.000	25.768.000	2.022.000
		7284113 Erstattung Eingliederungsleistungen + § 16 f an KCA	18.973.000	17.339.000	-1.634.000
		7284115 Erstattung ALG II / Bürgergeld -PAT- an KCA	496.000	851.000	355.000

Fachbereich	PSP-Element	Konto	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR
Amt 70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum	1.70.99 Leitung Umwelt, Naturschutz, ländlicher Raum	5498100 Kostenerstattung priv. Telefon, Privatkopien	-120	0	120
		6012100 Gebrauchs- gegenstände bis 250,00 €	1.000	500	-500
		6055000 Treibstoffe	10.810	10.000	-810
		6710000 Leasing	18.000	16.200	-1.800
		6771200 Aufwendungen Sachverständige, Rechts- anwälte, Gerichtskosten	25.000	0	-25.000
		6832000 Telefonkosten	2.400	1.620	-780
		6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	60.000	53.500	-6.500
		6901000 Kfz- Versicherungsbeiträge	5.710	3.300	-2.410
		7030000 Kfz-Steuer	1.000	280	-720
		1.70.10.10 Boden- und Grundwasserschutz	6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	10.000	2.000
	1.70.10.20 Oberirdische Gewässer	61662000 Wartungs-kosten für Software	24.200	6.000	-18.200
		6771200 Aufwendungen Sachverständige, Rechts- anwälte, Gerichtskosten	40.000	0	-40.000
	1.70.20.10 Land- & Forstwirtschaft	5481100 Kosten- erstattungen vom Land (Personalkosten)	-382.368	-412.368	-30.000
		6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	22.900	15.900	-7.000
	1.70.20.20 Argarförderung	6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	500	-2.500
	1.70.30.10 Eingriffe	6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.000	500	-500
		6139000 Sonstige weitere Fremdleistungen	5.000	4.000	-1.000
		6771200 Aufwendungen Sachverständige, Rechts- anwälte, Gerichtskosten	5.000	4.000	-1.000
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.600	1.000	-600
	1.70.30.20 Schutzgebiete, Artenschutz	6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	178.759	144.759	-34.000
	1.70.30.30 Schwerpunktprojekte	6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	513.600	265.600	-248.000
		6850000 Reisekosten	800	0	-800
Dezernat 3					
Amt 39 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucher- schutz	1.39.10.10.10 Tierschutzüber- wachung	7178000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0	100.000	100.000
ÖPNV	1.96.10.10 ÖPNV	7175000 Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	18.167.906	13.167.906	-5.000.000

Fachbereich	PSP-Element	Konto	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR
Schüler- beförderung	1.97.10.10 Schülerbeförderung	7178115 Kostenerstattung Mehrbestellung Schüler- beförderung	3.500	8.500	5.000
		7178120 Kostenerstattung Schülerbeförderung freigestellter Schüler- verkehr	840.000	960.000	120.000
		7178160 Kostenerstattung Schülerbeförderung Schwimmunterricht	580.000	640.000	60.000
		7178170 Kostenerstattung Schülerbeförderung Sportunterricht	73.000	95.000	22.000
		7178180 Kostenerstattung Schülerbeförderung Behinderte	5.304.600	5.404.500	99.900
		7178210 Kostenerstattung Schülerbeförderung Verbundschule	11.000	4.100	-6.900
Amt 65 - Amt für Schulwesen, Bau- & Liegenschafts- verwaltung und Zentrale Dienste	1.65.93 Verwaltung Schulen	6161000 Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	7.200.000	11.500.000	4.300.000
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauszinsen, Nutzungsentgelte	2.031.000	1.731.000	-300.000
		7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden	250.000	0	-250.000
		7175000 Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	2.600.000	3.200.000	600.000
	1.65.01.20.19 Kantine Herzbachtal, Zum Wartturm 1	6700000 Mieten, Pachten, Erbbauszinsen, Nutzungs- entgelte	38.000	3.000	-35.000
	Verwaltungsgebäude & diverse Schulen	6051000 Strom	4.054.162	3.284.822	-769.340
		6052000 Gas	3.842.303	4.123.106	280.803
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	1.21.10 Schulträgeraufgabe	5583000 Erträge aus Schulumlage	-104.223.331	-107.187.460	-2.964.129
	1.21.40 Krankenhausumlage	7125000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, SV, Beteiligungen	1.400.000	10.300.000	8.900.000
		7353100 Krankenhaus- umlage	10.867.980	10.041.537	-826.443
		7680000 Aufwendungen aus Verlustübernahmen	11.000.000	0	-11.000.000
	1.21.73 Abfallwirtschaft	7174100 Erstattung Tierkörperbeseitigung - Hessische Tierseuchen- kasse	71.000	101.000	30.000
	1.21.81 öffentliche Gewässer / Wasserb. Anlagen	7123000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände	2.909.500	2.737.500	-172.000

Fachbereich	PSP-Element	Konto	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR
	1.21.90 Allgemeine Finanzwirtschaft	5430100 Schuldendienst- hilfe Schutzschirm Land	-1.696.000	-1.699.000	-3.000
		5430130 Schuldendienst- hilfen Land Digitalpakt	-69.310	-1.350	67.960
		5600000 Erträge aus Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	0	-60.000	-60.000
		5641000 Erträge aus Ausschüttungen von Sparkasse	-1.600.000	-1.122.000	478.000
		5712000 Zinsen von Sparkassen	0	-40.000	-40.000
		7710000 Bankzinsen langfristig	4.977.000	3.877.000	-1.100.000
		7710100 Zinsaufwand Schutzschirm Land	2.845.200	2.662.200	-183.000
		7710220 Zinsaufwand Digitalpakt	138.630	2.730	-135.900
		7711000 Bankzinsen kurzfristig	0	42.570	42.570
	1.21.91 Steuern, Zuweisungen, Umlagen	5582000 Erträge aus Kreisumlage	-289.883.938	-295.031.766	-5.147.828
		5401100 Schlüssel- zuweisungen	-148.452.094	-133.811.052	14.641.042
		7354300 LWV-Umlage	113.463.743	111.667.798	-1.795.945
	1.94.10 Alten- und Pflegezentren	7125000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, SV, Beteiligungen	5.000.000	3.500.000	-1.500.000
Personalkosten	1.11.94 Verrechnung Versorgungsbezüge	6460100 Zuführung Pensionsrückstellungen	5.000.000	500.000	-4.500.000
		6440000 Versorgungs- bezüge Beamte (Verschiebung Besoldungserhöhung anteilig -149.000 €)	8.082.735	7.933.735	-149.000
	diverse Ämter	Kontengruppen: 62, 63, 640- 643, 647-649, 65: Zentrale Personalkosten (-100.000 €); Verschiebung Besoldungserhöhung (anteilig -226.000 €); Wiederbesetzungssperre (-1.577.577 €); Pauschale Kürzung (-1.037.713 €)	106.356.862	103.415.572	-2.941.290
Veränderungen Ergebnishaushalt					6.966.030
davon:					
Ordentliche Erträge			-968.875.995	-972.481.830	-3.605.835
Ordentliche Aufwendungen			951.086.153	961.658.018	10.571.865

Veränderungen Finanzhaushalt - laufende Verwaltungstätigkeit			11.466.030
davon:			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-956.536.784	-960.142.619	-3.605.835
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	923.948.238	939.020.103	15.071.865

Tabellarische Aufstellung der Änderungen 2025

Teilbudget	Finanzposition	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR	Erläuterung
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	8235966999 Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975	0	232.975	Änderung der Zuordnung im Finanzhaushalt gem. landesrechtlicher Regelung, auch für die Finanzplanjahre 2026-2028
	8205966999 Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	0	-232.975	-232.975	
	8235967999 Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	-2.200	0	2.200	
	8205967999 Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0	-2.200	-2.200	
Veränderungen Teilfinanzhaushalt 2025		-235.175	-235.175	0	

Investitionsprogramm

2026

Teilbudget	Finanzposition	Planansatz	Planansatz	Veränderung	Erläuterung
		bisher in EUR	neu in EUR	in EUR	
Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Zentrale Dienste	8208060001 Investitionszuweisungen vom Land	-200.000	-6.553.750	-6.353.750	Summe der Veränderungen gem. beigefügter Maßnahmenübersicht
	8408050502 Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	3.000.000	3.000.000	
	8428050304 Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	35.381.000	48.350.000	12.969.000	
	8428050394 Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben - Klimaschutz u. -anpassung	3.659.000	5.100.000	1.441.000	
Summe Veränderungen Teilbudget 0365		38.840.000	49.896.250	11.056.250	
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	8264206000 Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-64.767.780	-75.824.030	-11.056.250	zusätzliche Darlehensaufnahme

2027

Teilbudget	Finanzposition	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR	Erläuterung
Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Zentrale Dienste	8208060001 Investitionszuweisungen vom Land	-200.000	-6.026.579	-5.826.579	Summe der Veränderungen gem. beigefügter Maßnahmenübersicht
	8428050304 Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	35.453.000	54.470.000	19.017.000	
	8428050394 Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben - Klima-	3.587.000	5.700.000	2.113.000	
Summe Veränderungen Teilbudget 0365		38.840.000	54.143.421	15.303.421	
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	8264206000 Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-51.760.092	-67.063.513	-15.303.421	zusätzliche Darlehensaufnahme

2028

Teilbudget	Finanzposition	Planansatz bisher in EUR	Planansatz neu in EUR	Veränderung in EUR	Erläuterung
Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Zentrale Dienste	8428050304 Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	27.754.000	44.125.000	16.371.000	Summe der Veränderungen gem. beigefügter Maßnahmenübersicht
	8428050394 Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben - Klima-	2.856.000	4.675.000	1.819.000	
Summe Veränderungen Teilbudget 0365		30.610.000	48.800.000	18.190.000	
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	8264206000 Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-41.974.881	-60.164.881	-18.190.000	zusätzliche Darlehensaufnahme

Maßnahme	Veränderung 2026	Veränderung 2027	Veränderung 2028
Kostensteigerungen (inkl. Minderungen und Verschiebungen)	9.410.000 €	16.630.000 €	14.190.000 €
<u>davon:</u>			
Werner-von-Siemens-Schule Dörnigheim, BTS	-1.000.000 €	1.000.000 €	0 €
Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung	1.500.000 €	1.000.000 €	0 €
Sterntalerschule - Erweiterung Mensa und brandschutztechnische Sanierung	0 €	-500.000 €	0 €
Villa Kunterbunt - Erweiterung u. BTS	-1.500.000 €	-1.500.000 €	-1.500.000 €
Villa Kunterbunt - Bau San. Geb. 01	1.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €
Albert-Schweitzer-Schule - BGA Ausbau GTA	-750.000 €	-800.000 €	500.000 €
Hasselbachschule - Bau Ausbau GTA	-500.000 €	0 €	0 €
Brückenschule - Bau Entwicklung Standort	0 €	40.000 €	4.750.000 €
Büchertalschule - Bau GTA/Umbau Verw.-Gebäude	1.000.000 €	2.000.000 €	1.000.000 €
Paul-Maar-Schule - Bau Erweiterung GTS	1.000.000 €	1.500.000 €	250.000 €
GS Erlensee - Bau Neuer Schulstandort	3.660.000 €	2.890.000 €	-960.000 €
Martinusschule - Bau Erweiterung GTA	500.000 €	1.500.000 €	500.000 €
Stadtschule Schlüchtern - BTS neuer BA	-1.000.000 €	0 €	0 €
Brüder-Grimm-Schule - Bau Ausbau GTA	500.000 €	1.500.000 €	750.000 €
Albert-Einstein-Gymnasium - BTS Gebäude B	2.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €
Käthe-Kollwitz-Schule - BTS - neuer BA	500.000 €	1.000.000 €	1.500.000 €
B.-v.-Suttner-Schule - BTS Hauptgebäude	1.000.000 €	1.000.000 €	400.000 €
Martinsschule - BTS - Bau	1.000.000 €	500.000 €	1.500.000 €
Neue Maßnahmen	8.000.000 €	4.500.000 €	4.000.000 €
<u>davon:</u>			
Igelsgrundschule - Geb. 001 Ausbau GTA	2.000.000 €	1.500.000 €	1.000.000 €
Anton-Calaminus-Schule - Neubau NW- u. Klassentrakt	3.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €
Investitionszuschuss Sporthalle Biebergemünd-Kassel	3.000.000 €	0 €	0 €

**Teilfinanzhaushalt
und
Investitionsprogramm 2026 - 2028**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8205966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975	0	0	0	0	0	-931.900	0	-232.975	-232.975	-232.975	
8205967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	-2.200	0	0	0	0	0	-8.800	0	-2.200	-2.200	-2.200	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	-217.770	-24.618.235	-23.918.235	-700.000	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-742.329	0	-3.247.896	0	-4.165.952	-11.837.236	-35.598.256	-19.027.702	-6.553.750	-6.026.579	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	-500.000	-368.000	-1.300.666	-1.300.666	0	0	0	
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-12.500	0	-12.500	0	-12.500	-28.211	-87.500	-25.000	-12.500	-12.500	-12.500	
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	-1.084.400	0	-1.084.400	0	-1.084.400	-1.084.449	-32.533.406	-16.350.373	-1.084.400	-1.084.400	-1.084.400	
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	-279.180	0	-279.180	0	-279.100	-279.181	-8.375.418	-1.449.507	-279.180	-279.180	-279.180	
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	0	0	0	0	0	-4.044.780	0	0	0	0	0	
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-4.990.000	0	0	0	0	0	
8208060491	Investitionszuweis. vom Land-Digitalpakt-Tilgungen	-187.260	0	-6.009	0	-7.750	0	-2.238.000	-15.500	-223.800	-223.800	-223.800	
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0	0	0	0	0	-502.050	0	0	0	0	0	
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0	0	0	0	0	-10.200	0	0	0	0	0	
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-7.700	0	-7.700	0	-8.175	-10.198	-54.275	-19.175	-6.700	-6.500	-6.500	
8235965999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-120	0	-120	0	-120	-14.628	-4.420	-3.820	-120	-120	-120	
8235966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	0	0	-232.975	0	-232.975	-232.975	-3.727.600	-2.778.725	0	0	0	
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0	0	-2.200	0	-2.200	-2.200	-29.600	-20.800	0	0	0	
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.548.664	0	-4.872.980	0	-6.293.172	-23.621.877	-109.508.076	-64.909.503	-9.095.625	-7.868.254	-1.841.675	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	0	0	0	0	0	-2.572.000	0	0	0	0	0	
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-68.433.896	0	-55.819.448	0	-57.329.253	-33.044.809	-428.530.934	-101.225.166	-75.824.030	-67.063.513	-60.164.881	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8264206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	0	0	0	0	0	-155.000	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-68.433.896	0	-55.819.448	0	-57.329.253	-35.771.809	-428.530.934	-101.225.166	-75.824.030	-67.063.513	-60.164.881	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	50.000	0	140.000	0	525.000	17.000	5.640.000	2.450.000	3.000.000	0	0	
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	0	0	0	0	0	301.332	0	0	0	0	0	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	9.050.000	0	10.312.500	0	11.350.000	3.820.000	67.068.633	39.531.133	6.475.000	1.600.000	100.000	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	0	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	709.200	0	812.200	0	751.600	812.944	3.582.400	1.220.700	280.100	280.100	280.100	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	10.045.000	0	1.045.000	0	7.895.000	0	30.165.000	7.940.000	11.045.000	45.000	45.000	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	342.194	0	0	0	0	0	
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	163.695	0	0	0	0	0	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	1.630.000	1.000.000	340.000	1.500.000	0	447.023	3.750.000	0	1.360.000	210.000	210.000	VE 2025 = 1.500.000, VE 2026 = 1.000.000
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	100.000	0	100.000	0	300.000	100.000	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	35.060.000	29.206.000	30.066.000	29.955.000	24.650.000	24.904.234	365.431.980	153.360.980	48.350.000	54.470.000	44.125.000	VE 2025 = 29.955.000, VE 2026 = 29.206.000
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	97.306	7.750.000	1.750.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	3.380.000	3.134.000	3.074.000	2.995.000	0	0	21.929.000	0	5.100.000	5.700.000	4.675.000	VE 2025 = 2.995.000, VE 2026 = 3.134.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.926.100	2.850.000	7.010.760	2.730.000	13.209.700	12.409.001	63.598.760	33.357.900	5.458.000	5.223.000	5.623.000	VE 2025 = 2.730.000, VE 2026 = 2.850.000
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	173.600	0	189.525	0	464.700	2.439.531	1.803.825	1.353.700	29.000	29.000	29.000	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	4.050.000	4.025.000	12.050.000	12.050.000	0	0	0	
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0	0	0	0	20.000	0	40.000	40.000	0	0	0	
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.123.900	36.190.000	54.089.985	37.180.000	64.016.000	49.804.261	583.109.598	253.154.413	83.097.100	68.557.100	56.087.100	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	2.968.800	0	2.980.100	0	3.490.200	3.239.002	22.255.500	7.502.600	3.022.800	3.037.000	2.744.200	
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	232.975	0	232.975	0	232.975	232.975	4.659.500	2.778.725	232.975	232.975	232.975	
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	16.080.400	0	18.000.900	0	10.905.300	11.317.460	122.925.100	22.619.800	17.272.100	24.269.500	24.682.400	
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.200	0	1.374.200	0	1.374.200	1.374.142	41.224.250	25.243.177	1.374.200	1.374.200	1.374.200	
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	349.000	0	349.000	0	349.000	348.976	10.469.272	2.356.435	349.000	349.000	349.000	
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	797.300	0	797.300	0	797.300	797.300	7.973.000	3.451.980	797.300	797.300	797.300	
8464206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	374.600	0	12.100	0	15.500	0	4.476.000	31.000	447.600	447.600	447.600	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900	0	10.298.900	0	10.298.900	10.298.900	74.650.000	51.494.500	9.057.700	3.798.900	0	
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	32.476.175	0	34.045.475	0	27.463.375	27.608.755	288.632.622	115.478.217	32.553.675	34.306.475	30.627.675	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	29.617.515	36.190.000	27.443.032	37.180.000	27.856.950	18.019.329	333.703.210	202.497.961	30.731.120	27.931.808	24.708.219	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	65.575.236	36.190.000	49.217.005	37.180.000	57.722.828	26.182.384	473.601.522	188.244.910	74.001.475	60.688.846	54.245.425	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-35.957.721	0	-21.773.973	0	-29.865.878	-8.163.055	-139.898.312	14.253.051	-43.270.355	-32.757.038	-29.537.206	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

01
0181

Dezernat 1
Leitungsreferate
Leitungsreferate

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500080	Erwerb von Anlagevermögen Leitungsreferate												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	0	2.649	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	0	2.649	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	0	2.649	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	0	2.649	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	0	2.649	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	0	2.649	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	0	0	2.649	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Anlagevermögen Leitungsrefera	Anschaffung/Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500002	Erwerb von Anlagevermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	5.000	0	17.000	7.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	5.000	0	17.000	7.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	5.000	0	17.000	7.000	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	5.000	0	17.000	7.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	5.000	0	17.000	7.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	5.000	0	17.000	7.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	0	5.000	0	17.000	7.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Anlagevermögen	Anschaffung/Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

01
0112

Dezernat 1
Digitalisierung, IT und eGovernment
Erwerb von Hard- u. Software - allgemein

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5900001	Erwerb von Hard- und Software IT - allgemein												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	549.424	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.028.600	0	542.560	0	485.000	323.118	5.786.160	3.015.000	400.000	400.000	400.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.028.600	0	542.560	0	485.000	872.542	5.786.160	3.015.000	400.000	400.000	400.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.028.600	0	542.560	0	485.000	872.542	5.786.160	3.015.000	400.000	400.000	400.000	
5900003	Erwerb von Hard- und Software für im Rahmen der Digitalisierung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	30.000	0	30.000	0	0	247.036	610.000	550.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	22.425	189.000	164.000	5.000	5.000	5.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	35.000	0	35.000	0	0	269.461	799.000	714.000	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	35.000	0	35.000	0	0	269.461	799.000	714.000	5.000	5.000	5.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.033.600	0	547.560	0	485.000	345.543	5.975.160	3.179.000	405.000	405.000	405.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	30.000	0	30.000	0	0	796.460	610.000	550.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.063.600	0	577.560	0	485.000	1.142.003	6.585.160	3.729.000	405.000	405.000	405.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.063.600	0	577.560	0	485.000	1.142.003	6.585.160	3.729.000	405.000	405.000	405.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.063.600	0	577.560	0	485.000	1.142.003	6.585.160	3.729.000	405.000	405.000	405.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb Hard- und Software - allgemein	Ersatzbeschaffung von Serversystemen für Verwaltung, Schulverwaltung, Webservices und Fernzugang (2024/2025); Einführung Tool für CMDB/EAM (2024); 5.000 EUR Einführung Tool für MDB/EAM (2025); Einführung von Azur Stack HW Virtualisierung/VDI/W365 (Ersatz für TS Desktop Bereitstellung) (2024/2025); Laptops für Mobiles Arbeiten Verwaltung (2024); Laptops für Mobiles Arbeiten Verwaltung (Austausch 52 Laptops Win11) (2025); Kauf von Netzwerk- u. TK-Komponenten über 800 EUR (2024/2025); Palo Alto Verlängerung HW u. SW Subscription (2025); RZ USV A Austausch (Anschaffung 2005) (2025); Netzwerk Ausbau Breitband (2024/2025); (W)LAN Projekt Verwaltung (2024); IBI-AWS Service Desk Tool (2024)
Hard- und Software - Digitalisierung	Anschaffung Sonderhardware aus Digitalisierungsprojekten (2024/2025) Anschaffung SW-Lizenzen für z. B. Tischbuchung, digitale Signatur usw. (2024/2025)

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	790.000	0	990.000	0	1.290.000	273.098	6.640.000	2.160.000	900.000	900.000	900.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	24.000	0	24.000	0	24.000	0	168.000	48.000	24.000	24.000	24.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	814.000	0	1.014.000	0	1.314.000	273.098	6.808.000	2.208.000	924.000	924.000	924.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	814.000	0	1.014.000	0	1.114.000	82.315	6.508.000	1.908.000	924.000	924.000	924.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	814.000	0	1.014.000	0	1.114.000	82.315	6.508.000	1.908.000	924.000	924.000	924.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
IT Schulen (incl. Schule@Zukunft)	Laptops CAD Workstation+Apple Geräte (2024/2025); PCs z. B. Notebooks, AllinOne PC an Schulen (2024/2025); Server Storage (2024/2025); Medientechnik Lehrerzimmer z. B. Beamer, Displays (2024/2025); Anschaffung Verleihgeräte Medienzentrum (2024/2025); Ausstattung neues Medienzentrum (2024); Versicherungsfälle z. B. Diebstahl (2024/2025) Kreislizenzen Lernsoftware (2024/2025)

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	361.293	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	278.781	0	0	0	0	0	
6900611	Digitalpakt - Grundschulen Investitionszuweisungen Firewall												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-150.852	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-150.852	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-150.852	0	0	0	0	0	
6900612	Digitalpakt - Grund- und Hauptschulen Investitionszuweisungen Firewall												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-13.026	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-13.026	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-13.026	0	0	0	0	0	
6900614	Digitalpakt - Haupt- und Realschulen Investitionszuweisungen Firewall												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-57.879	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-57.879	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-57.879	0	0	0	0	0	
6900615	Digitalpakt - Gymnasien und gym. Oberstufen Investitionszuweisungen Firewall												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-55.589	0	0	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	313.325	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	1.332.827	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	1.646.152	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.646.152	0	0	0	0	0	
5900622	Digitalpakt - Grund- und Hauptschulen - Netzwerk												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	827.651	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	827.651	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	827.651	0	0	0	0	0	
5900624	Digitalpakt - Haupt- und Realschulen - Netzwerk												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	547	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	547	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	547	0	0	0	0	0	
5900631	Digitalpakt - Grundschulen - Gerätmanagement												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	17.217	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	155.537	0	0	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	172.754	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	172.754	0	0	0	0	0	
5900632	Digitalpakt - Grund-Hauptschulen - Gerätemangement												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	19.550	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	19.550	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	19.550	0	0	0	0	0	
5900633	Digitalpakt - Realschulen - Gerätemangement												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	15.911	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	15.911	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	15.911	0	0	0	0	0	
5900635	Digitalpakt - Gymnasien und gymn. Oberstufen - Gerätemangement												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	36.058	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	36.058	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	36.058	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-2.822.896	0	-3.515.952	0	-8.985.598	-6.162.702	0	0	0	
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-3.990.000	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	-2.822.896	0	-3.515.952	-3.990.000	-8.985.598	-6.162.702	0	0	0	

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	60.000	0	67.500	0	119.000	0	246.500	119.000	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	80.000	0	92.500	0	275.000	0	447.500	275.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	140.000	0	160.000	0	394.000	0	694.000	394.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	140.000	0	160.000	0	394.000	0	694.000	394.000	0	0	0	
5900012	Erwerb von Hard- und Software im Auftrag des Bauamtes												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	15.000	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	15.000	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	
5900013	Erwerb von Hard- und Software im Auftrag des Amtes für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	105.000	0	105.000	105.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	4.050	0	0	0	5.050	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.000	0	4.050	0	105.000	0	110.050	105.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000	0	4.050	0	105.000	0	110.050	105.000	0	0	0	
5900027	Erwerb von Hard- und Software im Auftrag des Referats Presse und Information												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	70.000	0	45.000	0	0	0	115.000	0	0	0	0	

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	971	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	13.000	2.463	13.000	13.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	13.000	3.435	13.000	13.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	13.000	3.435	13.000	13.000	0	0	0	
5900044	Erwerb von Hard- u. Software im Auftrag des Amtes für Finanzen und Controlling												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	10.000	0	10.000	10.000	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	20.000	0	20.000	20.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	30.000	0	30.000	30.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	30.000	0	30.000	30.000	0	0	0	
5900045	Erwerb von Hard- u. Software im Auftrag des Rechtsamts												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	109.600	0	130.525	0	440.700	156.544	995.825	755.700	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	139.000	0	180.200	0	314.700	181.132	726.400	407.200	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	248.600	0	310.725	0	755.400	337.676	1.722.225	1.162.900	0	0	0	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	248.600	0	310.725	0	755.400	337.676	1.722.225	1.162.900	0	0	0	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	248.600	0	310.725	0	755.400	337.676	1.722.225	1.162.900	0	0	0	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
EDV-Beschaffung i.A. R 5	Aufbau Social Intranet (2024); Relaunch mitkindundkegel.de (2024/2025); Relaunch Internet mkk.de (2025)
Erwerb von Hard- u. Software i.A. Amt 14	Laptops zzgl. Dockingstation (2024/2025); Convertibel (2024) Software für IT-Prüfer (2025)
Erwerb von Hard- u. Software i.A. 30	Anwaltssoftware (2024)
Hard- und Software i.A. d. Amtes 50	Bereitstellung von Ersatzgeräten (Tablets, Notebook usw.) (2024/2025) Lizenzen Leistungsgewährung Open Prosoz (2024/2025); Lizenz Stichprobenkontrollverfahren Open Prosoz (2024); Dienstleistungskosten OZG-Connector (2025)
Beschaffung v. Hard- u. Software Amt 51	Laptops im Rahmen Projekt eAkte (2024); Digitale Whiteboards für Besprechungsräume (2024); Lizenz zum Modul TPFL (Weblösung zur Verwaltung der Leistungen zur Tagespflege) (2024); Auszahlungsschnittstelle TPFL zum Kassensystem SAP (2024); Lizenz zum Modul KITA (Weblösung zur Verwaltung von Kostenübernahmen im Bereich Kindertagesstätten und Tagespflege) (2024); Auszahlungsschnittstelle KITA zum Kassensystem SAP (2024)
Hard- und Software i.A. d. Amtes 53	Erweiterung/Ersatz technische Ausstattung der Arbeitsplätze (mobiles Arbeiten) (2024/2025); Erweiterung/Austausch Leitstellenausstattung (2024); Erweiterung/Austausch Leitstellenausstattung (2025); Modernisierung/Austausch einzelner Komponenten GAZ (2024); Modernisierung/Austausch einzelner Komponenten GAZ (2025); Netzwerkausbau GAZ (2024); Netzwerkausbau GAZ (2025) Beschaffung/Erweiterung Software allgemein (2024/2025); KatS-Software (2024); Terminportal mit Schnittstelle Fachanwendungen (OZG Umsetzung Amt 57) (2024/2025); Schnittstellenentwicklung einheitliche Software ÖGD Hessen zu Fachanwendungen im Amt 57 (2025); Datenmigration einheitliche Software ÖDG Hessen (2025); Beschaffung Systemsoftware GAZ/Leitstelle (2024/2025); Leitstelle Cobra-Schnittstellen (2024); Leitstelle Cobra-Schnittstellen (2025); Ersatz Leis-Monitor (2024/2025)
Hard- und Software i.A. d. Amtes 63	Bürger-GIS Lizenzen (2025)
Hard- und Software i.A. d. Amtes 70	Bedarf für möglichen Austausch von Endgeräten (2024/2025); Laptops (2024); Beamer Besprechungsraum (2024)

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500003	Erwerb von Anlagevermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Anlagevermögen	Anschaffung/Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5900019	Aktualisierung der SAP-Lizenzen - Erwerb von Lizenzen ERP/PSCD												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	10.000	0	5.000	0	0	-2.975	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	10.000	0	5.000	0	0	-2.975	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	5.000	0	0	-2.975	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	10.000	0	5.000	0	0	-2.975	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	10.000	0	5.000	0	0	-2.975	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	5.000	0	0	-2.975	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	5.000	0	0	-2.975	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
SAP-Lizenzen - Erwerb ERP/PSCD-Lizenzen	Beschaffung von 8 SAP Lizenzen pro Jahr, in 2025 weitere 5.000 EUR für die Erweiterung/Erneuerung von Modulen im Rahmen der anstehenden Systemerneuerung

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5900021	Erwerb von beweglichen Sachanlagen Finanz-, Rechnungswesen und EDV												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	2.000	2.178	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	2.000	2.178	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	2.000	2.178	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	2.000	2.178	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	2.000	2.178	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	2.000	2.178	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	0	2.000	2.178	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von beweglichen Sachanlagen	Anschaffung/Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500012	Investitionszuschüsse an Kultur pflegende Vereine und Verbände												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	45.100	0	45.100	0	55.100	22.742	335.700	110.200	45.100	45.100	45.100	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	45.100	0	45.100	0	55.100	24.742	335.700	110.200	45.100	45.100	45.100	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.100	0	45.100	0	55.100	24.742	335.700	110.200	45.100	45.100	45.100	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	45.100	0	45.100	0	55.100	22.742	335.700	110.200	45.100	45.100	45.100	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	45.100	0	45.100	0	55.100	24.742	335.700	110.200	45.100	45.100	45.100	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.100	0	45.100	0	55.100	24.742	335.700	110.200	45.100	45.100	45.100	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	45.100	0	45.100	0	55.100	24.742	335.700	110.200	45.100	45.100	45.100	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Investitionszuschüsse Kultur	Investitionszuschüsse an kulturtreibende Vereine, die die Gemeinnützigkeit aufweisen.

Dezernat
Fachbereich

01
0140

Dezernat 1
Kultur-Sport-Ehrenamt-Regionalgeschichte
Investitionszuschüsse Bereich Sport

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500013	Investitionszuschüsse an Sportvereine												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
840805058	Geleistete IZ an übrige Bereiche	647.000	0	750.000	0	680.400	557.035	3.129.000	1.078.300	217.900	217.900	217.900	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	647.000	0	750.000	0	680.400	557.035	3.129.000	1.078.300	217.900	217.900	217.900	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	647.000	0	750.000	0	680.400	557.035	3.129.000	1.078.300	217.900	217.900	217.900	
5500014	Ausleihungen an Sportvereine												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-7.700	0	-7.700	0	-8.175	-10.198	-54.275	-19.175	-6.700	-6.500	-6.500	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-7.700	0	-7.700	0	-8.175	-10.198	-54.275	-19.175	-6.700	-6.500	-6.500	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0	0	0	0	20.000	0	40.000	40.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	20.000	0	40.000	40.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.700	0	-7.700	0	11.825	-10.198	-14.275	20.825	-6.700	-6.500	-6.500	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-7.700	0	-7.700	0	-8.175	-10.198	-54.275	-19.175	-6.700	-6.500	-6.500	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-7.700	0	-7.700	0	-8.175	-10.198	-54.275	-19.175	-6.700	-6.500	-6.500	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0	0	0	0	20.000	0	40.000	40.000	0	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	647.000	0	750.000	0	680.400	557.035	3.129.000	1.078.300	217.900	217.900	217.900	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	647.000	0	750.000	0	700.400	557.035	3.169.000	1.118.300	217.900	217.900	217.900	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	639.300	0	742.300	0	692.225	546.838	3.114.725	1.099.125	211.200	211.400	211.400	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	639.300	0	742.300	0	692.225	546.838	3.114.725	1.099.125	211.200	211.400	211.400	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Investitionszuschüsse an Sportvereine Ausleihungen an Sportvereine	Investitionszuschüsse an sporttreibende Vereine, die die Gemeinnützigkeit aufweisen. Rückzahlungen von zinslosen Kreisdarlehen für den vereinseigenen Sportstättenbau.

Dezernat
Fachbereich

01
0140

Dezernat 1
Kultur-Sport-Ehrenamt-Regionalgeschichte
Investitionszuschüsse für Zuchtanlagen

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500015	Investitionszuschüsse im Rahmen der Förderung vereinseigener Zuchtanlagen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	6.100	0	6.100	0	6.100	0	42.700	12.200	6.100	6.100	6.100	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	6.100	0	6.100	0	6.100	0	42.700	12.200	6.100	6.100	6.100	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.100	0	6.100	0	6.100	0	42.700	12.200	6.100	6.100	6.100	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	6.100	0	6.100	0	6.100	0	42.700	12.200	6.100	6.100	6.100	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	6.100	0	6.100	0	6.100	0	42.700	12.200	6.100	6.100	6.100	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.100	0	6.100	0	6.100	0	42.700	12.200	6.100	6.100	6.100	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	6.100	0	6.100	0	6.100	0	42.700	12.200	6.100	6.100	6.100	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Investitionszuschüsse Zuchtanlagen	Investitionszuschüsse an Vereine aus dem Bereich der Kleintierzucht (Zuchthilfsgeräte und Zuchtanlagen).

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500082	Investitionszuschüsse Ehrenamt e Vereine und Verbände												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Investitionszuschüsse Ehrenamt	Investitionszuschüsse an Vereine, die nicht zum Bereich Sport oder Kultur gehören.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

01
0157

Dezernat 1
Gesundheit und Gefahrenabwehr
Überörtlicher Brandschutz

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500007	Einrichtungen und Anlagen des überörtlichen Brandschutzes - Erwerb von Anlagevermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	74.816	3.400.000	900.000	500.000	500.000	500.000	VE 2025 = 500.000, VE 2026 = 500.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	74.816	3.400.000	900.000	500.000	500.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	74.816	3.400.000	900.000	500.000	500.000	500.000	
5500011	Ersatzbeschaffung Kommandofahrzeuge des Kreisbrandinspektors												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-12.000	0	0	0	0	0	
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0	0	0	0	0	-10.200	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-22.200	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	80.000	0	0	0	0	0	190.000	50.000	0	60.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	80.000	0	0	0	0	0	190.000	50.000	0	60.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	80.000	0	0	0	0	-22.200	190.000	50.000	0	60.000	0	
5500055	Löschwasserversorgungs- und Gefahrgutausstattungskonzept												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0	-240.000	-240.000	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	-240.000	-240.000	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	1.500.000	1.000.000	250.000	1.500.000	0	0	3.200.000	0	1.250.000	100.000	100.000	VE 2025 = 1.500.000, VE 2026 = 1.000.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.500.000	1.000.000	250.000	1.500.000	0	0	3.200.000	0	1.250.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500.000	1.000.000	250.000	1.500.000	0	0	3.200.000	0	1.250.000	100.000	100.000	
5500076	Einsatzfahrzeuge Überörtlicher Brandschutz												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	400.000	0	0	0	0	600.000	0	400.000	100.000	100.000	VE 2026 = 400.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	400.000	0	0	0	0	600.000	0	400.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	400.000	0	0	0	0	600.000	0	400.000	100.000	100.000	
5500083	Wald- und Vegetationsbrandbekämpfung tz												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	400.000	400.000	400.000	400.000	0	0	1.600.000	0	400.000	200.000	200.000	VE 2025 = 400.000, VE 2026 = 400.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	400.000	400.000	400.000	400.000	0	0	1.600.000	0	400.000	200.000	200.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	400.000	400.000	400.000	400.000	0	0	1.600.000	0	400.000	200.000	200.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0	0	0	0	0	-10.200	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-12.000	-240.000	-240.000	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-22.200	-240.000	-240.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	980.000	1.700.000	915.000	900.000	1.280.000	338.282	10.975.000	3.590.000	1.700.000	1.675.000	2.115.000	VE 2025 = 900.000, VE 2026 = 1.700.000
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	1.540.000	1.000.000	250.000	1.500.000	0	188.664	3.300.000	0	1.270.000	120.000	120.000	VE 2025 = 1.500.000, VE 2026 = 1.000.000

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.520.000	2.700.000	1.165.000	2.400.000	1.280.000	526.947	14.275.000	3.590.000	2.970.000	1.795.000	2.235.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.520.000	2.700.000	1.165.000	2.400.000	1.280.000	504.747	14.035.000	3.350.000	2.970.000	1.795.000	2.235.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.520.000	2.700.000	1.165.000	2.400.000	1.280.000	504.747	14.035.000	3.350.000	2.970.000	1.795.000	2.235.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erw.Anlagevermögen überörtl. Brandschutz	Grundlage der Investitionsplanung ist der vom Kreistag am 17.12.2021 beschlossene Bedarfs- und Entwicklungsplan. - Beschaffung und Ausbau von Einsatzfahrzeugen (z. B. für Atemschutz, Hygiene, Brandschutzerziehung, Wasserrettung). - Ausbau der Lagerlogistik (z. B. Palettenlager HLZ Somborn) - Ausbau der interkommunalen Zusammenarbeit mit kreisangehörigen Kommunen (z. B. Tanklöschfahrzeuge zur Wald- und Vegetationsbrandbekämpfung, Wechsellader und Abrollbehälter Gefahrgut). - Neubau einer Atemschutz- und Schlauchwerkstatt (derzeit Konzeptentwicklung am Standort Wächtersbach). - Beschaffung einer mobilen Atemschutzübungsanlage (2028 ff.) im Rahmen der konzeptionellen Weiterentwicklung der Einrichtungen der Kreisausbildung.
Mobile Atemschutzübungsanlage	Beschaffung einer Mobilen-Atemschutz-Übungsanlage (MOBAS) auf Basis eines LKW-Gliederzuges zur Aufrechterhaltung der Einsatzfähigkeit aller Atemschutzgeräteträger im MainKinzig-Kreis. Grundlage: Soll/Ist Analyse sowie Beschreibungen aus dem am 17.12.2021 beschlossenen Bedarfs- und Entwicklungsplan des MKK erging die Notwendigkeit dieser Beschaffungsmaßnahmen hervor (2026 ff.)
Palettenlager HLZ Somborn	Beschaffung von Palettenregalen zur Lagerung von Einsatzmitteln etc. (2025 ff.)
Stationäre Atemschutzübungsanlage	Stationäre Atemschutzübungsanlage Austausch der Technik (2026 ff.)
Atemschutzwerkstatt	Neubau einer Atemschutzwerkstatt
Einsatzfahrzeuge Überörtlicher Brandschu	Neubeschaffungen von Einsatzfahrzeugen u.a. Drehleitern (2026 ff.)

Maßnahme	Erläuterungen
Wald- und Vegetationsbrandbekämpfung Ersatzbeschaffung Kommandofahrzeug KBI	Beschaffung von Tanklöschfahrzeugen zur Wald- und Vegetationsbrandbekämpfung im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit: 50% Kreis; 50% Kommunen Austausch des Kommandowagens nach den Brandschutzförderrichtlinien.
Löschwasserversorgungs- und Gefahrgutaus	Zwei Wechselladerfahrzeuge nach DIN, sowie Abrollbehälter-Gefahrgut zur Erfüllung der im Vertrag vereinbarten Bedingungen. Grundlage: Gemeinsames Löschwasser- und Gefahrgutkonzeptes im MKK mit den Kommunen laut Vertrag seit dem 01.01.2019 # es erfolgt eine Refinanzierung auf Basis des Konzeptes.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500008	Katastrophenschutz - Erwerb/Veräußerung von Anlagevermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500.000	400.000	500.000	500.000	500.000	367.129	3.000.000	580.000	460.000	500.000	460.000	VE 2025 = 500.000, VE 2026 = 400.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	500.000	400.000	500.000	500.000	500.000	367.129	3.000.000	580.000	460.000	500.000	460.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	400.000	500.000	500.000	500.000	367.129	3.000.000	580.000	460.000	500.000	460.000	
5500067	Betreuungsstelle HBKG tt												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	300.000	250.000	250.000	300.000	0	-7.140	1.140.000	190.000	300.000	50.000	50.000	VE 2025 = 300.000, VE 2026 = 250.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	300.000	250.000	250.000	300.000	0	-7.140	1.140.000	190.000	300.000	50.000	50.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000	250.000	250.000	300.000	0	-7.140	1.140.000	190.000	300.000	50.000	50.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	800.000	650.000	750.000	800.000	500.000	359.989	4.140.000	770.000	760.000	550.000	510.000	VE 2025 = 800.000, VE 2026 = 650.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	800.000	650.000	750.000	800.000	500.000	359.989	4.140.000	770.000	760.000	550.000	510.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	800.000	650.000	750.000	800.000	500.000	359.989	4.140.000	770.000	760.000	550.000	510.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	800.000	650.000	750.000	800.000	500.000	359.989	4.140.000	770.000	760.000	550.000	510.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen

Katastrophenschutz - Erwerb von AV

Grundlage der Investitionsplanung ist der vom Kreistag am 17.12.2021 beschlossene Bedarfs- und Entwicklungsplan.

Zur Erhaltung und dem Ausbau der Leistungsfähigkeit der gemäß Katastrophenschutzkonzept des Landes Hessen dem Landkreis übertragenen Aufgabenbereiche

- Führung,
- Information und Kommunikation,
- Brandschutz,
- Gefahrstoff-ABC,
- Sanitätswesen,
- Betreuung,
- Wasserrettung,

sind incl. der Herausforderungen im Zivilschutz viele Einzelinvestitionen erforderlich (z. B. Erstellung und Einrichtung von Betreuungsstellen und -plätzen, feste und mobile Ausstattung der Aufgabenbereiche).

Betreuungsstelle HBKG

Beschaffung Beladung der Fahrzeuge für die Betreuungsstelle nach dem HBKG incl. Wechselladerfahrzeug und Abrollbehälter Evakuierung und Betreuung

Grundlage: Soll/Ist-Analyse aus dem am 17.12.2021 beschlossenen Bedarfs- und Entwicklungsplan des MKK erging die Notwendigkeit dieser Beschaffungsmaßnahmen hervor

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500054	Rettungswachen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500.000	500.000	1.500.000	1.000.000	750.000	0	6.350.000	1.850.000	500.000	500.000	500.000	VE 2025 = 1.000.000, VE 2026 = 500.000
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	258.359	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.500.000	500.000	1.500.000	1.000.000	750.000	258.359	6.350.000	1.850.000	500.000	500.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500.000	500.000	1.500.000	1.000.000	750.000	258.359	6.350.000	1.850.000	500.000	500.000	500.000	
5500057	Einsatzfahrzeuge Rettungsdienst												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	50.000	0	50.000	30.000	50.000	123.242	420.000	170.000	50.000	50.000	50.000	VE 2025 = 30.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	50.000	0	50.000	30.000	50.000	123.242	420.000	170.000	50.000	50.000	50.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	50.000	30.000	50.000	123.242	420.000	170.000	50.000	50.000	50.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	258.359	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.550.000	500.000	1.550.000	1.030.000	800.000	123.242	6.770.000	2.020.000	550.000	550.000	550.000	VE 2025 = 1.030.000, VE 2026 = 500.000

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.550.000	500.000	1.550.000	1.030.000	800.000	381.601	6.770.000	2.020.000	550.000	550.000	550.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.550.000	500.000	1.550.000	1.030.000	800.000	381.601	6.770.000	2.020.000	550.000	550.000	550.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.550.000	500.000	1.550.000	1.030.000	800.000	381.601	6.770.000	2.020.000	550.000	550.000	550.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen

Rettungswachen

Zum weiteren Ausbau (Konzeptfortsetzung) der festen und mobilen Infrastruktur sind u. a. seitens des Rettungsdienstträgers priorisiert der Bau von Rettungswachen in Sinnthal (Mottgers), Wächtersbach (Wittgenborn) und Jossgrund sowie die Beschaffung und der Ausbau/Ausstattung von Einsatzfahrzeugen der ehrenamtlichen Einsatzleitung Rettungsdienst geplant.

Einsatzfahrzeuge Rettungsdienst

Medizinische Ausstattung: Modularer Patientenmonitor, Transportbeatmungsgerät, Mobiles Absauggerät

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500027	Erwerb von Anlagevermögen - Kinder- und Jugendärztlicher Dienst												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	12.115	11.000	11.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	12.115	11.000	11.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	12.115	11.000	11.000	0	0	0	
5500029	Erwerb von Anlagevermögen - Zahnärztlicher Dienst												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	16.351	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	3.380	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	19.731	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	19.731	0	0	0	0	0	
5500068	Corona - Erwerb von Anlagevermögen Umweltmedizin												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	1.022	0	0	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	1.022	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.022	0	0	0	0	0	
5500078	Einrichtungen und Ausstattung Öffentlicher Gesundheitsdienst												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	40.000	0	40.000	0	80.000	-4.241	280.000	80.000	40.000	40.000	40.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	40.000	0	40.000	0	80.000	-4.241	280.000	80.000	40.000	40.000	40.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000	0	40.000	0	80.000	-4.241	280.000	80.000	40.000	40.000	40.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	16.351	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	40.000	0	40.000	0	80.000	12.276	291.000	91.000	40.000	40.000	40.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	40.000	0	40.000	0	80.000	28.627	291.000	91.000	40.000	40.000	40.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000	0	40.000	0	80.000	28.627	291.000	91.000	40.000	40.000	40.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	40.000	0	80.000	28.627	291.000	91.000	40.000	40.000	40.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen

Einrichtungen und Ausstattung Öffentlich

Im Rahmen des Paktes für den öffentlichen Gesundheitsdienst müssen verschiedene Projekte aufgegriffen werden, die zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht konkret definierbar sind.

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Summe Auszahlungen	30.000	0	30.000	0	30.000	0	182.000	32.000	30.000	30.000	30.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.000	0	30.000	0	30.000	0	182.000	32.000	30.000	30.000	30.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	40.000	0	50.000	0	50.000	16.590	312.000	72.000	50.000	50.000	50.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	40.000	0	50.000	0	50.000	16.590	312.000	72.000	50.000	50.000	50.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000	0	50.000	0	50.000	16.590	312.000	72.000	50.000	50.000	50.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	50.000	0	50.000	16.590	312.000	72.000	50.000	50.000	50.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen

Leitstelle - Mobiliaraustausch

Beschaffung für Inventar der Leitstelle durch Aufstockung der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen

Erwerb von beweglichem Anlagevermögen -

Beschaffung von verschiedenen Anlagegütern die nicht direkt einem Projekt zugeführt werden können.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500020	Erwerb von Anlagevermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	0	2.000	0	14.000	4.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Anlagevermögen	Anschaffung/Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500036	Erwerb von Anlagevermögen für die Zulassungsstelle und die Führerscheinstelle												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	8.033	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	8.033	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	8.033	0	0	0	0	0	
5500050	Erwerb von Anlagevermögen für das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	11.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.500	0	2.500	0	0	0	11.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.500	0	2.500	0	0	0	11.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	0	8.033	11.000	0	2.000	2.000	2.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.500	0	2.500	0	0	8.033	11.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.500	0	2.500	0	0	8.033	11.000	0	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.500	0	2.500	0	0	8.033	11.000	0	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb v.Anlageverm.Öffentl.Sicherh.u.Or	Die Mittel sind für den Kauf neuer Waffenschränke für die Waffenbehörde vorgesehen.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	32.000	0	10.000	18.740	71.000	39.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	32.000	0	10.000	18.740	71.000	39.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	32.000	0	10.000	18.740	71.000	39.000	0	0	0	
5500072	Unterbringung von Flüchtlingen - Erwerb von Anlagevermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	5.045	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	5.045	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	5.045	0	0	0	0	0	

	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	0	47.000	0	15.000	2.125.500	156.000	49.000	15.000	15.000	15.000	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	90.000	0	90.000	0	0	0	450.000	0	90.000	90.000	90.000	
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	163.695	0	0	0	0	0	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	342.194	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	105.000	0	137.000	0	5.015.000	2.631.389	5.606.000	5.049.000	105.000	105.000	105.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	105.000	0	137.000	0	5.015.000	2.631.389	5.606.000	5.049.000	105.000	105.000	105.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	105.000	0	137.000	0	5.015.000	2.631.389	5.606.000	5.049.000	105.000	105.000	105.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Anlagevermögen für die den Be	Die Mittel sind für die Anschaffung eines neuen Tresors und eines Selbstbedienungsterminals in der Ausländerbehörde vorgesehen.
Erwerb von Anlagevermögen Hof Reith	Erwerb von beweglichen Sachanlagen für Hof Reith

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500045	Erwerb von Anlagevermögen - Amt für soziale Förderung und Teilhabe												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	4.500	0	10.000	17.337	37.500	25.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	4.500	0	10.000	17.337	37.500	25.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	4.500	0	10.000	17.337	37.500	25.000	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	4.500	0	10.000	17.337	37.500	25.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	4.500	0	10.000	17.337	37.500	25.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	4.500	0	10.000	17.337	37.500	25.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	4.500	0	10.000	17.337	37.500	25.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Anlagevermögen - allgemein	Ersatzbeschaffung infolge defekter investiver beweglicher Sachen. In 2024 ist außerdem die Neuanschaffung von Stahlstränken bzw. sonstigen investiven beweglichen Sachen in den Pflegestützpunkten vorgesehen.

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

02
0252

Dezernat 2
Kommunales Center für Arbeit # Jobcenter
Kommunales Center für Arbeit

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500070	Erwerb von Anlagevermögen Kommunales Center für Arbeit												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	100.000	0	1.062.500	0	1.100.000	0	3.662.500	2.200.000	100.000	100.000	100.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	100.000	0	1.062.500	0	1.100.000	0	3.662.500	2.200.000	100.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	1.062.500	0	1.100.000	0	3.662.500	2.200.000	100.000	100.000	100.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	100.000	0	1.062.500	0	1.100.000	0	3.662.500	2.200.000	100.000	100.000	100.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	100.000	0	1.062.500	0	1.100.000	0	3.662.500	2.200.000	100.000	100.000	100.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	1.062.500	0	1.100.000	0	3.662.500	2.200.000	100.000	100.000	100.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000	0	1.062.500	0	1.100.000	0	3.662.500	2.200.000	100.000	100.000	100.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Anlagevermögen Kommunales Cen	Anschaffung einer neuen SGB II-Fachsoftware aufgrund Beendigung des Supportvertrages des seitherigen Anbieters in Höhe von 2,0 Mio. € sowie jährlich 0,1 Mio. € für die Anschaffung und Ersatzbeschaffung von sonstiger Büro- und Geschäftsausstattung einschließlich EDV-Ausstattung.
	Detailplanung:

Maßnahme	Erläuterungen
	Fachsoftware gemäß Markterkundung und Erkenntnisse aus dem bisherigen Vergabeverfahren Projektphase: 1,6 Mio. € Implementierungsphase: 0,4 Mio. € Verteilung jeweils zu 1,0 Mio. € auf die HH-Jahre 2023 und 2024 gemäß zu erwartenden Plänen zu Abnahmen und Zahlungen. Sonstige Investitionen: Höhe gemäß Investitionsvolumen der in vergangenen Jahren geplanten Anschaffungen. Beispiel für laufende investive Sachverhalte sind Messestände (Ersatzbeschaffung), mobile EDV-Arbeitsplätze und sonstige Büro- und Geschäftsausstattung, welche nicht als Standard-EDV-Arbeitsplatz zählen und somit nicht im Teilbudget 0112 (Digitalisierung, IT und eGovernment) enthalten sind.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500038	Erwerb von Anlagevermögen für das Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	4.000	0	16.000	6.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	4.000	0	16.000	6.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	4.000	0	16.000	6.000	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	4.000	0	16.000	6.000	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	2.000	0	4.000	0	16.000	6.000	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	4.000	0	16.000	6.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	0	4.000	0	16.000	6.000	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb Anlagevermögen für Amt 70	Der Ansatz ist für nicht vorhersehbare investive Maßnahmen, z.B. für Ersatzbeschaffungen infolge defekter investiver beweglicher Sachen, vorgesehen.

**Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	-217.770	-24.618.235	-23.918.235	-700.000	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-742.329	0	-425.000	0	-450.000	-734.452	-15.172.658	-1.425.000	-6.553.750	-6.026.579	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	-500.000	-368.000	-1.300.666	-1.300.666	0	0	0	
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-12.500	0	-12.500	0	-12.500	-28.211	-87.500	-25.000	-12.500	-12.500	-12.500	
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	0	0	0	0	0	-4.044.780	0	0	0	0	0	
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0	0	0	0	0	-502.050	0	0	0	0	0	
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0	0	0	0	0	0	-16.400	-16.400	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-754.829	0	-437.500	0	-962.500	-6.895.263	-41.195.459	-26.685.301	-7.266.250	-6.039.079	-12.500	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	50.000	0	140.000	0	0	0	3.190.000	0	3.000.000	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	1.000	0	1.000	0	10.000	18.167	25.000	20.000	1.000	1.000	1.000	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	45.000	0	45.000	0	45.000	0	315.000	90.000	45.000	45.000	45.000	
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	100.000	0	100.000	0	300.000	100.000	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	35.060.000	29.206.000	30.066.000	29.955.000	24.650.000	24.904.234	363.931.980	151.860.980	48.350.000	54.470.000	44.125.000	VE 2025 = 29.955.000, VE 2026 = 29.206.000
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	97.306	7.750.000	1.750.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	3.380.000	3.134.000	3.074.000	2.995.000	0	0	21.929.000	0	5.100.000	5.700.000	4.675.000	VE 2025 = 2.995.000, VE 2026 = 3.134.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.522.000	0	1.922.000	0	1.585.000	2.620.932	10.644.700	4.134.700	1.022.000	1.022.000	1.022.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	18.075	0	0	0	0	0	

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500077	Wirtschaftsförderung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	50.000	0	50.000	0	100.000	0	350.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	50.000	0	50.000	0	100.000	0	350.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	50.000	0	100.000	0	350.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	50.000	0	50.000	0	100.000	0	350.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	50.000	0	50.000	0	100.000	0	350.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	50.000	0	100.000	0	350.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000	0	50.000	0	100.000	0	350.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Wirtschaftsförderung	Transformation des Wirtschaftsraumes

[illegible]

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500032	Ausbau von dynamischen Fahrgastanzeigen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Ausbau von dynamischen Fahrgastanzeigen	Ausbau von dynamischen Fahrgastanzeigen am Limeskreisel in Erlensee

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500081	Mobilitätsstationen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	50.000	0	50.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	50.000	0	50.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	50.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	50.000	0	50.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	50.000	0	50.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	50.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000	0	50.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Mobilitätsstationen	Einrichtung von Mobilitätsstationen (Umsetzung von Maßnahmen gem. Nahverkehrsplan)

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5500044	Veterinärwesen und Verbraucherschutz - allgemein												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	102.000	0	6.000	3.744	299.700	189.700	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	102.000	0	6.000	3.744	299.700	189.700	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	102.000	0	6.000	3.744	299.700	189.700	2.000	2.000	2.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	102.000	0	6.000	3.744	299.700	189.700	2.000	2.000	2.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000	0	102.000	0	6.000	3.744	299.700	189.700	2.000	2.000	2.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	102.000	0	6.000	3.744	299.700	189.700	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	102.000	0	6.000	3.744	299.700	189.700	2.000	2.000	2.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Veterinärw. u. Verbrauchersch.-allgemein	100.000 EUR sind vorgesehen für den Erwerb von Anlagevermögen zur Prävention der Afrikanischen Schweinepest. Weitere 2.000 EUR sind jährlich für den Erwerb von Anlagevermögen zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebs vorgesehen.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Summe Auszahlungen	11.000	0	11.000	0	20.000	0	95.000	40.000	11.000	11.000	11.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.000	0	11.000	0	20.000	0	95.000	40.000	11.000	11.000	11.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	11.000	0	11.000	0	20.000	0	95.000	40.000	11.000	11.000	11.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Investitionszusch. Jugendeinrichtungen ErwerbAnlagevermögen für das Jugendamt	Die Mittel sind für Investitionszuschüsse an Jugendhelfeträger vorgesehen. Anschaffung/Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Dezernat
Fachbereich

03
0365

Dezernat 3
Schulw.,Bau-u.Liegensch., Zentr. Dienste

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	-217.770	-24.618.235	-23.918.235	-700.000	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-742.329	0	-425.000	0	-450.000	-734.452	-15.172.658	-1.425.000	-6.553.750	-6.026.579	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	-500.000	-368.000	-1.300.666	-1.300.666	0	0	0	
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-12.500	0	-12.500	0	-12.500	-28.211	-87.500	-25.000	-12.500	-12.500	-12.500	
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	0	0	0	0	0	-4.044.780	0	0	0	0	0	
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0	0	0	0	0	-502.050	0	0	0	0	0	
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0	0	0	0	0	0	-16.400	-16.400	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-754.829	0	-437.500	0	-962.500	-6.895.263	-41.195.459	-26.685.301	-7.266.250	-6.039.079	-12.500	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0	3.000.000	0	3.000.000	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	18.167	0	0	0	0	0	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	45.000	0	45.000	0	45.000	0	315.000	90.000	45.000	45.000	45.000	
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	100.000	0	100.000	0	300.000	100.000	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	35.060.000	29.206.000	30.066.000	29.955.000	24.650.000	24.904.234	363.931.980	151.860.980	48.350.000	54.470.000	44.125.000	VE 2025 = 29.955.000, VE 2026 = 29.206.000
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreissstraßen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	97.306	7.750.000	1.750.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	3.380.000	3.134.000	3.074.000	2.995.000	0	0	21.929.000	0	5.100.000	5.700.000	4.675.000	VE 2025 = 2.995.000, VE 2026 = 3.134.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.460.000	0	1.760.000	0	1.469.000	2.617.187	9.925.000	3.825.000	960.000	960.000	960.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	18.075	0	0	0	0	0	

Dezernat
Fachbereich

03
0365

Dezernat 3
Schulw.,Bau-u.Liegensch., Zentr. Dienste
Kommunales Investitionsprogramm II

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000224	Kommunales Investitionsprogramm II (KIP II)												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0	-23.918.235	-23.918.235	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	-23.918.235	-23.918.235	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	31.890.980	31.890.980	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	31.890.980	31.890.980	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	7.972.745	7.972.745	0	0	0	
5000228	Kommunales Investitionsprogramm II - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	250.000	0	250.000	0	295.000	0	1.871.000	1.371.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	250.000	0	250.000	0	295.000	0	1.871.000	1.371.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	250.000	0	250.000	0	295.000	0	1.871.000	1.371.000	0	0	0	
5000229	KIP II-Maßnahmen Grundschulen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0	0	0	0	0	0	-16.400	-16.400	0	0	0	
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-1.000.000	-16.400	-16.400	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000116	Verschiedene Schulen - Planungskosten												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	92.566	7.000.000	1.450.000	750.000	750.000	750.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	92.566	7.000.000	1.450.000	750.000	750.000	750.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	92.566	7.000.000	1.450.000	750.000	750.000	750.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	92.566	7.000.000	1.450.000	750.000	750.000	750.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	92.566	7.000.000	1.450.000	750.000	750.000	750.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	92.566	7.000.000	1.450.000	750.000	750.000	750.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	92.566	7.000.000	1.450.000	750.000	750.000	750.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Verschiedene Schulen - Planungskosten	Planungskosten

[illegible]

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	400.000	0	400.000	0	0	0	1.600.000	0	400.000	400.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	400.000	0	400.000	0	0	0	1.600.000	0	400.000	400.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000	0	200.000	0	0	0	800.000	0	200.000	200.000	0	
5000269	Photovoltaik-Anlagen verschiedene Schulgebäude												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	150.000	0	150.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	150.000	0	150.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	150.000	0	150.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	

	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-200.000	0	-200.000	0	0	0	-800.000	0	-200.000	-200.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-200.000	0	-200.000	0	0	0	-800.000	0	-200.000	-200.000	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.040.000	500.000	900.000	500.000	1.200.000	1.545.986	6.980.000	2.020.000	900.000	1.620.000	500.000	VE 2025 = 500.000, VE 2026 = 500.000
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	150.000	0	150.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	62.163	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.190.000	500.000	1.050.000	500.000	1.200.000	1.608.149	7.280.000	2.020.000	900.000	1.620.000	500.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	990.000	500.000	850.000	500.000	1.200.000	1.608.149	6.480.000	2.020.000	700.000	1.420.000	500.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	990.000	500.000	850.000	500.000	1.200.000	1.608.149	6.480.000	2.020.000	700.000	1.420.000	500.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Verschiedene Schulen - investive Maßnahm Verschiedene Berufliche Schulen - invest	Durchführung von investiven Baumaßnahmen an verschiedenen Schulstandorten. EFRE-Mittel (Europäischer Fonds für regionale Entwicklung)

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000155	Brandschutztechnische Sofortmaßnahmen Grundschulen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	2.836	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	2.836	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.836	0	0	0	0	0	
5000160	Brandschutztechnische Sofortmaßnahmen Gesamtschulen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	90.018	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	90.018	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	90.018	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	92.855	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	92.855	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	165.868	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	165.868	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	165.868	0	0	0	0	0	
5000128	Ganztagsschulen - weiterer Ausbau - allgemein												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	4.500.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	VE 2025 = 500.000, VE 2026 = 500.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	4.500.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	4.500.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-93.330	0	0	0	0	0	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	-217.770	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-311.100	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	357.454	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	1.489.094	4.500.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	VE 2025 = 500.000, VE 2026 = 500.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	1.846.548	4.500.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	1.535.448	4.500.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	1.535.448	4.500.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
GTS weiterer Ausbau - allgemein	Weiterer Ausbau des begonnenen Ganztagsangebots.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	518.029	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	518.029	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-107.588	0	0	0	0	0	
5000603	Digitalpakt - Realschulen - Netzwerkverkabelung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-49.668	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-49.668	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	28.328	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	28.328	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-21.340	0	0	0	0	0	
6000604	Digitalpakt - Haupt- und Realschulen - Netzwerkverkabelung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-58.991	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-58.991	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-58.991	0	0	0	0	0	
5000606	Digitalpakt - Gesamtschulen - Netzwerkverkabelung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-9.869	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-9.869	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	13.375	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	13.375	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.507	0	0	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen)												
5000607	Digitalpakt - Förderschulen - Netzwerkverkabelung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-119.367	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-119.367	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	130.890	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	130.890	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	11.523	0	0	0	0	0	
5000608	Digitalpakt - Berufliche Schulen - Netzwerkverkabelung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-136.489	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-136.489	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	164.471	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	164.471	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	27.983	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-542.329	0	-225.000	0	-450.000	0	-2.192.329	-1.425.000	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-542.329	0	-225.000	0	-450.000	-1.000.000	-2.192.329	-1.425.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.300.000	0	1.200.000	2.000.000	300.000	855.094	6.900.000	2.500.000	300.000	300.000	300.000	VE 2025 = 2.000.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.300.000	0	1.200.000	2.000.000	300.000	855.094	6.900.000	2.500.000	300.000	300.000	300.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.757.671	0	975.000	2.000.000	-150.000	-144.906	4.707.671	1.075.000	300.000	300.000	300.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.757.671	0	975.000	2.000.000	-150.000	-144.906	4.707.671	1.075.000	300.000	300.000	300.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
TK/IT-Infrastrukturmaßnahmen an Schulen	Durchführung von Infrastrukturmaßnahmen in den Bereichen Telekommunikation und Informationstechnik an verschiedenen Standorten

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000009	Schulbudget - Grundschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-14.275	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-24.275	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	70.000	0	70.000	0	68.000	57.421	480.000	130.000	70.000	70.000	70.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	70.000	0	70.000	0	68.000	57.421	480.000	130.000	70.000	70.000	70.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	70.000	0	70.000	0	68.000	33.146	480.000	130.000	70.000	70.000	70.000	
5000011	Schulbudget - Kombinierte Grund- und Hauptschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-2.309	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-2.309	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	4.000	4.344	33.000	8.000	5.000	5.000	5.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	5.000	0	5.000	0	4.000	4.344	33.000	8.000	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	4.000	2.036	33.000	8.000	5.000	5.000	5.000	
5000012	Schulbudget - Realschulen Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-1.234	0	0	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-1.234	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.000	0	9.000	0	8.000	6.127	60.000	15.000	9.000	9.000	9.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	9.000	0	9.000	0	8.000	6.127	60.000	15.000	9.000	9.000	9.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.000	0	9.000	0	8.000	4.893	60.000	15.000	9.000	9.000	9.000	
5000013	Schulbudget - Komb. Haupt+Realschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-3.213	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-3.213	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	5.000	14.217	35.000	10.000	5.000	5.000	5.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	5.000	0	5.000	0	5.000	14.217	35.000	10.000	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	5.000	11.004	35.000	10.000	5.000	5.000	5.000	
5000014	Schulbudget - Gymnasien und gymnasiale Oberstufen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-8.621	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-8.621	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	18.000	0	18.000	0	17.000	19.658	123.000	33.000	18.000	18.000	18.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	18.000	0	18.000	0	17.000	19.658	123.000	33.000	18.000	18.000	18.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.000	0	18.000	0	17.000	11.038	123.000	33.000	18.000	18.000	18.000	
5000015	Schulbudget - Gesamtschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-10.778	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-10.778	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV	34.000	0	34.000	0	33.000	26.106	237.000	67.000	34.000	34.000	34.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	ohne GWG												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	34.000	0	34.000	0	33.000	26.106	237.000	67.000	34.000	34.000	34.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	34.000	0	34.000	0	33.000	15.328	237.000	67.000	34.000	34.000	34.000	
5000016	Schulbudget - Förderschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-14.788	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-14.788	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	4.865	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	11.000	0	11.000	0	10.000	22.436	75.000	20.000	11.000	11.000	11.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	11.000	0	11.000	0	10.000	27.301	75.000	20.000	11.000	11.000	11.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.000	0	11.000	0	10.000	12.512	75.000	20.000	11.000	11.000	11.000	
5000017	Schulbudget - Berufsschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-9.883	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-9.883	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	13.210	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	18.000	0	18.000	0	19.000	9.700	131.000	41.000	18.000	18.000	18.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	18.000	0	18.000	0	19.000	22.910	131.000	41.000	18.000	18.000	18.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.000	0	18.000	0	19.000	13.027	131.000	41.000	18.000	18.000	18.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-65.100	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-75.100	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	18.075	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	170.000	0	170.000	0	164.000	160.010	1.174.000	324.000	170.000	170.000	170.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	170.000	0	170.000	0	164.000	178.085	1.174.000	324.000	170.000	170.000	170.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	170.000	0	170.000	0	164.000	102.984	1.174.000	324.000	170.000	170.000	170.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	170.000	0	170.000	0	164.000	102.984	1.174.000	324.000	170.000	170.000	170.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Schulbudget - Grundschulen	Es handelt sich um Anschaffung von Einrichtung im Rahmen der Schulbudgetierung. Diese Erläuterung gilt für alle Schulformen.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000010	Verwaltungsbudget - Grundschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	150.000	0	150.000	0	40.000	397.817	680.000	80.000	100.000	100.000	100.000	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	3.375	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	150.000	0	150.000	0	40.000	401.192	680.000	80.000	100.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	150.000	0	150.000	0	40.000	401.192	680.000	80.000	100.000	100.000	100.000	
5000018	Verwaltungsbudget - Kombinierte Grund- und Hauptschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	35.000	0	35.000	0	20.000	31.520	215.000	40.000	35.000	35.000	35.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	35.000	0	35.000	0	20.000	31.520	215.000	40.000	35.000	35.000	35.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	35.000	0	35.000	0	20.000	31.520	215.000	40.000	35.000	35.000	35.000	
5000020	Verwaltungsbudget - Realschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	1.382	0	0	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	85.000	0	85.000	0	25.000	6.403	325.000	50.000	35.000	35.000	35.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	85.000	0	85.000	0	25.000	7.785	325.000	50.000	35.000	35.000	35.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	85.000	0	85.000	0	25.000	7.785	325.000	50.000	35.000	35.000	35.000	
5000021	Verwaltungsbudget - Kombinierte Haupt- und Realschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	0	30.000	0	20.000	2.714	190.000	40.000	30.000	30.000	30.000	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	2.861	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	30.000	0	30.000	0	20.000	5.576	190.000	40.000	30.000	30.000	30.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.000	0	30.000	0	20.000	5.576	190.000	40.000	30.000	30.000	30.000	
5000022	Verwaltungsbudget - Gymnasien und gymnasiale Oberstufen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	45.000	0	345.000	0	30.000	9.248	585.000	60.000	45.000	45.000	45.000	
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	34.944	0	0	0	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	1.340	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	45.000	0	345.000	0	30.000	45.533	585.000	60.000	45.000	45.000	45.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.000	0	345.000	0	30.000	45.533	585.000	60.000	45.000	45.000	45.000	
5000024	Verwaltungsbudget - Gesamtschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	150.000	0	150.000	0	385.000	146.451	1.370.000	770.000	100.000	100.000	100.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	6.747	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	150.000	0	150.000	0	385.000	153.198	1.370.000	770.000	100.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	150.000	0	150.000	0	385.000	153.198	1.370.000	770.000	100.000	100.000	100.000	
5000025	Verwaltungsbudget - Förderschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	45.000	0	45.000	0	35.000	46.723	295.000	70.000	45.000	45.000	45.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	45.000	0	45.000	0	35.000	46.723	295.000	70.000	45.000	45.000	45.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.000	0	45.000	0	35.000	46.723	295.000	70.000	45.000	45.000	45.000	
5000027	Verwaltungsbudget - Berufsschulen - Erwerb von beweglichem Vermögen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	35.000	0	35.000	0	20.000	35.679	215.000	40.000	35.000	35.000	35.000	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	1.323	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	35.000	0	35.000	0	20.000	37.002	215.000	40.000	35.000	35.000	35.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	35.000	0	35.000	0	20.000	37.002	215.000	40.000	35.000	35.000	35.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	575.000	0	875.000	0	575.000	676.554	3.875.000	1.150.000	425.000	425.000	425.000	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	17.029	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	34.944	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	575.000	0	875.000	0	575.000	728.528	3.875.000	1.150.000	425.000	425.000	425.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	575.000	0	875.000	0	575.000	728.528	3.875.000	1.150.000	425.000	425.000	425.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	575.000	0	875.000	0	575.000	728.528	3.875.000	1.150.000	425.000	425.000	425.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Verwaltungsbudget - Grundschulen	Die Planansätze sind für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Mobiliar für die Schulen vorgesehen. Diese Erläuterung gilt für alle Schulformen.

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000108	Erwerb von Rasentraktoren - Grundschulen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	3.994	0	0	0	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	1.138	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	5.133	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	5.133	0	0	0	0	0	
5000111	Erwerb von Rasentraktoren - kombinierte Haupt- und Realschulen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	1.699	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	1.699	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.699	0	0	0	0	0	
5000113	Erwerb von Rasentraktoren - Gesamtschulen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV	0	0	0	0	0	4.451	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Erwerb von Rasentraktoren - allgemein	Erwerb neuer Rasentraktoren nebst Zubehör sowie weiterer Maschinen und Geräte für den Hausmeisterbedarf an verschiedenen Schul- und Verwaltungsstandorten.

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Grundschule Biebertal - Erweiterungsbau	Ersatzneubau inkl. Ganztagsangebot. Die Realisierung erfolgt bauabschnittsweise.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Haingartenschule - Erweiterung Mensa	Erweiterungsbau Mensa mit anschließendem Neubau Verwaltung. Die Realisierung erfolgt bauabschnittsweise.

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Brückenschule - Entwicklung Standort	Neubau Schulstandort. Die Realisierung erfolgt bauabschnittsweise.

[illegible]

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Grundschule Erlensee - Neuer Schulstandort	Neubau Schulstandort. Die Realisierung erfolgt bauabschnittsweise.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

03
0365

Dezernat 3
Schulw.,Bau-u.Liegensch., Zentr. Dienste
Anton-Calaminus-Schule, Gründau-Rothenb.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000227	Anton-Calaminus-Schule Gründau - Neubau Sanierung BA 2019/2020												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	-500.000	0	-500.000	-500.000	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	-500.000	0	-500.000	-500.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	201.801	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	500.000	2.540.162	7.100.000	7.100.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	500.000	2.741.962	7.100.000	7.100.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.741.962	6.600.000	6.600.000	0	0	0	
5000294	Anton-Calaminus-Schule Gründau - Neubau NW und Klassentrakt												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	8.100.000	0	2.700.000	2.700.000	2.700.000	
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	0	0	0	0	0	0	900.000	0	300.000	300.000	300.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	9.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	9.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	-500.000	0	-500.000	-500.000	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Hasselbachschule - Ausbau Ganztagsangebo	Neubau Mensa

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

03
0365

Dezernat 3
Schulw.,Bau-u.Liegensch., Zentr. Dienste
Wilhelm-Busch-Schule, Maintal-Dörnigheim

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000237	Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.350.000	1.350.000	2.700.000	1.350.000	3.000.000	2.613.429	19.500.000	10.500.000	2.700.000	2.250.000	0	VE 2025 = 1.350.000, VE 2026 = 1.350.000
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	150.000	150.000	300.000	150.000	0	0	1.000.000	0	300.000	250.000	0	VE 2025 = 150.000, VE 2026 = 150.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	226.676	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.500.000	1.500.000	3.000.000	1.500.000	3.000.000	2.840.105	20.500.000	10.500.000	3.000.000	2.500.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500.000	1.500.000	3.000.000	1.500.000	3.000.000	2.840.105	20.500.000	10.500.000	3.000.000	2.500.000	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.350.000	1.350.000	2.700.000	1.350.000	3.000.000	2.613.429	19.500.000	10.500.000	2.700.000	2.250.000	0	VE 2025 = 1.350.000, VE 2026 = 1.350.000
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	150.000	150.000	300.000	150.000	0	0	1.000.000	0	300.000	250.000	0	VE 2025 = 150.000, VE 2026 = 150.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	226.676	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.500.000	1.500.000	3.000.000	1.500.000	3.000.000	2.840.105	20.500.000	10.500.000	3.000.000	2.500.000	0	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500.000	1.500.000	3.000.000	1.500.000	3.000.000	2.840.105	20.500.000	10.500.000	3.000.000	2.500.000	0	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500.000	1.500.000	3.000.000	1.500.000	3.000.000	2.840.105	20.500.000	10.500.000	3.000.000	2.500.000	0	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Büchertalschule - Ganztagsausbau und Umb	Erweiterung Ganztagsangebot

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Paul-Maar-Schule - Erweiterung Ganztagsa	Erweiterung Ganztagsangebot

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

03
0365

Dezernat 3
Schulw.,Bau-u.Liegensch., Zentr. Dienste
Stadtsschule Schlüchtern

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000200	Stadtsschule Schlüchtern - BTS neuer BA												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	3.150.000	900.000	4.050.000	3.150.000	4.500.000	1.731.758	21.200.000	14.000.000	0	0	0	VE 2025 = 3.150.000, VE 2026 = 900.000
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	350.000	100.000	450.000	350.000	0	0	800.000	0	0	0	0	VE 2025 = 350.000, VE 2026 = 100.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	462.116	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	3.500.000	1.000.000	4.500.000	3.500.000	4.500.000	2.193.874	22.000.000	14.000.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.500.000	1.000.000	4.500.000	3.500.000	4.500.000	2.193.874	22.000.000	14.000.000	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	3.150.000	900.000	4.050.000	3.150.000	4.500.000	1.731.758	21.200.000	14.000.000	0	0	0	VE 2025 = 3.150.000, VE 2026 = 900.000
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	350.000	100.000	450.000	350.000	0	0	800.000	0	0	0	0	VE 2025 = 350.000, VE 2026 = 100.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	462.116	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	3.500.000	1.000.000	4.500.000	3.500.000	4.500.000	2.193.874	22.000.000	14.000.000	0	0	0	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.500.000	1.000.000	4.500.000	3.500.000	4.500.000	2.193.874	22.000.000	14.000.000	0	0	0	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	3.500.000	1.000.000	4.500.000	3.500.000	4.500.000	2.193.874	22.000.000	14.000.000	0	0	0	

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5000246	Albert-Einstein-Gymnasium - Brandschutztechnische Sanierung KIP II-Fortführung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5000264	Albert-Einstein-Gymnasium - Neubau Gebäude D												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050394	Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz u.-anp.	200.000	0	300.000	200.000	0	0	500.000	0	0	0	0	VE 2025 = 200.000
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.800.000	0	2.700.000	1.800.000	3.000.000	450.378	9.250.000	4.750.000	0	0	0	VE 2025 = 1.800.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	2.000.000	0	3.000.000	2.000.000	3.000.000	450.378	9.750.000	4.750.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000	0	3.000.000	2.000.000	3.000.000	450.378	9.750.000	4.750.000	0	0	0	
5000295	Albert-Einstein-Gymnasium - Brandschutztechnische Sanierung Gebäude B												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050394	Inv.Baumaßn.PB	0	0	0	0	0	0	800.000	0	200.000	300.000	300.000	

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Bertha-von-Suttner-Schule - Brandschutz	Erweiterung Oberstufe

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Maßnahme	Erläuterungen
Martinsschule - Brandschutztechnische Sa	Brandschutztechnische Sanierung und Erneuerung Therapiebecken

[illegible]

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5100010	Kreisstraßen - Grunderwerbs- und Erschließungskosten												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	20.000	0	20.000	0	20.000	0	140.000	40.000	20.000	20.000	20.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	20.000	0	20.000	0	20.000	0	140.000	40.000	20.000	20.000	20.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	20.000	0	20.000	0	140.000	40.000	20.000	20.000	20.000	
5100011	Kreisstraßen - Vorbereitender Grunderwerb												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	25.000	0	25.000	0	25.000	0	175.000	50.000	25.000	25.000	25.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	25.000	0	25.000	0	25.000	0	175.000	50.000	25.000	25.000	25.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.000	0	25.000	0	25.000	0	175.000	50.000	25.000	25.000	25.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	45.000	0	45.000	0	45.000	0	315.000	90.000	45.000	45.000	45.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	45.000	0	45.000	0	45.000	0	315.000	90.000	45.000	45.000	45.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.000	0	45.000	0	45.000	0	315.000	90.000	45.000	45.000	45.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen)												
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000	0	45.000	0	45.000	0	315.000	90.000	45.000	45.000	45.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Grunderwerbs- und Erschließungskosten	Abwicklung von Grunderwerb im Zuge von Kreisstraßen außerhalb von Fördermaßnahmen und für die Ausweisung von Flächen im Flurbereinigungsverfahren
Kreisstraßen -Vorbereitender Grunderwerb	Grunderwerbskosten zur Vorbereitung von neuen Straßenbaumaßnahmen

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5100059	Radwegekonzept - Umsetzung von Maßnahmenadt												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	45.929	6.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	45.929	6.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	45.929	6.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	45.929	6.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	45.929	6.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	45.929	6.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	45.929	6.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen
Radwegekonzept - Umsetzung von Maßnahmen	Umsetzung von Maßnahmen nach dem Konzept zum Ausbau der Radwege

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	0	3.338	55.000	5.000	10.000	10.000	10.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	0	3.338	55.000	5.000	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	10.000	0	10.000	0	0	3.338	55.000	5.000	10.000	10.000	10.000	
5000267	Planungskosten Verwaltungsgebäude												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	100.000	0	100.000	0	300.000	100.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	100.000	0	100.000	0	100.000	0	300.000	100.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	100.000	0	100.000	0	100.000	0	300.000	100.000	0	0	0	

	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-12.500	0	-12.500	0	-12.500	-18.211	-87.500	-25.000	-12.500	-12.500	-12.500	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-12.500	0	-12.500	0	-12.500	-18.211	-87.500	-25.000	-12.500	-12.500	-12.500	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	265.000	0	265.000	0	285.000	100.182	2.005.000	680.000	265.000	265.000	265.000	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	100.000	0	100.000	0	300.000	100.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	365.000	0	365.000	0	385.000	100.182	2.305.000	780.000	265.000	265.000	265.000	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./.	352.500	0	352.500	0	372.500	81.972	2.217.500	755.000	252.500	252.500	252.500	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	352.500	0	352.500	0	372.500	81.972	2.217.500	755.000	252.500	252.500	252.500	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Maßnahme	Erläuterungen

Verwaltung (incl. Casino)- bew. Vermögen

Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Mobiliar
Anschaffung zur gesundheitsfördernden Ausstattung

Verwaltung allgemein - gesundheitsförder

[illegible]

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8205966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975	0	0	0	0	0	-931.900	0	-232.975	-232.975	-232.975	
8205967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	-2.200	0	0	0	0	0	-8.800	0	-2.200	-2.200	-2.200	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	-10.900.000	-10.900.000	-10.900.000	0	0	0	
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	-1.084.400	0	-1.084.400	0	-1.084.400	-1.084.449	-32.533.406	-16.350.373	-1.084.400	-1.084.400	-1.084.400	
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	-279.180	0	-279.180	0	-279.100	-279.181	-8.375.418	-1.449.507	-279.180	-279.180	-279.180	
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060491	Investitionszuweis. vom Land-Digitalpakt-Tilgungen	-187.260	0	-6.009	0	-7.750	0	-2.238.000	-15.500	-223.800	-223.800	-223.800	
8235965999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-120	0	-120	0	-120	-14.628	-4.420	-3.820	-120	-120	-120	
8235966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	0	0	-232.975	0	-232.975	-232.975	-3.727.600	-2.778.725	0	0	0	
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0	0	-2.200	0	-2.200	-2.200	-13.200	-4.400	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	0	0	0	0	0	-2.572.000	0	0	0	0	0	
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-68.433.896	0	-55.819.448	0	-57.329.253	-33.044.809	-428.530.934	-101.225.166	-75.824.030	-67.063.513	-60.164.881	
8264206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	0	0	0	0	0	-155.000	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-70.220.031	0	-57.424.332	0	-58.935.798	-48.285.242	-487.263.678	-132.727.491	-77.646.705	-68.886.188	-61.987.556	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050505	Geleistete IZ an vUntern..Beteiligungen, SV	8.950.000	0	9.250.000	0	10.250.000	3.820.000	63.406.133	37.331.133	6.375.000	1.500.000	0	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	10.000.000	0	1.000.000	0	2.850.000	0	24.850.000	2.850.000	11.000.000	0	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	4.050.000	4.025.000	12.050.000	12.050.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	2.968.800	0	2.980.100	0	3.490.200	3.239.002	22.255.500	7.502.600	3.022.800	3.037.000	2.744.200	
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	232.975	0	232.975	0	232.975	232.975	4.659.500	2.778.725	232.975	232.975	232.975	
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten	16.080.400	0	18.000.900	0	10.905.300	11.317.460	122.925.100	22.619.800	17.272.100	24.269.500	24.682.400	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Kreditinstitute												
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.200	0	1.374.200	0	1.374.200	1.374.142	41.224.250	25.243.177	1.374.200	1.374.200	1.374.200	
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	349.000	0	349.000	0	349.000	348.976	10.469.272	2.356.435	349.000	349.000	349.000	
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	797.300	0	797.300	0	797.300	797.300	7.973.000	3.451.980	797.300	797.300	797.300	
8464206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	374.600	0	12.100	0	15.500	0	4.476.000	31.000	447.600	447.600	447.600	
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900	0	10.298.900	0	10.298.900	10.298.900	74.650.000	51.494.500	9.057.700	3.798.900	0	
	Summe Auszahlungen	51.426.175	0	44.295.475	0	44.613.375	35.453.755	388.938.755	167.709.350	49.928.675	35.806.475	30.627.675	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.793.856	0	-13.128.857	0	-14.322.423	-12.831.487	-98.324.923	34.981.859	-27.718.030	-33.079.713	-31.359.881	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	17.163.865	0	8.645.116	0	15.543.455	-4.668.432	41.573.389	20.728.808	15.552.325	-322.675	-1.822.675	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-35.957.721	0	-21.773.973	0	-29.865.878	-8.163.055	-139.898.312	14.253.051	-43.270.355	-32.757.038	-29.537.206	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Dezernat
Fachbereich

04
0421

Invest.-tätigkeit ohne Budgetzuordnung
übrige Investitionstätigkeit

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6900025	Übrige Investitionstätigkeit ohne Budgetzuordnung												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8235965999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-120	0	-120	0	-120	-14.628	-4.420	-3.820	-120	-120	-120	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-120	0	-120	0	-120	-14.628	-4.420	-3.820	-120	-120	-120	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-120	0	-120	0	-120	-14.628	-4.420	-3.820	-120	-120	-120	
5900103	Infrastrukturmaßnahmen												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	0	0	820.000	18.081.133	18.081.133	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	820.000	18.081.133	18.081.133	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	820.000	18.081.133	18.081.133	0	0	0	
5900112	Stammkapital Gesellschaften des Main-Kinzig-Kreises												
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	4.050.000	4.025.000	12.050.000	12.050.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	4.050.000	4.025.000	12.050.000	12.050.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	4.050.000	4.025.000	12.050.000	12.050.000	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

[illegible]

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-77.500	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0	0	-2.200	0	-2.200	-2.200	-13.200	-4.400	0	0	0	
8235966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	0	0	-232.975	0	-232.975	-232.975	-3.727.600	-2.778.725	0	0	0	
8208060491	Investitionszuweis. vom Land-Digitalpakt-Tilgungen	-187.260	0	-6.009	0	-7.750	0	-2.238.000	-15.500	-223.800	-223.800	-223.800	
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	-279.180	0	-279.180	0	-279.100	-279.181	-8.375.418	-1.449.507	-279.180	-279.180	-279.180	
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	-1.084.400	0	-1.084.400	0	-1.084.400	-1.084.449	-32.533.406	-16.350.373	-1.084.400	-1.084.400	-1.084.400	
8205967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	-2.200	0	0	0	0	0	-8.800	0	-2.200	-2.200	-2.200	
8205966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975	0	0	0	0	0	-931.900	0	-232.975	-232.975	-232.975	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	0	0	0	0	0	-2.572.000	0	0	0	0	0	
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-68.433.896	0	-55.819.448	0	-57.329.253	-33.044.809	-428.530.934	-101.225.166	-75.824.030	-67.063.513	-60.164.881	
8264206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	0	0	0	0	0	-155.000	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-70.219.911	0	-57.424.212	0	-58.935.678	-37.370.614	-476.359.258	-121.823.671	-77.646.585	-68.886.068	-61.987.436	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	349.000	0	349.000	0	349.000	348.976	10.469.272	2.356.435	349.000	349.000	349.000	
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.200	0	1.374.200	0	1.374.200	1.374.142	41.224.250	25.243.177	1.374.200	1.374.200	1.374.200	
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	16.080.400	0	18.000.900	0	10.905.300	11.317.460	122.925.100	22.619.800	17.272.100	24.269.500	24.682.400	
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	232.975	0	232.975	0	232.975	232.975	4.659.500	2.778.725	232.975	232.975	232.975	
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	2.968.800	0	2.980.100	0	3.490.200	3.239.002	22.255.500	7.502.600	3.022.800	3.037.000	2.744.200	
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900	0	10.298.900	0	10.298.900	10.298.900	74.650.000	51.494.500	9.057.700	3.798.900	0	
8464206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	374.600	0	12.100	0	15.500	0	4.476.000	31.000	447.600	447.600	447.600	
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	797.300	0	797.300	0	797.300	797.300	7.973.000	3.451.980	797.300	797.300	797.300	
	Summe Auszahlungen	32.476.175	0	34.045.475	0	27.463.375	27.608.755	288.632.622	115.478.217	32.553.675	34.306.475	30.627.675	
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-37.743.736	0	-23.378.737	0	-31.472.303	-9.761.859	-187.726.636	-6.345.454	-45.092.910	-34.579.593	-31.359.761	
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.786.015	0	-1.604.764	0	-1.606.425	-1.598.804	-47.828.324	-20.598.505	-1.822.555	-1.822.555	-1.822.555	
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-35.957.721	0	-21.773.973	0	-29.865.878	-8.163.055	-139.898.312	14.253.051	-43.270.355	-32.757.038	-29.537.206	

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-471.959,76	-141.870	-196.715	-196.715	-196.715	-196.715	-196.715
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.820.002,53	-16.142.483	-24.304.380	-21.257.735	-21.597.128	-21.946.056	-22.304.800
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-33.334.247,76	-27.459.890	-31.876.455	-32.854.461	-41.055.064	-38.983.950	-36.056.813
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-308.699.272,00	-345.026.503	-361.568.085	-402.219.226	-410.263.610	-419.562.194	-373.663.686
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-240.384.032,87	-283.052.617	-283.380.976	-313.866.892	-212.211.918	-219.107.855	-226.231.853
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-148.952.486,12	-175.148.201	-191.342.726	-186.353.497	-189.064.787	-193.904.439	-187.482.324
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-20.945.123,51	-20.158.524	-17.762.748	-12.339.211	-12.339.211	-12.339.211	-12.339.211
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.914.279,36	-973.064	-1.346.274	-1.281.753	-1.281.753	-1.281.753	-1.281.753
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-777.521.403,91	-868.103.152	-911.778.359	-970.369.490	-888.010.186	-907.322.173	-859.557.155
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	87.544.784,63	95.303.820	101.249.405	103.415.572	105.189.162	106.127.640	107.427.832
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.693.417,86	7.886.533	9.102.122	10.469.070	9.284.164	9.469.847	9.659.244
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.641.192,01	75.171.208	86.048.970	84.473.248	88.018.879	90.140.482	92.240.037
14	66	Abschreibungen	23.532.342,18	28.235.320	23.797.578	23.793.033	24.498.208	23.793.033	23.793.033
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.013.878,16	94.078.975	97.593.151	107.331.348	126.160.255	129.151.826	103.572.414
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	102.690.560,94	110.279.870	117.568.071	125.511.605	130.179.148	135.029.375	109.409.385
17	72	Transferaufwendungen	362.836.778,46	432.857.281	453.720.670	499.065.243	393.023.326	406.761.476	420.991.816
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.301.712,35	2.568.830	12.034.112	33.602	2.933.602	533.602	783.602
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	768.254.666,59	846.381.837	901.114.079	954.092.721	879.286.744	901.007.281	867.877.363
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)	-9.266.737,32	-21.721.315	-10.664.280	-16.276.769	-8.723.442	-6.314.892	8.320.208

Ergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21	56,57	Finanzerträge	-2.143.695,00	-1.877.280	-2.240.340	-2.112.340	-2.112.340	-2.112.340	-2.112.340
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.882.792,45	5.433.804	7.646.343	7.565.297	8.565.297	9.565.297	10.565.297
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	2.739.097,45	3.556.524	5.406.003	5.452.957	6.452.957	7.452.957	8.452.957
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-779.665.098,91	-869.980.432	-914.018.699	-972.481.830	-890.122.526	-909.434.513	-861.669.495
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	773.137.459,04	851.815.641	908.760.422	961.658.018	887.852.041	910.572.578	878.442.660
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-6.527.639,87	-18.164.791	-5.258.277	-10.823.812	-2.270.485	1.138.065	16.773.165
27	59	Außerordentliche Erträge	-427.082,13	0	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	71.794,77	0	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-355.287,36	0	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.882.927,23	-18.164.791	-5.258.277	-10.823.812	-2.270.485	1.138.065	16.773.165

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt (direkt)

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2025	2024	2023	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.426,65	196.715	196.715	141.870	196.715	196.715	196.715
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.978.172,22	21.257.735	24.304.380	16.142.483	21.597.128	21.946.056	22.304.800
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	34.814.929,71	32.854.461	31.876.455	27.459.890	41.055.064	38.983.950	36.056.813
4	55	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	308.703.838,00	402.219.226	361.568.085	345.026.503	410.263.610	419.562.194	373.663.686
5	547	Einzahlungen aus Transferleistungen	244.482.586,24	313.866.892	283.380.976	283.052.617	212.211.918	219.107.855	226.231.853
6	540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	153.796.086,27	186.353.497	191.342.726	175.148.201	189.064.787	193.904.439	187.482.324
7	56,57	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.131.130,36	2.112.340	2.240.340	1.877.280	2.112.340	2.112.340	2.112.340
8	53	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-2.038.381,55	1.281.753	1.346.274	973.064	1.281.753	1.281.753	1.281.753
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	757.275.787,90	960.142.619	896.255.951	849.821.908	877.783.315	897.095.302	849.330.284
10	62,63,640-643,647,649,65	Personalauszahlungen	87.214.265,88	103.817.518	101.652.374	95.392.722	105.591.108	106.529.586	107.829.778
11	644-646	Versorgungsauszahlungen	8.063.915,71	9.469.070	9.102.122	7.577.533	9.284.164	9.469.847	9.659.244
12	60,61,67-69	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.607.798,77	86.226.420	87.814.542	77.277.137	89.772.051	91.893.654	93.993.209
13	72	Auszahlungen für Transferleistungen	369.042.322,82	499.065.243	453.720.670	432.857.281	393.023.326	406.761.476	420.991.816
14	71	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	101.064.732,51	107.331.348	97.593.151	94.078.975	126.160.255	129.151.826	103.572.414
15	73	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	102.690.560,94	125.511.605	117.568.071	110.279.870	130.179.148	135.029.375	109.409.385
16	77	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.213.072,88	7.565.297	7.646.343	5.433.804	8.565.297	9.565.297	10.565.297
17	70,74,76	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	32.835,33	33.602	12.034.112	2.568.830	2.933.602	533.602	783.602
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	744.929.504,84	939.020.103	887.131.385	825.466.152	865.508.951	888.934.663	856.804.745
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	12.346.283,06	21.122.516	9.124.566	24.355.756	12.274.364	8.160.639	-7.474.461

Finanzhaushalt (direkt)

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2025	2024	2023	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.849.625,83	2.540.844,00	4.629.985	6.049.702	9.088.805	7.861.634	1.835.055
20a		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.363.629,24	1.786.015,00	1.369.589	1.371.250	1.822.555	1.822.555	1.822.555
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	512.250,00	0	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	260.000,72	7.820,00	242.995	243.470	6.820	6.620	6.620
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	23.621.876,55	2.548.664	4.872.980	6.293.172	9.095.625	7.868.254	1.841.675
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.045.000,00	1.045.000	7.895.000	11.045.000	45.000	45.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.954.452,29	41.170.000	34.580.000	25.750.000	56.810.000	61.380.000	50.010.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	19.824.808,40	16.908.900	18.464.985	26.301.000	15.242.100	7.132.100	6.032.100
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.025.000,00	0	0	4.070.000	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	49.804.260,69	68.123.900	54.089.985	64.016.000	83.097.100	68.557.100	56.087.100
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-26.182.384,14	-65.575.236	-49.217.005	-57.722.828	-74.001.475	-60.688.846	-54.245.425
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-13.836.101,08	-44.452.720	-40.092.439	-33.367.072	-61.727.111	-52.528.207	-61.719.886
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	35.771.809,37	68.433.896	55.819.448	57.329.253	75.824.030	67.063.513	60.164.881
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	27.608.754,50	32.476.175	34.045.475	27.463.375	32.553.675	34.306.475	30.627.675
32a		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	13.765.045,13	21.104.630	18.748.896	17.164.475	23.495.975	25.955.463	26.530.774
32b		davon Tilgung Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900	10.298.900	10.298.900	9.057.700	3.798.900	0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	8.163.054,87	35.957.721	21.773.973	29.865.878	43.270.355	32.757.038	29.537.206
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	-5.673.046,21	-8.494.999	-18.318.466	-3.501.194	-18.456.756	-19.771.169	-32.182.680

Finanzhaushalt (direkt)

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2025	2024	2023	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	199.054.433,40						
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	199.055.408,08						
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	-974,68						
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	28.214.969,68	721.288,79	19.039.755	22.540.949	-7.773.710	-26.230.466	-46.001.636
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-5.674.020,89	-8.494.999,00	-18.318.466	-3.501.194	-18.456.756	-19.771.169	-32.182.680
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	22.540.948,79	-7.773.710	721.289	19.039.755	-26.230.466	-46.001.636	-78.184.316

Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):

In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen: 2024 = 4.997.679 €, 2025 = 1.072.645 €, 2027 = 4.552.112 €, 2028 = 4.096.901 €

In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen: 2024 = 4.997.679 €, 2025 = 1.072.645 €, 2027 = 4.552.112 €, 2028 = 4.096.901 €

Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite: 2023 = 13.313.618 €, 2024 = 15.028.016 €, 2025 = 16.642.119 €, 2026 = 17.936.056 €, 2027 = 17.944.403 €, 2028 = 17.956.425 €

Leistungsfähigkeit der Kommunen

Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen

Die Landkreise haben von ihren Gemeinden eine Kreisumlage zu erheben, soweit die Leistungen und die sonstigen Erträge und Einzahlungen zum Ausgleich des Haushalts und zum Ausgleich von Fehlbeträgen aus Vorjahren nicht ausreichen (§53 Abs. 2 HKO i.V.m. § 50 HFAG).

Soll die Kreisumlage erhöht werden, sind die zur Umlage Verpflichteten nach dem HFAG vorher anzuhören. Das Ergebnis der Anhörung ist dem Kreistag vor der Beschlussfassung der Hebesätze mitzuteilen.

Die Höhe der Kreisumlage ist gesetzlich nicht geregelt. Der Gesetzgeber stellt aber klar, dass der Landkreis bei der Festsetzung der Hebesätze den zu deckenden Kreisumlagebedarf nachvollziehbar herzuleiten und dabei auch die Bedarfssituation der umlageverpflichteten Gemeinden zu berücksichtigen hat (Hinweise des HMdI zu § 53 HKO). Wesentlich ist hierbei die Frage, ob die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinden durch eine Erhöhung gefährdet ist.

Für die Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit gibt es seitens des Landesgesetzgebers keine Vorgaben, wie diese zu erfolgen hat.

Gemäß der Rundverfügung des Regierungspräsidiums Darmstadt vom 24.Juni 2022 ist allerdings festgelegt worden, dass in den betroffenen Landkreisen das Instrument „Mittelfrist KASH“ im Verfahren zur Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes verpflichtend zu verwenden ist. Dies gilt auch, wenn keine genehmigungspflichtige Erhöhung des Hebesatzes erwartet wird. Als primäre Datenquelle sind die aktuell vorhandenen Finanzstatusberichte der kreisangehörigen Kommunen zu verwenden. Alle hessischen Kommunen sind seit dem Finanzplanungserlass 2021 verpflichtet, ihre Finanzdaten in die Kommunaldatenbank Hessen einzutragen.

Neben der Betrachtung der finanziellen Leistungsfähigkeit auf Basis des „Mittelfrist KASH“, muss zudem eine angemessene Betrachtung des Finanzbedarfs für die kreisangehörigen Kommunen erfolgen.

Aufgrund der fehlenden Vorgaben durch den Gesetzgeber, orientiert sich der Main-Kinzig-Kreis an der aktuellen Rechtsprechung. Daraus wurden folgende Grundsätze für die Ermittlung der Kreisumlage ausgearbeitet:

- Die finanziellen Belange des Landkreises sind nicht einseitig und rücksichtslos gegenüber denen der kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises zu bevorzugen.
- Der Finanzbedarf des Landkreises und der kreisangehörigen Kommunen ist gleichrangig zu bewerten. Der Landkreis ist somit verpflichtet, nicht nur seinen eigenen Finanzbedarf, sondern auch denjenigen der Kommunen zu ermitteln.
- Die Festsetzung des Hebesatzes soll auf Basis einer vergleichenden, wertenden und prognostischen Betrachtung des eigenen Finanzbedarfs und dem Finanzbedarf der kreisangehörigen Kommunen erfolgen.
- Der Betrachtungszeitraum hat mehrere Jahre zu umfassen, wobei der Schwerpunkt in der Vergangenheit liegen sollte.
- Zur Gewährleistung einer gesicherten Daten- und Informationsgrundlage für die Beschlussfassung, soll auf bereits vorhandenes, bzw. regelmäßig erhobenes Datenmaterial zurückgegriffen werden.

- Für den Vergleich des Finanzbedarfs von Landkreis und Kommune muss nicht die finanzschwächste Kommune in den Blick genommen werden, sondern ein Querschnitt von allen kreisangehörigen Kommunen.
- Eine Erhöhung des Hebesatzes ist möglich, wenn der überwiegende Teil der umlagepflichtigen Kommunen imstande ist, die Kreisumlage zu tragen. Die Grenze ist überschritten, wenn mehr als ein Viertel der Kommunen die Kreisumlage ohne Eingriff in ihre verfassungsrechtliche Mindestausstattung nicht vollständig erbringen können. Der Kernbereich der verfassungsrechtlichen Selbstverwaltungsgarantie ist dabei erst dann verletzt, wenn die Kommune strukturell und auf Dauer außerstande ist, ihr Recht auf eigenverantwortliche Erfüllung wahrzunehmen.

Um die Kriterien für eine Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen festlegen zu können, wurde zunächst ein Vergleich der bestehenden Kriterien und der Umsetzung dieses Themas bei den Landkreisen des Regierungspräsidiums Darmstadt angestellt.

Darüber hinaus erfolgten zusätzlich Gespräche mit dem Regierungspräsidium Darmstadt, Finanzverwaltungen anderer Landkreise sowie mit der Kommunalaufsicht des Main-Kinzig-Kreises.

Daraus resultierend wurden folgende Kriterien für die Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit festgelegt:

1. KASH-Werte
2. Liquidität
3. Ordentliche Ergebnisse
4. Aktuelle Hebesätze und Aufkommen Grundsteuer B
5. Vergleich der aktuellen Hebesätze der Landkreise im Regierungsbezirk Darmstadt

Für die Erstellung der oben genannten Auswertungen wurden folgende Datengrundlagen herangezogen:

- Finanzstatusberichte (Kommunaldatenbank)
- Liquiditätsabfrage (Kommunaldatenbank)
- Voraussichtliches Ist (Kommunaldatenbank)
- Prognose Ergebnis (Kommunaldatenbank)
- Einwohner zum 31.12.2023 (HSL)

KASH 2020-2027

Quelle: Kommunaldata								
Kommune	Ist 2020 KASH in %	Ist 2021 KASH in %	Ist 2022 KASH in %	Plan 2023 KASH in %	Plan 2024 KASH in %	Plan 2025 KASH in %	Plan 2026 KASH in %	Plan 2027 KASH in %
Bad Orb	95	55	95	95	95	65	95	95
Bad Soden-Salmünster	100	100	70	97,5	100	100	100	100
Biebergemünd	100	100	60	60	100	60	90	90
Birstein	90	90	90	55	55	55	95	100
Brachtal	95	95	95	55	55	95	95	95
Bruchköbel	90	90	95	55	55	55	55	55
Erlensee	30	90	90	55	65	95	95	95
Flörsbachtal	80	100	100	87,5	90	95	95	100
Freigericht	95	95	97,5	60	60	60	60	60
Gelnhausen	90	100	100	60	60	60	55	95
Großkrotzenburg	55	95	95	55	55	95	95	95
Gründau	90	100	70	60	60	90	60	60
Hammersbach	95	95	95	55	55	55	55	50
Hanau	35	95	80	95	55	95	85	95
Hasselroth	100	97,5	100	60	60	60	90	100
Jossgrund	25	80	95	95	80	50	85	85
Langenselbold	90	90	90	50	50	95	95	100
Linsengericht	100	100	100	60	60	55	55	95
Maintal	100	100	57,5	60	60	55	50	50
Neuberg	100	100	95	55	90	70	70	70
Nidderau	95	92,5	55	52,5	55	55	55	25
Niederdorfelden	100	70	60	60	60	100	100	100
Rodenbach	90	100	90	90	60	60	60	60
Ronneburg	95	85	92,5	95	85	95	95	100
Schlüchtern	95	95	95	65	65	80	95	95
Schöneck	100	85	100	60	60	60	90	100
Sinntal	100	100	100	100	90	90	100	100
Steinau a.d. Straße	55	95	65	55	55	80	90	95
Wächtersbach	100	100	100	100	60	75	90	100
Durchschnitt:	86	93	87	69	67	74	81	85
MKK	95	62,5	62,5	62,5	62,5	90	90	95

Übersicht Liquidität

	Quelle: Kommunaldata		Eigene Berechnung	Quelle: HSL	Quelle: Kommunaldata	Eigene Berechnung	Eigene Berechnung				
Kommune	Einwohner zum 31.12.2022	Bestand eigene Liquidität zum 31.12.2023 - in € -	Liquidität / Einwohner - in € -	Einwohner zum 31.12.2023	Bestand eigene Liquidität zum 31.12.2024 - in € -	Liquidität / Einwohner - in € -	Mehrbelastung KU 2025 (+1,8 Punkte) - in € -	Mehrbelastung SU 2025 (+1,0 Punkte) - in € -	Mehrbelastung gesamt - in € -	Fortschreibung Liquidität inkl. Umlagenerhöhung - in € -	Erhöhung Umlagen zumutbar
Bad Orb	10.725	11.118.442	1.037	10.759	9.033.121	840	384.822	213.790	598.612	8.434.509	ja
Bad Soden-Salmünster	13.823	9.377.494	678	13.960	6.165.914	442	470.142	261.191	731.333	5.434.581	ja
Biebergemünd	8.394	32.389.177	3.859	8.347	31.091.181	3.725	610.157	338.976	949.133	30.142.048	ja
Birstein	6.203	4.359.458	703	6.307	4.923.697	781	173.452	96.363	269.815	4.653.882	ja
Brachtal	5.089	3.194.975	628	5.117	7.024.772	1.373	140.939	78.300	219.239	6.805.533	ja
Bruchköbel	20.825	12.874.199	618	20.894	11.522.666	551	713.800	396.556	1.110.356	10.412.310	ja
Erlensee	15.969	7.414.560	464	16.162	8.759.810	542	490.423	272.458	762.881	7.996.929	ja
Flörsbachtal	2.370	787.767	332	2.369	102.743	43	65.623	36.457	102.080	663	ja
Freigericht	14.641	6.607.924	451	14.782	177.467	12	444.223	246.791	691.014	-513.547	nein
Gelnhausen	23.679	9.729.247	411	23.841	11.251.832	472	896.339	497.966	1.394.305	9.857.527	ja
Großkrotzenburg	7.505	2.785.950	371	7.481	3.691.994	494	212.284	117.935	330.219	3.361.775	ja
Gründau	14.780	29.068.042	1.967	14.838	20.955.745	1.412	447.511	248.617	696.128	20.259.617	ja
Hammersbach	4.913	4.581.618	933	4.880	4.154.975	851	137.418	76.343	213.761	3.941.214	ja
Hanau	101.364	28.261.592	279	103.184	29.490.724	286	2.422.022	0	2.422.022	27.068.702	ja
Hasselroth	7.409	10.580.689	1.428	7.425	11.590.524	1.561	221.382	122.990	344.372	11.246.152	ja
Jossgrund	3.453	229.821	67	3.429	1.538.984	449	103.722	57.624	161.346	1.377.638	ja
Langenselbold	14.608	22.892.716	1.567	14.630	14.426.783	986	480.347	266.860	747.207	13.679.576	ja
Linsengericht	9.883	6.904.953	699	9.976	5.605.385	562	313.738	174.299	488.037	5.117.348	ja
Maintal	39.815	9.906.468	249	39.698	6.040.230	152	1.394.310	774.616	2.168.926	3.871.304	ja
Neuberg	5.505	3.660.506	665	5.532	2.745.433	496	156.659	87.033	243.692	2.501.741	ja
Nidderau	20.700	6.329.696	306	20.652	7.655.200	371	642.710	357.061	999.771	6.655.429	ja
Niederdorfelden	4.034	15.844.422	3.928	4.289	14.146.918	3.298	133.674	74.264	207.938	13.938.980	ja
Rodenbach	11.351	12.750.837	1.123	11.331	16.327.484	1.441	335.607	186.449	522.056	15.805.428	ja
Ronneburg	3.504	1.306.134	373	3.525	1.155.162	328	101.343	56.302	157.645	997.517	ja
Schlüchtern	16.151	9.448.921	585	16.126	19.541.660	1.212	584.760	324.866	909.626	18.632.034	ja
Schöneck	11.986	3.821.205	319	12.095	3.959.918	327	368.877	204.932	573.809	3.386.109	ja
Sinntal	8.840	8.808.769	996	8.931	12.563.877	1.407	258.305	143.502	401.807	12.162.070	ja
Steinau an der Straße	10.371	10.628.899	1.025	10.381	8.657.785	834	307.988	171.105	479.093	8.178.692	ja
Wächtersbach	12.948	7.420.331	573	13.061	1.564.494	120	434.439	241.355	675.794	888.700	ja
Summe	430.838	293.084.810		434.002	275.866.477		13.447.016	6.125.001	19.572.017	256.294.460	
Durchschnitt			680			636					
MKK	430.838	11.563.030	27	434.002	-50.424	-0,12					

Übersicht Ordentliches Ergebnis 2020-2024

- Werte in € -

Quelle: Kommunaldata										
Kommune	Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021	Ist 2021	Plan 2022	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023 (VIST)	Plan 2024	Prognose 2024 (Prognose Ergebnis)
Bad Orb	486.079	1.128.040	-631.829	-677.355	429.086	2.672.418	1.341.383	1.762.248	2.372.074	1.570.694
Bad Soden-Salmünster	-797.540	162.094	884.250	2.505.383	-889.790	1.472.370	1.726.900	1.731.526	454.840	470.590
Biebergemünd	4.133.082	4.133.082	5.404.153	5.404.153	6.155.505	24.074	-1.288.557	3.901.455	3.711.328	2.375.228
Birstein	301.232	387.637	-279.889	706.893	-735.280	623.685	-566.469	-410.565	-747.786	-747.786
Brachtal	67.505	870.795	-430.209	708.272	-610.056	220.953	-718.021	55.639	-676.310	2.134.759
Bruchköbel	2.255.505	3.028.528	-1.478.593	774.677	56.937	1.148.021	-1.616.317	4.815.611	-2.391.060	-2.614.828
Erlensee	569.848	-906.422	1.077.729	2.335.833	1.533.991	1.435.671	-417.877	-6.661	829.485	-500.000
Flörsbachtal	15.494	-89.353	23.824	314.799	11.333	448.465	9.673	451.000	-60.108	-924.224
Freigericht	197.397	1.339.754	-929.727	3.734.090	-587.956	2.290.296	-1.296.401	-1.427.042	-2.562.948	-1.427.042
Gelnhausen	-1.657.750	111.251	-4.230.050	2.914.627	-1.372.200	3.641.912	-2.494.300	6.581.120	-2.448.500	500.000
Großkrotzenburg	1.316.440	3.812.697	995.140	1.749.245	680.999	2.841.778	-458.093	137.372	-3.910.040	-1.685.950
Gründau	-8.988.425	-7.575.715	-6.318.509	5.446.958	-827.985	2.207.550	-3.072.905	-8.145.854	-13.594.320	-13.641.170
Hammersbach	146.374	1.058.186	-35.982	1.128.695	-3.290	303.773	-952.029	-400.000	-390.490	-145.496
Hanau	5.867.041	-5.198.165	-12.205.942	12.160.378	32.206	3.713.732	1.943.661	6.505.380	-4.491.278	904.274
Hasselroth	43.730	1.292.980	-875.450	181.955	-921.670	320.687	-1.117.050	611.270	-925.540	-699.230
Jossgrund	-65.119	-162.162	110.104	204.145	279.139	212.496	38.268	-458.462	-210.056	123.161
Langenselbold	194.575	1.543.621	79.999	5.571.421	-5.311.800	3.813.360	-4.564.689	-3.095.056	-1.635.192	2.183.485
Linsengericht	953.664	1.255.964	-952.555	2.820.078	-4.553.461	1.398.118	-5.205.930	1.000.000	-5.555.344	-2.500.000
Maintal	1.531.200	7.156.127	-5.335.500	1.164.246	-8.796.800	-140.751	-7.316.400	1.356.122	-737.100	-137.100
Neuberg	136.155	477.916	52.390	860.255	-551.567	426.032	-880.955	79.072	-11.235	11.235
Nidderau	1.152.797	2.385.625	177.351	1.238.512	148.915	-791.370	-2.787.502	-1.915.538	-619.312	1.000.000
Niederdorfelden	693.100	1.470.382	-1.352.200	154.929	-1.836.900	-816.094	-1.371.390	-355.576	-882.600	-574.800
Rodenbach	97.079	-250.686	-600.291	853.211	-157.322	-708.661	-729.171	1.299.272	-1.377.919	-1.345.305
Ronneburg	113.936	392.936	86.039	-123.656	176.105	681.089	126.824	338.935	15.196	40.000
Schlüchtern	145.000	2.679.938	45.000	1.911.218	205.000	1.167.454	90.000	680.000	110.000	865.000
Schöneck	233.700	1.613.714	-996.070	471.134	-830.240	1.460.766	-1.493.825	919.338	-2.308.180	-1.318.399
Sinntal	-339.475	885.470	-197.745	1.118.075	12.980	2.275.882	266.365	-114.221	-271.310	151.586
Steinau a.d. Straße	-207.300	-857.506	216.100	10.559.942	232.300	5.133.724	-10.804.900	-10.044.929	-1.301.600	-2.278.608
Wächtersbach	118.000	2.000.686	90.650	1.730.886	-971.000	2.200.502	167.000	1.505.000	-2.018.000	-800.000
Summe	8.713.324	24.147.415	-27.607.812	67.922.999	-19.002.822	39.677.934	-43.442.706	7.356.457	-41.633.305	-19.009.927
MKK	15.085.274	32.435.760	6.086.094	5.614.365	14.501.914	6.527.640	18.164.791	18.152.195	5.258.277	-5.912.277

Hebesätze Grundsteuer B

	Quelle: Kommunaldata				Eigene Berechnung	Quelle: HSL	Eigene Berechnung
Kommune	2022 Hebesatz GrdSt B	2023 Hebesatz GrdSt B	2024 Hebesatz GrdSt B	2024 Aufkommen GrdSt B - in € -	Wert 1 Punkt - in € -	Einwohner 31.12.2023 vor Zensus	1 Punkt pro Einwohner - in € -
Bad Orb	500	500	500	2.180.000	4.360	10.759	0,41
Bad Soden-Salmünster	490	490	490	2.472.000	5.045	13.960	0,36
Biebergemünd	220	220	220	580.000	2.636	8.347	0,32
Birstein	470	470	470	824.000	1.753	6.307	0,28
Brachtal	540	540	540	705.000	1.306	5.117	0,26
Bruchköbel	530	530	590	4.545.000	7.703	20.894	0,37
Erlensee	675	675	675	4.200.000	6.222	16.162	0,38
Flörsbachtal	359	359	359	228.000	635	2.369	0,27
Freigericht	495	495	495	2.578.973	5.210	14.782	0,35
Gelnhausen	550	550	550	5.030.000	9.145	23.841	0,38
Großkrotzenburg	690	690	660	1.870.000	2.833	7.481	0,38
Gründau	200	200	200	1.000.000	5.000	14.838	0,34
Hammersbach	500	500	680	1.632.000	2.400	4.880	0,49
Hanau	595	595	595	24.240.000	40.739	103.184	0,39
Hasselroth	400	400	495	1.329.100	2.685	7.425	0,36
Jossgrund	365	365	465	480.638	1.034	3.429	0,30
Langenselbold	530	530	660	3.860.000	5.848	14.630	0,40
Linsengericht	495	495	495	1.757.000	3.549	9.976	0,36
Maintal	495	495	580	7.560.000	13.034	39.698	0,33
Neuberg	550	550	550	1.750.000	3.182	5.532	0,58
Nidderau	690	690	690	5.070.000	7.348	20.652	0,36
Niederdorfelden	550	550	550	800.000	1.455	4.289	0,34
Rodenbach	455	455	690	2.758.443	3.998	11.331	0,35
Ronneburg	490	530	700	867.736	1.240	3.525	0,35
Schlüchtern	400	400	400	2.100.000	5.250	16.126	0,33
Schöneck	600	600	780	3.447.180	4.419	12.095	0,37
Sinntal	360	360	360	880.000	2.444	8.931	0,27
Steinau a.d. Straße	455	455	550	1.840.000	3.345	10.381	0,32
Wächtersbach	396	396	490	2.097.000	4.280	13.061	0,33
Durchschnitt:	484	486	534	3.058.002	5.729		0,36

Hebesätze Kreis- und Schulumlage der Landkreise im RP Darmstadt

Landkreis	Quelle: Kommunaldata					
	2023			2024		
	Kreisumlage	Schulumlage	Hebesatz absolut	Kreisumlage	Schulumlage	Hebesatz absolut
Landkreis Bergstraße	31,55	20,57	52,12	31,55	21,57	53,12
Landkreis Darmstadt-Dieburg	36,58	20,57	57,15	37,77	21,14	58,91
Landkreis Groß-Gerau	34,04	21,4	55,44	38,42	20,92	59,34
Landkreis Hochtaunus	37,34	17,77	55,11	37,66	17,45	55,11
Landkreis Main-Kinzig	34,27	15,5	49,77	37,27	16,5	53,77
Landkreis Main-Taunus	31,05	17,2	48,25	33,3	17,6	50,9
Landkreis Odenwald	35,1	21,9	57	35,6	21,4	57
Landkreis Offenbach	33,32	17,61	50,93	36,32	18,67	54,99
Landkreis Rheingau-Taunus	29,08	20,44	49,52	31,76	21,77	53,53
Landkreis Wetterau	31,1	13,87	44,97	31,1	16,77	47,87
Durchschnitt	33,34	18,68	52,03	35,08	19,38	54,45

Liquiditätsbericht

-

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO							
2	Hinweis: Bitte beachten Sie auch die abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen.							
3								
4								
5	Kommune: Main-Kinzig-Kreis							
6	Erstellt am: 04.02.2025							
7	voraussichtlicher Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember 2024:		+188.712,04	Erläuterung	Für Haushalt:	2025	Erläuterung	Erstellt von:
8	zuzüglich spezielle Geldanlagen:		+0,00	Erläuterung				
9	zuzüglich vorfinanzierte Investitionen, für die noch bestehende Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden sollen:		+8.218.652,67	Erläuterung				
10	abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:		-115.120,75	Erläuterung				
11	zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentlich-rechtliche Forderungen, Investitionszuweisungen:		+10.300.000,00	Erläuterung				
12	abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen (u. a. abgerufene Investitionsfondsdarlehen), Mittelbindungen usw.:		-5.000.000,00	Erläuterung				
13	bereinigter Liquiditätsbestand zum 31. Dezember 2024:		+13.592.243,96	Erläuterung				
14								
15	gebundene Liquidität:		+15.124.015,37	Erläuterung				
16	nachrichtlich: (1) hiervon Liquidität, die zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:		+0,00	Erläuterung				
17	nachrichtlich: (2) hiervon Liquidität, die zur Sondertilgung im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:		+0,00	Erläuterung				
18								
19	ungebundene Liquidität des bereinigten Liquiditätsbestands, die zur Deckung einer Ausgleichslücke im Finanzhaushalt zur Verfügung steht:		-1.531.771,41	Erläuterung				
20	zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit des Planungsjahres berücksichtigt ist:		+0,00	Erläuterung				
21	Somit bereinigte "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:		-1.531.771,41	Erläuterung				
22								
23	rechnerische/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres:		-8.494.999,00	Erläuterung	Ausgleichslücke nicht gedeckt		Erläuterung	
24								
25	kumulierte/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres und der drei nachfolgenden Planungsjahre:		-78.905.605,00	Erläuterung	Ausgleichslücke nicht gedeckt		Erläuterung	
26								
27	gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit der drei nachfolgenden Planungsjahre berücksichtigt ist:			Erläuterung				
28								
29								
30								
31	optional: Ergänzende Anmerkungen:							
32								
33								

	A	B	C	D	E	F
1	Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO					
2	Hinweis: Bitte befüllen Sie dieses Tabellenblatt vollständig. Die Eintragung "Bitte auswählen" ist nicht zulässig! Bitte beachten Sie auch die in <u>Spalten D bzw. F</u> abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen. Wichtig! : Sofern Sie von der Auswahlmöglichkeit "Ja" in "Bitte auswählen" oder "Nein" wechseln, ist sicherzustellen, dass alle Eintragungen mithilfe der Entf-Taste in den Haupt- und Davon-Positionen gelöscht sind!					
3						
4	Besteht gebundene Liquidität ...					
5						
6	... für die Inanspruchnahme von Rückstellungen?		Ja			
7	1.	Inanspruchnahme von Rückstellungen für	+14.000.000,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung
9	1.a.	zukünftige Belastungen aus dem HFAG	+0,00	Erläuterung		
10		davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	+0,00	Erläuterung		
12	1.b.	Pension- und Beihilfen, Altersteilzeit		Erläuterung		
13				Erläuterung		
15	1.c.	unterlassene Instandhaltungen	+9.000.000,00	Erläuterung		
17	1.d.	drohende Verpflichtungen insbesondere aus Bürgschaften und Gerichtsverfahren	+0,00	Erläuterung		
18		davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	+0,00	Erläuterung		
20	1.e.	sonstiges	+5.000.000,00	Erläuterung	geschätzter Anteil Rückstellungen ungewisse Verbindlichkeiten und ausstehende Lieferantenrechnungen	
21		davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	+0,00	Erläuterung		
22						
23	... für Sondertilgungen?		Nein			
24	2.	für Sondertilgungen	+0,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung
26				Erläuterung		
27				Erläuterung		
29				Erläuterung		
30				Erläuterung		
32				Erläuterung		
33						

	A	B	C	D	E	F
34		... für übertragene Haushaltsermächtigungen?	Ja			
35	3.	für übertragene Haushaltsermächtigungen	+1.000.000,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung
37	3.a.	konsumtiv	+1.000.000,00	Erläuterung	Schulbudgets	
39	3.b.	investiv	+0,00	Erläuterung		
40						
41		... für Sonderposten?	Nein			
42	4.	für Sonderposten aus	+0,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung
44				Erläuterung		
45				Erläuterung		
47				Erläuterung		
48				Erläuterung		
50				Erläuterung		
51				Erläuterung		
53				Erläuterung		
54				Erläuterung		
56				Erläuterung		
57				Erläuterung		
58						
59		... zur Eigenfinanzierung von Investitionen?	Nein			
60	5.	zur Eigenfinanzierung von Investitionen	+0,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung
62				Erläuterung		
63				Erläuterung		
64						
65		... für sonstige Zweckbindungen?	Ja			
66	6.	für sonstige Zweckbindungen	+124.015,37	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung
68	6.a.	Fundgelder		Erläuterung		
70	6.b.	Treuhandposten	+124.015,37	Erläuterung		
72	6.b.	Stiftungsgelder		Erläuterung		
74	6.c.	Stellplatzabgabe		Erläuterung		
76	6.d.	Kautionen		Erläuterung		
78	6.e.	sonstiges		Erläuterung		
79						
80						
81		Gesamtbetrag gebundene Liquidität:	+15.124.015,37	Erläuterung		

Zusammenfassung der Kosten und Erlöse

MKK gesamt

-

Anpassung 2025

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
5003000 Umsatzerlöse aus Überlass. Gebäud	0,00	0,00	0,00	-133,50
5006000 Teilnehmergebühren	-120,00	-120,00	-290,00	-736,06
5007000 Umsatzerlöse (USt 19%) Feinstaubp	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-71.630,20
5007103 Umsatzerlöse (USt 19%) Zulassungs	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
5009000 Umsatzerl. Eigenverbr. Wärmelief.	0,00	0,00	0,00	-245.565,47
5009100 Umsatzerl. Eigenverbr. Stromlief.	-75.000,00	-75.000,00	0,00	-60.418,12
5090000 Sonstige Umsatzerlöse	-5.500,00	-5.500,00	-85.830,00	-85.458,41
5090002 Sonstige Umsatzerlöse (Ust.7%)	-2.135,00	-2.135,00	0,00	0,00
5090100 Gutachten Gesundheitsamt Honorarv	0,00	0,00	-5.750,00	-8.018,00
5090103 Gutachten Gesund.Amt (Ust.19%) lt	-53.960,00	-53.960,00	0,00	0,00
* 50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.715,00	-196.715,00	-141.870,00	-471.959,76
5100000 Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren	-5.254.500,00	-5.064.500,00	-4.929.115,00	-5.089.816,00
5100100 Gebühren für Veterinärwesen	-322.930,00	-322.930,00	-260.920,00	-347.616,34
5100200 Prüfungsgebühren (RPA etc.)	-580.000,00	-580.000,00	-499.560,00	-629.187,40
5100400 Gebühren für Bauen und Wohnen	-3.100.000,00	-3.100.000,00	-4.000.000,00	-4.022.694,98
5100500 Gebühren Vollstreckungstätigkeit	-700.000,00	-700.000,00	-706.120,00	-501.898,92
5100600 Geb. für Gesundheitsamt (Gesetz,S	-184.720,00	-184.720,00	-240.970,00	-228.871,70
5100603 Gebühren(USt19%)Gesund.Amt (Geset	-970,00	-970,00	0,00	0,00
5100700 Geb.Amt Umwelt, Naturschutz, länd	-182.470,00	-182.470,00	-182.920,00	-190.370,29
5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsg	-10.605.235,00	-13.841.880,00	-5.081.088,00	-4.268.129,27
5150000 Erträge aus Zwangsgeldern	-100.450,00	-100.450,00	-83.820,00	-160.791,02
5151000 Erträge aus Bußgeldern und Verwar	-226.460,00	-226.460,00	-157.970,00	-380.626,61
* 51 Öffentlich-rechtliche Leistunsentgelt	-21.257.735,00	-24.304.380,00	-16.142.483,00	-15.820.002,53
5480000 Kostenerstattungen vom Bund	-1.920,00	-1.920,00	0,00	-1.921,06
5480100 Kostenerst. v. Bund (Personalkost	-8.890,00	-8.890,00	0,00	-8.889,48
5481000 Kostenerstattungen vom Land	-12.033.633,00	-11.505.693,00	-8.787.890,00	-18.502.323,51
5481100 Kostenerst. v. Land (Personalkost	-9.466.764,00	-8.989.150,00	-9.115.714,00	-5.133.014,34
5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden	-4.142.670,00	-3.747.670,00	-3.303.220,00	-5.168.392,88
5482001 Kostenerstatt.(USt frei)Gemeinden	-1.940,00	-1.700,00	0,00	0,00
5482003 Kostenerstatt.(USt 19%)Gemeinden	-38.800,00	-38.800,00	0,00	0,00
5482100 Kostenerst.v.Gemeinden (Personalk	-3.950,00	-3.900,00	-3.800,00	-54.877,16
5482300 Kostenerstatt.Gemeinden(Gastschul	-1.382.000,00	-1.412.000,00	-1.480.000,00	-1.395.178,00
5484000 Kostenerstattungen vom son. öff.	-49.634,00	-48.056,00	-49.427,00	-35.889,02
5484100 Kostenerst.s.öff.Bereich(Personal	-1.195,00	-1.195,00	-32.960,00	-115.903,18
5485000 Kostenerstattungen von verb.Unter	-5.286.933,00	-5.659.429,00	-3.987.688,00	-1.679.698,71
5485100 Kostenerst. vUntern./Bet./SV(Pers	-32.880,00	-54.880,00	-248.161,00	-554.793,09
5487000 Kostenerstattungen von priv. Unte	-1.460,00	-1.460,00	0,00	-4.038,62
5487100 Kostenerst.priv.Unternehmen (Pers	-2.750,00	-2.750,00	-3.500,00	-2.747,41
5488000 Kostenerstattungen von übrigen Be	-286.180,00	-286.180,00	-331.710,00	-369.901,49
5488001 Kostenerstatt(USt frei) übrigen B	-3.900,00	-3.900,00	0,00	0,00
5488003 Kostenerstatt.(USt 19%)übrigen Be	-18.150,00	-18.150,00	0,00	0,00
5488100 Kostenerst.übr.Bereiche (Personal	-18.050,00	-18.050,00	-18.000,00	-18.150,08
5498100 Kostenerstatt.priv.Telefon, Priva	-2.800,00	-2.920,00	-3.240,00	-69.152,04
5498200 Sonstige Kostenerstattungen	-19.412,00	-19.212,00	-50.040,00	-168.827,69
5498201 Sonstige Kostenerstattungen - LOG	-50.550,00	-50.550,00	-44.540,00	-50.550,00
* 548-549 Kostenersatzlsg./-erstattungen	-32.854.461,00	-31.876.455,00	-27.459.890,00	-33.334.247,76
5582000 Erträge aus Kreisumlage	-295.031.766,00	-265.950.350,00	-251.965.864,00	-225.227.583,00
5583000 Erträge aus Schulumlage	-107.187.460,00	-95.617.735,00	-93.060.639,00	-83.471.689,00
* Erträge aus Umlagen	-402.219.226,00	-361.568.085,00	-345.026.503,00	-308.699.272,00
** 55 Steuern und steuerähnl.Erträge	-402.219.226,00	-361.568.085,00	-345.026.503,00	-308.699.272,00
5470100 Kostenbeitr./Aufw.-/Kostenersatz	-2.578.992,00	-2.553.946,00	-3.187.124,00	-2.758.752,41
5470101 Kostenbeiträge nach § 92 SGB IX	0,00	0,00	0,00	-583,39
5470110 Kostenbeiträge GU AsylbLG	0,00	0,00	-7.927,00	-87.457,96
5470200 ügl.Unterh.Anspr.g.UVerpfl.(Dritt	-1.390.000,00	-1.314.000,00	-1.201.263,00	-1.135.820,10

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
5470300 Leist. Sozialleistungsträgern(Dri	-842.169,00	-809.087,00	-620.054,00	-518.694,09
5470400 Sonstige Ersatzleistungen (Dritte	-166.160,00	-271.183,00	-170.857,00	-309.846,45
5470410 Rückford.z.Unrecht erbr.Leist.Bun	-291.050,00	-162.158,00	-444.374,00	-510.441,05
5470420 Rüza.son.darlehensw.gewährter Hil	-170.379,00	-162.028,00	-110.542,00	-142.163,14
5471100 Kostenbeitr.+Aufwend.-/Kostenersa	-2.559.170,00	-2.557.764,00	-2.012.339,00	-2.233.037,58
5471101 Kostenbeiträge nach § 92 SGB IX i	0,00	0,00	0,00	14,00
5471200 ügl.Unterh.Anspr.g.UVerpfl.(Dritt	-22.046,00	-19.188,00	0,00	-10.692,03
5471300 Leist. Sozialleistungsträgern(Dri	-290.133,00	-262.065,00	-1.632.331,00	-204.877,70
5471400 Sonstige Ersatzleistungen (Dritte	-38.442,00	-36.664,00	-25.242,00	-30.072,88
5471410 Rückford.zu unrecht erbrachter Le	-1.100.000,00	-1.050.402,00	-309.006,00	-585.568,13
5471420 Rückzahl.son.darlehensw. gew. Hil	0,00	0,00	0,00	-7.383,88
5472000 Leist.Bet.Bund Unterh.+Heizung Ar	-62.777.000,00	-59.267.000,00	-53.949.000,00	-20.556.111,62
5472010 Leistungsbet. Bund KdU MKK-Anteil	0,00	0,00	-19.300.000,00	-23.461.836,67
5472100 Leistungsbeteiligung Bund ALG II	-140.844.000,00	-117.855.000,00	-111.356.000,00	-100.130.000,00
5472101 Leistungsbeteiligung Bund ALG II	-851.000,00	-496.000,00	-386.000,00	-406.700,00
5472110 Leist.Bet. Bund Übern. Verwaltung	-25.768.000,00	-23.020.000,00	-23.722.000,00	-19.660.000,00
5472200 Leist.Bet.Bund Eingl.Arbeitsuch.(	-17.339.000,00	-18.973.000,00	-15.582.000,00	-16.240.000,00
5472300 Leistungsbet. Bund Bildung und Te	-2.958.584,00	-2.405.584,00	-2.594.584,00	-2.029.400,00
5478000 Erstatt. v. sozialen Leistungen v	0,00	0,00	-7.468,00	-2.120,19
5478100 Erstatt. v. sozialen Leistungen v	-53.880.767,00	-52.165.907,00	-46.434.468,00	-47.500.871,78
5478200 Erstatt. v.sozialen Leist. Gemein	0,00	0,00	0,00	-961,93
5478210 Erst. soz. Leistungen v.Gemeinden	0,00	0,00	-38,00	0,00
5479200 Son.Ersätze soz. Leistg. übrige B	0,00	0,00	0,00	-346.689,93
5479900 Erstatt. von sozialen Leistungen	0,00	0,00	0,00	-1.513.963,96
* 547 Erträge aus Transferleistungen	-313.866.892,00	-283.380.976,00	-283.052.617,00	-240.384.032,87
5401100 Schlüsselzuweisungen	-133.811.052,00	-129.088.777,00	-122.152.614,00	-100.515.175,00
5410200 Sonst.Zuweis.d.Bundes, LAF, ERP-S	0,00	0,00	0,00	0,00
5410300 Sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	0,00	-896.993,00	-123.610,58
5410800 Son. Zuweisungen von privaten Unt	0,00	0,00	0,00	0,00
5410900 Sonstige Zuweisungen von übrigen	0,00	0,00	0,00	0,00
5420000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom B	-316.268,00	-10.460.671,00	-5.441.011,00	-10.439.487,46
5421100 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land (Land	-50.449.550,00	-49.946.538,00	-44.796.878,00	-35.952.203,23
5421101 Zuweisungen für lfd. Zw. v. Land	0,00	0,00	0,00	-3.653,63
5425000 Zuschüsse lfd. Zwecke vUntern.,Be	-1.650,00	-1.650,00	-2.000,00	-7.050,00
5427000 Zuschüsse lfd. Zwecke von priv.Un	-202,00	-181,00	-15.066,00	-14.716,22
5428000 Zuschüsse lfd. Zwecke übrige Bere	-21.350,00	-21.350,00	-17.350,00	-74.414,53
5430100 Schuldendiensthilfe Schutzschirm	-1.699.000,00	-1.765.800,00	-1.766.190,00	-1.760.918,02
5430110 Schuldendiensthilfe Land KIP	-46.635,00	-48.666,00	-50.598,00	-51.870,38
5430120 Schuldendiensthilfen Land KIP II	-6.440,00	-7.582,00	-8.726,00	-9.296,84
5430130 Schuldendiensthilfen Land Digital	-1.350,00	-1.511,00	-775,00	-90,23
* 540-543 Ertr.a.Zuweisungen u.Zuschüssen	-186.353.497,00	-191.342.726,00	-175.148.201,00	-148.952.486,12
5460000 Ertr. Aufl.SoPo Invest.Zuw. öffnen	-12.244.131,00	-12.244.131,00	-11.461.666,00	-12.244.130,94
5461000 Ertr. Aufl.SoPo Invest.Zuw.n.öff.	-95.080,00	-95.080,00	-90.946,00	-95.080,53
5469990 Erträge a.d.Auflösung v.SOPO Schu	0,00	-5.423.537,00	-8.605.912,00	-8.605.912,04
* 546 Erträge a.d.Aufl.v.SOPO a.Invest.	-12.339.211,00	-17.762.748,00	-20.158.524,00	-20.945.123,51
5300000 Nebenerlöse aus Vermietung+Verpac	-47.036,00	-46.853,00	-230.919,00	-280.799,32
5300001 Nebenerl.(Ust.frei)Vermietung+Ver	-192.526,00	-192.526,00	0,00	0,00
5300002 Nebenerl.(Ust.7%)Vermietung+Verpa	-233,00	-233,00	0,00	0,00
5300003 Nebenerl.(Ust.19%)Vermietung+Verp	-2.780,00	-2.680,00	0,00	0,00
5300501 Nebenerlöse aus Mietnebenkosten -	-17.500,00	-17.500,00	-15.530,00	-17.360,56
5303000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-5.400,00	-5.400,00	-5.400,00	-5.605,55
5303001 Nebenerl.(Ust.frei) Veranstaltung	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
5303003 Nebenerl.(Ust.19%)Veranstaltungen	-80.000,00	-155.000,00	0,00	0,00
5304000 Nebenerl. aus Ablieferung Nebentä	-5.800,00	-5.800,00	-6.110,00	-5.802,46

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
5306003 Nebenerl.(19%) Wärmelieferungen	-132.700,00	-132.700,00	0,00	0,00
5306103 Nebenerl.(USt 19%)Stromlieferung	-80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00
5307003 Nebenerl.(USt 19%)Eigenverbrauch	-290.000,00	-285.000,00	0,00	0,00
5309900 And.son. Nebenerlöse (z.B.Drucker	-133.060,00	-130.770,00	-405.430,00	-440.532,32
5309903 And.son.Nebenerlöse(USt 19%)(z.B.	-23.615,00	-21.615,00	0,00	0,00
5330000 Erträge aus Schadensersatzleistun	-134.673,00	-133.767,00	-150.611,00	-451.476,21
5380000 Ert.Herabs./Aufl.Rückstell.	0,00	0,00	0,00	-7.553.751,85
5391000 Steuererstattungen	0,00	0,00	-10,00	0,00
5392000 Erträge aus der Aufl. von Wertber	0,00	0,00	0,00	-20.500,00
5396000 sonstige Erträge aus Abrechnung D	-30.000,00	-30.000,00	-30.074,00	-30.000,00
5398000 Beiträge für Wahll. Beihilfe Beam	-36.100,00	-36.100,00	-34.890,00	-36.099,00
5398010 Beiträge für Wahll. Beihilfe Vers	-29.260,00	-29.260,00	-28.220,00	-29.257,20
5399000 Andere sonstige betriebliche Ertr	-36.070,00	-36.070,00	-65.870,00	-43.094,89
* 53 Sonstige ordentliche Erträge	-1.281.753,00	-1.346.274,00	-973.064,00	-8.914.279,36
*** Summe der ordentlichen Erträge	-970.369.490,00	-911.778.359,00	-868.103.152,00	-777.521.403,91
6200000 Entgelte geleist. Arbeitszeit(ink	63.091.020,00	61.524.560,00	58.050.354,00	53.820.463,31
6201000 Ausbildungsentgelte für Auszubild	1.659.042,00	1.604.579,00	1.403.693,00	1.104.800,50
6222000 Sonderzuwendung Arbeitnehmer	3.766.303,00	3.665.958,00	3.484.890,00	3.226.940,05
6222100 Sonderzuwendung Auszubildende	26.907,00	21.083,00	22.604,00	59.399,11
6223000 Leistungsentgelte andere Zeiten g	1.228.842,00	1.162.674,00	978.163,00	955.161,15
6229000 Sonstige Entgelte für andere Zeit	25.325,00	25.325,00	24.865,00	25.325,49
6290000 Sonst. Aufwendungen mit Entgeltch	0,00	0,00	0,00	23.578,07
6300000 Dienst-, Amtsbez.einschl. Zulagen	12.117.338,00	11.997.038,00	10.808.215,00	9.711.985,11
6321000 Sonderzuwendungen Beamte	605.711,00	594.214,00	539.521,00	472.087,50
6322000 Urlaubsgeld Beamte	0,00	0,00	0,00	589,70
6400000 AG-Anteil Sozialversich. Entgeltb	14.099.840,00	13.783.066,00	13.311.647,00	11.598.216,18
6401000 Arbeitgeberanteil Sozialver.Entge	354.923,00	341.647,00	304.623,00	242.402,80
6420000 Beiträge Berufsgenossensch./Unfal	290.753,00	290.753,00	245.753,00	289.446,87
6470000 Zukunftssich./Zusatzverso.Entgelt	4.226.651,00	4.206.780,00	3.986.415,00	3.623.864,28
6470100 Zukunftssicherung/Zusatzversorgun	98.794,00	95.397,00	83.306,00	67.554,09
6471000 Sanierungsumlage Zusatzvers. Entg	944.917,00	943.243,00	876.644,00	810.998,09
6471100 Sanierungsumlage Zusatzversorgung	22.677,00	3.282,00	19.120,00	15.490,22
6482000 Zuführung Rückstellung ATZ-Beschä	0,00	36.635,00	82.713,00	679.300,00
6482010 Verbrauch Rückstellung ATZ-Beschä	-401.946,00	-439.604,00	-171.615,00	-369.110,00
6490000 Beihilfen Bezügebereich	447.287,00	447.287,00	404.377,00	448.069,71
6490100 Beihilfen Wahlleistungen Bezügebe	7.447,00	7.447,00	15.632,00	7.447,20
6491000 Beihilfen Entgeltbereich	74.278,00	74.278,00	59.485,00	74.278,16
6501000 Aufwendungen für Personaleinstell	379.898,00	379.898,00	321.692,00	377.729,50
6509000 Sonstige Aufwendungen für Persona	39.358,00	189.358,00	117.157,00	39.358,00
6550000 Aufwendungen für Dienstjubiläen	1.740,00	1.540,00	1.000,00	349,63
6560000 Aufw. für Belegschaftsveranstaltu	67.818,00	67.318,00	56.560,00	58.003,92
6590000 Übrige sonstige Personalaufwendun	240.649,00	225.649,00	277.006,00	181.055,99
* 62,63,640-643,647-649,65 Personalaufwand	103.415.572,00	101.249.405,00	95.303.820,00	87.544.784,63
6440000 Versorgungsbezüge Beamte	7.933.735,00	7.566.787,00	6.634.983,00	6.625.121,94
6441000 Beihilfen an Versorgungsempfänger	1.418.068,00	1.418.068,00	908.540,00	1.418.068,24
6441100 Beihilfen Wahlstg. Versorgungsem	117.267,00	117.267,00	34.010,00	117.276,68
6441900 Zuführung Beihilferückstellungen	500.000,00	0,00	309.000,00	518.500,00
6460100 Zuführung Pensionsrückstellungen	500.000,00	0,00	0,00	14.451,00
* 644-646 Versorgungsaufwendungen	10.469.070,00	9.102.122,00	7.886.533,00	8.693.417,86
6010000 Aufw. für Büromaterial und Drucks	709.848,00	687.482,00	723.910,00	628.023,10
6011000 Lehr-/Unterrichtsmittel und ähnli	307.714,00	307.714,00	308.190,00	273.094,94
6012000 Gebrauchsgegenst. bis 150,00 EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
6012100 Gebrauchsgegenstände bis 250,00 E	1.247.108,00	1.363.703,00	944.013,00	1.035.314,00
6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimi	31.030,00	31.030,00	226.020,00	215.419,22

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
6051000 Strom	3.637.151,00	4.347.690,00	5.372.893,00	2.715.399,33
6052000 Gas	4.172.263,00	3.967.759,00	7.386.583,00	3.208.554,23
6053000 Fernwärme	1.230.837,00	1.230.837,00	1.127.892,00	1.251.850,12
6054000 Heizöl	243.642,00	243.642,00	503.305,00	301.821,90
6055000 Treibstoffe	153.659,00	154.469,00	131.940,00	165.976,07
6056000 Wasser/Abwasser	609.580,00	642.580,00	426.837,00	397.063,06
6057000 Bioenergie	707.367,00	707.367,00	805.003,00	850.501,69
6061000 Materialaufwand für Gebäude+Außen	34.500,00	43.000,00	0,00	25.521,80
6063000 Materialaufw.Einrichtungen+Aussta	124.390,00	133.250,00	384.160,00	108.155,33
6065000 Materialaufwand für Straßen, Wege	20.000,00	20.000,00	20.000,00	24.434,42
6069000 Son. Materialaufwand für Rep./Ins	135.221,00	135.221,00	57.700,00	135.644,57
6070000 Aufw. Berufskleidung, Arbeitsschu	74.410,00	74.320,00	65.170,00	67.685,34
6081000 Reinigungsmaterial	76.760,00	76.860,00	76.700,00	51.616,43
6089000 übriger sonstiger Materialaufwand	108.780,00	108.880,00	111.690,00	285.863,91
6100000 Fremdleistg. f. Erzeugn.+and.Umsa	723.360,00	723.360,00	451.490,00	659.693,44
6131000 Aufw.Entschädigungen f. ehrenamtl	301.200,00	301.150,00	268.540,00	710.755,07
6133000 Honorartätigkeit	459.289,00	497.489,00	409.480,00	290.697,01
6134000 Aufwendungen für Gastvorträge	21.137,00	18.124,00	14.715,00	3.141,80
6139000 Sonstige weitere Fremdleistungen	103.920,00	102.920,00	115.830,00	84.198,90
6161000 Instandhaltung Gebäude u. Außenan	12.830.000,00	9.130.000,00	10.781.240,00	10.182.976,44
6161050 Klimaschutz - Instandh. Gebäude u	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00
6161100 Bauunterhaltung	1.163.610,00	1.164.610,00	1.157.910,00	934.242,30
6161900 Bildung Rückstellung unterl.Insta	0,00	0,00	0,00	7.849.080,66
6161910 Verbr. Rückstellung unterl. Insta	0,00	0,00	0,00	-4.701.676,78
6162000 Instandhaltung tech.Anlagen i.Bet	0,00	0,00	0,00	265,25
6163100 Instandh. von Einricht.+Ausstatt.	987.640,00	1.047.420,00	1.033.810,00	897.530,41
6164000 Instandhaltung von Fahrzeugen	235.939,00	231.499,00	203.511,00	144.199,45
6165000 Instandhaltung Sachanlagen,Infras	2.257.500,00	2.150.000,00	2.047.500,00	1.812.966,71
6166100 Wartungskosten für Hardware	46.080,00	44.580,00	139.180,00	91.523,57
6166200 Wartungskosten für Software	3.062.303,00	3.038.224,00	2.667.448,00	1.978.584,38
6166400 Wartungskosten tech.Anlagen i.Bet	1.867.980,00	1.853.280,00	1.583.030,00	1.626.000,94
6169000 Sonstige Fremdinstandhaltung	1.500,00	0,00	0,00	180.784,43
6169900 Bildung Rückstellung Haushaltsres	0,00	0,00	0,00	626.094,07
6171000 Aufwendungen Fremdentsorgung Rest	373.190,00	377.690,00	293.640,00	301.480,30
6171100 sonstige Aufwendungen Fremdentsor	289.090,00	289.090,00	256.115,00	273.720,28
6173000 Fremdreinigung	8.388.486,00	7.864.078,00	6.459.582,00	6.934.442,12
6174000 Aufwendungen für Onlinedienste	236.957,00	231.969,00	188.147,00	150.145,61
6175000 Aufwendungen für Reisen, Freizeit	1.130,00	1.130,00	1.130,00	1.986,00
6176000 Schulschwimmen	2.700.000,00	2.550.000,00	2.500.000,00	352.165,32
6178000 Aufwendungen zur Schadensbeseitig	100.000,00	100.000,00	100.030,00	151.920,47
6179000 Andere son.Aufw. für bezogene Lei	7.455.146,00	9.273.214,00	5.955.460,00	10.770.345,88
6700000 Mieten,Pachten,Erbbauzins., Nutzu	7.348.988,00	8.779.082,00	4.394.954,00	5.327.398,49
6701100 Mieten EDV	595.600,00	610.600,00	622.990,00	507.564,49
6701300 Miete für Büroeinrichtungsgeräte	330.420,00	334.350,00	313.120,00	295.851,41
6701900 sonstige Mieten	38.600,00	38.140,00	23.870,00	17.731,62
6710000 Leasing	265.846,00	263.936,00	182.398,00	273.347,39
6720000 Lizenzen und Konzessionen	474.071,00	468.071,00	162.104,00	300.456,43
6730000 Schornsteinfegergebühren	16.000,00	16.000,00	16.000,00	12.152,26
6731000 Rundfunkgebühren (GEZ)	26.170,00	24.530,00	23.630,00	22.472,21
6732000 GEMA	5.290,00	5.310,00	5.720,00	4.259,41
6733000 TÜV-Gebühren	6.390,00	6.390,00	7.220,00	6.915,35
6734000 Niederschlagswassergebühr	361.620,00	362.020,00	365.070,00	328.774,21
6739000 sonstige Gebühren	50.580,00	50.580,00	43.660,00	52.361,33
6740000 Leiharbeitskräfte(soweit nicht Hk	0,00	80.000,00	0,00	38.501,48

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
6750000 Bankspesen/Kosten d.Geldverkehrs	20.980,00	20.980,00	17.540,00	20.316,17
6752000 XXX Sonderbeitrag I-Fonds B	0,00	0,00	0,00	0,00
6771200 Aufw. Sachverständige, Rechtsanwä	649.765,00	481.765,00	431.818,00	688.732,70
6772100 Aufw. Steuerberatung + Wirtschaft	128.910,00	124.910,00	110.720,00	55.555,75
6773000 Aufw. f.betriebswirts. Beratungen	90.380,00	140.380,00	13.380,00	7.392,00
6779000 Aufwendungen f. andere Beratungs	1.130.296,00	830.296,00	532.260,00	373.310,49
6780100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tät	383.503,00	403.503,00	400.420,00	374.885,09
6780200 Aufwend.z.Förderung der Fraktions	563.920,00	542.626,00	501.618,00	489.886,05
6790000 So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten/D	5.242.912,00	7.612.878,00	2.899.450,00	4.762.434,44
6810000 Aufw. Zeitg./Fachlit.der Verw.+äh	174.432,00	188.703,00	215.741,00	250.235,11
6820000 Porto und Versandkosten	852.100,00	785.940,00	637.360,00	659.560,05
6831000 Datenübertragungskosten	420.800,00	395.800,00	372.500,00	336.893,06
6832000 Telefonkosten	400.069,00	400.576,00	313.404,00	314.907,00
6833000 Standleitungen	740,00	740,00	0,00	744,86
6834000 DV-Benutzerentgelte (ekom21)	291.675,00	289.690,00	681.429,00	746.165,73
6840000 Amtliche Bekanntmachungen	85.780,00	85.780,00	82.320,00	97.606,35
6850000 Reisekosten	314.424,00	314.470,00	364.722,00	274.503,17
6860000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	5.000,00	5.000,00	4.500,00	3.900,00
6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsa	417.860,00	583.900,00	693.471,00	527.751,03
6862000 Aufw. für Gästebewirtung(Repräsen	134.193,00	181.278,00	163.316,00	94.845,74
6869000 Sonstige Aufwendungen für Repräse	32.249,00	31.189,00	62.230,00	37.083,48
6871000 Geschenke bis 35 Euro	30.841,00	29.969,00	23.060,00	27.859,35
6872000 Geschenke über 35 Euro	5.564,00	5.259,00	8.220,00	6.270,89
6881000 Aufw. Fort-/Weiterbildung (Budge	1.045.147,00	989.855,00	1.022.023,00	752.513,61
6881100 Aufw. f. Fort-/Weiterbildung Supe	37.284,00	37.284,00	43.290,00	25.877,98
6890000 Sonstige Aufwendungen für Kommuni	30,00	30,00	130,00	29,99
6900000 Beiträge f.gebäude-/inventarbez.V	1.291.860,00	1.298.560,00	927.887,00	936.723,36
6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	131.978,00	132.998,00	124.064,00	122.093,07
6902000 Gesetzliche Schülerunfallversiche	1.862.000,00	1.862.000,00	1.845.000,00	1.801.571,26
6903000 Haftpflichtversicherung	211.680,00	211.680,00	210.730,00	194.662,66
6904000 Eigenschadenversicherung	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.854,23
6909000 Beiträge für sonstige Versicherun	36.930,00	36.930,00	31.150,00	25.205,96
6910000 Mitgliedsbeiträge	542.773,00	541.363,00	565.306,00	538.781,66
6920000 Aufwendungen für Schadenersatzlei	14.143,00	13.183,00	7.836,00	24.511,04
6921000 Schülersachschäden	1.000,00	1.000,00	1.000,00	238,00
6970090 Zuführung Sonderposten Schulumlag	0,00	0,00	0,00	5.423.536,78
6992000 Zahlungs- und Abstimmtdifferenzen	1.160,00	1.160,00	1.466,00	3.069,36
6992200 Kassenfehlbeträge	210,00	210,00	40,00	207,25
6993000 Übrige sonstige betriebl. Aufwend	296.368,00	287.445,00	326.277,00	328.487,72
* 60,61,67-69 Aufw.f.Sach- u.Dienstlstg.	84.473.248,00	86.048.970,00	75.171.208,00	81.641.192,01
6615000 Abschreibungen aktiv. InvZusch.+I	1.463.565,00	1.463.565,00	1.347.477,00	1.463.567,08
6619000 Sonst. Abschreibungen immat. Verm	204.241,00	204.241,00	92.357,00	204.239,69
6620000 Abschreibungen Gebäude+Einr., Sac	15.290.741,00	15.290.741,00	15.118.110,00	15.290.741,60
6630000 Abschreibungen technische Anlagen	546.757,00	546.757,00	510.983,00	546.757,11
6641000 Abschreibungen auf andere Anlagen	1.149.629,00	1.149.629,00	984.118,00	1.149.630,24
6642000 Abschreibungen auf Betriebsaussta	401.625,00	401.625,00	371.660,00	401.627,27
6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	164.887,00	164.887,00	151.788,00	164.887,35
6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausst	2.495.086,00	2.495.086,00	2.108.476,00	2.495.087,72
6650000 Abschreibungen geringwertige Wirt	31.655,00	31.655,00	31.652,00	31.655,00
6650100 Abschreibungen auf GWG (ab 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00
6651000 Zugang und Abschreibung geringwer	1.753.172,00	1.765.572,00	2.105.929,00	1.473.994,63
6671010 AfA auf Forderung weg. Uneinbr.-	297.007,00	288.315,00	270.758,00	337.735,00
6671015 AfA auf Forderung - unbefr.Nieder	0,00	0,00	2.372,00	3.544,41
6672010 Einzelwertberichtigung - befr. Ni	-5.332,00	-4.495,00	16.887,00	-31.124,92

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
6699998 Geplante Abschreibungen	0,00	0,00	5.122.753,00	0,00
* 66 Abschreibungen	23.793.033,00	23.797.578,00	28.235.320,00	23.532.342,18
7102000 Allgem.Zuweisungen und Zuschüsse	90.000,00	4.410.000,00	3.024.000,00	86.250,00
7104000 Allg. Zuweis.+Zusch. son.öffentl.	0,00	0,00	0,00	0,00
7112000 sonstige Zuweis./Zusch. an Gemein	0,00	0,00	0,00	286.500,00
7112100 Zuschüsse Corona-Pandemie gem. So	0,00	0,00	0,00	0,00
7112900 Bildung Rückstellung Kreisausglei	0,00	0,00	0,00	3.859.735,05
7122000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Ge	7.143,00	261.631,00	834.500,00	45.184,80
7123000 Zuweis. für lfd. Zwecke an Zweckv	2.909.696,00	3.061.696,00	3.255.570,00	3.207.444,61
7125000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an vUnt,	15.312.000,00	2.816.000,00	1.900.000,00	1.138.148,29
7125110 Zuschüsse f. lfd. Zw. KCA GB I	44.806.000,00	42.055.000,00	44.300.000,00	56.386.342,38
7126000 Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffe	715.000,00	790.000,00	800.200,00	807.514,18
7127000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an priv.	560,00	560,00	5.000,00	9.800,00
7128000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übr.B	2.439.469,00	2.824.114,00	2.425.921,00	2.390.178,05
7128100 Zuschüsse fr.Wohlfahrtspflege-kom	1.986.994,00	1.885.487,00	1.020.589,00	1.338.471,83
7128200 Zuschüsse für Schulessen	62.500,00	62.500,00	40.000,00	59.062,54
7128910 Trägerzuschüsse - Jugendamt	9.560,00	9.560,00	9.560,00	8.039,78
7128920 Trägerzuschüsse Fahrten und Lager	55.000,00	55.000,00	43.530,00	25.430,57
7128930 Zuschüsse Anschaffung Jugendpfleg	10.000,00	10.000,00	5.620,00	1.183,00
7128940 Beihilfe Kreisjugendring - Jugend	4.330,00	4.330,00	4.330,00	0,00
7128950 Beihilfe Ring politischer Jugend	2.920,00	2.920,00	2.920,00	0,00
7171000 Sonstige Erstattungen an das Land	25.500,00	25.500,00	25.500,00	2.877,00
7172000 Sonstige Erstattungen an Gemeinde	65.000,00	60.000,00	80.000,00	39.809,94
7172100 Erstattungen an Gemeinden-Gastsch	4.216.000,00	3.935.000,00	4.930.000,00	4.384.838,25
7174100 Erstatt.Tierkörp.Bes.-Hess.Tierse	101.000,00	71.000,00	70.980,00	87.170,09
7175000 Sonstige Erstattungen an verbund.	16.367.906,00	17.706.550,00	16.402.364,00	12.537.743,65
7175100 Erstattung Regiekosten verbund. U	2.411.100,00	2.524.233,00	2.018.800,00	1.590.000,00
7177000 Sonstige Erstattungen an priv.Unt	0,00	0,00	6.470,00	0,00
7178000 Sonstige Erstattungen an übrige B	132.500,00	52.500,00	727.000,00	78.453,62
7178110 Kostenerst. Schülerbef. ÖPNV/Schu	7.287.070,00	7.287.070,00	7.576.846,00	5.609.295,11
7178115 Kostenerst.Mehrbestell. Schülerbe	8.500,00	3.500,00	113.300,00	104.921,88
7178120 Kost.Erstatt.Schülerb.freigest.Sc	960.000,00	840.000,00	680.600,00	633.108,06
7178130 Kost.Erstatt. Schülerbef. Einzele	150.000,00	150.000,00	206.000,00	119.401,82
7178140 Kost.Erstatt.Schülerbef.Betriebsp	15.000,00	15.000,00	14.935,00	11.638,88
7178150 Kost.Erstatt.Schülerbef.Jugendver	3.000,00	3.000,00	4.120,00	1.826,47
7178160 Kost.Erstatt.Schülerbef.Schwimmun	640.000,00	580.000,00	436.110,00	366.267,45
7178170 Kost.Erstatt.Schülerbef. Sportunt	95.000,00	73.000,00	67.955,00	54.071,80
7178180 Kostenerstatt. Schülerbef. Behind	5.404.500,00	5.052.000,00	3.036.161,00	2.732.192,35
7178210 Kostenerstatt. Schülerbef. Verbun	4.100,00	11.000,00	10.094,00	10.976,71
7178300 Erstattungen an übrige Bereiche-G	1.034.000,00	955.000,00	0,00	0,00
* 71 Aufw.f.Zuweisungen u.Zuschüsse	107.331.348,00	97.593.151,00	94.078.975,00	98.013.878,16
7353100 Krankenhausumlage	10.041.537,00	9.970.624,00	9.837.479,00	8.211.358,00
7354300 LWV-Umlage	111.667.798,00	104.095.177,00	97.542.391,00	91.730.177,00
7354900 Andere Umlagen	0,00	0,00	0,00	2.266,40
7355000 Aufwendungen a.steuerähnl.Umlagen	3.802.270,00	3.502.270,00	2.900.000,00	2.746.759,54
* 73 Steueraufwendungen	125.511.605,00	117.568.071,00	110.279.870,00	102.690.560,94
7210000 Leistungen n.d.Unterhaltsvorschus	8.836.000,00	8.362.000,00	7.976.000,00	7.296.216,78
7230008 Kindersofortzuschlag nach SGB XII	9.334,00	8.889,00	0,00	7.668,84
7230009 Erstrentendarlehen § 37a SGB XII	58.963,00	31.575,00	10.950,00	18.404,62
7230010 HLU lfd. Leistungen a.v.E.	2.874.689,00	2.133.719,00	2.987.998,00	2.167.237,20
7230011 Einmalige Bedarfe a.v.E.	393.740,00	386.034,00	197.109,00	203.390,38
7230012 HLU - laufende Leistungen a.v.E.	243.836,00	243.836,00	175.012,00	187.620,78
7230015 HLU - Minderbemittelte a.v.E.	0,00	0,00	0,00	8.968,45
7230018 Beratungsleistungen § 11 SGB XII	38.200,00	36.381,00	12.767,00	31.386,00

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
7230026 Kostenübern. z.Heranzieh.beson.Pf	0,00	0,00	116.086,00	0,00
7230040 Hilfsmittel - Hilfe zur Pflege a.	4.083,00	3.829,00	25,00	2.756,75
7230050 Leistungen der med. Rehabilitatio	0,00	0,00	1.251,00	0,00
7230056 Leistungen für Wohnraum in eigene	0,00	0,00	25.120,00	0,00
7230057 Leistg. für Wohnraum in besondere	0,00	0,00	0,00	12.914,12
7230058 Leistungen für Wohnraum in Wohnge	0,00	0,00	28.059,00	56.783,53
7230060 Hilfsmittel - Eingliederungshilfe	1.251,00	922,00	37.212,00	9.459,44
7230061 Heilpäd. Leistungen für Kinder a.	15.452.110,00	14.020.496,00	8.591.555,00	8.302.804,29
7230062 Hilf.z.Erwerb prakt.Kenntn./Fäh.a	4.643,00	3.421,00	2.475,00	2.990,00
7230063 Hilf.z.Förderung u.Verständ.m.d.U	0,00	0,00	5.380,00	0,00
7230065 Hilf.z.Teilhabe gem./kult. Leb. a	2.634,00	1.941,00	15.601,00	1.696,24
7230069 Sonstige Eingliederungshilfe a.v.	250.000,00	230.000,00	40.027,00	62.528,29
7230070 Hilfe zur Schulbildung a.v.E.	12.673.045,00	9.162.000,00	7.338.951,00	7.544.939,01
7230071 Busbegleitungen a.v.E.	600.000,00	550.000,00	353.624,00	501.539,86
7230100 Eingliederungshilfe als Darlehen	0,00	0,00	2.569,00	0,00
7230110 Assistenzleistungen durch Hilfskr	11.077,00	8.162,00	74.400,00	33.800,53
7230111 Assistenzleist.durch qualifiziert	58.482,00	43.094,00	29.017,00	37.709,34
7230115 Leist.zur Betreuung in einer Pfl	370.000,00	250.000,00	412.634,00	390.565,18
7230120 Hilfen z.Weiterführung d.Haushalt	44.742,00	41.957,00	25.035,00	30.209,43
7230121 Leist.Kfz-Finanzierungshilfe/-Unt	9.000,00	7.500,00	2.895,00	1.676,96
7230122 Leistungen Behindertenfahrdienst	17.000,00	15.000,00	7.541,00	17.708,86
7230125 Besuchsbeihilfen a.v.E.	14.000,00	10.700,00	9.795,00	109,15
7230126 Leistungen Tagesstätten ü65 a.v.E	0,00	0,00	20.505,00	16.133,31
7230128 Leistungen Betreutes Wohnen ü65 a	0,00	0,00	124.587,00	72.699,80
7230129 Fachleistungen ü65 (z.B. Hacienda	0,00	0,00	300.184,00	296.405,12
7230130 Hilfen z.Überw. bes.soz. Schwier	111.613,00	106.298,00	100.197,00	91.704,98
7230135 LWV Hilfe z. Sesshaftm. a.v.E. So	0,00	0,00	933,00	0,00
7230141 Altenhilfe / Essen auf Rädern a.v	1.859,00	1.609,00	4.939,00	503,10
7230142 Altenhilfe / Hausnotruf a.v.E.	0,00	0,00	672,00	0,00
7230150 Hilfen in sonstigen Lebenslagen a	1.970,00	1.876,00	4.307,00	1.618,78
7230160 Bestattungskosten a.v.E.	190.120,00	181.066,00	229.055,00	156.208,34
7230210 Hilfe für Familienplanung a.v.E.	0,00	0,00	372,00	0,00
7230220 Hilfe bei Krankheit a.v.E.	34.960,00	34.960,00	0,00	13.260,06
7230230 Vorbeugende Gesundheitshilfe a.v.	2.544,00	2.423,00	79.709,00	2.090,17
7230240 Erst. an Kranken.k.f.Übern.Kranken	5.756.164,00	5.756.164,00	11.954.014,00	2.320.290,60
7230310 Schul- und Kindertagenausflüge	0,00	0,00	0,00	93,50
7230312 Schule mehrtägige Ausflüge	3.485,00	3.319,00	294,00	2.973,00
7230320 Persönlicher Schulbedarf	10.513,00	10.012,00	16.817,00	9.250,00
7230340 Lernförderung	738,00	702,00	2.978,00	649,00
7230351 Schule Mittagsverpflegung	9.462,00	9.011,00	7.991,00	7.873,60
7230352 Kita Mittagsverpflegung	766,00	730,00	2.760,00	655,70
7230353 Hort Mittagsverpflegung	1.750,00	1.667,00	512,00	1.540,00
7230361 BuT Mitgliedsbeiträge	731,00	697,00	1.009,00	588,60
7230363 BuT Freizeiten	0,00	0,00	0,00	125,00
7230364 BuT EGH	15.952,00	0,00	2.540,00	0,00
7230400 Leistung für Unterkunft/Heizung 3	2.357.887,00	2.236.541,00	2.173.840,00	1.937.505,42
7230410 Wohnungsbeschaff./Umzug,Mietkauti	18.811,00	17.916,00	28.380,00	15.455,95
7230420 Mietschulden als Darlehen 3.Kap.	13.166,00	12.539,00	4.728,00	10.817,27
7230511 Entlastungsbetrag bei Pflegegrad	3.711,00	3.480,00	1.812,00	2.505,46
7230512 Entlastungsbetrag bei Pflegegrad	46.595,00	43.695,00	25.051,00	31.460,48
7230513 Entlastungsbetrag bei Pflegegrad	19.424,00	18.215,00	18.337,00	13.115,13
7230514 Entlastungsbetrag bei Pflegegrad	8.308,00	7.791,00	7.926,00	5.609,52
7230515 Entlastungsbetrag bei Pflegegrad	1.210,00	1.134,00	0,00	816,75
7230520 Pflegegeld f.-bedürftige Grad2 av	274.452,00	257.373,00	195.789,00	185.308,55

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
7230521 Pflegegeld f.-bedürftige Grad3 av	509.292,00	477.598,00	348.755,00	343.871,19
7230522 Pflegegeld f.-bedürftige Grad4 av	239.751,00	224.831,00	207.827,00	161.878,44
7230523 Pflegegeld f.-bedürftige Grad5 av	80.705,00	75.683,00	45.632,00	54.491,49
7230540 Häusliche Pflegehilfe Grad2avE	571.584,00	536.014,00	1.171.100,00	385.930,53
7230541 Häusliche Pflegehilfe Grad3avE	1.664.573,00	610.021,00	529.619,00	477.315,27
7230542 Häusliche Pflegehilfe Grad4avE	538.167,00	504.676,00	341.899,00	363.367,12
7230543 Häusliche Pflegehilfe Grad5avE	140.525,00	131.780,00	283.032,00	94.881,55
7230553 Häusl.Pflege Grad5 Arbeitgebermod	321.766,00	301.742,00	83.000,00	217.254,67
7230555 Häusliche Pflege 24Std. Grad 3 av	238.728,00	223.872,00	145.742,00	161.187,81
7230556 Häusliche Pflege 24Std. Grad 4 av	321.549,00	301.539,00	198.911,00	217.108,06
7230557 Häusliche Pflege 24Std. Grad 5 av	456.283,00	427.888,00	269.719,00	308.079,58
7230561 Pflegehilfsmittel a. v. E.	55.672,00	52.208,00	43.779,00	37.566,71
7230562 Verhinderungspflege a. v. E.	4.233,00	3.970,00	0,00	2.858,12
7230563 Maßn. z. Verbesserung d. Wohnumfe	0,00	0,00	18.260,00	0,00
7230564 Besitzst.ansprüche n.Art.51 Pfleg	10.076,00	9.449,00	9.704,00	6.803,04
7230569 Kosten der Begutachtung a.v.E.	3.836,00	3.597,00	687,00	2.590,00
7231000 GiA + Erwerbsmind. SGB XII nat.Pe	0,00	0,00	0,00	0,00
7231100 Leist. der Grundsicherung-lfd.Lei	26.500.000,00	25.500.000,00	23.341.692,00	22.956.031,02
7231200 Leist.der Grundsicherung a. Darle	55.000,00	51.170,00	63.908,00	50.668,42
7231400 Leistung für Unterkunft/Heizung 4	22.595.702,00	22.595.702,00	21.735.923,00	21.739.569,84
7231410 Wohnungsbeschaff./Umzug,Mietkauti	250.000,00	170.063,00	197.327,00	170.063,03
7231420 Mietschulden als Darlehen 4.Kap.	43.450,00	25.842,00	20.106,00	25.842,28
7231430 Covid-19 Einmalzahlung	0,00	0,00	0,00	1.235.142,60
7235100 HLU - lfd. Leistungen i.v.E.	2.458.711,00	2.387.614,00	732.135,00	851.241,12
7235110 HLU - einmalige Bedarfe i.v.E.	58.348,00	50.782,00	21.189,00	28.297,89
7235125 Besuchsbeih. f. Besuche Tag/Nacht	17.691,00	13.036,00	0,00	11.692,22
7235160 Stationäre Maßnahmen für Kinder i	180.000,00	160.000,00	361.370,00	136.946,98
7235165 Stationäre Maßn. für Kinder im Sc	4.600.000,00	4.500.000,00	4.728.292,00	3.882.450,73
7235210 Ausgaben für die Kurzzeitpflege i	50.423,00	43.885,00	27.456,00	24.454,32
7235220 Vollstationäre Pflege (Stufe 0) i	0,00	0,00	0,00	287,16
7235222 Vollstationäre Pflege (Stufe 2) i	0,00	0,00	0,00	0,01
7235364 BuT EGH i.v.E.	0,00	11.754,00	0,00	10.492,85
7235370 Leistungen Kap.5+6 SGB IX EGH i.v	319.602,00	235.503,00	0,00	205.824,22
7235510 Hilfe bei Krankheit i.v.E.	43.217,00	38.644,00	25.639,00	21.246,96
7235560 LWV Hilfe z. Sesshaftm. i.v.E.	45.167,00	39.311,00	41.420,00	21.905,45
7235609 Stationäre Pflege - ohne Pflegegr	21.621,00	18.818,00	10.730,00	10.486,07
7235610 Stationäre Pflege - Pflegegrad 1	0,00	0,00	21.404,00	0,00
7235611 Stationäre Pflege - Pflegegrad 2	2.785.166,00	2.424.040,00	2.367.892,00	1.350.767,01
7235612 Stationäre Pflege - Pflegegrad 3	7.434.985,00	6.818.183,00	5.568.517,00	3.799.494,98
7235613 Stationäre Pflege - Pflegegrad 4	4.800.885,00	4.448.348,00	4.650.576,00	2.478.788,53
7235614 Stationäre Pflege - Pflegegrad 5	1.457.964,00	1.380.480,00	1.833.105,00	769.255,61
7235620 Teilstationäre Pflege i. v. E.	3.773,00	3.284,00	13.847,00	1.829,96
7235621 Kurzzeitpflege i. v. E.	0,00	0,00	1.434,00	0,00
7236100 Leist. der Grundsicherung-lfd.Lei	4.100.000,00	4.080.239,00	2.107.721,00	2.273.664,25
7250002 Einzelzuschüsse Jugendamt a.v.E.	11.210,00	11.210,00	11.210,00	10.503,51
7250004 Ambulante Fremdleist. Jugendhilfe	5.438.970,00	5.229.010,00	3.550.300,00	3.618.154,28
7250010 Hauptleistungen a.v.E. - Jugendam	19.603.090,00	18.860.480,00	18.294.500,00	15.403.690,57
7250011 Nebenleistungen a.v.E. - Jugendam	172.670,00	165.980,00	207.000,00	203.531,54
7250020 Verwandtenpflege - Hauptleist. -	25.320,00	24.340,00	12.000,00	9.345,00
7250060 Einzelzuschüsse Fahrten + Lager -	7.140,00	7.140,00	7.140,00	0,00
7250080 Leist. nach d. Tagespflegesatzung	4.294.200,00	4.294.200,00	4.294.200,00	4.155.432,08
7250090 Schulung+Fortbildung Pflegeeltern	7.600,00	7.600,00	7.600,00	3.372,70
7250099 Son. Jugendhilfeleistungen a.v.E.	1.449.780,00	1.393.600,00	1.134.000,00	775.036,04
7251010 Hauptleistungen i.v.E. - Jugendam	27.143.450,00	26.091.920,00	26.668.300,00	22.635.018,99

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
7251011 Nebenleistungen i.v.E. - Jugendam	1.098.200,00	1.055.660,00	972.400,00	934.686,58
7251080 Leist. f. Kinder in Tageseinricht	564.060,00	542.210,00	570.000,00	425.791,19
7251099 Sonstige Jugendhilfeleist. i.v.E.	742.270,00	713.510,00	644.800,00	583.663,49
7251100 Leistungen nach dem BTHG i.v.E.	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7252008 Kindersofortzuschlag nach AsylbLG	0,00	0,00	0,00	80.355,88
7252100 §2 AsylbLG KdU Gemeinschaftsunter	2.530.656,00	2.268.864,00	1.587.260,00	1.150.776,64
7252101 §3 AsylbLG KdU Gemeinschaftsunter	14.326.904,00	11.479.736,00	28.481.967,00	23.750.784,16
7252120 § 2 AsylbLG / KdU a.v.E.	1.687.104,00	1.512.576,00	1.055.821,00	943.842,04
7252130 § 2 AsylbLG / HLU a.v.E.	2.859.120,00	2.859.120,00	3.371.772,00	2.639.556,26
7252131 § 2 AsylbLG / Krankenhilfe a.v.E.	0,00	0,00	0,00	132,89
7252132 § 2 AsylbLG / sonstige HBL a.v.E.	69.120,00	69.120,00	98.252,00	580,00
7252133 § 3 AsylbLG / Sachleistungen a.v.	6.548.415,00	5.850.304,00	2.005.565,00	3.633.014,40
7252135 § 3 AsylbLG / Geldleist.pers.Bedü	6.019.200,00	6.019.200,00	2.559.366,00	2.475.544,53
7252136 § 3 AsylbLG / Geldleist.Lebensunt	6.019.200,00	6.019.200,00	3.534.904,00	12.345.458,08
7252137 § 4 AsylbLG / Krankenhilfe a.v.E.	5.376.000,00	5.376.000,00	3.107.520,00	2.866.289,85
7252138 § 5 AsylbLG / Arbeitsangelegenh.	360.000,00	360.000,00	10.399,00	6.822,40
7252139 § 6 AsylbLG / Sachleistungen a.v.	830.400,00	830.400,00	483.965,00	549.708,92
7252140 § 6 AsylbLG / Geldleistungen a.v.	0,00	0,00	80,00	5.601,38
7252200 Erst.KK f.Übern.d.Krankenbeh.n.§2	1.344.000,00	1.344.000,00	1.572.480,00	962.693,43
7252310 Schule eintägige Ausflüge - Asyl	0,00	0,00	141,00	1.040,50
7252312 Schule mehrtägige Ausflüge - Asyl	0,00	0,00	626,00	9.927,50
7252320 Persönlicher Schulbedarf - Asyl	216.000,00	216.000,00	60.509,00	72.891,00
7252330 Schülerbeförderung - Asyl	0,00	0,00	4.038,00	8.375,00
7252340 Lernförderung - Asyl	0,00	0,00	1.191,00	1.816,00
7252351 Schule Mittagsverpflegung - Asyl	0,00	0,00	17.850,00	20.610,37
7252352 Kita Mittagsverpflegung - Asyl	0,00	0,00	20.714,00	12.915,80
7252353 Hort Mittagsverpflegung - Asyl	0,00	0,00	1.910,00	1.592,80
7252361 BuT Mitgliedsbeiträge - Asyl	0,00	0,00	2.320,00	3.138,00
7252362 BuT Unterricht und kulturelle Bil	0,00	0,00	487,00	60,00
7252363 BuT Freizeiten - Asyl	0,00	0,00	1.554,00	1.375,00
7252400 lfd.Leist.n.§2 AsylbLG i.V.m. SGB	150.480,00	150.480,00	20.309,00	47.597,64
7254000 Leistungen n.HeimkehrerG + §§276,	7.735,00	7.366,00	0,00	6.354,97
7280100 Sonst. soziale Erstatt. an Bund a	0,00	0,00	0,00	1.172.256,92
7281000 Sonstige soziale Erstattungen an	973.000,00	919.800,00	840.400,00	718.179,70
7282000 So.soziale Erstatt. an Gemeinden	774.550,00	774.550,00	811.650,00	333.502,93
7282010 Sonstige soziale Erstatt. Gemeind	1.429.350,00	1.429.350,00	1.392.250,00	1.612.411,57
7282200 Kosten GU §2 AsylbLG an Gemeinden	134.400,00	134.400,00	19.492,00	0,00
7282203 Kosten Gemeinschaftsunterkunft	0,00	0,00	0,00	11.920,00
7284000 Son. soz. Erstattungen an son. öf	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
7284110 Erstattung KdU an KCA GB I	62.777.000,00	59.267.000,00	53.949.000,00	20.556.111,62
7284111 Erstattung ALG II an KCA GB I	140.844.000,00	117.855.000,00	111.356.000,00	100.130.000,00
7284112 Erstattung VwK an KCA GB I	25.768.000,00	23.020.000,00	23.722.000,00	19.660.000,00
7284113 Erstattung EGL + § 16 f an KCA GB	17.339.000,00	18.973.000,00	15.582.000,00	16.240.000,00
7284114 Erstattung BuT an KCA GB I	2.386.000,00	1.833.000,00	2.022.000,00	1.493.800,00
7284115 Erstattung ALG II an GB I -PAT-	851.000,00	496.000,00	386.000,00	406.700,00
7285000 Son.soziale Erstattungen an vUnt.	1.420.600,00	1.515.500,00	1.467.800,00	1.369.070,83
7287000 Son. soz. Erstattungen an priv.Un	227.000,00	225.000,00	220.000,00	319.652,16
7288100 Trägerzuschüsse - Jugendamt	800.300,00	769.320,00	745.280,00	508.452,51
7290000 Aufwend.f.Ehrungen,Preisgelder,St	20.000,00	20.000,00	23.000,00	21.750,00
7299000 And. Aufwendungen für son. Leist.	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.961,40
7299110 Schule eintägige Ausflüge - BKKG	1.079,00	1.079,00	1.079,00	6.440,46
7299111 Kita eintägige Ausflüge - BKKG od	0,00	0,00	0,00	33,00
7299112 Schule mehrtägige Ausflüge - BKKG	9.703,00	9.703,00	9.703,00	128.196,66
7299113 Kita mehrtägige Ausflüge - BKKG o	0,00	0,00	0,00	250,00

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
7299120 Persönlicher Schulbedarf - BKKG o	211.684,00	211.684,00	211.684,00	223.213,00
7299130 Schülerbeförderung - BKKG oder Wo	31.074,00	31.074,00	31.074,00	26.397,64
7299140 Lernförderung - BKKG oder WoGG	14.587,00	14.587,00	14.587,00	32.507,67
7299151 Schule Mittagsverpflegung - BKKG	116.816,00	116.816,00	116.816,00	196.925,78
7299152 Kita Mittagsverpflegung - BKKG od	146.922,00	146.922,00	146.922,00	226.752,46
7299153 Hort Mittagsverpflegung - BKKG od	2.977,00	2.977,00	2.977,00	12.977,30
7299161 BuT Mitgliedsbeiträge - BKKG oder	29.322,00	29.322,00	29.322,00	36.892,13
7299162 BuT Unterricht und kult. Bildung	3.650,00	3.650,00	3.650,00	5.434,00
7299163 BuT Freizeiten - BKKG oder WoGG	4.770,00	4.770,00	4.770,00	4.939,00
* 72 Transferaufwendungen	499.065.243,00	453.720.670,00	432.857.281,00	362.836.778,46
7020000 Grundsteuer	13.680,00	13.680,00	9.490,00	7.472,55
7030000 Kfz-Steuer	12.422,00	12.932,00	9.340,00	23.580,49
7090100 Steuernachzahlungen	0,00	0,00	0,00	95,01
7091000 Umsatzsteuer auf Eigenverbrauch	7.500,00	7.500,00	50.000,00	7.359,00
7680000 Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	12.000.000,00	2.500.000,00	3.263.205,30
* 70,74,76 Sons.ordentliche Aufwendungen	33.602,00	12.034.112,00	2.568.830,00	3.301.712,35
** Summe der ordentlichen Aufwendungen	954.092.721,00	901.114.079,00	846.381.837,00	768.254.666,59
**** Verwaltungsergebnis	-16.276.769,00	-10.664.280,00	-21.721.315,00	-9.266.737,32
5600000 Ertr.a.Beteil.an verb.Untern. (Ge	-860.000,00	-550.000,00	-200.000,00	-336.700,00
5641000 Erträge aus Ausschüttungen von Sp	-1.122.000,00	-1.600.000,00	-1.600.000,00	-1.683.500,00
5712000 Zinsen von Sparkassen	-40.000,00	0,00	0,00	-18.975,64
5731000 Bürgschaftsprovisionen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-31.460,70
5761000 Säumniszuschläge	-15.910,00	-15.910,00	-9.480,00	-15.911,58
5762000 Mahngebühren	-51.820,00	-51.820,00	-47.250,00	-51.399,57
5764000 Stundungszinsen (Ratenplan)	-2.610,00	-2.610,00	-550,00	-2.608,00
5790000 Steuerliche Nebenleistungen z.B.	0,00	0,00	0,00	-245,00
5790900 Übrige sonstige Zinsen + ähnl. Er	0,00	0,00	0,00	-2.894,51
* 56,57 Finanzerträge	-2.112.340,00	-2.240.340,00	-1.877.280,00	-2.143.695,00
7710000 Bankzinsen langfristig	3.877.000,00	3.965.000,00	2.737.860,00	2.065.271,93
7710100 Zinsaufwand Schutzschirm Land	2.662.200,00	2.648.600,00	1.818.040,00	1.851.837,74
7710200 Zinsaufwand KIP	46.636,00	48.667,00	50.598,00	51.870,38
7710210 Zinsaufwand KIP II - Schulen	6.441,00	7.583,00	8.726,00	9.296,84
7710220 Zinsaufwand Digitalpakt	2.730,00	3.023,00	1.550,00	180,47
7711000 Bankzinsen kurzfristig	42.570,00	42.570,00	146.250,00	43.821,18
7719000 Bankzinsen langfristig - SIP	132.510,00	141.200,00	149.900,00	122.143,89
7720000 Kredit- und Überziehungsprovision	2.000,00	2.000,00	0,00	1.744,87
7731000 Ansparrate Investitionsfonds-Darl	486.760,00	476.850,00	391.130,00	449.990,00
7732000 Sonderbeitrag I-Fonds B	231.250,00	231.250,00	0,00	198.258,33
7766000 Zinsen u.ä.hnl.Aufwend.a.so.öff.So	75.200,00	79.600,00	129.700,00	88.326,82
7790000 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufw	0,00	0,00	50,00	50,00
* 77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.565.297,00	7.646.343,00	5.433.804,00	4.882.792,45
** Finanzergebnis	5.452.957,00	5.406.003,00	3.556.524,00	2.739.097,45
***** Ordentliches Ergebnis	-10.823.812,00	-5.258.277,00	-18.164.791,00	-6.527.639,87
5900000 Ertr. Spende, Nachlass, Schenkung	0,00	0,00	0,00	-14.941,61
5910000 Ertr. Veräuß.Grundstücke, Gebäude	0,00	0,00	0,00	-374.156,77
5912200 Erträge Verkauf sonstige Vermögen	0,00	0,00	0,00	-11.300,00
5919000 Verkauf Vermögensgegenst. nicht i	0,00	0,00	0,00	-355,00
5980000 Ertr.a.Herabsetz./Aufl.v.Rückstel	0,00	0,00	0,00	0,00
5989100 sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	-24.144,00
5990300 Kassenüberschüsse	0,00	0,00	0,00	-149,01
5990900 Sonstige außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-2.035,74
* 59 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-427.082,13
7941000 Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	71.794,77
* 79 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	71.794,77

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
** Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-355.287,36
***** Jahresergebnis vor interner Leist.bez.	-10.823.812,00	-5.258.277,00	-18.164.791,00	-6.882.927,23
9700010 Umlage Beihilfen Beamte	1.990.069,00	1.990.069,00	1.362.559,00	1.990.861,83
9700011 Umlage Beihilfen Beschäftigte	74.278,00	74.278,00	59.485,00	74.278,16
9700012 Umlage Beihilfen Erträge	-100.990,00	-100.990,00	-179.480,00	-318.510,46
9700020 Umlage Versorgungsbezüge	8.433.735,00	7.566.787,00	6.943.983,00	7.093.873,91
9700030 Umlage Pensionsrückstellungen	500.000,00	0,00	0,00	14.451,00
9701010 Interne Umlage Erträge	-15.933.669,96	-15.515.375,92	-15.076.744,32	-13.958.758,30
9701021 Interne Umlage Sach- u. Dienstlei	29.280.410,12	25.226.958,12	23.560.197,28	6.989.396,16
9701030 Interne Umlage Personalaufwand	48.218.165,16	46.329.302,96	43.076.664,00	37.372.690,49
9701040 Int. Umlage Finanz-u.Transferaufw	4.430.500,00	3.799.500,00	5.358.250,00	4.982.854,64
9701051 Int. Umlage Afa,stg.ordentlicher	936.649,64	937.369,64	2.563.053,72	754.195,66
9701060 Interne Umlage Leistungsverrechnu	16.069.056,12	16.069.056,12	15.615.449,44	16.042.142,91
9702010 Umlage DL	7.834.727,92	7.795.239,36	6.597.208,12	7.109.665,43
9702020 Umlage Presse und Information	2.255.502,80	2.270.052,36	1.802.625,24	1.540.455,49
9702030 Umlage Sitzungsdienste	3.292.533,56	3.495.076,40	3.274.468,36	3.096.879,79
9702040 Umlage PR	2.207.478,00	2.126.241,24	2.116.772,00	1.740.167,38
9702060 Umlage Digitalisierung, IT & eGov	7.089.657,56	6.797.896,24	10.627.921,24	5.927.273,16
9702070 Umlage Rechtsamt	2.364.333,30	2.244.285,27	2.430.404,65	1.987.099,40
9702080 Umlage Personal, Planung u. Organ	22.328.698,60	21.479.804,04	18.705.687,80	17.738.854,18
9702100 Umlage Finanz- und Rechnungswesen	8.974.490,97	8.564.410,88	9.115.370,33	6.853.620,24
9702120 Umlage Casino	616.473,76	619.008,72	648.298,20	667.475,37
9702130 Umlage Frauenbüro	455.080,48	437.925,28	486.885,16	408.326,66
9702140 Umlage Kreisprüfung	3.563.897,44	3.170.214,41	2.686.841,92	2.466.122,51
9702160 Umlage IT-Sicherheitsbeauftragter	675.133,00	806.505,96	837.629,16	499.700,46
9702170 Umlage Zentrale Dienste, Bürgerpo	6.231.333,92	5.630.355,04	5.991.513,24	3.047.027,19
* Belastung aus int. Umlagen	161.787.544,39	151.813.970,12	148.605.042,54	114.120.143,26
9600010 Druckereileistungen	141.495,00	141.495,00	171.988,00	146.396,47
9600020 Kopier-, Fax-, Druck-, Multifunkt	238.745,00	238.745,00	250.859,00	238.744,62
9600030 Porto	597.277,00	597.277,00	467.148,00	608.634,91
9600050 Dienstfahrzeuge	23.131,00	23.131,00	12.872,00	23.130,03
9600060 Miete	57.550,00	57.550,00	57.550,00	57.550,00
9600070 Papier	39.273,00	39.273,00	30.634,00	39.273,81
9600080 EDV und Telefon	4.248.364,00	4.248.364,00	3.962.372,00	4.266.446,04
9600090 Kalk. Verzinsung Anlagekapital	20.782.443,00	20.782.443,00	20.240.754,00	20.782.443,00
* Belastung aus ILV	26.128.278,00	26.128.278,00	25.194.177,00	26.162.618,88
9700010 Umlage Beihilfen Beamte	-1.990.069,00	-1.990.069,00	-1.362.559,00	-1.990.861,83
9700011 Umlage Beihilfen Beschäftigte	-74.278,00	-74.278,00	-59.485,00	-74.278,16
9700012 Umlage Beihilfen Erträge	100.990,00	100.990,00	179.480,00	318.510,46
9700020 Umlage Versorgungsbezüge	-8.433.735,00	-7.566.787,00	-6.943.983,00	-7.093.873,91
9700030 Umlage Pensionsrückstellungen	-500.000,00	0,00	0,00	-14.451,00
9701010 Interne Umlage Erträge	15.933.669,96	15.515.375,92	15.076.744,32	13.958.758,30
9701021 Interne Umlage Sach- u. Dienstlei	-29.280.410,12	-25.226.958,12	-23.560.197,28	-6.989.396,16
9701030 Interne Umlage Personalaufwand	-48.218.165,16	-46.329.302,96	-43.076.664,00	-37.372.690,49
9701040 Int. Umlage Finanz-u.Transferaufw	-4.430.500,00	-3.799.500,00	-5.358.250,00	-4.982.854,64
9701051 Int. Umlage Afa,stg.ordentlicher	-936.649,64	-937.369,64	-2.563.053,72	-754.195,66
9701060 Interne Umlage Leistungsverrechnu	-16.069.056,12	-16.069.056,12	-15.615.449,44	-16.042.142,91
9702010 Umlage DL	-7.834.727,92	-7.795.239,36	-6.597.208,12	-7.109.665,43
9702020 Umlage Presse und Information	-2.255.502,80	-2.270.052,36	-1.802.625,24	-1.540.455,49
9702030 Umlage Sitzungsdienste	-3.292.533,56	-3.495.076,40	-3.274.468,36	-3.096.879,79
9702040 Umlage PR	-2.207.478,00	-2.126.241,24	-2.116.772,00	-1.740.167,38
9702060 Umlage Digitalisierung, IT & eGov	-7.089.657,56	-6.797.896,24	-10.627.921,24	-5.927.273,16
9702070 Umlage Rechtsamt	-2.364.333,30	-2.244.285,27	-2.430.404,65	-1.987.099,40
9702080 Umlage Personal, Planung u. Organ	-22.328.698,60	-21.479.804,04	-18.705.687,80	-17.738.854,18

Konten	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
9702100 Umlage Finanz- und Rechnungswesen	-8.974.490,97	-8.564.410,88	-9.115.370,33	-6.853.620,24
9702120 Umlage Casino	-616.473,76	-619.008,72	-648.298,20	-667.475,37
9702130 Umlage Frauenbüro	-455.080,48	-437.925,28	-486.885,16	-408.326,66
9702140 Umlage Kreisprüfung	-3.563.897,44	-3.170.214,41	-2.686.841,92	-2.466.122,51
9702160 Umlage IT-Sicherheitsbeauftragter	-675.133,00	-806.505,96	-837.629,16	-499.700,46
9702170 Umlage Zentrale Dienste, Bürgerpo	-6.231.333,92	-5.630.355,04	-5.991.513,24	-3.047.027,19
* Entlastung aus int. Umlagen	-161.787.544,39	-151.813.970,12	-148.605.042,54	-114.120.143,26
9600010 Druckereileistungen	-141.495,00	-141.495,00	-171.988,00	-146.396,47
9600020 Kopier-, Fax-, Druck-, Multifunkt	-238.745,00	-238.745,00	-250.859,00	-238.744,62
9600030 Porto	-597.277,00	-597.277,00	-467.148,00	-608.634,91
9600050 Dienstfahrzeuge	-23.131,00	-23.131,00	-12.872,00	-23.130,03
9600060 Miete	-57.550,00	-57.550,00	-57.550,00	-57.550,00
9600070 Papier	-39.273,00	-39.273,00	-30.634,00	-39.273,81
9600080 EDV und Telefon	-4.248.364,00	-4.248.364,00	-3.962.372,00	-4.266.446,04
9600090 Kalk. Verzinsung Anlagekapital	-20.782.443,00	-20.782.443,00	-20.240.754,00	-20.782.443,00
* Entlastung aus ILV	-26.128.278,00	-26.128.278,00	-25.194.177,00	-26.162.618,88
***** Jahresergebnis nach interner Leist.bez.	-10.823.812,00	-5.258.277,00	-18.164.791,00	-6.882.927,23

Zusammenstellung der Fachbereichsbudgets nach Dezernaten

-

Anpassung 2025

Haushaltsplan 2024/25 - Anpassung 2025

Dezernatsübersicht nach Fachbereichen

Dargestellt ist jeweils das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen

Dezernat 1

Fachbereich	Budgetvorgabe 2025 bisher €	Budgetvorgabe 2025 neu €	Veränderung €
Leitungsreferate	1.914.622,00	1.904.073,00	-10.549,00
Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege	1.328.391,00	1.226.675,00	-101.716,00
Presse und Information	875.216,00	875.216,00	0,00
Beteiligungsmanagement	355.199,00	355.199,00	0,00
Kommunalaufsicht	200.765,00	196.018,00	-4.747,00
Amt für Personal, Planung und Organisation	23.558.745,00	18.752.926,00	-4.805.819,00
Amt für Digitalisierung, IT & eGovernment	9.914.083,00	9.346.273,00	-567.810,00
Amt für Prüfung und Revision	1.166.347,00	929.077,00	-237.270,00
Finanzen und Controlling	2.974.045,00	2.798.509,00	-175.536,00
Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	1.728.136,00	1.691.829,00	-36.307,00
Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr	10.766.786,00	9.617.263,00	-1.149.523,00
Amt für Planen, Bauen und Wohnen	2.013.522,00	1.864.668,00	-148.854,00
AGG-Veschwerdestelle	42.576,00	42.576,00	0,00
Schwerbehindertenvertretung	99.247,00	55.692,00	-43.555,00
Personalrat	851.817,00	851.817,00	0,00
Summe Dezernat 1	57.789.497,00	50.507.811,00	-7.281.686,00

Haushaltsplan 2024/25 - Anpassung 2025

Dezernatsübersicht nach Fachbereichen

Dargestellt ist jeweils das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen

Dezernat 2

Fachbereich	Budgetvorgabe 2025 bisher €	Budgetvorgabe 2025 neu €	Veränderung €
Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit	323.614,00	263.614,00	-60.000,00
Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit	393.967,00	393.967,00	0,00
Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	2.166.320,00	11.900.189,00	9.733.869,00
Amt für soziale Förderung und Teilhabe	72.726.417,00	78.490.639,00	5.764.222,00
Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter	43.127.000,00	44.806.000,00	1.679.000,00
Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	3.751.016,00	3.226.607,00	-524.409,00
Summe Dezernat 2	122.488.334,00	139.081.016,00	16.592.682,00

Haushaltsplan 2024/25 - Anpassung 2025

Dezernatsübersicht nach Fachbereichen

Dargestellt ist jeweils das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen

Dezernat 3

Fachbereich	Budgetvorgabe 2025 bisher €	Budgetvorgabe 2025 neu €	Veränderung €
Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	992.419,00	992.419,00	0,00
ÖPNV	21.034.716,00	16.034.716,00	-5.000.000,00
Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH / Schülerbeförderung	14.394.095,00	14.694.095,00	300.000,00
Rechtsamt	961.810,00	958.895,00	-2.915,00
Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	2.347.050,00	2.399.170,00	52.120,00
Jugendamt	67.198.614,00	66.911.933,00	-286.681,00
Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	85.401.428,00	88.762.611,00	3.361.183,00
Summe Dezernat 3	192.330.132,00	190.753.839,00	-1.576.293,00

Haushaltsplan 2024/25 - Anpassung 2025

Dezernatsübersicht nach Fachbereichen

Dargestellt ist jeweils das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen

Zusammenfassung Dezernate

Dezernat	Budgetvorgabe 2025 bisher €	Budgetvorgabe 2025 neu €	Veränderung €
D 1	57.789.497,00	50.507.811,00	-7.281.686,00
D 2	122.488.334,00	139.081.016,00	16.592.682,00
D 3	192.330.132,00	190.753.839,00	-1.576.293,00
Summe	372.607.963,00	380.342.666,00	7.734.703,00
Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung	-390.397.805,00	-391.166.478,00	-768.673,00
Jahresergebnis	-17.789.842,00	-10.823.812,00	6.966.030,00

Stellenplan 2025

Teil A) Beamtinnen und Beamte

Verwaltungszweig		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamtinnen und Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen
	Bezeichnung	Wahlbeamtinnen und Wahlbeamte	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittl.Dienst							
		B 7	B 6	B 5	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9				A 8	A 7
D 1	Dezernat 1	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
PR	Personalrat	-	-	-	-	-	-	-	1,0*	0,0	1,0*	-	-	-	-	-	2,0	2,0	2,0
SB	Schwerbehindertenbeauftragter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0#	-	-	1,0	1,0	1,0
Referat 1	Persönlicher Referent Landrat	-	-	-	-	1,0	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	2,0	2,0	1,0
AGG	Beschwerdestelle	-	-	-	-	-	-	-	-	0,5	-	-	-	-	-	-	0,5	0,5	0,5
Referat 4	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	-	-	0,5	-	-	2,5	2,5	2,5
Referat 6	Beteiligungsmanagement	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Referat 8	Kommunalaufsicht	-	-	-	-	-	1,0	-	-	1,0	2,0	-	-	-	-	-	4,0	4,0	3,5
Amt 11	Personal, Planung und Organisation	-	-	-	1,0	-	1,0	1,0	2,0	9,0	4,5	5,5	-	1,0	-	-	25,0	25,0	22,5
MKK 11	Personalreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	5,0**	-	-	1,0**	7,0	7,0	3,0
Amt 12	Digitalisierung, IT und eGovernment	-	-	-	-	1,0	-	-	-	2,0	1,0	-	-	-	-	-	4,0	4,0	4,0
Amt 14	Prüfung und Revision	-	-	-	-	1,0	1,0	-	3,0	14,5	-	-	-	-	-	-	19,5	18,5	16,5
Amt 20	Finanz- und Rechnungswesen	-	-	-	1,0	-	1,0	-	1,0	2,0	3,5	1,0	-	-	-	-	9,5	9,5	8,5
Amt 40	Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Amt 57	Gesundheit und Gefahrenabwehr	-	-	-	1,0	15,0	4,5	-	-	6,5	6,0	3,0	0,5	-	1,0	-	37,5	37,5	27,0
Amt 63	Bauamt	-	-	-	1,0	-	2,0	1,0	1,0	2,0	6,0	1,5	-	0,5#	0,5	-	15,5	15,5	15,0
D 2	Dezernat 2	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Referat 2	Persönlicher Referent I. KB	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Referat 7	Frauenfragen und Chancengleichheit	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
IT	IT-Sicherheit und Datenschutz	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Amt 32	Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	-	-	-	-	1,0	-	-	2,0	6,0	22,0	35,0	-	1,0	2,0	-	69,0	69,0	60,5
Amt 50	Soziale Förderung und Teilhabe	-	-	-	-	1,0	-	1,0	3,0	9,0	14,0	60,0	-	-	1,0	-	89,0	89,0	78,5
Amt 70	Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum	-	-	-	-	1,0	2,0	1,0	2,0	2,0	16,0	4,0	1,5	2,0	0,0	-	31,5	31,5	30,0
D 3	Dezernat 3	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Referat 3	Persönlicher Referent KB	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Amt 30	Rechtsamt	-	-	-	-	2,0	1,0	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	4,0	4,0	3,5
Amt 39	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-	-	-	1,0	2,0	6,0	-	-	1,0	-	8,0	2,0	1,0	-	-	21,0	21,0	17,0
Amt 51	Jugendamt	-	-	-	1,0	-	-	-	1,0	5,0	15,0	18,5	2,0	-	-	-	42,5	42,5	41,5
Amt 65	Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	-	-	-	1,0	-	1,5	-	1,0	3,0	4,5	3,5	-	-	-	-	14,5	14,5	13,5
	Stellenplan 2025	1,0	1,0	1,0	7,0	25,0	22,0	8,0	18,0	66,5	96,5	141,0	11,0	7,0	4,5	1,0	410,5	-	-
	Stellenplan 2024	1,0	1,0	1,0	7,0	25,0	22,0	8,0	18,0	65,5	96,5	141,0	11,0	7,0	4,5	1,0	-	409,5	-
	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	1,0	1,0	1,0	7,0	18,5	22,0	7,0	16,5	59,5	84,5	122,5	7,0	7,0	4,0	1,0	-	-	360,5
	*) freigestelltes Personalratsmitglied																		
	**) KW-Vermerke																		
	#) Diese Stellen sind mit einer Amtszulage gemäß Fußnote 1, 2 zur Besoldungsgruppe A 9 HBesO ausgestattet.																		

Teil A) Beamtinnen und Beamte

Eigenbetriebe/ Gesellschaften		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamtinnen und Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen
	Bezeichnung	Wahlbeamtinnen und Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittl.Dienst					
		B 7	B 6	B 5	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7			
	Main-Kinzig-Kliniken GmbH	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0
	Zusammen 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-
	Stellenplan 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-
	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0
	"Anstalt des Öffentlichen Rechts für Angelegenheiten des SGB II (Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter)")"	-	-	-	1,0	-	1,0	-	2,0	6,0	8,5	12,0	1,0	-	-	-	31,5	31,5	25,0
	Zusammen 2025	-	-	-	1,0	-	1,0	-	2,0	6,0	8,5	12,0	1,0	-	-	-	31,5	-	-
	Stellenplan 2024	-	-	-	1,0	-	1,0	-	2,0	6,0	8,5	12,0	1,0	-	-	-	-	31,5	-
	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	-	-	-	1,0	-	1,0	-	2,0	5,0	6,0	10,0	0,0	-	-	-	-	-	25,0

Verwaltungszweig		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitnehme- rinnen und Arbeitnehmer zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen
	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	3	2	PR				
D 1	Dezernat 1	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	2,0	-	-	-	-	3,0	3,0	3,0	
PR	Personalrat	-	-	-	-	-	-	-	-		3,5	-	-	-	-	-	3,0*	6,5	6,5	5,5	
SB	Schwerbehindertenbeauftragter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,5	-	-	-	-	-	0,5	0,5	0,5	
Referat 1	Persönlicher Referent Landrat	-	-	-	-	-	-	-	-	2,0	-	-	-	-	-	-	-	2,0	2,0	1,5	
Referat 4	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege	-	-	-	-	-	-	-	-	1,5	1,0	-	-	-	-	-	-	2,5	2,5	2,0	
Referat 5	Presse und Information	-	1,0	1,0	-	-	2,5	-	-	-	1,0	-	1,0	-	-	-	-	6,5	6,5	6,5	
Referat 6	Beteiligungsmanagement	-	-	2,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,0	2,0	2,0	
Referat 8	Kommunalaufsicht	-	-	-	-	-	-	-	0,5	-	-	-	-	-	-	-	-	0,5	0,5	0,5	
Amt 11	Personal, Planung und Organisation	-	1,0	-	1,0	3,5	0,5	2,0	1,5	7,0	5,0	-	-	-	-	-	-	21,5	21,5	21,5	
MKK 11	Personalreserve	-	1,0	-	-	-	-	-	-	1,5**	1,5**	-	0,5	2,5**	-	-	-	7,0	7,0	6,0	
Amt 12	Digitalisierung, IT und eGovernment	-	1,0	1,0	9,0	14,0	3,0	-	-	3,5	2,0	-	1,0	1,0	-	-	-	35,5	35,5	33,5	
Amt 14	Prüfung und Revison	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0	
Amt 20	Finanz- und Rechnungswesen	-	1,0	1,0	-	1,5	-	3,0	-	11,5	4,5	8,5	-	-	-	-	-	31,0	31,0	30,0	
Amt 40	Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	-	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	3,5	1,0	-	-	-	-	-	-	-	10,5	10,5	10,5	
Amt 57	Gesundheit und Gefahrenabwehr	3,0	6,5	-	0,0	4,0	9,0	6,0	24,0	48,0	10,0	-	8,0	6,5	-	-	-	125,0	119,0	107,0	
Amt 63	Bauamt	-	-	1,0	-	11,0	1,0	-	1,0	18,5	1,0	9,0	4,0	-	-	-	-	46,5	43,5	39,5	
D 2	Dezernat 2	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	2,0	2,0	2,0	
Referat 2	Persönlicher Referent I. KB		1,0	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	2,0	2,0	2,0	
Referat 7	Frauenfragen und Chancengleichheit	-	-	-	-	1,0	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	2,0	2,0	1,5	
IT	IT-Sicherheit und Datenschutz	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0	
Amt 32	Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	-	-	-	1,0	-	1,0	3,5	21,0	23,5	8,0	30,0	10,5	8,0	2,0	-	-	108,5	103,5	93,5	
Amt 50	Soziale Förderung und Teilhabe	-	-	-	-	1,0	1,0	20,5	8,5	7,5	7,0	0,5	1,0	4,0	-	-	-	51,0	51,0	48,5	
Amt 70	Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum	-	-	1,0	-	10,0	3,0	1,0	-	8,5	-	-	1,5	1,0	-	-	-	26,0	26,0	26,0	
D 3	Dezernat 3	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	2,0	-	-	-	-	3,0	3,0	3,0	
Referat 3	Persönlicher Referent KB	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	-	1,0	1,0	1,0	
Referat 9	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	1,0	-	-	-	-	0,5	-	-	3,0	1,0	-	-	-	-	-	-	5,5	5,5	5,0	
Amt 30	Rechtsamt	-	0,5	2,0	-	-	-	-	-	-	1,0	-	1,0	2,5	-	-	-	7,0	7,0	6,0	
Amt 39	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-	3,0	-	-	-	-	-	1,0	12,5	1,5	-	-	3,0	-	-	-	21,0	21,0	19,5	
Amt 51	Jugendamt	-	-	-	1,0	-	3,0	-	6,5	1,5	2,0	0,5	6,0	2,5	-	-	-	23,0	23,0	22,5	
Amt 65	Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	-	1,0	1,0	-	18,0	3,0	10,0	4,5	6,5	13,0	0,0	20,5	12,5	-	1,0**	-	91,0	90,0	80,0	
Amt 65	Grund- und Hauptschulen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80,0	-	-	-	3,5**	-	83,5	84,0	73,0	
Amt 65	Realschulen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,0	-	-	-	-	-	7,0	7,0	4,5	
Amt 65	Gymnasien und gymn. Oberstufen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,0	-	-	-	-	-	13,0	13,0	13,0	
Amt 65	Berufliche Schulzentren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,5	-	-	-	1,5**	-	16,0	16,0	11,5	
Amt 65	Sonderschulen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,5	-	-	-	6,5**	-	20,0	20,0	15,5	
Amt 65	Gesamtschulen	-	-	-	-	-	-	-	-	0,5	-	31,0	-	-	-	3,0**	-	34,5	34,5	30,5	
	Zusammen 2025	4,0	18,0	11,0	14,0	65,0	30,5	47,0	72,0	162,0	64,0	208,0	60,0	43,5	2,0	15,5	3,0	819,5	-	-	
	Stellenplan 2024	4,0	18,0	11,0	14,0	64,0	29,5	47,0	66,0	155,0	64,0	208,0	60,0	43,5	2,0	16,0	3,0	-	805,0	-	
	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	3,0	15,5	10,0	13,5	61,0	23,5	45,5	59,5	147,5	60,0	179,5	56,0	37,5	2,0	13,5	2,5	-	-	730,0	
	*) freigestellte Personalräte																				
	***) KW-Vermerke																				

[illegible]

Teil D) ZUSAMMENSTELLUNG

Verwaltungszweig		Zahl der Stellen Stellenplan 2025			Zahl der Stellen Stellenplan 2024			Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen		
	Bezeichnung	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	Insg.	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	Insg.	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	Insg.
D 1	Dezernat 1	1,0	3,0	4,0	1,0	3,0	4,0	1,0	3,0	4,0
PR	Personalrat	2,0	6,5	8,5	2,0	6,5	8,5	2,0	5,5	7,5
SB	Schwerbehindertenbeauftragter	1,0	0,5	1,5	1,0	0,5	1,5	1,0	0,5	1,5
Referat 1	Persönlicher Referent Landrat	2,0	2,0	4,0	2,0	2,0	4,0	1,0	1,5	2,5
AGG	Beschwerdestelle	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5
Referat 4	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege	2,5	2,5	5,0	2,5	2,5	5,0	2,5	2,0	4,5
Referat 5	Presse und Information	0,0	6,5	6,5	0,0	6,5	6,5	0,0	6,5	6,5
Referat 6	Beteiligungsmanagement	1,0	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0
Referat 8	Kommunalaufsicht	4,0	0,5	4,5	4,0	0,5	4,5	3,5	0,5	4,0
Amt 11	Personal, Planung und Organisation	25,0	21,5	46,5	25,0	21,5	46,5	22,5	21,5	44,0
MKK 11	Personalreserve	7,0	7,0	14,0	7,0	7,0	14,0	3,0	6,0	9,0
Amt 12	Digitalisierung, IT und eGovernment	4,0	35,5	39,5	4,0	35,5	39,5	4,0	33,5	37,5
Amt 14	Prüfung und Revision	19,5	1,0	20,5	18,5	1,0	19,5	16,5	1,0	17,5
Amt 20	Finanz- und Rechnungswesen	9,5	31,0	40,5	9,5	31,0	40,5	8,5	30,0	38,5
Amt 40	Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	1,0	10,5	11,5	1,0	10,5	11,5	1,0	10,5	11,5
Amt 57	Gesundheit und Gefahrenabwehr	37,5	143,0	180,5	37,5	137,0	174,5	27,0	123,0	150,0
Amt 63	Bauamt	15,5	46,5	62,0	15,5	43,5	59,0	15,0	39,5	54,5
D 2	Dezernat 2	1,0	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0
Referat 2	Persönlicher Referent I. KB	1,0	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0
Referat 7	Frauenfragen und Chancengleichheit	1,0	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0	1,0	1,5	2,5
IT	IT-Sicherheit und Datenschutz	1,0	1,0	2,0	1,0	1,0	2,0	1,0	1,0	2,0
Amt 32	Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	69,0	109,5	178,5	69,0	104,5	173,5	60,5	94,5	155,0
Amt 50	Soziale Förderung und Teilhabe	89,0	58,0	147,0	89,0	58,0	147,0	78,5	52,5	131,0
Amt 70	Umwelt Naturschutz und ländlicher Raum	31,5	26,0	57,5	31,5	26,0	57,5	30,0	26,0	56,0
D 3	Dezernat 3	1,0	3,0	4,0	1,0	3,0	4,0	1,0	3,0	4,0
Referat 3	Persönlicher Referent KB	1,0	1,0	2,0	1,0	1,0	2,0	1,0	1,0	2,0
Referat 9	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	0,0	5,5	5,5	0,0	5,5	5,5	0,0	5,0	5,0
Amt 30	Rechtsamt	4,0	7,0	11,0	4,0	7,0	11,0	3,5	6,0	9,5
Amt 39	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	21,0	21,0	42,0	21,0	21,0	42,0	17,0	19,5	36,5
Amt 51	Jugendamt	42,5	114,0	156,5	42,5	112,0	154,5	41,5	102,0	143,5

246
Teil D) ZUSAMMENSTELLUNG

Verwaltungszweig		Zahl der Stellen Stellenplan 2025			Zahl der Stellen Stellenplan 2024			Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen		
	Bezeichnung	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	Insg.	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	Insg.	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B +C zusammen)	Insg.
Amt 65	Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	14,5	91,0	105,5	14,5	90,0	104,5	13,5	80,0	93,5
Amt 65	Grund- und Hauptschulen	0,0	83,5	83,5	0,0	84,0	84,0	0,0	73,0	73,0
Amt 65	Realschulen	0,0	7,0	7,0	0,0	7,0	7,0	0,0	4,5	4,5
Amt 65	Gymnasien und gymn. Oberstufen	0,0	13,0	13,0	0,0	13,0	13,0	0,0	13,0	13,0
Amt 65	Berufliche Schulzentren	0,0	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	0,0	11,5	11,5
Amt 65	Sonderschulen	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	15,5	15,5
Amt 65	Gesamtschulen	0,0	34,5	34,5	0,0	34,5	34,5	0,0	30,5	30,5
	Stellenplan 2025	410,5	936,5	1347,0						
	Stellenplan 2024				409,5	920,0	1329,5			
	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt							360,5	830,5	1191,0
	Nachrichtlich:									
	a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
	b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	-	60,0	60,0	-	60,0	60,0	-	40,0	40,0
	c) Praktikantinnen und Praktikanten	-	20,0	20,0	-	20,0	20,0	-	11,0	11,0
	Insgesamt	0,0	80,0	80,0	0,0	80,0	80,0	0,0	51,0	51,0

[illegible]

Anlagen

Anlage 1 zum Haushaltsplan 2024/2025 - Anpassung 2025

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

- Beträge in 1.000 € -

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024	2025	2026	2027	2028
2022 = 59.550	13.000	14.000	0	0	0
2023 = 21.810	21.810	0	0	0	0
2024 = 37.180	0	37.180	0	0	0
2025 = 36.190	0	0	36.190	0	0
Summe	34.810	51.180	36.190	0	0
<u>Nachrichtlich:</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	55.819	68.434	75.824	67.064	60.165
- davon Umschuldungen	4.998	1.073	0	4.552	4.097

Anlage 2 zum Haushaltsplan 2024/2025 - Anpassung 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten - Beträge in 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2 Land	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4 Zweckverbände und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlichem Bereich	0	0	0
2.6 Kreditmarkt	255.043	269.263	315.520
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
Summe	255.043	269.263	315.520
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	23.155	23.155	12.857
Summe	23.155	23.155	12.857
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditauf- nahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe	0	0	0
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	7.678	7.191	6.703
5.1 aus Krediten	7.678	7.191	6.703
davon EB Abfallwirtschaft	0	0	0
davon EB Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	7.678	7.191	6.703
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitglied- schaften in Zweckverbänden	0	0	0
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	160.475	175.514	170.160
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0

Anlage 3 zum Haushaltsplan 2024/25 - Anpassung 2025

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- Beträge in 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1. Rücklagen und Sonderrücklagen				
1.1. Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	93.027	111.179	94.868	105.691
1.2. Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	13.468	13.206	13.206	13.206
1.3. Sonderrücklagen	0	0	0	0
1.4. Stiftungskapital	0	0	0	0
Summe der Rücklagen	106.495	124.385	108.073	118.897
2. Rückstellungen				
2.1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	87.631	93.799	103.980	104.480
(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG vom 12. September 2018 [GVBl.S.577] gedeckt)	0	0	0	0
2.2. Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	9.131	9.933	11.012	11.512
2.3. Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	1.506	1.172	769	367
2.4. Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzungen, die folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	8.645	7.347	7.347	7.347
2.5. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0	0
2.6. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0
2.7. Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0	0
2.8. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	577	577	577	577
2.9. Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0	0
2.10. sonstige Rückstellungen	14.247	14.146	14.146	14.146
Summe der Rückstellungen	121.738	126.973	137.830	138.428

Anlage 4 zum Haushaltsplan 2024/2025 - Anpassung 2025

Übersicht zur Finanzierungstätigkeit

1. Investitionen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Investitionen - Auszahlungen	64.016.000	54.089.985	68.123.900	83.097.100	68.557.100	56.087.100
davon D1	12.822.000	6.283.485	7.804.400	5.993.100	4.608.100	5.008.100
davon D2	6.654.000	1.208.500	211.500	211.000	211.000	211.000
davon D3	27.390.000	36.348.000	41.158.000	59.518.000	62.238.000	50.868.000
- davon 65	27.264.000	36.045.000	41.045.000	59.455.000	62.175.000	50.805.000
- davon Schulen, Gebäude	26.219.000	35.000.000	40.000.000	57.145.000	60.865.000	49.495.000
- davon Straßen	1.045.000	1.045.000	1.045.000	2.045.000	1.045.000	1.045.000
davon ohne Budgetzuordnung	17.150.000	10.250.000	18.950.000	17.375.000	1.500.000	0
Investitionen - Einzahlungen	-6.293.172	-4.872.980	-2.548.664	-9.095.625	-7.868.254	-1.841.675
davon D1	-3.724.127	-2.830.596	-7.700	-6.700	-6.500	-6.500
davon D2	0	0	0	0	0	0
davon D3	-962.500	-437.500	-754.829	-7.266.250	-6.039.079	-12.500
- davon 65	-962.500	-437.500	-754.829	-7.266.250	-6.039.079	-12.500
- davon Schulen, Gebäude	-962.500	-437.500	-754.829	-6.566.250	-6.039.079	-12.500
- davon Straßen	0	0	0	-700.000	0	0
davon ohne Budgetzuordnung	-1.606.545	-1.604.884	-1.786.135	-1.822.675	-1.822.675	-1.822.675
Saldo Investitionen	57.722.828	49.217.005	65.575.236	74.001.475	60.688.846	54.245.425
gedeckt durch Entnahme ao. Rücklage *	2.000.000	0	0	0	0	0
abzüglich Tilgungserstattungen Dritter **	-1.606.425	-1.604.764	-1.786.015	-1.822.555	-1.822.555	-1.822.555
(un)gedeckt durch geplanten Cash-Flow	0	0	0	0	0	0
verbleibender Kreditbedarf	57.329.253	50.821.769	67.361.251	75.824.030	62.511.401	56.067.980

2. Finanzierung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)	-57.329.253	-55.819.448	-68.433.896	-75.824.030	-67.063.513	-60.164.881
- davon Umschuldungen	0	-4.997.679	-1.072.645	0	-4.552.112	-4.096.901

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredittilgungen)	27.463.375	34.045.475	32.476.175	32.553.675	34.306.475	30.627.675
- davon Kredittilgungen MKK aus Eigenmitteln	15.558.050	17.144.132	19.318.615	21.673.420	24.132.908	24.708.219
- davon Tilgungserstattungen Dritter s.o. **	1.606.425	1.604.764	1.786.015	1.822.555	1.822.555	1.822.555
- davon Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900	10.298.900	10.298.900	9.057.700	3.798.900	0
- davon Umschuldungen	0	4.997.679	1.072.645	0	4.552.112	4.096.901

3. Nettoneuverschuldung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
geplante Kreditaufnahme	57.329.253	50.821.769	67.361.251	75.824.030	62.511.401	56.067.980
ordentliche Tilgung	17.164.475	18.748.896	21.104.630	23.495.975	25.955.463	26.530.774
Nettoneuverschuldung	40.164.778	32.072.873	46.256.621	52.328.055	36.555.938	29.537.206
davon Darlehen Digitalpakt	0	3.476.000	0	0	0	0
verbleiben:	40.164.778	28.596.873	46.256.621	52.328.055	36.555.938	29.537.206

Erläuterungen

* Die Entnahme aus der Rücklage wird als Veränderung im Zahlungsmittelbestand dargestellt. Der Betrag ist vom Saldo Investitionen abzuziehen und vermindert entsprechend den Kreditbedarf.

** Einnahmen aus Erstattung von geleisteten Tilgungen von einem weitergeleiteten Darlehen aus dem I-Fonds A an die APZ gGmbH und Tilgungsanteil Ersatzschulen für KIP II sowie Tilgungszuschüssen für SIP-, KIP I- und Digitalpakt-Kofinanzierungsdarlehen.

Anlage 6 zum Haushaltsplan 2024/25 - Anpassung 2025

Übersicht

über die auf die vorgegebenen Produktbereiche
entfallenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen

Nr.	Produktbereich	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024
01	Innere Verwaltung		
	Summe ordentliche Erträge	-5.942.672	-5.510.402
	Summe ordentliche Aufwendungen	50.608.744	48.831.669
	Summe Finanzerträge	-70.340	-70.340
	Summe Finanzaufwendungen	0	42.570
	Ordentliches Ergebnis	44.595.732	43.293.497
	Summe Einzahlungen	-12.500	-12.500
	Summe Auszahlungen	1.695.200	1.266.285
	Saldo Investitionstätigkeit	1.682.700	1.253.785
02	Sicherheit und Ordnung		
	Summe ordentliche Erträge	-13.510.974	-13.320.974
	Summe ordentliche Aufwendungen	25.626.345	24.806.799
	Summe Finanzerträge	0	0
	Summe Finanzaufwendungen	0	0
	Ordentliches Ergebnis	12.115.371	11.485.825
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	4.884.500	3.621.500
	Saldo Investitionstätigkeit	4.884.500	3.621.500
03	Schulträgeraufgaben		
	Summe ordentliche Erträge	-122.501.569	-116.528.685
	Summe ordentliche Aufwendungen	110.907.456	105.485.988
	Ordentliches Ergebnis	-11.594.113	-11.042.697
	Summe Einzahlungen	-742.329	-3.247.896
	Summe Auszahlungen	40.449.000	35.649.000
	Saldo Investitionstätigkeit	39.706.671	32.401.104
04	Kultur und Wissenschaft		
	Summe ordentliche Erträge	-178.406	-286.511
	Summe ordentliche Aufwendungen	1.821.250	2.033.138
	Ordentliches Ergebnis	1.642.844	1.746.627
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	45.100	45.100
	Saldo Investitionstätigkeit	45.100	45.100

Nr.	Produktbereich	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024
05	Soziale Leistungen		
	Summe ordentliche Erträge	-372.368.041	-354.624.547
	Summe ordentliche Aufwendungen	512.139.621	474.911.183
	Ordentliches Ergebnis	139.771.580	120.286.636
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	217.000	1.182.000
	Saldo Investitionstätigkeit	217.000	1.182.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
	Summe ordentliche Erträge	-13.291.446	-13.095.506
	Summe ordentliche Aufwendungen	75.418.583	72.750.630
	Summe Finanzerträge	-800.000	-550.000
	Summe Finanzaufwendungen	0	0
	Ordentliches Ergebnis	61.327.137	59.105.124
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	11.000	11.000
	Saldo Investitionstätigkeit	11.000	11.000
07	Gesundheitsdienste		
	Summe ordentliche Erträge	-4.108.741	-3.661.127
	Summe ordentliche Aufwendungen	30.644.913	30.107.343
	Ordentliches Ergebnis	26.536.172	26.446.216
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	10.070.000	1.070.000
	Saldo Investitionstätigkeit	10.070.000	1.070.000
08	Sportförderung		
	Summe ordentliche Erträge	-73.000	-73.000
	Summe ordentliche Aufwendungen	687.837	708.520
	Ordentliches Ergebnis	614.837	635.520
	Summe Einzahlungen	-7.700	-7.700
	Summe Auszahlungen	653.100	756.100
	Saldo Investitionstätigkeit	645.400	748.400
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
	Summe ordentliche Erträge	-484.170	-484.170
	Summe ordentliche Aufwendungen	1.013.355	1.014.571
	Ordentliches Ergebnis	529.185	530.401
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	0	0
	Saldo Investitionstätigkeit	0	0

Nr.	Produktbereich	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024
10	Bauen und Wohnen		
	Summe ordentliche Erträge	-3.231.400	-3.253.400
	Summe ordentliche Aufwendungen	3.652.360	3.668.464
	Ordentliches Ergebnis	420.960	415.064
	Summe Einzahlungen	-120	-120
	Summe Auszahlungen	2.000	2.000
	Saldo Investitionstätigkeit	1.880	1.880
11	Ver- und Entsorgung		
	Summe ordentliche Erträge	0	0
	Summe ordentliche Aufwendungen	101.000	71.000
	Ordentliches Ergebnis	101.000	71.000
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	8.950.000	9.250.000
	Saldo Investitionstätigkeit	8.950.000	9.250.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
	Summe ordentliche Erträge	-1.376.849	-1.376.849
	Summe ordentliche Aufwendungen	19.583.053	21.722.909
	Ordentliches Ergebnis	18.206.204	20.346.060
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	1.095.000	1.185.000
	Saldo Investitionstätigkeit	1.095.000	1.185.000
13	Natur- und Landschaftspflege		
	Summe ordentliche Erträge	-2.614.279	-2.608.682
	Summe ordentliche Aufwendungen	7.892.457	8.374.137
	Ordentliches Ergebnis	5.278.178	5.765.455
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	0	0
	Saldo Investitionstätigkeit	0	0
14	Umweltschutz		
	Summe ordentliche Erträge	-76.700	-76.820
	Summe ordentliche Aufwendungen	509.702	559.215
	Ordentliches Ergebnis	433.002	482.395
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	2.000	2.000
	Saldo Investitionstätigkeit	2.000	2.000

Nr.	Produktbereich	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024
15	Wirtschaft und Tourismus		
	Summe ordentliche Erträge	-15.000	-15.000
	Summe ordentliche Aufwendungen	1.758.247	1.913.336
	Ordentliches Ergebnis	1.743.247	1.898.336
	Summe Einzahlungen	0	0
	Summe Auszahlungen	50.000	50.000
	Saldo Investitionstätigkeit	50.000	50.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
	Summe ordentliche Erträge	-430.596.243	-396.862.686
	Summe ordentliche Aufwendungen	111.727.798	104.155.177
	Summe Finanzerträge	-1.242.000	-1.620.000
	Summe Finanzaufwendungen	7.565.297	7.603.773
	Ordentliches Ergebnis	-312.545.148	-286.723.736
	<u>Investitionstätigkeit</u>		
	Summe Einzahlungen	-1.786.015	-1.604.764
	Summe Auszahlungen	0	0
	Saldo Investitionstätigkeit	-1.786.015	-1.604.764
	<u>Finanzierungstätigkeit</u>		
	Summe Einzahlungen	-68.433.896	-55.819.448
	Summe Auszahlungen	32.476.175	34.045.475
	Saldo Finanzierungstätigkeit	-35.957.721	-21.773.973
00	Gesamt		
	Summe ordentliche Erträge	-970.369.490	-911.778.359
	Summe ordentliche Aufwendungen	954.092.721	901.114.079
	Summe Finanzerträge	-2.112.340	-2.240.340
	Summe Finanzaufwendungen	7.565.297	7.646.343
	Ordentliches Ergebnis	-10.823.812	-5.258.277
	<u>Investitionstätigkeit</u>		
	Summe Einzahlungen	-2.548.664	-4.872.980
	Summe Auszahlungen	68.123.900	54.089.985
	Saldo Investitionstätigkeit	65.575.236	49.217.005
	<u>Finanzierungstätigkeit</u>		
	Summe Einzahlungen	-68.433.896	-55.819.448
	Summe Auszahlungen	32.476.175	34.045.475
	Saldo Finanzierungstätigkeit	-35.957.721	-21.773.973

Anlage 7

Finanzstatusbericht 2025

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	435000
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Main-Kinzig-Kreis	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2023	434.002		
31.12. 2022	430.838		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	972.481.830,00	916.978.204,43	
Aufwendungen	961.658.018,00	898.826.009,46	
Saldo	10.823.812,00	18.152.194,97	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		179.179,22	
Aufwendungen		441.137,23	
Saldo		-261.958,01	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	10.823.812,00	17.890.236,96	
<u>Finanzhaushalt</u>			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 960.142.619,00	884.992.394,73	
Auszahlungen aus laufender	- 939.020.103,00	864.256.896,21	
Verwaltungstätigkeit			
Saldo	21.122.516,00	20.735.498,52	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.548.664,00	+ 13.217.545,23	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 68.123.900,00	- 54.877.588,62	
Saldo	-65.575.236,00	-41.660.043,39	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 68.433.896,00	+ 34.992.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 32.476.175,00	- 26.206.469,32	
Saldo	35.957.721,00	8.785.530,68	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-8.494.999,00	-12.139.014,19	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	-14.739.682,56	12.073.782,44	
	Haushaltsjahr		
	2025		
	-€ -		
<u>Nachrichtlich</u>			
<u>Rechnersiche Neuverschuldung</u>			
Kernhaushalt	46.256.621,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	-487.500,00		
Insgesamt	45.769.121,00		

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	23.603.086,00	53.306.521,55	29.703.435,55	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	22.412.360,00	48.625.010,80	26.212.650,80	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	15.085.274,00	32.435.759,93	17.350.485,93	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	6.086.094,00	5.614.365,33	-471.728,67	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	14.501.914,00	6.527.639,87	-7.974.274,13	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Prüfung RPA abgeschlossen	

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

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

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2023

ja

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025	10.823.812,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	94.867.676,47	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>		
Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2		
4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	16.642.119,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	73.591,29	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	333.301.392,98	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	23.155.500,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-8.494.999,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	21.122.516,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	21.104.630,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	10.298.900,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025	1.786.015,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
<u>Nachrichtlich:</u> Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	12.699.053,37	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	24,94	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	94.867.676,47	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		0,00
Bestand an Eigenkapital	333.301.392,98	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	23.155.500,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-19,57	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023**Erläuterungen**

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023	18.152.194,97	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	93.026.769,50	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	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.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	13.313.618,00	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	11.968.502,10	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	333.301.392,98	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	23.155.500,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-4.101.331,59	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	20.735.498,52	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	15.907.569,32	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	10.298.900,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	1.369.639,21	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2023	62,50	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	41,83	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2023	93.026.769,50	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde teilweise gebildet		2,50
Bestand an Eigenkapital	333.301.392,98	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	23.155.500,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-9,45	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		62,50
Summe und Status nach Planwert		62,50

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden		Kreisumlage Sonderstatusstadt		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2025	39,07	v.H.	41,40	v.H.	17,50	v.H.	11,343	v.H.	1,02	v.H.
2024	37,27	v.H.	39,60	v.H.	16,50	v.H.	11,171	v.H.	1,07	v.H.
2023	34,27	v.H.	36,60	v.H.	15,50	v.H.	10,312	v.H.	1,04	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro
2024		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro
2023		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025		v.H.		v.H.		v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

			2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnishaushalt			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.336,46	196.715,00	196.715,00	196.715,00	196.715,00	196.715,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.462.397,49	24.304.380,00	21.257.735,00	21.597.128,00	21.946.056,00	22.304.800,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	41.366.472,69	31.876.472,69	32.854.461,00	41.055.064,00	38.983.950,00	36.056.813,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	345.018.759,94	361.568.085,00	402.219.226,00	410.263.610,00	419.562.194,00	373.663.686,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	291.891.684,15	283.380.976,00	313.866.892,00	212.211.918,00	219.107.855,00	226.231.853,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	186.161.667,09	191.342.726,00	186.353.497,00	189.064.787,00	193.904.439,00	187.482.324,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	18.684.344,51	17.762.748,00	12.339.211,00	12.339.211,00	12.339.211,00	12.339.211,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.751.152,44	1.346.274,00	1.281.753,00	1.281.753,00	1.281.753,00	1.281.753,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	915.473.814,77	911.778.359,00	970.369.490,00	888.010.186,00	907.322.173,00	859.557.155,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	91.530.257,20	101.249.405,00	103.415.572,00	105.189.162,00	106.127.640,00	107.427.832,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.422.791,56	9.102.122,00	10.469.070,00	9.284.164,00	9.469.847,00	9.659.244,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.386.037,36	86.048.970,00	84.473.248,00	88.018.879,00	90.140.482,00	92.240.037,00
14	66	Abschreibungen	26.932.765,24	23.797.578,00	23.793.033,00	24.498.208,00	23.793.033,00	23.793.033,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	124.099.764,13	97.593.151,00	107.331.348,00	126.160.255,00	129.151.826,00	103.572.414,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	107.845.891,28	117.568.071,00	125.511.605,00	130.179.148,00	135.029.375,00	109.409.385,00
17	72	Transferaufwendungen	427.487.991,73	453.720.670,00	499.065.243,00	393.023.326,00	406.761.476,00	420.991.816,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.047.156,86	12.034.112,00	33.602,00	2.933.602,00	533.602,00	783.602,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	892.752.655,36	901.114.079,00	954.092.721,00	879.286.744,00	901.007.281,00	867.877.363,00
20		Verwaltungsergebnis	22.721.159,41	10.664.280,00	16.276.769,00	8.723.442,00	6.314.892,00	-8.320.208,00
21	56,57	Finanzerträge	1.504.389,66	2.240.340,00	2.112.340,00	2.112.340,00	2.112.340,00	2.112.340,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.073.354,10	7.646.343,00	7.565.297,00	8.565.297,00	9.565.297,00	10.565.297,00
23		Finanzergebnis	-4.568.964,44	-5.406.003,00	-5.452.957,00	-6.452.957,00	-7.452.957,00	-8.452.957,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	916.978.204,43	914.018.699,00	972.481.830,00	890.122.526,00	909.434.513,00	861.669.495,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	898.826.009,46	908.760.422,00	961.658.018,00	887.852.041,00	910.572.578,00	878.442.660,00
26		Ordentliches Ergebnis	18.152.194,97	5.258.277,00	10.823.812,00	2.270.485,00	-1.138.065,00	-16.773.165,00
27	59	Außerordentliche Erträge	179.179,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	441.137,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-261.958,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	17.890.236,96	5.258.277,00	10.823.812,00	2.270.485,00	-1.138.065,00	-16.773.165,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024		-16.311.288,00				
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	0,00					

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	345.018.759,94	361.568.085,00	402.219.226,00	410.263.610,00	419.562.194,00	373.663.686,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)						
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	251.936.799,00	265.950.350,00	295.031.766,00	300.932.401,00	306.951.049,00	257.674.207,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	93.081.960,94	95.617.735,00	107.187.460,00	109.331.209,00	112.611.145,00	115.989.479,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	186.161.667,09	191.342.726,00	186.353.497,00	189.064.787,00	193.904.439,00	187.482.324,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	122.143.642,00	129.088.777,00	133.811.052,00	136.487.273,00	141.264.328,00	144.795.936,00
		Sonstige Erträge	64.018.025,09	62.253.949,00	52.542.445,00	52.577.514,00	52.640.111,00	42.686.388,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	107.845.891,28	117.568.071,00	125.511.605,00	130.179.148,00	135.029.375,00	109.409.385,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	9.647.238,00	9.970.624,00	10.041.537,00	10.242.368,00	10.447.215,00	8.258.523,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	95.091.492,00	104.095.177,00	111.667.798,00	116.134.510,00	120.779.890,00	97.348.592,00
	735490	Solidaritätsumlage						
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7355000	Schulzweckverband Hanau	3.104.894,88	3.500.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00
	7355000	Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd	2.266,40	2.270,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.073.354,10	7.646.343,00	7.565.297,00	8.565.297,00	9.565.297,00	10.565.297,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	6.073.304,40	7.603.773,00	7.565.297,00	8.565.297,00	9.565.297,00	10.565.297,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nr. Konten		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	884.992.394,73	896.255.951,00	960.142.619,00	877.783.315,00	897.095.302,00	849.330.284,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.256.896,21	887.131.385,00	939.020.103,00	865.508.951,00	888.934.663,00	856.804.745,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.735.498,52	9.124.566,00	21.122.516,00	12.274.364,00	8.160.639,00	-7.474.461,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.690.240,49	4.629.985,00	2.540.844,00	9.088.805,00	7.861.634,00	1.835.055,00
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	1.369.639,21	1.369.589,00	1.786.015,00	1.822.555,00	1.822.555,00	1.822.555,00
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	283.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	243.475,74	242.995,00	7.820,00	6.820,00	6.620,00	6.620,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	243.475,74	242.995,00	7.820,00	6.820,00	6.620,00	6.620,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.217.545,23	4.872.980,00	2.548.664,00	9.095.625,00	7.868.254,00	1.841.675,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.750.000,00	1.045.000,00	10.045.000,00	11.045.000,00	45.000,00	45.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.918.749,35	34.580.000,00	41.170.000,00	56.810.000,00	61.380.000,00	50.010.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	18.190.539,27	18.464.985,00	16.908.900,00	15.242.100,00	7.132.100,00	6.032.100,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	8.018.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.877.588,62	54.089.985,00	68.123.900,00	83.097.100,00	68.557.100,00	56.087.100,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-41.660.043,39	-49.217.005,00	-65.575.236,00	-74.001.475,00	-60.688.846,00	-54.245.425,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf	-20.924.544,87	-40.092.439,00	-44.452.720,00	-61.727.111,00	-52.528.207,00	-61.719.886,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	34.992.000,00	55.819.448,00	68.433.896,00	75.824.030,00	67.063.513,00	60.164.881,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	4.997.679,00	1.072.645,00	0,00	4.552.112,00	4.096.901,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	26.206.469,32	34.045.475,00	32.476.175,00	32.553.675,00	34.306.475,00	30.627.675,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	15.907.569,32	18.748.896,00	21.104.630,00	23.495.975,00	25.955.463,00	26.530.774,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	4.997.679,00	1.072.645,00	0,00	4.552.112,00	4.096.901,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	10.298.900,00	9.057.700,00	3.798.900,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	8.785.530,68	21.773.973,00	35.957.721,00	43.270.355,00	32.757.038,00	29.537.206,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-12.139.014,19	-18.318.466,00	-8.494.999,00	-18.456.756,00	-19.771.169,00	-32.182.680,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	222.510.520,27	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	220.838.672,43	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	1.671.847,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	22.540.948,79	12.073.782,44	-6.244.683,56	-14.739.682,56	-33.196.438,56	-52.967.607,56
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-10.467.166,35	-18.318.466,00	-8.494.999,00	-18.456.756,00	-19.771.169,00	-32.182.680,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	12.073.782,44	-6.244.683,56	-14.739.682,56	-33.196.438,56	-52.967.607,56	-85.150.287,56

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	269.263.207,29	€
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 -	7.190.625,00	€
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	276.453.832,29	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	23.155.500,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	299.609.332,29	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	67.361.251,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	21.104.630,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	487.500,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	10.298.900,00	€

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	315.519.828,29	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	6.703.125,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	322.222.953,29	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	70.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	12.856.600,00	
<u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025</u>	-14.739.682,56	€

		Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	6.013.012,00 €	13,85 €	61.582.475,77 €	141,89 €	50.608.744,00 €	116,61 €	71.285.756,00 €	164,25 €
2	Sicherheit und Ordnung	13.510.974,00 €	31,13 €	20.199.770,36 €	46,54 €	25.626.345,00 €	59,05 €	40.579.720,30 €	93,50 €
3	Schulträgeraufgaben	122.501.569,00 €	282,26 €	178.826.010,58 €	412,04 €	110.907.456,00 €	255,55 €	185.161.695,15 €	426,64 €
4	Kultur und Wissenschaft	178.406,00 €	0,41 €	927.956,86 €	2,14 €	1.821.250,00 €	4,20 €	3.189.380,83 €	7,35 €
5	Soziale Leistungen	372.368.041,00 €	857,99 €	396.659.775,89 €	913,96 €	512.139.621,00 €	1.180,04 €	546.397.730,17 €	1.258,98 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	14.091.446,00 €	32,47 €	30.439.786,67 €	70,14 €	75.418.583,00 €	173,77 €	96.526.540,02 €	222,41 €
7	Gesundheitsdienste	4.108.741,00 €	9,47 €	6.885.287,74 €	15,86 €	30.644.913,00 €	70,61 €	37.713.993,59 €	86,90 €
8	Sportförderung	73.000,00 €	0,17 €	292.998,12 €	0,68 €	687.837,00 €	1,58 €	1.083.973,48 €	2,50 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	484.170,00 €	1,12 €	484.170,00 €	1,12 €	1.013.355,00 €	2,33 €	1.861.914,72 €	4,29 €
10	Bauen und Wohnen	3.231.400,00 €	7,45 €	5.590.838,26 €	12,88 €	3.652.360,00 €	8,42 €	6.936.846,58 €	15,98 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	101.000,00 €	0,23 €	385.592,00 €	0,89 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.376.849,00 €	3,17 €	1.376.849,00 €	3,17 €	19.583.053,00 €	45,12 €	21.511.998,05 €	49,57 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.614.279,00 €	6,02 €	2.614.279,00 €	6,02 €	7.892.457,00 €	18,19 €	10.138.444,57 €	23,36 €
14	Umweltschutz	76.700,00 €	0,18 €	1.881.768,14 €	4,34 €	509.702,00 €	1,17 €	1.881.768,14 €	4,34 €
15	Wirtschaft und Tourismus	15.000,00 €	0,03 €	15.000,00 €	0,03 €	1.758.247,00 €	4,05 €	1.989.054,79 €	4,58 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	431.838.243,00 €	995,01 €	452.620.686,00 €	1.042,90 €	119.293.095,00 €	274,87 €	122.929.432,00 €	283,25 €
Gesamtsumme		972.481.830,00 €	2.240,73 €	1.160.397.652,39 €	2.673,71 €	961.658.018,00 €	2.215,79 €	1.149.573.840,39 €	2.648,78 €

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.

		Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	5.580.742,00 €	12,86 €	58.326.089,92 €	134,39 €	48.874.239,00 €	112,61 €	68.734.253,82 €	158,37 €
2	Sicherheit und Ordnung	13.320.974,00 €	30,69 €	19.724.267,84 €	45,45 €	24.806.799,00 €	57,16 €	39.389.145,58 €	90,76 €
3	Schulträgeraufgaben	116.528.685,00 €	268,50 €	167.385.831,07 €	385,68 €	105.485.988,00 €	243,05 €	173.942.848,47 €	400,79 €
4	Kultur und Wissenschaft	286.511,00 €	0,66 €	1.038.174,77 €	2,39 €	2.033.138,00 €	4,68 €	3.395.830,61 €	7,82 €
5	Soziale Leistungen	354.624.547,00 €	817,10 €	377.714.254,27 €	870,31 €	474.911.183,00 €	1.094,26 €	507.366.762,39 €	1.169,04 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.645.506,00 €	31,44 €	29.157.848,75 €	67,18 €	72.750.630,00 €	167,63 €	92.795.819,36 €	213,81 €
7	Gesundheitsdienste	3.661.127,00 €	8,44 €	7.029.238,59 €	16,20 €	30.107.343,00 €	69,37 €	37.286.879,35 €	85,91 €
8	Sportförderung	73.000,00 €	0,17 €	313.762,81 €	0,72 €	708.520,00 €	1,63 €	1.119.350,58 €	2,58 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	484.170,00 €	1,12 €	484.170,00 €	1,12 €	1.014.571,00 €	2,34 €	1.894.617,91 €	4,37 €
10	Bauen und Wohnen	3.253.400,00 €	7,50 €	5.644.106,53 €	13,00 €	3.668.464,00 €	8,45 €	6.836.827,48 €	15,75 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	71.000,00 €	0,16 €	355.592,00 €	0,82 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.376.849,00 €	3,17 €	1.376.849,00 €	3,17 €	21.722.909,00 €	50,05 €	23.638.111,74 €	54,47 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.608.682,00 €	6,01 €	2.608.682,00 €	6,01 €	8.374.137,00 €	19,30 €	10.536.432,66 €	24,28 €
14	Umweltschutz	76.820,00 €	0,18 €	1.877.542,57 €	4,33 €	559.215,00 €	1,29 €	1.877.542,57 €	4,33 €
15	Wirtschaft und Tourismus	15.000,00 €	0,03 €	15.000,00 €	0,03 €	1.913.336,00 €	4,41 €	2.137.368,60 €	4,92 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	398.482.686,00 €	918,16 €	419.265.129,00 €	966,04 €	111.758.950,00 €	257,51 €	115.395.287,00 €	265,89 €
Gesamtsumme		914.018.699,00 €	2.106,02 €	1.091.960.947,12 €	2.516,03 €	908.760.422,00 €	2.093,91 €	1.086.702.670,12 €	2.503,91 €

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.

		Haushaltsvorvorjahr							
		2023							
		Status:	geprüftes Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	6.557.030,56 €	15,11 €	63.514.341,01 €	146,35 €	51.398.979,01 €	118,43 €	72.972.528,32 €	168,14 €
2	Sicherheit und Ordnung	14.657.046,08 €	33,77 €	20.405.280,81 €	47,02 €	21.980.719,84 €	50,65 €	36.830.392,29 €	84,86 €
3	Schulträgeraufgaben	117.380.819,08 €	270,46 €	152.253.344,00 €	350,81 €	106.081.527,15 €	244,43 €	158.698.523,53 €	365,66 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.273.324,47 €	2,93 €	1.972.818,85 €	4,55 €	1.939.239,29 €	4,47 €	3.242.263,28 €	7,47 €
5	Soziale Leistungen	368.499.781,67 €	849,07 €	391.338.486,96 €	901,70 €	488.330.360,07 €	1.125,18 €	521.342.995,66 €	1.201,25 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.976.119,34 €	32,20 €	27.862.399,88 €	64,20 €	70.494.022,93 €	162,43 €	89.273.540,94 €	205,70 €
7	Gesundheitsdienste	8.307.823,81 €	19,14 €	10.727.807,07 €	24,72 €	25.784.867,90 €	59,41 €	32.313.491,23 €	74,45 €
8	Sportförderung	77.798,74 €	0,18 €	301.817,63 €	0,70 €	749.478,60 €	1,73 €	1.152.360,69 €	2,66 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	625.766,08 €	1,44 €	625.766,08 €	1,44 €	956.510,65 €	2,20 €	1.791.949,89 €	4,13 €
10	Bauen und Wohnen	4.195.468,69 €	9,67 €	6.360.728,80 €	14,66 €	3.018.503,27 €	6,96 €	6.183.541,05 €	14,25 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	87.736,81 €	0,20 €	492.328,81 €	1,13 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.454.740,09 €	3,35 €	1.454.740,09 €	3,35 €	16.837.112,02 €	38,80 €	18.685.671,21 €	43,05 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.463.367,46 €	5,68 €	2.463.367,46 €	5,68 €	7.558.713,74 €	17,42 €	10.079.727,42 €	23,23 €
14	Umweltschutz	90.636,87 €	0,21 €	1.816.044,90 €	4,18 €	475.077,81 €	1,09 €	1.816.044,90 €	4,18 €
15	Wirtschaft und Tourismus	243.985,00 €	0,56 €	243.985,00 €	0,56 €	1.629.763,65 €	3,76 €	1.830.214,12 €	4,22 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	377.174.496,49 €	869,06 €	398.649.580,49 €	918,54 €	101.503.396,72 €	233,88 €	105.132.740,72 €	242,24 €
Gesamtsumme		916.978.204,43 €	2.112,84 €	1.079.990.509,03 €	2.488,45 €	898.826.009,46 €	2.071,02 €	1.061.838.314,06 €	2.446,62 €

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	188.712 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	115.121 €				
Differenz	73.591 €				
Januar		73.411.885 €	78.251.675 €	- 4.839.790 €	4.766.199 €
Februar		78.411.885 €	78.251.675 €	- 160.210 €	4.605.989 €
März		73.411.885 €	78.251.675 €	- 4.839.790 €	- 9.445.780 €
April		93.411.885 €	78.251.675 €	- 15.160.210 €	5.714.430 €
Mai		73.411.885 €	78.251.675 €	- 4.839.790 €	874.640 €
Juni		73.411.885 €	78.251.675 €	- 4.839.790 €	3.965.151 €
Juli		104.711.885 €	78.251.675 €	- 26.460.210 €	22.495.059 €
August		73.011.885 €	78.251.675 €	- 5.239.790 €	17.255.269 €
September		75.011.885 €	78.251.675 €	- 3.239.790 €	14.015.478 €
Oktober		90.011.885 €	78.251.675 €	- 11.760.210 €	25.775.688 €
November		75.011.885 €	78.251.675 €	- 3.239.790 €	22.535.898 €
Dezember		76.911.885 €	78.251.675 €	- 1.339.790 €	21.196.107 €
Summe		960.142.619 €	939.020.103 €	21.122.516 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		960.142.619 €	939.020.103 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				5.239.790 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					9.445.780 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	2024	115.120,75 €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 21.02.2024	2024	220.834,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 21.02.2024	2023	14.779.166,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2023		- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- 14.884.879,25 €
			("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kreditittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2025	21.122.516,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	19.318.615,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	1.803.901,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	10.298.900,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 8.494.999,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	68.123.900,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2024	887.131.385,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2023	864.256.896,21 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2022	744.929.504,84 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			2.496.317.786,05 €	
Durchschnitt			832.105.928,68 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			16.642.118,57 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres		0	73.591,29 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			nein	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	70.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	22.971.789,77 €

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

[Bitte auswählen](#)

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

[Bitte auswählen](#)

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

[Bitte auswählen](#)

**Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur
dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:**

[Bitte auswählen](#)

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)

Anlage 9

Jahresabschluss 2023 des Main-Kinzig-Kreises

- **Vermögensrechnung (Bilanz)**
 - **Ergebnisrechnung**
 - **Finanzrechnung**

Main-Kinzig-Kreis

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
	Aktiva				Passiva		
1	Anlagevermögen	846.161.666,84	816.278.366,73	1	Eigenkapital	333.301.392,98	315.411.156,02
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	19.626.783,00	19.522.761,00	1.1	Netto-Position	208.916.637,33	208.916.637,33
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	740.711,00	629.343,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	124.384.755,65	106.494.518,69
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	18.886.072,00	18.893.418,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	111.178.964,47	93.026.769,50
1.2	Sachanlagen	615.924.690,67	593.920.236,82	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	13.205.791,18	13.467.749,19
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	140.886.449,10	140.669.350,71	1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	351.508.491,00	306.280.079,00	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	41.680.908,00	42.748.784,00	1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.315.922,00	3.223.924,00	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.286.265,00	20.671.294,00	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	48.246.655,57	80.326.805,11	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	98.847.989,54	91.073.165,28	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	96.651.319,80	88.651.319,80	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.880.775,00	2.113.750,00	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	119.313,19	119.313,19	2	Sonderposten	159.624.211,79	162.332.572,57
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	159.624.211,79	156.909.035,79
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	155.702.792,79	153.171.831,79
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	196.581,55	188.782,29	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	3.921.419,00	3.737.204,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	111.762.203,63	111.762.203,63	2.1.3	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	83.982.635,17	86.876.007,05	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.1	Vorräte, einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetz	0,00	5.423.536,78
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	71.895.927,05	64.332.960,49	3	Rückstellungen	126.973.386,02	121.737.720,11
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	41.297.802,94	39.891.202,96	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	104.904.048,00	98.268.444,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.649.553,80	1.169.037,43	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	143.266,81	99.229,31	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	17.639.878,45	19.963.061,05	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	11.165.425,05	3.210.429,74	3.5	Sonstige Rückstellungen	22.069.338,02	23.469.276,11
2.4	Flüssige Mittel	12.086.708,12	22.543.046,56	4	Verbindlichkeiten	315.699.312,48	310.210.423,59
3	Rechnungsabgrenzungsposten	13.094.001,26	12.057.498,51	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00	0,00
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	252.337.954,15	234.872.193,49
				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	7.130.865,20	204.027,08	

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1	2	3	3	5	6	7	8
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ- lich einem Jahr	215.612.002,99 6.698.777,70	197.076.587,53 6.483,82
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ- lich einem Jahr	36.725.951,16 432.087,50	37.795.605,96 197.543,26
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ- lich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	13.710.742,17	17.639.197,21
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.116.753,59	13.814.639,70
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbunde- nen Unternehmen und gegen Unterneh- men, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	922.978,43	4.057.986,26
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	28.610.884,14	39.826.406,93
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	7.640.000,00	5.520.000,00
	Summe Aktiva	943.238.303,27	915.211.872,29		Summe Passiva	943.238.303,27	915.211.872,29

Ergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-471.959,76	-141.870,00	-141.870,00	-137.336,46	4.533,54
2	51	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-15.820.002,53	-16.142.483,00	-16.142.483,00	-25.462.397,49	-9.319.914,49
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-33.334.247,76	-27.459.890,00	-27.459.890,00	-41.366.472,69	-13.906.582,69
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-308.699.272,00	-345.026.503,00	-345.026.503,00	-345.018.759,94	7.743,06
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-240.384.032,87	-283.052.617,00	-283.052.617,00	-291.891.684,15	-8.839.067,15
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-148.952.486,12	-175.148.201,00	-175.148.201,00	-186.161.667,09	-11.013.466,09
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-20.945.123,51	-20.158.524,00	-20.158.524,00	-18.684.344,51	1.474.179,49
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.914.279,36	-973.064,00	-973.064,00	-6.751.152,44	-5.778.088,44
10		Summe der ordentlichen Erträge	-777.521.403,91	-868.103.152,00	-868.103.152,00	-915.473.814,77	-47.370.662,77
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	87.544.784,63	95.303.820,00	95.303.820,00	91.530.257,20	-3.773.562,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.693.417,86	7.886.533,00	7.886.533,00	16.422.791,56	8.536.258,56
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.641.192,01	75.171.208,00	75.171.208,00	96.386.037,36	21.214.829,36
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	5.423.536,78	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	23.532.342,18	28.235.320,00	28.235.320,00	26.932.765,24	-1.302.554,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.013.878,16	94.078.975,00	94.078.975,00	124.099.764,13	30.020.789,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	102.690.560,94	110.279.870,00	110.279.870,00	107.845.891,28	-2.433.978,72
17	72	Transferaufwendungen	362.836.778,46	432.857.281,00	432.857.281,00	427.487.991,73	-5.369.289,27
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.301.712,35	2.568.830,00	2.568.830,00	2.047.156,86	-521.673,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	768.254.666,59	846.381.837,00	846.381.837,00	892.752.655,36	46.370.818,36
20		Verwaltungsergebnis	-9.266.737,32	-21.721.315,00	-21.721.315,00	-22.721.159,41	-999.844,41
21	56,57	Finanzerträge	-2.143.695,00	-1.877.280,00	-1.877.280,00	-1.504.389,66	372.890,34
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.882.792,45	5.433.804,00	5.433.804,00	6.073.354,10	639.550,10
23		Finanzergebnis	2.739.097,45	3.556.524,00	3.556.524,00	4.568.964,44	1.012.440,44
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-779.665.098,91	-869.980.432,00	-869.980.432,00	-916.978.204,43	-46.997.772,43
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	773.137.459,04	851.815.641,00	851.815.641,00	898.826.009,46	47.010.368,46
26		Ordentliches Ergebnis	-6.527.639,87	-18.164.791,00	-18.164.791,00	-18.152.194,97	12.596,03

Main-Kinzig-Kreis
Finanzrechnung 2023
Direkte Methode nach § 47 Abs. 2 GemHVO
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.426,65	141.870,00	133.305,68	8.564,32
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.978.172,22	16.142.483,00	24.910.780,13	-8.768.297,13
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	34.814.929,71	27.459.890,00	40.932.508,55	-13.472.618,55
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	308.703.838,00	345.026.503,00	344.718.909,67	307.593,33
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	244.482.586,24	283.052.617,00	291.766.720,02	-8.714.103,02
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	153.796.086,27	175.148.201,00	184.824.594,99	-9.676.393,99
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.131.130,36	1.877.280,00	1.480.996,54	396.283,46
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.351.376,14	973.064,00	3.447.951,64	-2.474.887,64
	Sonstige Zahlungseingänge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.389.757,69	0,00	-7.223.372,49	7.223.372,49
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	757.275.787,90	849.821.908,00	884.992.394,73	-35.170.486,73
10	Personalauszahlungen	87.214.265,88	95.392.722,00	91.973.772,14	3.418.949,86
11	Versorgungsauszahlungen	8.063.915,71	7.577.533,00	9.551.355,18	-1.973.822,18
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.607.798,77	77.277.137,00	91.475.704,97	-14.198.567,97
13	Auszahlungen für Transferleistungen	369.042.322,82	432.857.281,00	430.539.937,25	2.317.343,75
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	101.064.732,51	94.078.975,00	122.162.409,20	-28.083.434,20
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	102.690.560,94	110.279.870,00	107.845.891,28	2.433.978,72
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.213.072,88	5.433.804,00	5.688.719,35	-254.915,35
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	32.835,33	2.568.830,00	5.019.106,84	-2.450.276,84
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	744.929.504,84	825.466.152,00	864.256.896,21	-38.790.744,21
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	12.346.283,06	24.355.756,00	20.735.498,52	3.620.257,48
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.849.625,83	6.049.702,00	12.690.240,49	-6.640.538,49
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.363.629,24	1.371.250,00	1.369.639,21	1.610,79
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	512.250,00	0,00	283.829,00	-283.829,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	260.000,72	243.470,00	243.475,74	-5,74
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	23.621.876,55	6.293.172,00	13.217.545,23	-6.924.373,23
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.068.437,00	2.750.000,00	5.318.437,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.954.452,29	42.687.427,00	25.918.749,35	16.768.677,65
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	19.824.808,40	36.925.943,00	18.190.539,27	18.735.403,73
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.025.000,00	4.070.000,00	8.018.300,00	-3.948.300,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	49.804.260,69	91.751.807,00	54.877.588,62	36.874.218,38
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-26.182.384,14	-85.458.635,00	-41.660.043,39	-43.798.591,61
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-13.836.101,08	-61.102.879,00	-20.924.544,87	-40.178.334,13
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	35.771.809,37	57.329.253,00	34.992.000,00	22.337.253,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	27.608.754,50	27.463.375,00	26.206.469,32	1.256.905,68
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	13.765.045,13	17.164.475,00	15.907.569,32	1.256.905,68
	davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	3.544.809,37	0,00	0,00	0,00
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	8.163.054,87	29.865.878,00	8.785.530,68	21.080.347,32
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-5.673.046,21	-31.237.001,00	-12.139.014,19	-19.097.986,81
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	199.054.433,40	0,00	222.510.520,27	-222.510.520,27
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	199.055.408,08	0,00	220.838.672,43	-220.838.672,43
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	-974,68	0,00	1.671.847,84	-1.671.847,84
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	28.214.969,68	22.540.948,79	22.540.948,79	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-5.674.020,89	-31.237.001,00	-10.467.166,35	-20.769.834,65
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	22.540.948,79	-8.696.052,21	12.073.782,44	-20.769.834,65

Anlage 11

Jahresabschluss 2023

und

Wirtschaftsplan 2025

Kreiswerke Main-Kinzig GmbH

Kreiswerke Main-Kinzig GmbH, GelnhausenBilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	Stand	Stand		Stand	PASSIVA
	31.12.2023	31.12.2022		31.12.2023	31.12.2022
	€	€		€	€
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	4.100.000,00	4.100.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gew. Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	939.096,51	1.007.130,51	II. Kapitalrücklage	25.484.298,27	25.484.298,27
2. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	III. Gewinnrücklagen		
3. Geleistete Anzahlungen	678.203,76	478.681,41	andere Gewinnrücklagen	37.157.734,90	33.424.817,06
	<u>1.617.300,27</u>	<u>1.485.811,92</u>	IV. Jahresüberschuss	6.896.205,80	5.732.917,84
II. Sachanlagen				<u>73.638.238,97</u>	<u>68.742.033,17</u>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken einschließlich der Bauten	4.664.170,81	4.697.491,03	B. Empfangene Ertrags- und Investitionszuschüsse	<u>20.687.502,00</u>	<u>19.347.595,00</u>
2. Technische Anlagen und Maschinen			C. Rückstellungen		
a) Bezugsanlagen	5.673.430,00	5.133.062,00	1. Steuerrückstellungen	3.115.369,06	256.856,00
b) Verteilungsanlagen	82.115.438,00	78.820.213,00	2. Sonstige Rückstellungen	13.986.158,39	7.978.239,89
c) Maschinen und maschinelle Anlagen	5.403.463,72	5.141.364,00		<u>17.101.527,45</u>	<u>8.235.095,89</u>
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.764.418,78	1.628.952,78	D. Verbindlichkeiten		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.012.877,50	7.795.445,44	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	33.539.842,69	28.725.380,22
	<u>110.633.798,81</u>	<u>103.216.528,25</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.230.416,70	9.524.904,16
III. Finanzanlagen			3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.471,35	27.831,67
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	6.675.000,00	6.675.000,00	4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.271.728,81	1.396.798,37	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	27.592,09	5.331,97
3. Beteiligungen	6.309.770,95	6.309.770,95	6. Sonstige Verbindlichkeiten	15.060.087,89	16.987.448,59
4. Genossenschaftsanteile	613,55	613,55		<u>57.868.410,72</u>	<u>55.270.896,61</u>
	<u>14.257.113,31</u>	<u>14.382.182,87</u>	E. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>11.000,00</u>	<u>1.501,00</u>
	<u>126.508.212,39</u>	<u>119.084.523,04</u>			
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	776.673,26	787.281,83			
	<u>776.673,26</u>	<u>787.281,83</u>			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.598.551,41	17.193.124,19			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	469.316,07	310.544,36			
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	18.642,59	0,00			
4. Forderungen gegen Gesellschafter	28.179,44	237.605,65			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	2.794.140,82	2.398.845,76			
	<u>18.908.830,33</u>	<u>20.140.119,96</u>			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	22.990.784,62	11.495.344,69			
	<u>42.676.288,21</u>	<u>32.422.746,48</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>122.178,54</u>	<u>89.852,15</u>			
	<u>169.306.679,14</u>	<u>151.597.121,67</u>		<u>169.306.679,14</u>	<u>151.597.121,67</u>

Kreiswerke Main-Kinzig GmbH, Gelnhausen**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023**

	2023		2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Umsatzerlöse	156.633.526,07		147.797.181,68	
b) Erdgas- und Stromsteuer	<u>-5.177.435,64</u>	151.456.090,43	<u>-7.613.702,20</u>	140.183.479,48
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		<u>1.463.768,67</u>		<u>1.315.284,36</u>
		152.919.859,10		141.498.763,84
3. Sonstige betriebliche Erträge		1.811.877,98		390.916,62
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	104.642.098,10		98.241.279,44	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.580.809,41</u>	109.222.907,51	<u>3.494.356,51</u>	101.735.635,95
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	14.075.992,24		12.357.456,62	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	<u>3.777.283,24</u> (959.865,37)	17.853.275,48	<u>3.477.120,08</u> (919.913,89)	15.834.576,70
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		7.570.206,29		7.025.835,38
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Konzessionsabgaben	3.724.721,60		3.671.093,10	
b) übrige Aufwendungen	<u>7.149.406,38</u>	10.874.127,98	<u>6.846.397,01</u>	10.517.490,11
8. Erträge aus Beteiligungen		2.000.000,00		1.300.569,03
- davon aus verbundenen Unternehmen		(500.000,00)		(50.569,03)
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		14.370,39		16.066,05
- davon aus verbundenen Unternehmen		(14.334,39)		(16.020,45)
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		216.695,83		7.208,32
- davon aus verbundenen Unternehmen		(0,00)		(6.103,30)
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		608.033,18		488.301,66
- davon an verbundene Unternehmen		(0,00)		(0,00)
- davon aus der Abzinsung		(35.391,05)		(33.136,37)
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>3.890.955,85</u>		<u>1.805.232,32</u>
13. Ergebnis nach Steuern		6.943.297,01		5.806.451,74
14. Sonstige Steuern		<u>47.091,21</u>		<u>73.533,90</u>
15. Jahresüberschuss		<u>6.896.205,80</u>		<u>5.732.917,84</u>

1. ERFOLGSPLAN

Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)

	Plan 2024	Prognose Q3 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umsatzerlöse	145.863	139.742	132.515	135.593	137.161	141.221	146.564
Energiesteuer	- 5.478	- 4.673	- 4.699	- 4.905	- 5.120	- 5.341	- 5.564
= Umsatzerlöse nach Energiesteuer	140.385	135.069	127.817	130.688	132.041	135.881	141.001
Materialaufwand	- 97.126	- 92.803	- 82.468	- 83.004	- 83.313	- 85.677	- 88.093
= Rohertrag	43.259	42.266	45.349	47.684	48.728	50.204	52.907
andere aktivierte Eigenleistungen	1.561	1.708	3.034	2.962	3.108	2.998	2.928
sonstige betr. Erträge	42	148	91	92	94	95	97
Personalaufwand	- 19.918	- 19.627	- 21.324	- 21.431	- 21.826	- 21.647	- 22.044
Abschreibungen	- 8.806	- 8.272	- 9.311	- 9.902	- 10.569	- 10.988	- 11.468
Konzessionsabgaben	- 4.094	- 4.016	- 4.050	- 4.051	- 4.052	- 4.053	- 4.054
sonst. betr. Aufwendungen	- 7.777	- 7.943	- 8.487	- 8.484	- 8.863	- 8.993	- 9.226
= EBIT / Betriebsergebnis	4.266	4.263	5.302	6.870	6.619	7.616	9.140
Erträge aus Beteiligungen	1.850	1.950	1.950	1.750	1.500	1.500	1.500
Zinsergebnis	- 797	- 311	- 1.013	- 1.414	- 1.776	- 2.090	- 2.323
= Ergebnis vor Steuern	5.319	5.902	6.238	7.206	6.344	7.026	8.318
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	- 1.031	- 1.544	- 179	- 1.655	- 1.533	- 1.727	- 2.197
= Jahresüberschuss	4.288	4.358	6.059	5.551	4.811	5.299	6.120

284 2. INVESTITIONSPLAN

Geplante Investitionen (in T€)

	Prognose 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Stromversorgung	7.375	7.628	6.203	6.307	5.705	5.683
Wasserversorgung	7.981	10.129	11.510	11.539	11.157	10.921
Messstellenbetrieb (gMSB)	1.245	1.233	1.619	1.575	2.327	1.596
Netz Nebengeschäfte	39	1.958	1.196	579	41	41
Markt	68	67	147	42	42	42
Sonnendach ¹⁾	15	-	-	-	-	-
Allgemein (v.a. IT und Infrastruktur)	647	791	497	457	579	292
Gesamt	17.369	21.806	21.172	20.499	19.851	18.574

¹⁾ Sonnendach: ab 2024 Photovoltaik Ratenkaufmodell für Privathaushalte und damit Bilanzierung der Forderungen als langfristige Ausleihungen in den Finanzanlagen, somit kein Ausweis bei den Investitionen im Sachanlagevermögen.

Finanzen

Gewinnausschüttung

Plan 2025-2029: 2.000 T€ p. a. geplante Dividende

Geplante Darlehensaufnahmen

Plan 2025:	10.000 T€
Plan 2026:	10.500 T€
Plan 2027:	11.000 T€
Plan 2028:	10.000 T€
Plan 2029:	7.500 T€

Aktueller Marktzinssatz von 4,0 % wurde zugrunde gelegt.

286 3. KAPITALFLUSSRECHNUNG

1 von 2 (in T€)

	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Periodenergebnis	4.358	6.059	5.551	4.811	5.299	6.120
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Anlagevermögen	8.272	9.311	9.902	10.569	10.988	11.468
+/- Zunahme/Abnahme Rückstellungen	-10	-4.298	-668	-359	-400	-188
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-1.118	-1.195	-1.267	-1.339	-1.409	-1.460
= Cashflow nach DVFA/SG	11.502	9.877	13.518	13.682	14.477	15.941
+/- Veränderungen Verbindlichkeiten	-3.011	0	0	0	0	0
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	324	1.025	1.424	1.785	2.098	2.329
- Sonstige Beteiligungserträge	-1.950	-1.950	-1.750	-1.500	-1.500	-1.500
+/- Ertragssteueraufwand /-ertrag	1.544	-179	-1.655	-1.533	-1.727	-2.197
-/+ Ertragssteuerzahlungen	-1.544	179	1.655	1.533	1.727	2.197
= Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	6.866	8.952	13.193	13.967	15.075	16.770
- Auszahlungen für Investitionen	-17.369	-21.806	-21.172	-20.499	-19.851	-18.574
- langfristige Ausleihungen	0	-380	-635	-630	-610	-590
+ Erhaltene Zinsen	325	0	0	0	0	0
+ Erhaltene Dividenden	1.950	1.950	1.750	1.500	1.500	1.500
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-15.094	-20.236	-20.057	-19.629	-18.961	-17.664

3. KAPITALFLUSSRECHNUNG

2 von 2 (in T€)

	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	10.000	10.500	11.000	10.000	7.500
+ Rückfluss konzerninterne Darlehen	115	116	118	119	120	121
- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-2.278	-2.543	-3.058	-3.613	-4.154	-4.557
+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	1.900	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
- Gezahlte Zinsen	-649	-1.025	-1.424	-1.785	-2.098	-2.329
- Gezahlte Dividenden an Unternehmenseigner	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-3.912	6.598	6.185	5.771	3.918	785
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-12.140	-4.686	-679	108	32	-109
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	22.991	10.850	6.164	5.486	5.594	5.626
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	10.850	6.164	5.486	5.594	5.626	5.517

288 4. BILANZPLAN

(in T€)

	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anlagevermögen	135.490	147.869	159.021	168.832	177.575	184.560
langfristige Ausleihungen	0	380	1.015	1.645	2.255	2.845
Vorräte, Forderungen, RAP	19.808	19.808	19.808	19.808	19.808	19.808
Kasse, Bank	10.850	6.164	5.486	5.594	5.626	5.517
Summe Aktiva	166.148	174.221	185.329	195.879	205.264	212.730
Gezeichnetes Kapital	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Kapitalrücklage	25.484	25.484	25.484	25.484	25.484	25.484
Gewinnrücklagen	41.054	43.412	47.471	51.022	53.833	57.132
Jahresüberschuss	4.358	6.059	5.551	4.811	5.299	6.120
Ertrags- u. Investitionszuschüsse	21.470	22.325	23.108	23.819	24.460	25.050
Rückstellungen	17.092	12.794	12.125	11.766	11.367	11.179
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	31.262	38.719	46.161	53.548	59.394	62.336
Verbindlichkeiten aus L. L. und Sonstige	21.329	21.329	21.329	21.329	21.329	21.329
Summe Passiva	166.148	174.221	185.329	195.879	205.264	212.730

5. FINANZWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN

	Prognose 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
EBITDA-Marge	9,2%	11,2%	12,6%	12,7%	13,4%	14,3%
Dynamischer Verschuldungsgrad	2,0	2,2	2,4	2,7	2,8	2,7
Wirtschaftliche Nettoverschuldung (Mio. €)	28,8	36,6	44,1	51,0	56,4	59,3
EBITDA ohne Beteiligungserträge (Mio. €)	12,5	14,6	16,8	17,2	18,6	20,6
Operativer Cash Flow (Mio. €)	6,9	9,0	13,2	14,0	15,1	16,8
Cash Flow aus Investitionstätigkeit (Mio. €)	-15,1	-20,2	-20,1	-19,6	-19,0	-17,7
Free Cash Flow (Mio. €)	-8,2	-11,2	-6,9	-5,7	-3,9	-0,9
Gewinnausschüttung (Mio. €)	-3,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Free Cash Flow (Mio. €) nach Ausschüttung	-11,2	-13,2	-8,9	-7,6	-5,9	-2,9
Bilanzielle Eigenkapitalquote	45,1%	45,4%	44,6%	43,6%	43,2%	43,6%

Anlage 12

Jahresabschluss 2023

und

Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Eigenbetrieb

Abfallwirtschaft

21022/2023

Anlage I

Seite 1

Main-Kinzig-Kreis - Eigenbetrieb Abfallwirtschaft, GelnhausenBilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.898,51	55.549,51
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.262.545,06	2.430.036,06
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	851.540,75	851.540,75
3. Bauten auf fremden Grundstücken	2,00	2,00
4. Deponieanlagen	100.982,28	325.013,18
5. Betriebstechnische Anlagen	190.532,85	230.391,85
6. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 4 und 5 gehören	2.347.879,35	1.563.597,67
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	265.070,37	299.275,88
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	53.550,00	48.354,19
	<u>6.072.102,66</u>	<u>5.748.211,58</u>
III. Finanzanlagen		
Anteile an verbundenen Unternehmen	53.550,00	53.550,00
	<u>6.174.551,17</u>	<u>5.857.311,09</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.088.899,92	2.804.564,15
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.462.145,78	782.386,79
	<u>5.551.045,70</u>	<u>3.586.950,94</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
	40.073.035,52	43.713.686,53
	<u>45.624.081,22</u>	<u>47.300.637,47</u>
	<u>51.798.632,39</u>	<u>53.157.948,56</u>

PASSIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	4.601.626,93	4.601.626,93
1. Gewinnvortrag	1.834.136,56	722.424,41
2. Jahresüberschuss	1.553.698,25	1.111.712,15
	<u>7.989.461,74</u>	<u>6.435.763,49</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.088.655,00	57.809,00
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	141.712,20	598.067,49
2. Sonstige Rückstellungen	<u>37.853.084,82</u>	<u>41.645.030,80</u>
	<u>37.994.797,02</u>	<u>42.243.098,29</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.213.116,26	2.756.382,95
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 2.213.116,26 (Vj: EUR 2.756.382,95)		
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	765.785,56	784.446,50
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 765.785,56 (Vj: EUR 784.446,50)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Main-Kinzig-Kreis	42.264,73	24.350,95
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 42.264,73 (Vj: EUR 24.350,95)		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.704.552,08	856.097,38
davon aus Steuern:		
EUR 44.419,12 (Vj: EUR 46.309,26)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:		
EUR 5.691,82 (Vj: EUR 5.377,21)		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 1.704.552,08 (Vj: EUR 856.097,38)		
	<u>4.725.718,63</u>	<u>4.421.277,78</u>
	<u>51.798.632,39</u>	<u>53.157.948,56</u>

22206/2023

Anlage II

Main-Kinzig-Kreis - Eigenbetrieb Abfallwirtschaft, GelnhausenGewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse	25.429.748,12	27.448.945,08
2. Sonstige betriebliche Erträge	4.690.777,64	2.899.541,03
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	618.429,36	1.072.045,87
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	19.146.906,88	18.267.854,47
	<u>19.765.336,24</u>	<u>19.339.900,34</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.951.465,39	2.819.167,77
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	816.020,25	800.395,49
davon für Altersversorgung:		
EUR 222.441,56 (Vj: EUR 218.646,57)		
	<u>3.767.485,64</u>	<u>3.619.563,26</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.069.993,24	920.028,37
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.621.066,36	3.491.754,66
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.846.727,97	430.177,57
davon aus der Abzinsung von Rückstellungen:		
EUR 1.067.539,64 (Vj: EUR 427.469,39)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.234,81	1.953.059,59
davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen:		
EUR 12.234,81 (Vj: EUR 1.953.059,59)		
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>171.051,95</u>	<u>336.246,58</u>
10. Ergebnis nach Steuern	<u>1.560.085,49</u>	<u>1.118.110,88</u>
11. Sonstige Steuern	<u>6.387,24</u>	<u>6.398,73</u>
12. Jahresüberschuss	<u>1.553.698,25</u>	<u>1.111.712,15</u>

Main-Kinzig-Kreis - Eigenbetrieb Abfallwirtschaft, Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses

I. Geschäftsgrundlage

Mit Beschluss des Kreistages vom 24.05.1991 wurde die Abfallwirtschaft zum 01.07.1991 in einen Eigenbetrieb überführt. Der Main-Kinzig-Kreis - Eigenbetrieb Abfallwirtschaft führt die Abfallentsorgung im Main-Kinzig-Kreis auf der Grundlage der Abfallsatzung vom 26.11.2001, in Kraft getreten am 01.01.2002, zuletzt geändert am 02.07.2020, der Gebührensatzung zur Abfallsatzung des Main-Kinzig-Kreises vom 26.11.2001, zuletzt geändert am 04.12.2020, und der Betriebssatzung für Anlagen der Abfallentsorgung des Main-Kinzig-Kreises vom 01.01.1996, zuletzt geändert am 25.10.2019, und des Eigenbetriebsgesetzes Hessen (EigBGes Hess) durch.

Die Aufgaben des Eigenbetriebes bestehen in der Abfallvermeidung, in der Verwertung nicht vermeidbarer Abfälle und in der Entsorgung von nicht vermeid- und verwertbarem Restmüll aus dem Kreisgebiet, mit Ausnahme der Stadt Maintal. Außerdem obliegt ihm auch die Überwachung und Sanierung von Altablagerungen sowie die Fortentwicklung der Abfallwirtschaftskonzeption. In diesem Zusammenhang werden folgende Anlagen betrieben:

- Restmülldeponie Hohenzell (seit Januar 1999 für die Ablagerung von Restmüll geschlossen - in der Stilllegungsphase)
- Restmülldeponie Hailer (seit Juni 2005 ist eine Ablagerung von Restmüll gemäß gesetzlichen Vorgaben nicht mehr gestattet; Deponie in der Stilllegungsphase - nur Ablagerung von inerten Abfällen zur Profilierung möglich)
- Kleinmengenannahme an den Deponien Hohenzell und Hailer
- Sperrmüllsortieranlage in Gelnhausen-Hailer
- Umschlagstation auf der Deponie Hailer (seit dem Jahr 2005)
(Verwertung von Abfällen über die Energieversorgung Offenbach AG)
- Wertstoffsammelzentrum in Gelnhausen-Haller (Inbetriebnahme Januar 2002)
- Bauschutt- und Erdaushubentsorgungsanlage in Neuberg (seit dem 16.07.2009 in der Stilllegungsphase, Annahme von Erdaushub lediglich zur Erstellung der Oberflächenabdichtung).
- Sonderabfallkleinmengensammlung und Sonderabfall-Zwischenlager für die Entsorgung von Sonderabfall (seit Januar 2006 in eigener Regie)
- Elektrogeräteannahmestelle auf der Deponie Hailer seit dem 01.01.2020

Im Auftrag des Main-Kinzig-Kreises werden seit Januar 1997 nachstehende Anlagen durch die Firma RETERRA Südwest GmbH (Nachunternehmen von Veolia Umweltservice GmbH) betrieben:

- Kompostierungsanlage in Hohenzell (Inbetriebnahme im Mai 1992)
- Kompostierungsanlage in Gründau (Inbetriebnahme im Juli 1992)
- Kompostierungsanlage in Langenselbold (Inbetriebnahme Juni 1993)

Die AQA gGmbH führt im Auftrag des Main-Kinzig-Kreises folgende Leistung aus:

- Ab dem 01.01.2006 die Entsorgung und Verwertung von Elektro- und Elektronik- Altgeräten im Bring- und Holsystem.

Die Wirtschaftsbereiche, die teilweise für die Betreiber der dualen Systeme nach Verpackungsgesetz ausgeführt werden, stellen seit Einführung des dualen Systems im Main-Kinzig-Kreis zum 01.07.1992 einen "Betrieb gewerblicher Art" dar. Hierunter fallen der PPK Anteil des Wertstoffsammelzentrums und die Öffentlichkeitsarbeit für die dualen Systeme. Die energieerzeugenden Anlagen und Bereiche werden in einem gesonderten Betrieb gewerblicher Art berücksichtigt. Zum 01.01.2021 erfolgte der Start der interkommunalen Zusammenarbeit zur gemeinsamen Entsorgung von Klärschlamm. Dieser Bereich wird in einem gesonderten Betrieb gewerblicher Art berücksichtigt. Die Erlöse und Aufwendungen sowie die Vermögensgegenstände aus den Betrieben gewerblicher Art sind im Jahresabschluss enthalten.

Zum 01.01.2023 startete die interkommunale Zusammenarbeit im Bereich der Einsammlung und Beförderung von Abfällen in Gebieten von drei kreisangehörigen Kommunen (IKZ Abfalleinsammlung).

II. Geschäftsverlauf und Geschäftsergebnis

Im Rahmen seiner Aufgabenerfüllung erwirtschaftete der Eigenbetrieb im Wirtschaftsjahr 2023 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.553.698,25 EUR gegenüber einem Jahresüberschuss von 1.111.712,15 EUR im Vorjahr. Die Umsatzerlöse verzeichneten eine Verminderung im Geschäftsjahr 2023 gegenüber dem Vorjahr um 2.019 TEUR.

Durch die Anwendung der Vorschriften aus dem Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) entstand durch Ab- und Aufzinsung der Rückstellungen ein positives Zinsergebnis in Höhe von 1.055 TEUR (Vorjahr: -1.525 TEUR). Dies ist in voller Höhe ergebniswirksam. Das laufende Zinsergebnis aus Bankguthaben erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 776 TEUR auf 779 TEUR (Vorjahr: 3 TEUR).

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um 454 TEUR. Der Aufwand für bezogene Leistungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 18.267 TEUR auf 19.146 TEUR im Wirtschaftsjahr 2023 erhöht. Wesentliche Veränderungen entfallen auf die Erhöhungen der Aufwendungen aus der Verarbeitung von Bio- und Pflanzenabfällen in Höhe von 1.286 TEUR und der thermischen Verwertung von Abfällen um 465 TEUR sowie auf die Verminderung der Aufwendungen aus der Altpapierverwertung um 1.090 TEUR.

Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 931 TEUR geplant. Im Wirtschaftsjahr 2023 entstand ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.554 TEUR. Somit hat sich das Jahresergebnis gegenüber dem geplanten Ergebnis um 2.484 TEUR verbessert. Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.554 TEUR soll auf neue Rechnung vorgetragen werden. Im Vergleich zum Wirtschaftsplan (Erfolgsplan) 2023 und zum Vorjahr stellt sich das Ergebnis des Eigenbetriebes im Einzelnen wie folgt dar:

	Text	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Abweichung zum Plan EUR	Ergebnis 2022 EUR	Abweichung zum Vorjahr EUR
1.	Umsatzerlöse	26.813.770,00	25.429.748,12	-1.384.021,88	27.448.945,08	-2.019.196,96
2.	sonstige betriebliche Erträge und Zinsen	10.573.080,00	5.469.965,97	-5.103.114,03	2.902.249,21	2.567.716,76
	Erlöse gesamt	37.386.850,00	30.899.714,09	-6.487.135,91	30.351.194,29	548.519,80
3.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	817.750,00	618.429,36	-199.320,64	1.072.045,87	-453.616,51
4.	Aufwand für sonstige bezogene Leistungen	18.248.470,00	19.267.812,02	1.019.342,02	18.758.872,39	508.939,63
5.	Aufwendungen für Betriebsvorrichtungen	958.950,00	616.814,38	-342.135,62	342.270,16	274.544,22
6.	Aufwendungen Gebäude u. bauliche Anlagen	326.200,00	85.361,20	-240.838,80	49.470,93	35.890,27
7.	Oberflächenabdichtung, Rekultivierungen/Pflegearbeiten und Nachsorgeaufwendungen	6.037.740,00	170.449,82	-5.867.290,18	0,00	170.449,82
	Entnahmen Rückstellungen (-)		-993.530,54	-993.530,54	-882.759,01	-110.771,53
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.012.550,00	5.621.066,36	1.608.516,36	3.491.754,66	2.129.311,70
9.	Sicherung Altablagerungen	349.340,00	0,00	-349.340,00	0,00	0,00
10.	Altlastenfinanzierungsumlage	62.000,00	0,00	-62.000,00	0,00	0,00
	/i. Entnahme Rückstellung		0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Personalaufwand	4.268.000,00	3.767.485,64	-500.514,36	3.619.563,26	147.922,38
12.	Abschreibungen	1.300.000,00	1.069.993,24	-230.006,76	920.028,37	149.964,87
13.	Zinsen	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
14.	Steuern	156.125,00	177.439,19	21.314,19	342.645,31	-165.206,12
	Aufwand gesamt	36.537.625,00	30.401.320,67	-6.136.304,33	27.713.891,94	2.687.428,73
15.	Ergebnis vor BilMoG Zinsen	849.225,00	498.393,42	-350.831,58	2.637.302,35	-2.138.908,93
16.	Zinsergebnis lt. BilMoG/Aufwand (-)	-1.780.000,00	1.055.304,83	2.835.304,83	-1.525.590,20	2.580.895,03
17.	Betriebsergebnis	-930.775,00	1.553.698,25	2.484.473,25	1.111.712,15	441.985,10

B. Lage des Eigenbetriebes

I. Vermögenslage

Die Bilanzsumme des Eigenbetriebes verminderte sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.359 TEUR (-2,56 %). Wesentlich hierfür ist auf der Aktivseite die Erhöhung des Anlagevermögens um 317 TEUR sowie die Verminderung des Umlaufvermögens um 1.676 TEUR. Auf der Passivseite trägt die Erhöhung des Eigenkapitals um 1.553 TEUR, die Erhöhung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse um 1.031 TEUR sowie die Verminderung der Rückstellungen um 4.248 TEUR zur Veränderung der Bilanzsumme bei.

Im Jahr 2023 erfolgten Investitionen in Höhe von 1.387 TEUR.

Die Entwicklung der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau stellt sich im Wirtschaftsjahr wie folgt dar:

Bezeichnung	Stand 01.01.2023 EUR	Zugang 2023 EUR	Abgang 2023 EUR	Umbuchungen 2023 EUR	Stand 31.12.2023 EUR
a) Actemium, Erneuerung Server SIWA	17.493,00	29.155,00	0,00	0,00	46.648,00
b) Ausschreibung Elektrobagger	3.271,37	0,00	0,00	-3.271,37	0,00
c) Planung Elektro-Zerkleinerer	27.589,82	0,00	0,00	-27.589,82	0,00
d) Ausschreibung Umschlagbagger und Radlader	0,00	6.902,00	0,00	0,00	6.902,00
	48.354,19	36.057,00	0,00	-30.861,19	53.550,00

Im Übrigen verweisen wir im Hinblick auf die Entwicklung des Anlagevermögens des Eigenbetriebes auf den Anlagenspiegel im Anhang des Jahresabschlusses (Anlage 3).

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 3.089 TEUR (Vorjahr: 2.804 TEUR) betreffen mit 2.067 TEUR (Vorjahr: 1.995 TEUR) Gebührenforderungen an Kommunen sowie mit 1.035 TEUR (Vorjahr: 821 TEUR) Forderungen an Private und an Firmen. Die Summe der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen betrug im Wirtschaftsjahr 2023 -13 TEUR (Vorjahr: -12 TEUR).

Die sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 2.462 TEUR beinhalten im Wesentlichen Forderungen an die dualen Systeme für die Mitbenutzung der kommunalen PPK-Sammelstrukturen für restentleerte Verpackungen aus Papier, Pappe und Karton (PPK) gemäß § 22 Abs.4 VerpackG in Höhe von 1.544 TEUR (Vorjahr: 347 TEUR), Forderungen an die Kommunen gemäß dem Kooperationsvertrag über eine interkommunale Zusammenarbeit zur gemeinsamen Entsorgung von Klärschlamm im Main-Kinzig-Kreis in Höhe von 172 TEUR (Vorjahr: 211 TEUR) sowie Forderungen an die Kommunen gemäß dem Kooperationsvertrag über eine interkommunale Zusammenarbeit für die Einsammlung und Beförderung von Abfällen im Main-Kinzig-Kreis in Höhe von 287 TEUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Bezogen auf die Passivseite der Bilanz des Eigenbetriebes nahm das Eigenkapital im Wirtschaftsjahr um den Jahresüberschuss in Höhe von 1.554 TEUR zu.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals wie folgt dar:

	Stand 31.12.2023 EUR	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
I. Stammkapital	4.601.626,93	4.601.626,93	4.601.626,93	4.601.626,93
II. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Gewinn/- Verlust				
Gewinnvortrag	1.834.136,56	722.424,41	218.110,49	0,00
Jahresgewinn	1.553.698,25	1.111.712,15	504.313,92	415.974,38
Jahresverlust			0,00	0,00
Verlustvortrag			0,00	197.863,89
Verlustaussgleich durch MKK	0,00	0,00	0,00	
Eigenkapital	7.989.461,74	6.435.763,49	5.324.051,34	4.819.737,42

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen in Höhe von 1.089 TEUR (Vorjahr: 58 TEUR) beinhaltet im Wesentlichen die Zuwendungen aus den Mitteln der Nationalen Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK), für das Vorhaben „KSI: In-situ Stabilisierung der Deponien“. Die Auflösung wird entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Anlagen erfolgen.

Die nominalen Rückstellungsbewegungen des Eigenbetriebes laut Anwendung des BilMoG für das Wirtschaftsjahr 2023 sind dem nachstehenden Rückstellungsspiegel zu entnehmen:

Rückstellungsspiegel	Buchwert	Nominale Rückstellungsbewegungen			
		Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Zwischensumme
zum 31.12.2023	Beginn des Geschäftsjahres EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Deponienachsorge Aufwendungen					
<u>1) Oberflächenabdichtung/Rekultivierungen</u>					
Restmülldeponie Hailer	9.016.318,76	0,00	367.121,94	0,00	8.649.196,82
Restmülldeponie Hohenzell	4.294.221,37	0,00	769.376,07	0,00	3.524.845,30
Bau- und Erdaushubdeponie Neuberg	1.240.183,67	0,00	0,00	0,00	1.240.183,67
<u>Zwischensumme</u>	14.550.723,80	0,00	1.136.498,01	0,00	13.414.225,79
<u>2) Nachsorge-Aufwendungen</u>					
2.1) Restmülldeponie Hailer u. Hohenzell	23.406.497,58	0,00	1.059.949,00	0,00	22.346.548,58
2.2) Bau- und Erdaushubdeponie Neuberg	299.240,86	0,00	8.678,80	0,00	290.562,06
2.3) Erddeponie Altenhaßlau	17.379,06	0,00	16.774,05	0,00	605,01
<u>Zwischensumme</u>	23.723.117,50	0,00	1.085.401,85	0,00	22.637.715,65
<u>Zwischensumme (aus 1 und 2)</u>	<u>38.273.841,30</u>	<u>0,00</u>	<u>2.221.899,86</u>	<u>0,00</u>	<u>36.051.941,44</u>
<u>3) Nachsorge Altablagerungen</u>	<u>1.696.402,46</u>	<u>0,00</u>	<u>149.270,48</u>	<u>0,00</u>	<u>1.547.131,98</u>
<u>Langfristige Rückstellungen</u>	<u>39.970.243,76</u>	<u>0,00</u>	<u>2.371.170,34</u>	<u>0,00</u>	<u>37.599.073,42</u>
<u>4) Nachsorge Einzelmaßnahmen Sanierung</u>					
<u>Steuerrückstellungen</u>	<u>598.067,49</u>	<u>0,00</u>	<u>456.355,29</u>	<u>0,00</u>	<u>141.712,20</u>
<u>Sonstige Rückstellungen</u>					
5) Prüfung Abschluss u. Archivierung Belege	117.792,20	18.421,20	19.385,94	0,00	116.827,46
6) Verwertungs- und Transportkosten zur EVO	386.548,82	0,00	386.548,82	0,00	0,00
7) Urlaubs-/Überstundenabgrenzung Angestellte	112.836,25	112.236,74	112.836,25	0,00	112.236,74
8) Urlaubs-/Überstundenabgrenzung Arbeiter	94.199,42	103.315,52	94.199,42	0,00	103.315,52
9) Ausstehende Rechnungen	96.700,00	128.700,00	96.700,00	0,00	128.700,00
10) Erstattungsanspruch MKK für Versorgungsverpflichtungen	866.710,35	15.666,11	34.139,95	0,00	848.236,51
	<u>1.674.787,04</u>	378.339,57	743.810,38	0,00	1.309.316,23
<u>Gesamt</u>	<u>42.243.098,29</u>	<u>378.339,57</u>	<u>3.571.336,01</u>	<u>0,00</u>	<u>39.050.101,85</u>

Die Entwicklungen der Zinseffekte und der Erfüllungsbeträge der Rückstellungen laut BilMoG für das Wirtschaftsjahr 2023 sind dem nachstehenden Rückstellungsspiegel zu entnehmen:

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2023	Zinseffekte		Buchwert	Erfüllung
	Abgang	Zugang	Ende	Betrag
	Zins- erlöse EUR	Zins- aufwand EUR	Geschäftsjahr EUR	EUR
1) Deponienachsorge Aufwendungen				
<u>Oberflächenabdichtung/Rekultivierungen</u>				
Restmülldeponie Hailer	0,00	0,00	8.649.196,82	8.649.196,82
Restmülldeponie Hohenzell	0,00	0,00	3.524.845,30	3.524.845,30
Bau- und Erdaushubdeponie Neuberg	0,00	0,00	1.240.183,67	1.240.183,67
<u>Zwischensumme</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.414.225,79</u>	<u>13.414.225,79</u>
2) Nachsorge-Aufwendungen				
2.1) Restmülldeponie Hailer u. Hohenzell	966.722,91	0,00	21.379.825,67	28.689.150,88
2.2) Bau- und Erdaushubdeponie Neuberg	7.462,46	0,00	283.099,60	310.398,30
2.3) Erddeponie Altenhaßlau	0,00	0,00	605,01	605,01
<u>Zwischensumme</u>	<u>974.185,37</u>	<u>0,00</u>	<u>21.663.530,28</u>	<u>29.000.154,19</u>
<u>Zwischensumme (aus 1 und 2)</u>	<u>974.185,37</u>	<u>0,00</u>	<u>35.077.756,07</u>	<u>42.414.379,98</u>
3) Nachsorge Altablagerungen	57.276,52	0,00	1.489.855,46	1.733.271,55
<u>Langfristige Rückstellungen</u>	<u>1.031.461,89</u>	<u>0,00</u>	<u>36.567.611,53</u>	<u>44.147.651,53</u>
4) Nachsorge Einzelmaßnahmen Sanierung				
<u>Steuerrückstellungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>141.712,20</u>	<u>141.712,20</u>
<u>Sonstige Rückstellungen</u>				
5) Prüfung Abschluss u. Archivierung Belege	1.665,82	0,00	115.161,64	120.972,66
6) Verwertungs- und Transportkosten zur EVO	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Urlaubs-/Überstundenabgrenzung Angestellte	0,00	0,00	112.236,74	112.236,74
8) Urlaubs-/Überstundenabgrenzung Arbeiter	0,00	0,00	103.315,52	103.315,52
9) Ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	128.700,00	128.700,00
10) Erstattungsanspruch MKK für Versorgungsverpflichtung	22.177,12	0,00	826.059,39	826.059,39
	<u>23.842,94</u>	<u>0,00</u>	<u>1.285.473,29</u>	<u>1.291.284,31</u>
<u>Gesamt</u>	<u>1.055.304,83</u>	<u>0,00</u>	<u>37.994.797,02</u>	<u>45.580.648,04</u>

Die Differenz zwischen dem Buchwert der Rückstellungen laut BilMoG zum 31.12.2023 in Höhe von 37.995 TEUR (Vorjahr: 42.243 TEUR) und dem am Ende der Laufzeit erforderlichen Betrag von 45.581 TEUR (Vorjahr: 48.842 TEUR) beträgt 7.586 TEUR (Vorjahr: 6.599 TEUR).

Der gesamte Rückstellungsbedarf sowie erkennbare Verpflichtungen für Rekultivierung und Oberflächenabdichtung für die Restmülldeponien Hailer und Hohenzell und für die Bau- und Erdaushubdeponie Neuberg wurden überprüft. Der Finanzbedarf wurde bereits im Jahr 2015 aufgrund umfangreicher ingenieurtechnischer Gutachten ermittelt.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen mit 765 TEUR Aufwendungen für die thermische Verwertung aus dem Monat Dezember 2023.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 1.704 TEUR betreffen mit 1.374 TEUR Verbindlichkeiten an die Kommunen aus der Mitbenutzung der kommunalen Sammelstrukturen für PPK durch die dualen Systeme (Vorjahr: 678 TEUR), Verbindlichkeiten aus IKZ Klärschlamm Entsorgung in Höhe von 95 TEUR (Vorjahr: 125 TEUR), Verbindlichkeiten aus IKZ Abfalleinsammlung in Höhe von 136 TEUR (Vorjahr: 0,00 EUR) sowie Verbindlichkeiten aus abzuführender Lohn- und Kirchensteuer für den Monat Dezember 2023 mit 44 TEUR (Vorjahr: 46 TEUR).

II. Finanzlage

Der Finanzmittelfonds (flüssige Mittel) beträgt zum 31. Dezember 2023 40.073 TEUR, (Vorjahr: 43.713 TEUR).

Der Eigenkapitalanteil an der Bilanzsumme beträgt 15,42 % (Vorjahr: 12,10 %).

Die Liquidität des Eigenbetriebes war während des Wirtschaftsjahres 2023 zu jeder Zeit gegeben.

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt -4.113 TEUR. Der negative Cashflow wurde im Wesentlichen durch die Ausgaben in die Baumaßnahmen für den Abschluss und die Nachsorge der Deponien beeinflusst.

III. Ertragslage

Die Ertragslage des Eigenbetriebes ist geprägt von einer Verminderung der Umsatzerlöse zum Vorjahresvergleich. Die Umsatzerlöse betrugen im Wirtschaftsjahr 25.430 TEUR und liegen mit 2.019 TEUR unter denen des Vorjahres.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung der Umsatzerlöse im Vergleich zu den Vorjahreswerten wie folgt dar:

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Abweichungen zum Vorjahr EUR
<u>Restmülldeponien</u>			
Mülldeponie Hailer	3.536.535,93	3.621.450,71	-84.914,78
Hailer Umschlag	4.058.396,64	3.662.253,39	396.143,25
Hailer Notfallzwischenlager	342.816,16	870.047,07	-527.230,91
Verwertung über EVO	6.676.147,87	6.557.452,87	118.695,00
Erlöse Umschlagstation östlicher MKK	636.108,06	316.514,39	319.593,67
Mülldeponie Hohenzell	<u>95.601,48</u>	<u>312.865,53</u>	<u>-217.264,05</u>
	15.345.606,14	15.340.583,96	5.022,18
Mülldeponie Hailer Stromerzeugung	122.325,39	1.332.655,11	-1.210.329,72
Mülldeponie Hohenzell Stromerzeugung	0,00	0,00	0,00
Erlöse Photovoltaikanlage	<u>4.517,43</u>	<u>22.012,31</u>	<u>-17.494,88</u>
	126.842,82	1.354.667,42	-1.227.824,60
<u>Bauschutt- und Erdaushubdeponien</u>	0,00	0,00	0,00
<u>Kompostierungsanlagen</u>			
Kompostierungsanlage Hohenzell	863.801,79	830.643,25	33.158,54
Kompostierungsanlage Gründau	899.804,84	794.651,86	105.152,98
Kompostierungsanlage Langenselbold	<u>3.455.703,65</u>	<u>3.296.955,42</u>	<u>158.748,23</u>
	5.219.310,28	4.922.250,53	297.059,75
<u>Wertstoffsammelzentrum/DSD-Leistungen</u>			
WSZ Erlöse Transportkosten Kommunen	82.277,95	0,00	82.277,95
WSZ DSD Anteil Papierverarbeitung	0,00	0,00	0,00
WSZ Papiererlöse	2.366.760,73	3.785.434,90	-1.418.674,17
WSZ Erstattungen Verwaltungskosten Kommunen	<u>670,00</u>	<u>18.090,00</u>	<u>-17.420,00</u>
	2.449.708,68	3.803.524,90	-1.353.816,22
<u>Sonderabfallentsorgung</u>			
Umlage Sonderabfall	1.787.523,20	1.760.838,60	26.684,60
Sonstige Erlöse Sonderabfall	<u>15.447,04</u>	<u>13.280,85</u>	<u>2.166,19</u>
	1.802.970,24	1.774.119,45	28.850,79
<u>Sonstige Erlöse</u>	485.309,96	253.798,82	231.511,14
<u>Umsatzerlöse</u>	25.429.748,12	27.448.945,08	-2.019.196,96

Maßgebend für die Veränderung der Umsatzerlöse waren die Veränderungen der Marktpreise für das Altpapier und die Stromeinspeisung.

Die Abfallmengen haben sich im Vergleich zum Wirtschaftsplan und zu den Vorjahreswerten im Einzelnen wie folgt entwickelt:

	IST 2022 Tonnen	Plan 2023 Tonnen	IST 2023 Tonnen	Abweichung 2023 Tonnen zum Plan	Veränderung 2023 zu 2022 Tonnen
Bauschutt/Erden	31.451	50.000	4.853	-45.147	-26.598
belastete Erde	30.455	25.000	22.557	-2.443	-7.898
<u>Bauschutt/Erden</u>	<u>61.906</u>	<u>75.000</u>	<u>27.411</u>	<u>-47.588</u>	<u>-34.495</u>
Hausmüll	45.612	49.000	48.195	-805	2.583
Spernmüll	14.900	18.000	14.900	-3.100	
Gewerbemüll	1.683	2.000	1.639	-361	-44
<u>Siedlungsabfall</u>	<u>62.195</u>	<u>69.000</u>	<u>64.734</u>	<u>-4.266</u>	<u>2.539</u>
Organische Fraktionen	44.322	48.000	47.167	-4.626	2.845
Zwischensumme	168.423	192.000	139.312	-56.482	-29.111
Papier/Pappe	23.084	26.000	22.317	-3.683	-767
Gesamt	<u>191.507</u>	<u>218.000</u>	<u>161.629</u>	<u>-60.165</u>	<u>-29.879</u>
<u>ABFUHREN</u>					
<u>Verwertung über die EVO</u>	56.613	58.000	63.246	5.246	6.633

Hinsichtlich der Entsorgungsgebühren wird auf die Abfall- und Gebührensatzung in der jeweils aktuellen Fassung verwiesen.

Zusammengefasst entwickelten sich die wichtigsten Aufwendungen des Eigenbetriebes im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

	2023	2022	Abweichung zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	618	1.072	-454
Aufwendungen für bezogene Leistungen und Material			
Verwertungskosten MKEV/EVO	8.759	8.294	465
Über EVO verwertete Tonnen	63.246	56.613	6.633
Transportkosten Deponie Haller zur EVO	574	566	8
Restmülldeponien inkl. Sperrmüllsortierung	711	1.002	-291
Kompostierungen	5.318	4.050	1.268
Verwerteter Bioabfall in Tonnen	47.167	44.322	2.845
Papierzukauf von Kommunen	675	1.765	-1.090
Transportaufwand	1.298	1.324	-26
Oberflächenabdichtung/Rekultivierung	0	0	0
Sonderabfallentsorgung	416	368	48
Einsammlung, Verwertung und Entsorgung von Elektroaltgeräten (ab 2006 gem. ElektroG)	881	864	17
Personalaufwand	3.767	3.619	148
Beschäftigte VAK	VAK 52,78	VAK 51,89	VAK 0,89
Abschreibungen	1.070	920	150

Entscheidend für die Veränderung der Aufwendungen für bezogene Leistungen ist die Verminderung der Aufwendungen für den kommunalen Papierzukauf sowie die Erhöhung der Aufwendungen aus der Bioabfallverwertung und der thermischen Abfallverwertung.

Der Eigenbetrieb beschäftigte im Wirtschaftsjahr 2023 52,78 (Vorjahr 51,89) Vollarbeitskräfte.

	Stand 31.12.2022	Zugang 2023	Abgang 2023	Stand 31.12.2023
- Beamte	0	0	0	0
- Angestellte	16	4	1	19
- Arbeiter	37	0	1	36
- gesamt	53	4	2	55

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Abweichungen zum Vorjahr EUR
Arbeiterlöhne	1.890.860,64	1.810.965,66	79.894,98
Angestelltenvergütung	1.052.086,16	958.284,29	93.803,87
Abgrenzung Urlaub-/Überstunden	8.516,59	49.917,82	-41.401,23
<u>Löhne u. Gehälter</u>	<u>2.951.465,39</u>	<u>2.819.167,77</u>	<u>132.297,62</u>
Ges. Sozialversicherung Arbeiter	380.900,58	384.332,64	-3.432,06
Ges. Sozialversicherung Angestellte	196.936,78	181.516,34	15.420,44
Zusatzversorgungskasse Angestellte	78.574,84	75.251,31	3.323,53
Zusatzversorgungskasse Arbeiter	143.866,72	143.395,26	471,46
Beihilfen und Unterstützungen	635,73	1.441,08	-805,35
Berufsgenossenschaft	10.377,24	9.730,50	646,74
Freiwillige UV	4.728,36	4.728,36	,00
<u>Soz. Abgaben u. Aufwendungen</u>	<u>816.020,25</u>	<u>800.395,49</u>	<u>15.624,76</u>
<u>Personalaufwand</u>	<u>3.767.485,64</u>	<u>3.619.563,26</u>	<u>147.922,38</u>
davon für Altersversorgung	222.441,56	218.646,57	3.794,99

C. Voraussichtliche Entwicklung des Betriebes, Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

1. Entwicklung der Erlöse

Für das Jahr 2024 ist erkennbar, dass sich die Umsatzerlöse aus der Altpapierverwertung gegenüber dem Vorjahr vermindern werden. Grund hierfür ist die für das Jahr 2024 abgeschlossene Abstimmungsvereinbarung PPK gemäß § 22 Abs. 4 VerpG mit den Systemen.

In den anderen Erlösbereichen ist mit der Entwicklung innerhalb der Vorgaben des Wirtschaftsplans zu rechnen.

Das Zinsergebnis wird durch Zinsaufwendungen/Erträge aus der Anwendung des BilMoG weiterhin beeinflusst.

2. Entwicklung der Aufwendungen

Im Aufwandsbereich für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Energie wird gegenüber dem Vorjahr keine wesentliche Veränderung erwartet.

Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen werden sich die Kosten für die Kompostierung entsprechend der Veränderung der angelieferten Menge entwickeln. Die Kosten für den Zukauf des kommunalen Altpapiers werden sich entsprechend der Veränderung der Papierpreise entwickeln. Bei den Aufwendungen für die thermische Verwertung der Abfälle ist mit höheren Aufwendungen als in 2023 zu rechnen. Diese Mehraufwendungen wurden in dem Planansatz für 2024 berücksichtigt. Für andere Kosten für bezogene Leistungen wird mit annähernden Werten wie im Vorjahr gerechnet.

In den anderen Aufwandsbereichen werden sich die zu erwartenden Kosten gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich verändern. Für das Jahr 2024 werden diese innerhalb der Vorgaben des Wirtschaftsplans liegen.

Im Bereich der Oberflächenabdichtung und Rekultivierung für die beiden Restmülldeponien Hailer und Hohenzell und der Bau- und Erdaushubdeponie Neuberg werden die anfallenden Ausgaben durch die vorhandenen Rückstellungen kompensiert. Dies gilt auch für die Ausgaben im Bereich der Sanierung und Sicherung von Altablagerungen.

3. Personelle Entwicklung

Für 2024 sind zwei Ausbildungsplätze geplant.

Im Jahr 2024 wird altersbedingt Personal ausscheiden. Dieses Personal soll durch neue Einstellungen ersetzt werden.

4. Ergebnisbeurteilung

Für 2024 wurde in dem Wirtschaftsplan mit Jahresüberschuss in Höhe von 420 TEUR geplant. Die Änderung der Gebührensatzung zur Abfallsatzung des Main-Kinzig-Kreises wird zum 01.01.2024 erfolgen. Aus den Entwicklungen, die sich aus dem Lagebericht für das 1. Quartal ableiten, wird das für das Jahr 2024 geplante Ergebnis in der Prognose geringfügig unterschritten.

5. Technische und wirtschaftliche Grundlagen

Durch die Sperrmüllsortierung, die Einrichtung eines Zwischenlagers für nicht gefährliche Abfälle, den Bau der Umladestation auf der Deponie Hailer und durch den Vertrag mit der Energieversorgung Offenbach AG über die thermische Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis ist die Restmüll- und Sperrmüllverwertung auch für die zukünftigen Jahre umweltgerecht gesichert.

Durch die Verlegung der Zufahrtsstraße wurde die Annahme von Erden für die Profilierungsmaßnahmen in den Folgejahren gesichert.

Für 2024 sind insgesamt Investitionen in Höhe von 9.791 TEUR geplant. Für die Investitionen zur Verbesserung der Erfassung und Verwertung der Deponiegase sind 7.464 TEUR geplant. Für die Erneuerung des Geräte- und Maschinenparks sowie der Fahrzeuge sind 1.042 TEUR vorgesehen. Für die Modernisierung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind 1.140 TEUR geplant.

Für die Bau- und Erdaushubdeponie Neuberg wurden ab dem 16.07.2009 geänderte Annahmebedingungen durch die zuständige Genehmigungsbehörde festgelegt. Die Annahme von Erdaushub auf der Bau- und Erdaushubdeponie erfolgt nur noch im Rahmen der Oberflächenabdichtung und der Rekultivierungsmaßnahmen in größeren Mengen.

Durch die Übernahme der Sonderabfallkleinmengensammlung ist auch dieser Zweig der Abfallverwertung und Abfallentsorgung für die Zukunft gesichert.

Auch die Einsammlung, Verwertung und Entsorgung von Elektroaltgeräten entsprechend der Vorgaben des ElektroG ist über den Vertrag mit der gemeinnützigen AQA GmbH gewährleistet.

6. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die Abfallwirtschaft unterliegt einer Vielzahl von gesetzlichen Vorschriften. Der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft ist damit grundsätzlich stets Risiken aus der Veränderung dieser gesetzlichen Regelungen und der damit eingehenden Rahmenbedingungen ausgesetzt. Im Einzelfall können aber daraus auch Chancen wahrgenommen werden.

Ein auf die spezifischen Bedürfnisse des Eigenbetriebes abgestimmtes Risikomanagementsystem ist implementiert und funktionsfähig. Neben der Risikodefinition und der Risikobewertung werden insbesondere die erwarteten Maßnahmen im Rahmen der Risikosteuerung und -überwachung fokussiert. Aktualisierung und Abstimmung mit den aktuellen Geschäftsprozessen werden regelmäßig vorgenommen.

In bestimmten zeitlichen Abständen erfolgt ein Review der Risiken und deren Bewertung, damit der Betriebsleitung zeitnah die wesentlichen Informationen vorliegen.

Über den Vertrag zwischen der Main-Kinzig-Entsorgungs- und Verwertungs GmbH und der Energieversorgung Offenbach AG wurde die zukünftige thermische Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis gesichert. Es besteht dem zu Folge kein Risiko mehr bezüglich der Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis für die künftigen Jahre. Über einen Vertrag wurde die Verwertung des Altpapiers gesichert.

Alle Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens wurden auf den ihnen beizumessenden Wert überprüft.

Die Rückstellungen für die Oberflächenabdichtungsmaßnahmen und Rekultivierungen sowie die sonstigen Kosten für die Deponienachsorge und Sanierung und Sicherung von Altablagerungen wurden überprüft. Der Finanzbedarf wurde aufgrund umfangreicher ingenieurtechnischer Gutachten ermittelt und an die bereits gebildeten Rückstellungen angepasst. Die in der Bilanz zum 31.12.2023 enthaltenen Rückstellungen sind aus heutiger Sicht zunächst als ausreichend anzusehen.

Auf der Erlösseite können Preisrisiken aus der Veränderung von Marktpreisen für Sekundärrohstoffe entstehen.

Die Stadt Hanau strebt die Auskreisung aus dem Main-Kinzig-Kreis zum 01.01.2026 an. Die Rechtsfolgen und die Auseinandersetzung der Auskreisung werden durch einen Grenzänderungsvertrag zwischen der Stadt Hanau und dem Main-Kinzig-Kreis geregelt. Für den Bereich Abfallwirtschaft wurde vereinbart, dass sich die Stadt Hanau bei den Deponien des Main-Kinzig-Kreises bis zu deren Entlassung aus der Deponienachsorge an den Kosten beteiligt. Ferner überträgt die Stadt Hanau die Aufgabe der Entsorgung von Rest- und Sperrmüll (bis 31.05.2030), für Bioabfall und Grünschnitt (bis 31.12.2028) und für sonstige Abfallfraktionen (frühestens kündbar zum 31.12.2035) auf den Main-Kinzig-Kreis. Für die künftige Neuvergabe von Entsorgungsdienstleistungen für Restabfälle, Sperrmüll und andere thermisch zu entsorgende Abfälle ist eine gemeinsame Ausschreibung in zwei Losen, unter Federführung des Main-Kinzig-Kreises, vereinbart.

Derzeit sind aus dem UkraineKonflikt keine direkten negativen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs ersichtlich.

Die Chancen des Eigenbetriebes bestehen in der Erhaltung des hohen Recyclingstandards des bereits bestehenden Abfallwirtschaftszentrums und der Sicherung einer wirtschaftlichen und umweltverträglichen Abfallentsorgung durch Errichtung von innovativen und umweltschonenden Anlagen.

Weitere Chancen sieht der Eigenbetrieb in der Weiterentwicklung der interkommunalen Zusammenarbeit bei der Abfallwirtschaft im Main-Kinzig-Kreis und der damit verbundenen Übernahme und Ausführung von Aufgaben im Auftrag der kreisangehörigen Kommunen. Neben der bereits bestehenden interkommunalen Zusammenarbeit bei der Klärschlamm Entsorgung und der Einsammlung und Beförderung von kommunalen Abfällen in fünf kreisangehörigen Kommunen, strebt der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft ab 2024 eine weitere interkommunale Zusammenarbeit zur Erfassung von Altablagerungen und Altstandorten im Main-Kinzig-Kreis mit fünf kreisangehörigen Kommunen an.

Chancen ergeben sich ferner aus der Umsetzung von nachhaltigen und Klimaschutz fördernden Maßnahmen. Mit der Ausführung von beschleunigten aeroben In-situ-Stabilisierungsmaßnahmen auf vier Deponien und Altlasten im Main-Kinzig-Kreis ab dem Jahr 2023 leistet der Eigenbetrieb einen wesentlichen Beitrag zur Verringerung der Treibhausgasemissionen. Darüber hinaus wirken sich die technischen und investiven Maßnahmen positiv auf die Dauer und Kosten der Deponienachsorgephase aus.

Eine Gesamtbeurteilung der gegenwärtigen Risiko- und Chancensituation durch die Betriebsleitung hat ergeben, dass es für Risiken, die den Fortbestand des Betriebes im Berichtszeitraum gefährdet haben oder über diesen hinaus gefährden könnten, derzeit keine Anhaltspunkte gab oder gibt.

Gelnhausen-Hailer, den 18.07.2024



Jochen Hemmer
Betriebsleiter

Main-Kinzig-Kreis Eigenbetrieb Abfallwirtschaft

Finanzlage (Kapitalflussrechnung)

Die nachstehend dargestellte Finanzlage erläutert, durch den Einsatz einer Kapitalflussrechnung, die Herkunft und die Verwendung von Finanzierungsmitteln und zeigt die sich aus der Geschäftstätigkeit des Eigenbetriebes ergebende finanzielle Leistungsfähigkeit der Unternehmung. Sie ermöglicht insbesondere eine Analyse der Investitions- und Finanzierungsvorgänge.

Finanzlage

	2023	2022
	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	1.554	1.112
+/- Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.070	920
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-3.792	708
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	1.042	-1.547
-/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-35	-27
= Cashflow nach DVFA/SG	-161	1.166
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.964	729
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	303	-894
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	-1.835	1.523
+/- Ertragsteueraufwand/-ertrag	171	336
-/+ Ertragsteuerzahlungen	-627	-129
= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-4.113	2.731
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	35	28
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-22	-17
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.365	-180
+ Erhaltene Zinsen	779	3
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-573	-166
+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.045	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.045	0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-3.641	2.565
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	43.714	41.149
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	40.073	43.714



Main-Kinzig-Kreis
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft

Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Main-Kinzig-Kreis
- Eigenbetrieb Abfallwirtschaft -

Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Beschlussfassung	2
Erfolgsplan 2024 und 2025	4
Erfolgsrechnung	5
Erfolgsplan mit Erläuterungen	6
Vermögensplan 2024 und 2025	28
Vermögensplan	29
Erläuterungen zum Vermögensplan	30
Übersicht über die Übernahme der Haushaltsreste im Vermögensplan (Investitionsplan), die Absetzungen und Umgliederungen zum 01.01.2023	31
Erläuterung zur Übersicht über die Übernahme der Haushaltsreste im Vermögensplan (Investitionsplan), die Absetzungen und Umgliederung zum 01.01.2023	32
Anlage zum Vermögensplan	35
Erläuterungen zur Anlage zum Vermögensplan	36
Finanzplan 2023 bis 2029	37
Finanzplan 2023 bis 2029	38
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	39
Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Kreises auswirken	40
Erläuterungen zum Finanzplan	41
Investitionsplan 2023 bis 2029	42
Investitionsplan 2023 bis 2029	43
Anlage zum Investitionsplan 2023 bis 2029	44
Stellenübersicht 2023 und 2029	48
Stellenübersicht	49
Erläuterungen zur Stellenübersicht	51

Main-Kinzig-Kreis**- Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-****Beschlußfassung über den Wirtschaftsplan 2024 und 2025 für den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Main-Kinzig-Kreises**

Aufgrund der § 5 Abs. 4 sowie § 15 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 09.06.1989 in Verbindung mit den §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. 2005 S. 142) hat der Kreistag des Main-Kinzig-Kreises am 15.12.2023 die Wirtschaftspläne für die Wirtschaftsjahre 2024 und 2025 beschlossen:

§ 1

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird in den Erträgen auf **42.086.400,00 €** und in den Aufwendungen auf **41.666.051,00 €** festgesetzt. Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird in den Erträgen auf **45.227.400,00 €** und in den Aufwendungen auf **44.419.511,00 €** festgesetzt.

§ 2

Der Erfolgsplan 2024 schließt mit einem Überschuss von **420.349,00 €** ab, der auf neue Rechnung vorgetragen wird.
Der Erfolgsplan 2025 schließt mit einem Überschuss von **807.889,00 €** ab, der auf neue Rechnung vorgetragen wird.

§ 3

Der Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird in Deckungsmitteln und Ausgaben mit je **16.914.414,00 €** beschlossen.
Der Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird in Deckungsmitteln und Ausgaben mit je **11.719.400,00 €** beschlossen.

§ 4

Im Vermögensplan werden bei den Haushaltsresten aus Vorjahren **239.425,18 €** abgesetzt und **3.355.284,58 €** übernommen und auf Folgejahre übertragen.

§ 5

Eine Kreditaufnahme zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplans für das Wirtschaftsjahr 2024 wird auf **0,00 €** festgesetzt.
Eine Kreditaufnahme zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplans für das Wirtschaftsjahr 2025 wird auf **0,00 €** festgesetzt.

§ 6

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt
für das Wirtschaftsjahr 2024 auf **0,00 €**.
und für das Wirtschaftsjahr 2025 auf **0,00 €**.

§ 7

Verpflichtungsermächtigungen sind im Wirtschaftsjahr 2024 nicht erforderlich.
Verpflichtungsermächtigungen sind im Wirtschaftsjahr 2025 nicht erforderlich.

§ 8

Es gilt die vom Kreistag am 15.12.2023 beschlossene Stellenübersicht.

§ 9

Die im Vermögensplan veranschlagten und nicht verausgabten Mittel werden als Ausgabereste übertragen.

§ 10

Die Ansätze des Erfolgsplans sind innerhalb der einzelnen Kostengruppen gegenseitig deckungsfähig.

Gelnhausen, den 15.12.2023

Der Kreisausschuss
des Main-Kinzig-Kreises



(Simmler)
Erste Kreisbeigeordnete

Erfolgsplan 2024 und 2025

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 5

G. u. V.	Text	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse	28.437.400,00	28.622.400,00	26.813.770,00	27.448.592,15
2.	Sonstige betriebliche Erträge	16.240.000,00	12.914.000,00	10.573.080,00	4.143.314,16
		44.677.400,00	41.536.400,00	37.386.850,00	31.591.906,31
3.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	938.860,00	924.120,00	817.750,00	1.072.045,87
4.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.644.180,00	19.549.280,00	18.248.470,00	18.572.243,78
5.	Personalaufwand	4.873.000,00	4.777.000,00	4.268.000,00	3.619.563,26
6.	Aufwendungen für Betriebsvorrichtungen	859.330,00	1.085.100,00	958.950,00	527.948,52
7.	Aufwendungen für Gebäude und bauliche Anlagen	476.160,00	645.650,00	326.200,00	90.925,00
8.	Oberflächenabdichtungen/Rekultivierung/ Nachsorge	8.100.000,00	6.847.000,00	6.037.740,00	173.297,73
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.199.360,00	6.213.280,00	4.012.550,00	3.452.254,23
10.	Sanierung / Sicherung Altablagerungen	455.000,00	251.000,00	349.340,00	185.008,21
11.	Altlastenfinanzierungsumlage	62.000,00	62.000,00	62.000,00	0,00
12.	Abschreibungen	1.700.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	918.672,05
13.	Zinsen	500,00	500,00	500,00	0,00
	Aufwand gesamt	44.308.390,00	41.554.930,00	36.381.500,00	28.611.958,65
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>369.010,00</u>	<u>-18.530,00</u>	<u>1.005.350,00</u>	<u>2.979.947,66</u>
14.	Steuern	111.121,00	111.121,00	156.125,00	342.645,31
15.	Ergebnis vor BilMoG	257.889,00	-129.651,00	849.225,00	2.637.302,35
16.	Zinsergebnis laut BilMoG	550.000,00	550.000,00	-1.780.000,00	-1.525.590,20
17.	Jahresergebnis	807.889,00	420.349,00	-930.775,00	1.111.712,15
18.	Deckung Fehlbetrag durch Gewinnvortrag	0,00	0,00	930.775,00	
19.	Verlustausgleich Main-Kinzig-Kreis				
20.	Verbleibt Vortrag auf neue Rechnungsjahre	2.131.599,56	1.323.710,56	903.361,56	1.834.136,56

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 6

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse				
61 601	Mülldeponie Hailer	9.610.000,00	9.600.000,00	9.590.000,00	8.153.751,17
61 608	Erlöse Umschlagstation östlicher MKK	740.000,00	740.000,00		316.514,39
61 610	Stromerlöse Gasverwertung Hailer	160.000,00	160.000,00	115.000,00	1.331.498,77
	<i>Stromerlöse aus der Deponiegasverwertung (BHKW-ORC)</i>				
	<i>und Stromerlöse aus Erdgas-BHKW für den Wärmebedarf der Sickerwasserreinigungsanlage</i>				
66 400	Erlöse Ladestation PKW	1.000,00	1.000,00		1.156,34
66 700	Stromerlöse Photovoltaikanlage	17.000,00	17.000,00	30.000,00	22.012,31
61 602	Mülldeponie Hohenzell	3.000,00	3.000,00	4.000,00	312.865,53
61 620	Stromerlöse Gasverwertung Hohenzell	0,00	0,00	100,00	0,00
61 603	Erlöse aus direkter Anlieferung zur EVO	7.700.000,00	7.700.000,00	7.210.320,00	6.557.452,87
	Zwischensumme Erlöse Restmülldeponien	18.231.000,00	18.221.000,00	16.949.420,00	16.695.251,38
	<i>Für die Berechnung der Umsatzerlöse der Restmülldeponien wurden die zu erwartenden Mengen und die zum 01.01.2024 gültigen Gebührensätze zugrunde gelegt</i>				
	<i>Abfallmengen siehe Seite 7</i>				
	<i>Stromerlöse aus den Gasverwertungsanlagen Hailer und Hohenzell über die Einspeisung in das öffentliche Netz ohne eigene Einsparungen</i>				
62 604	B u. E. Altenhaßlau				
62 605	B u. E. Neuberg				
	Zwischensumme Erlöse B.u.E. Anlagen				
	<i>Durch die Schließung der Bauschutt- und Erdaushubdeponie Neuberg reduzieren sich die zu erwartenden Erlöse.</i>				
	<i>Abfallmengen siehe Seite 7</i>				
	Verarbeitung von kompostierbaren Abfällen in:				
63 606	Kompostierungsanlage Hohenzell	998.000,00	998.000,00	849.250,00	830.643,25
63 607	Kompostierungsanlage Gründau	925.000,00	925.000,00	733.650,00	794.651,86
63 608	Kompostierungsanlage Langenselbold	3.895.000,00	3.895.000,00	3.617.000,00	3.296.955,42
	Zwischensumme Erlöse Kompostierungsanlagen	5.818.000,00	5.818.000,00	5.199.900,00	4.922.250,53
	<i>Für die Berechnung der Umsatzerlöse der Kompostierungsanlagen wurden die zu erwartenden Mengen und die zum 01.01.2024 gültigen Gebührensätze zugrunde gelegt.</i>				
	<i>Abfallmengen siehe Seite 7</i>				
	Zwischensumme/Übertrag	24.049.000,00	24.039.000,00	22.149.320,00	21.617.501,91

1. Umsatzerlöse

In den Wirtschaftsjahren 2024 und 2025 wird mit folgenden Anlieferungen gerechnet:

Abfallarten	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	IST 2022
Angaben in Gewichtstonnen	Tonnen	Tonnen	Tonnen	Tonnen
Erdaushub	50.000	50.000	50.000	31.451
Belasteter Erdaushub / Belasteter Bauschutt	30.000	30.000	25.000	30.455
	80.000	80.000	75.000	61.906
Entsorgung / Verwertung auf Hausmülldeponien				
Hausmüll	48.000	48.000	49.000	45.612
Sperrmüll	14.000	14.000	18.000	14.900
Gewerbeabfall	800	800	1.100	932
Mineralische Schwerfraktionen	700	700	900	751
	63.500	63.500	69.000	62.195
Entsorgung auf Recyclinganlagen				
Pflanzenabfälle	5.000	5.000	6.000	4.844
Bioabfälle	38.000	38.000	42.000	39.478
	43.000	43.000	48.000	44.322
Gesamtmenge Abfälle	186.500	186.500	192.000	168.423
Papier / Pappe / Karton aus öffentlicher Sammlung	22.000	22.000	26.000	23.084

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse				
	Zwischensumme/Übertrag	24.049.000,00	24.039.000,00	22.149.320,00	21.617.501,91
65 653	WSZ-DSD-Anteil-Papierverarbeitung	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Erlöse aus der Verarbeitung von Papier und Pappe für DSD - Anteile, die uns durch die Transporteure zur Vermarktung angeliefert werden, bis 2020</i>				
65 654- 655	WSZ Papiererlöse	2.200.000,00	2.200.000,00	2.600.000,00	3.785.434,90
	<i>Möglicher Erlös aus der Papiervermarktung</i>				
65 656	WSZ Zuschlag Mitbenutzungsentgelt PPK Systeme	60.000,00	60.000,00	72.000,00	
65 657	WSZ Erstattungen Verwaltungskosten Kommunen	18.000,00	18.000,00		18.090,00
66 794	WSZ-Erlöse Transportkosten Kommunen			0,00	
	<i>Aufgrund der Überschüsse bei der Vermarktung des Altpapiers wird seit 2006 auf Gebühren zur Deckung des Transportaufwandes verzichtet</i>				
	Zwischensumme Erlöse Wertstoffsammelzentrum	2.278.000,00	2.278.000,00	2.672.000,00	3.803.524,90
64 620	Ausbuchung Forderungen, Forderungsverluste	-500,00	-500,00	-500,00	-201,43
64 621 641	Wertberichtigung auf Forderungen	-1.000,00	-1.000,00	-3.000,00	
64 639	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	-500,00	-500,00	-500,00	-151,50
	<i>Diese Erlösminderungen bzw. -erhöhungen ergeben sich aus der laufenden Buchhaltung und den Buchungen zum Jahresabschluß</i>				
	Zwischensumme Berichtigungen/Ausbuchungen	-2.000,00	-2.000,00	-4.000,00	-352,93
81 803	Umlage Sonderabfall	1.800.000,00	1.795.000,00	1.750.000,00	1.760.838,60
	<i>Von den Kommunen zu zahlende Umlage zur Deckung der Kosten der Sonderabfall-Entsorgung;</i>				
	<i>Seit 01.01.2001 wurde die Sonderabfall - Umlage von 5,11 € auf 4,60 € je angeschlossenem Einwohner reduziert</i>				
81 804	Erlöse Mobile Kleinmengen/Apotheken	30.000,00	30.000,00	25.400,00	13.280,85
	<i>Mögliche Erlöse aus der Entsorgung von Kleinmengen</i>				
	Zwischensumme Erlöse Bereich Sonderabfall	1.830.000,00	1.825.000,00	1.775.400,00	1.774.119,45
	Übertrag/Zwischensumme	28.155.000,00	28.140.000,00	26.592.720,00	27.194.793,33

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 9

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse				
	Zwischensumme/Übertrag	28.155.000,00	28.140.000,00	26.592.720,00	27.194.793,33
85 300	Miet- u. Pachteinnahmen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.366,37
	<i>Einnahmen aus der Vermietung der Kompostierungsanlagen / Deponiegelände für PV-Anlagen</i>				
85 200	Sonstige Erlöse Abfallbeseitigung/Verwertung	165.000,00	165.000,00	196.000,00	228.138,80
	<i>Sonstige Erlöse aus Verwertung von Metallen, Nutzung Zwischenlager etc.</i>				
85 210	Erlöse Altholzverwertung	0,00	200.000,00		
82 828	Ertrag aus Mahnungen u. Säumniszuschlägen	100,00	100,00	50,00	293,65
82 826	Ersatz von Postgebühren				
64 700	Erstattung Verwaltungskosten IKZ Altablagerungen und Altstandorte im MKK	25.000,00	25.000,00		
	<i>Kostenerstattungen gem. Kooperationsvereinbarung zur Erfassung von Altablagerungen und Altstandorten im MKK</i>				
64 651- 655	Erstattung Verwaltungskosten IKZ Abfalleinsammlung Kommunen	67.300,00	67.300,00		
	<i>Kostenerstattungen IKZ Abfalleinsammlung gem. Kooperationsvereinbarung</i>				
	Zwischensumme sonstige Erlöse	282.400,00	482.400,00	221.050,00	253.798,82
gesamt	Umsatzerlöse	28.437.400,00	28.622.400,00	26.813.770,00	27.448.592,15

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
***Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 10

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		€	€	€	€
2.	Sonstige betriebliche Erträge				
64 629	PWB auf Forderungen Erlöse				7.000,00
64 641	Einzelwertberichtigung auf Forderungen Erlöse				
65 660	WSZ-Schadenersatz Vertragsstrafe				500,00
65 661	WSZ sonstige Erträge				7.377,53
60 600	Erträge IKZ Klärschlamm	1.260.000,00	1.260.000,00	1.450.000,00	1.189.893,59
	<i>Erträge aus Klärschlammverwertung gemäß Kooperationsvertrag zwischen dem Main-Kinzig-Kreis und den Städten und Gemeinden sowie deren Abwasserverbänden.</i>				
60 650	Erträge Vertragsstrafe IKZ Abfalleinsammlung	30.000,00	30.000,00		
60 651- 655	Ertrag IKZ Abfalleinsammlung Kommunen	2.565.000,00	2.565.000,00		
	<i>Erträge aus Abfalleinsammlung gemäß Kooperationsvertrag zwischen dem Main-Kinzig-Kreis und den Städten und Gemeinden.</i>				
69 617	DSD Zuschuß Personalk. Öffentlichkeitsarbeit	415.000,00	415.000,00	415.000,00	414.987,84
	<i>DSD Zuschuß für Personalkosten und Öffentlichkeitsarbeit einschließlich der Anteile für die Kommunen</i>				
69 618	Mitbenutzungsentgelte PPK Systeme	954.000,00	954.000,00	1.145.000,00	1.035.629,87
	<i>Erträge aus Mitbenutzung der Sammelstruktur PPK durch die Systeme gem. Abstimmungsvereinbarung.</i>				
69 900	Ertrag IKZ Altablagerungen und Altstandorte MKK	125.000,00	125.000,00		
	<i>Erträge aus Erfassung von Altablagerungen und Altstandorten im MKK gemäß Kooperationsvertrag zwischen dem Main-Kinzig-Kreis und den Städten und Gemeinden.</i>				
81 807	Sonstige Kostenerstattungen Bereich Sonderabfall	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
82 820	Periodenfremde Erträge				59,36
82 827	Ertrag aus Auflösungen von Rückstellungen				678,55
82 823	Erlöse aus Anlagenabgängen				28.015,00
82 833	Andere betriebliche Erträge	263.000,00	104.000,00	57.000,00	192.399,29
	<i>Sonstige Kostenerstattungen; Auflösung SoPo; Vorsteuerberichtigung</i>				
	Übertrag/Zwischensumme	5.635.000,00	5.476.000,00	3.090.000,00	2.899.541,03

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	G. u. V.	€	€	€	€
2.	Sonstige betriebliche Erträge				
	Übertrag/Zwischensumme	5.635.000,00	5.476.000,00	3.090.000,00	2.899.541,03
82 827	Ertrag aus Auflösung von Rückstellungen / Entnahmen	9.855.000,00	6.538.000,00	7.482.080,00	1.241.064,95
	<u>Entnahme aus Rückstellungen für Oberflächenabdichtung/Rekultivierung/Nachsorge</u>				
	Diese setzen sich wie folgt zusammen:				
	Sanierung und Sicherung von Altablagerungen	455.000,00 €	251.000,00 €	349.340,00 €	185.008,21 €
	Oberflächenabdichtungen und Rekultivierungen				
	Restmülldeponien Hailer und Hohenzell	4.412.000,00 €	2.907.000,00 €	3.809.000,00 €	130.081,89 €
	B. u. E. - Anlagen Altenhaßlau und Neuberg	1.328.000,00 €	645.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €
	Nachsorgeaufwendungen alle Deponien	3.660.000,00 €	2.735.000,00 €	3.173.740,00 €	925.974,85 €
	Sickerwassereinstau / Sanierung Entwässerung			0,00 €	0,00 €
		9.855.000,00 €	6.538.000,00 €	7.482.080,00 €	1.241.064,95 €
82 830	Zinsen aus Stundungsbescheiden				
82 836	Andere betriebliche Erträge WSZ				
94 561	Zinserträge	750.000,00	900.000,00	1.000,00	2.708,18
	Zinserträge aus Finanzguthaben bei Geldinstitutionen				
82 897	Auflösungen Rückstellungen lt. BilMoG				
82 834	Gewinn aus Abgang Sachanlagen				0,00
gesamt	Sonstige betriebliche Erträge	16.240.000,00	12.914.000,00	10.573.080,00	4.143.314,16

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		€	€	€	€
3.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
30 301	Strom	167.500,00	167.500,00	149.000,00	60.436,10
30 302	Wasser/Abwasser	46.250,00	39.750,00	27.750,00	18.611,20
30 303/503	Heizstoffe	350.000,00	350.000,00	344.000,00	672.078,17
	<i>Betriebsstoffe für alle Abfallentsorgungsanlagen einschließlich der Sickerwasserreinigungs- und Entgasungsanlagen, jedoch ohne Verwaltungsgebäude und ohne Abwasser für die Sickerwässer der Deponien Hailer und Hohenzell sowie ohne ehemalige Deponien</i>				
30 304	Treib- und Schmierstoffe	195.000,00	195.000,00	139.500,00	149.822,32
	<i>Treib- und Schmierstoffe für alle Fahrzeuge und Geräte</i>				
30 305	Sonstige Hilfsstoffe	97.280,00	92.640,00	50.000,00	71.630,45
	<i>Chemikalien, Reinigungsmittel usw. insbesondere für den Betrieb der Sickerwasserreinigungsanlagen Hailer und Hohenzell</i>				
30 401	WSZ Strom	23.000,00	23.000,00	12.000,00	13.671,36
30 402	WSZ Wasser/Abwasser/Hausmüll	2.500,00	2.500,00	2.000,00	2.151,02
30 403	WSZ Heizstoffe	5.000,00	4.200,00	4.000,00	2.331,74
30 404	WSZ Treibstoffe	15.000,00	15.000,00	13.500,00	15.295,07
30 405	WSZ Hilfs- und Betriebsstoffe	10.000,00	8.500,00	41.000,00	43.815,88
30 504	GVA Treib- und Schmierstoffe	10.330,00	9.830,00	15.000,00	8.386,89
	<i>Gesonderter Ausweis der Treib- und Schmierstoffe für den Betrieb der Gasverwertungsanlagen (Betrieb gewerblicher Art)</i>				
30 505	GVA Hilfs- und Betriebsstoffe	17.000,00	16.200,00	20.000,00	13.815,67
	<i>Gesonderter Ausweis der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe für den Betrieb der Gasverwertungsanlagen (Betrieb gewerblicher Art)</i>				
	<i>Kosten der Sickerwasserreinigungsanlagen werden teilweise aus den Rückstellungen für Nachsorgeaufwendungen gedeckt (Kto. 82.827)</i>				
gesamt	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	938.860,00	924.120,00	817.750,00	1.072.045,87

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	G. u. V.	€	€	€	€
4.	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
30 406	WSZ Reststoffe	8.000,00	8.000,00	9.000,00	6.722,24
31 308	Transport Konzentrat von HHZ nach HAI	11.620,00	11.060,00	20.000,00	10.053,72
31 309	Entsorgung Reststoffe SIWA	38.460,00	36.620,00	45.000,00	33.285,61
	<i>Transportkosten für das Konzentrat von Hohenzell nach Hailer. Entsorgungskosten für Reststoffe aus dem Betrieb der Sickerwasserreinigungsanlagen Hailer und Hohenzell;</i>				
31 311	Techn. Betrieb Deponie Hailer	130.000,00	125.000,00	85.000,00	38.802,68
	<i>Containerdienst; Straßen- und Kanalreinigung; Winterdienst; Betrieb Erdzwischenlager; Nutzungsgebühren für Fahrzeuge/Maschinen</i>				
31 341	Kosten Sperrmüllsortierung	850.000,00	510.000,00	780.000,00	702.452,85
	<i>Verwertungskosten von Wertstoffen aus der Sperrmüllsortierung, insbesondere Altholz, Teppiche und Mineralwolle. Für Metalle und Altholz III werden zur Zeit Erlöse erzielt (siehe Nr. 2 - Kto. 85.200 und Kto. 85.210)</i>				
31 312	Techn. Betrieb Deponie Hohenzell	47.000,00	46.000,00	36.000,00	43.963,57
	<i>Containerdienst; Straßen- und Kanalreinigung; Winterdienst; Nutzungsgebühren für Fahrzeuge/Maschinen</i>				
31 313	Techn. Betrieb B. u. E. Dep. Altenhaßlau				
	<i>Nach Schließung der Deponie im Wirtschaftsjahr 1998 werden die Aufwendungen für die Sicherung und Überwachung der Deponie aus Entnahmen aus Rückstellungen für Nachsorgeaufwendungen gedeckt.</i>				
31 316	Techn. Betrieb B. u. E. Dep. Neuberg	2.500,00	2.500,00	6.000,00	523,37
	<i>Straßen- und Kanalreinigung</i>				
31 314	Bewachung der Deponien	42.000,00	40.000,00	33.000,00	40.765,68
	<i>Bewachung der Abfallentsorgungsanlagen ohne Wertstoffsammelzentrum und GVA</i>				
31 315	Betrieb Wertstoffsammelzentrum	1.700,00	1.200,00	1.200,00	636,23
	<i>Mögliche Inanspruchnahme von Fremdleistungen Dritter</i>				
	Kosten der Sickerwasserreinigungsanlagen werden teilweise aus den Rückstellungen für Nachsorgeaufwendungen gedeckt (Kto. 82.827)				
31 000	Übertrag/Zwischensumme	1.131.280,00	780.380,00	1.015.200,00	877.205,95

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
4.	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
31 000	Übertrag/Zwischensumme	1.131.280,00	780.380,00	1.015.200,00	877.205,95
	Verarbeitung von kompostierbaren Abfällen in:				
31 317	Kompostierungsanlage Hohenzell	900.000,00	858.000,00	646.000,00	696.617,16
31 318	Kompostierungsanlage Gründau	820.000,00	780.000,00	558.000,00	746.408,56
31 319	Kompostierungsanlage Langenselbold	3.383.000,00	3.220.000,00	2.670.000,00	2.607.164,86
	<i>Ansatz des vertraglich vereinbarten Verwertungsentgelts in Verbindung mit den zu erwartenden Anlieferungsmengen</i>				
	Zwischensumme Kompostierung	5.103.000,00	4.858.000,00	3.874.000,00	4.050.190,58
31 321	Abfall- und Wertstofftransporte	1.100.000,00	1.100.000,00	1.200.000,00	1.094.365,43
	<i>Kosten für den Transport der im Rahmen der öffentlichen Sammlung erfassten Haus- und Siedlungsabfälle sowie der kompostierbaren organischen Fraktionen zu den Behandlungsanlagen des Kreises</i>				
31 329	WSZ Bewachung	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.278,49
	<i>Bewachung des Wertstoffsammelzentrums (Betrieb gewerblicher Art)</i>				
31 300	Bewachung GVA	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.260,70
	<i>Bewachung der Gasverwertungsanlagen (Betrieb gewerblicher Art)</i>				
	Sonderabfall				
32 330	Mobile Sonderabfallentsorgung	410.000,00	410.000,00	375.000,00	368.465,83
	<i>Sonderabfall-Kleinsammlungen, einschließlich Erfassung, Zwischenlagerung, Entsorgungskosten und -gebühren</i>				
	<i>Ab dem Wirtschaftsjahr 2006 - Ausführung dieser Leistung in eigener Regie</i>				
33 361	Sonstiger Sonderabfall	993.000,00	894.000,00	899.870,00	864.509,92
	<i>Umsetzung des Elektroaltgerätegesetzes</i>				
	Zwischensumme Sonderabfall	1.403.000,00	1.304.000,00	1.274.870,00	1.232.975,75
31 000	Übertrag/Zwischensumme	8.743.180,00	8.048.280,00	7.369.970,00	7.260.276,90

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
4.	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
31 000	Übertrag/Zwischensumme	8.743.180,00	8.048.280,00	7.369.970,00	7.260.276,90
	Verwertung durch die EVO				
34 371	Verwertungskosten	9.800.000,00	9.400.000,00	8.490.000,00	8.293.677,17
	<i>Verwertungskosten für Abfälle, die über die Energieversorgung Offenbach AG (EVO) der thermischen Verwertung zugeführt werden</i>				
34 372	Transportkosten von Hailer zur EVO in Offenbach	495.000,00	495.000,00	590.000,00	545.082,22
	<i>Kosten für den Transport der Abfälle, die nicht direkt zur EVO angeliefert werden</i>				
34 376	Umschlag östlicher MKK	50.000,00	50.000,00		21.493,21
	Zwischensumme Verwertung durch die EVO	10.345.000,00	9.945.000,00	9.080.000,00	8.860.252,60
	Wertstoffsammelzentrum (WSZ)				
35 381	WSZ Erstattung an Kommunen	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.764.568,38
	<i>Nach Ausgleich der Fehlbeträge aus Vorjahren erhalten die Kommunen seit 2005 Zahlungen für den kommunalen Papieranteil</i>				
35 382	WSZ Presskosten an Transporteure	0,00	0,00	0,00	44.636,20
35 383	Erlösbeteiligung PPK Systeme	60.000,00	60.000,00	72.000,00	61.208,72
	<i>Aufwendungen aus Abstimmungsvereinbarung mit den Systemen aus Verwertung von PPK.</i>				
35 386	WSZ Papiervermarktung	350.000,00	350.000,00	37.000,00	31.158,80
	<i>Kosten für die Vermarktung von Altpapier. Aufwand Verwertungslogistik ab 01.01.2023</i>				
35 388	WSZ Transportkosten Papier	230.000,00	230.000,00	315.000,00	229.337,78
	<i>Aufwendungen für den Transport von Papier von den jeweiligen Gemeindegrenzen zum Wertstoffsammelzentrum</i>				
	Zwischensumme Wertstoffsammelzentrum	1.140.000,00	1.140.000,00	1.424.000,00	2.130.909,88
49 500	Miet- und Pachtaufwand	76.000,00	76.000,00	76.000,00	78.756,07
	<i>Flächenpacht für Abfallentsorgungsanlagen, Zwischenlager</i>				
49 515	Abfall- und Abwasseranalysen/Eigenkontroll-VO	340.000,00	340.000,00	298.500,00	242.048,33
	<i>Auflagen der Genehmigungsbehörden und der Eigenkontrollverordnung</i>				
gesamt	Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.644.180,00	19.549.280,00	18.248.470,00	18.572.243,78

Main - Kinzig - Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 16

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
5.	Personalaufwand				
	a. Löhne, Vergütung und Bezüge				
40 460	Arbeiterlöhne	2.183.000,00	2.140.000,00	2.030.000,00	1.810.965,66
40 461	Angestelltenvergütung	1.595.000,00	1.562.000,00	1.270.000,00	958.284,29
<i>Die Veranschlagung der Personalkosten 2020 und 2021 erfolgt durch gesonderte Berechnung der Ist - Löhne sowie einer linearen Anhebung. Alle in der Stellenübersicht enthaltenen Stellen wurden dabei berücksichtigt.</i> <i>Der TVÖD sieht keine Trennung der Arbeiterlöhne und Angestelltenvergütungen vor. Trennung wg. der Vergleichbarkeit Vorjahre.</i>					
40 464	Urlaubs-/Überstundenabgrenzung - Angestellte				4.617,98
40 465	Urlaubs-/Überstundenabgrenzung - Arbeiter				45.299,84
gesamt	a. Löhne, Vergütung und Bezüge	3.778.000,00	3.702.000,00	3.300.000,00	2.819.167,77
	Übertrag/Zwischensumme	3.778.000,00	3.702.000,00	3.300.000,00	2.819.167,77

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 17

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		€	€	€	€
	Übertrag/Zwischensumme	3.778.000,00	3.702.000,00	3.300.000,00	2.819.167,77
	b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung				
41 470	Gesetzliche Sozialversicherung - Arbeiter	466.000,00	457.000,00	430.000,00	384.332,64
41 471	Gesetzliche Sozialversicherung - Angestellte	320.000,00	313.000,00	260.000,00	181.516,34
41 472	Zusatzversorgungskasse - Angestellte	123.000,00	121.000,00	100.000,00	75.251,31
41 473	Zusatzversorgungskasse - Arbeiter	167.000,00	165.000,00	160.000,00	143.395,26
41 474	Beihilfen u. Unterstützungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.441,08
	<i>Beihilfen und Unterstützungen an Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter</i>				
41 476	Berufsgenossenschaft	10.000,00	10.000,00	10.000,00	9.730,50
	<i>Gesetzliche Unfallversicherung (Berufsgenossenschaft)</i>				
41 479	Freiwillige UV Arbeitnehmer	6.000,00	6.000,00	5.000,00	4.728,36
	<i>Freiwillige Unfallversicherung für die Beschäftigten des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft</i>				
gesamt	b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.095.000,00	1.075.000,00	968.000,00	800.395,49
	<i>Personalkosten der Sickerwasserreinigungsanlagen werden teilweise aus den Rückstellungen für Nachsorgeaufwendungen gedeckt (Kto. 82.827)</i>				
gesamt	Personalaufwand	4.873.000,00	4.777.000,00	4.268.000,00	3.619.563,26

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		€	€	€	€
6. Aufwendungen für Betriebsvorrichtungen					
43 412	WSZ Reinigungskosten-Arbeitskleidung <i>Reinigungskosten für Sozialgebäude und Kosten der Arbeitskleidung der Mitarbeiter des Wertstoffsammelzentrums</i>	9.500,00	8.500,00	8.000,00	6.460,76
43 413	Dep.Reinigungskosten-Arbeitskleidung <i>Beschaffung und Pflege der Arbeitskleidung für das Deponiepersonal und Reinigungskosten für alle Deponiegebäude</i>	163.000,00	148.000,00	130.000,00	127.856,88
43 512	GVA Reinigungskosten-Arbeitskleidung <i>Reinigungskosten für Sozialgebäude und Kosten der Arbeitskleidung der Mitarbeiter der Gasverwertungsanlagen</i>	12.000,00	11.000,00	11.000,00	8.631,92
43 415	WSZ Unterhaltung Maschinen, Geräte u. Anlagen <i>Unterhaltung Maschinen und Geräte für das Wertstoffsammelzentrum</i>	42.000,00	34.000,00	60.000,00	31.014,42
43 416	Sofort Absetzung G W G	8.500,00	8.500,00	7.000,00	1.356,32
48 550	<i>Abschreibung / Absetzung von geringwertigen Wirtschaftsgütern</i>				
43 513	Unterhaltung Maschinen, Geräte u. Anlagen <i>Reparatur- und Unterhaltungskosten für Maschinen, Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge, Anlagentechnik der Reinigungsanlagen.</i>	490.000,00	431.500,00	482.950,00	245.265,14
43 514	Unterhaltung Gasverwertungsanlage und Photovoltaikanlagen <i>Reparatur- und Instandhaltungskosten für die Gasverwertungsanlagen und Photovoltaikanlagen, Grundüberholung Motor BHKW in 2024</i>	124.330,00	433.600,00	250.000,00	97.005,02
49 800	Sonstiger Betriebsbedarf	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.358,06
gesamt	Aufwendungen für Betriebsvorrichtungen	859.330,00	1.085.100,00	958.950,00	527.948,52

Posten/Konto T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.	€	€	€	€
7. Aufwendungen für Gebäude und bauliche Anlagen				
45 479 WSZ Unterhaltung Gebäude und bauliche Anlagen	17.000,00	20.000,00	17.000,00	2.306,57
<i>Unterhaltung Gebäude und bauliche Anlagen für das Wertstoffsammelzentrum</i>				
45 480 Unterhaltung Gebäude und bauliche Anlagen	405.000,00	572.000,00	260.700,00	49.470,93
<i>Unterhaltung und Reparatur der Kontroll- und Sozialgebäude auf allen Entsorgungsanlagen einschließlich der Sickerwasserreinigungs- und Gasverwertungsanlagen auf den Deponien Haller und Hohenzell sowie Kosten für die Instandhaltung der Meßeinrichtungen nach der EKVO.</i>				
45 481 Raumkosten Verwaltungsgebäude	54.160,00	53.650,00	48.500,00	39.147,50
<i>Kosten für Strom, Wasser und Abwasser sowie Beheizung, Reinigungskosten. Sonstige Raumkosten für Verwaltungsgebäude</i>				
45 484 Beseitigung Sickerwassereinstau Hohenzell	0,00	0,00	0,00	0,00
gesamt Aufwendungen für Gebäude und bauliche Anlagen	476.160,00	645.650,00	326.200,00	90.925,00

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	G. u. V.	€	€	€	€
8.	Oberflächenabdichtungen/Rekultivierung/ Nachsorge				
	Deponien Hailer und Hohenzell				
46 483	Rekultivierung/Pflegearbeiten Dep. Hailer				0,00
46 484	Oberflächenabdichtung Hailer	2.292.000,00	532.000,00	2.025.000,00	35.685,13
46 485	Rekultivierung/Pflegearbeiten Dep. Hohenzell				0,00
46 486	Oberflächenabdichtung Hohenzell	2.120.000,00	2.375.000,00	1.784.000,00	94.396,76
46 487	Rückst.Rekultiv.Oberflächenabdichtung Hailer				
46 488	Rückst.Rekultiv.Oberflächenabdichtung Hohenzell		700.000,00		0,00
46 497/947	Nachsorgeaufwand Deponien Hailer und Hohenzell	2.360.000,00	1.635.000,00	2.078.740,00	40.715,84
	<i>direkt zuordenbare Nachsorgekosten, insbesondere Kosten der Anlagentechnik der Sickerwasserreinigungsanlagen</i>				
	<i>(z.B. Modulaustausch Umkehrosmose, Austausch Trockner und Eindampfanlage, Sanierung Sickerwasserleitungen,</i>				
	<i>Sanierung und Anpassung des Gasfassungssystems).</i>				
46 493	Rückst. Nachsorgeaufwendungen Dep. Hailer				
46 494	Rückst. Nachsorgeaufwendungen Dep. Hohenzell				
	Übertrag/Zwischensumme				
	Oberflächenabd./Rekultiv. Hailer u.Hohenzell	6.772.000,00	5.242.000,00	5.887.740,00	170.797,73

Nach den bisherigen Kostenermittlungen für die Oberflächenabdichtungs- und Rekultivierungsmaßnahmen auf den Restmülldeponien Hailer und Hohenzell sind die den Rückstellungen zugeführten Beträge für die Ausführung dieser Maßnahmen als ausreichend anzusehen. Damit ist sichergestellt, dass die für diesen Bereich entstehenden Aufwendungen aus der Entnahme aus Rückstellungen gedeckt werden können. Der Rückstellungsbedarf wurde aufgrund umfangreicher Ingenieurtechnischer Gutachten ermittelt.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2002 wurden auch für die Nachsorgeaufwendungen Rückstellungen gebildet, da man davon ausgehen muss, dass eine Erwirtschaftung dieser Kosten durch die Annahme von belastetem Erdaushub und Bauschutt nicht in vollen Umfang gedeckt werden kann. Zum heutigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass die hierfür vorgenommenen Rückstellungen als ausreichend anzusehen sind. Der Rückstellungsbedarf wurde aufgrund umfangreicher ingenieurtechnischer Gutachten ermittelt.

Alle hier veranschlagten Mittel werden aus der Entnahme aus Rückstellungen für die Oberflächenabdichtung / Rekultivierung / Nachsorge abgedeckt. (siehe 2 Kto. 82.827)

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	G. u. V.	€	€	€	€
8.	Oberflächenabdichtungen/Rekultivierung/ Nachsorge				
	Übertrag/Zwischensumme	6.772.000,00	5.242.000,00	5.887.740,00	170.797,73
	Deponien Neuberg und Altenhaßlau				
46 489	Rekultivierungen B.u.E. Altenhaßlau				
46 490	Rückst. Rekultivierungen B.u.E. Altenhaßlau				
46 495	Rückst. Nachsorgeaufwendungen Dep. Altenhaßlau		25.000,00		
46 491	Rekultivierungen B.u.E. Neuberg	1.325.000,00	625.000,00	150.000,00	0,00
46 492	Rückst. Rekultivierungen B.u.E. Neuberg		935.000,00		
46 496	Rückst. Nachsorgeaufwendungen Dep. Neuberg				
46 946	Nachsorgeaufwendungen Deponie Altenhaßlau	3.000,00	20.000,00	0,00	2.500,00
	Rekultivierungen B.u.E. Altenhaßlau u. Neuberg	1.328.000,00	1.605.000,00	150.000,00	2.500,00
gesamt	Oberflächenabdichtungen/Rekultivierung/ Nachsorge	8.100.000,00	6.847.000,00	6.037.740,00	173.297,73

Nach den bisherigen Kostenermittlungen für die Oberflächenabdichtungs- und Rekultivierungsmaßnahmen auf den Restmülldeponien Neuberg und Altenhaßlau sind die den Rückstellungen zugeführten Beträge für die Ausführung dieser Maßnahmen als ausreichend anzusehen. Damit ist sichergestellt, dass die für diesen Bereich entstehenden Aufwendungen aus der Entnahme aus Rückstellungen gedeckt werden können.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2002 wurden auch für die Nachsorgeaufwendungen Rückstellungen gebildet, da diese Kosten auf diesen Anlagen nicht in vollem Umfang erwirtschaftet werden können. Zum heutigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass die hierfür vorgenommenen Rückstellungen als ausreichend anzusehen sind.

Der Rückstellungsbedarf wurde aufgrund umfangreicher ingenieurtechnischer Gutachten ermittelt. Alle hier veranschlagten Mittel werden aus der Entnahme aus Rückstellungen für die Oberflächenabdichtung und Rekultivierung abgedeckt (siehe 2 Kto. 82.827).

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
***Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 22

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
40 477	Sonstige Personalaufwendungen	4.500,00	4.500,00	6.000,00	6.668,83
	<i>Sonstige Personalaufwendungen und gesetzliche vorgeschriebene Untersuchungen</i>				
41 478	Arbeitsmedizinischer Dienst	7.000,00	7.000,00	5.000,00	4.239,53
	<i>Gesetzlich vorgeschriebene arbeitsmedizinische Untersuchungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter</i>				
49 460	Freiwillige Sozialleistungen	3.000,00	3.000,00		
	<i>Betriebliche Gesundheitsförderung</i>				
49 501	Aufwand EDV Anlagen	120.000,00	120.000,00	138.600,00	60.446,06
	<i>Wartung der EDV-Anlagen; Softwarepflegeverträge</i>				
49 502	Gebühren Sickerwasser-Einleitung	53.860,00	51.280,00	60.000,00	46.608,48
	<i>Gebühren für die Einleitung von Abwasser aus den Entsorgungsanlagen in die kommunalen Kläranlagen</i>				
49 503	Versicherungen	65.000,00	60.000,00	52.000,00	45.381,74
	<i>Allgemeine Sach- und Kfz-Versicherungen</i>				
43 600	Versicherungen Gasverwertungsanlage	7.000,00	7.000,00	7.500,00	6.929,47
49 504	Bürobedarf, Drucksachen, Fachliteratur	69.500,00	64.500,00	45.250,00	37.973,19
	<i>Bürobedarf, Papier und Vordrucke sowie Drucksachen und Fachliteratur; Kopierkosten</i>				
49 505	Postaufwand/Telekom	70.500,00	70.500,00	60.000,00	52.981,04
	<i>Porto, Telefon, Datenfernübertragung und Eintragungskosten in Fernsprechkbücher; Miete/Wartung von Telefonanlagen</i>				
49 506	Werbung - Inserate	30.000,00	40.000,00	20.000,00	19.502,42
	<i>Stellenausschreibungen; Allgemeine Zeitungsanzeigen</i>				
49 508	Amtliche Bekanntmachungen	12.000,00	12.000,00	20.000,00	5.776,33
	<i>Amtliche Bekanntmachungen in den gemäß Hauptsatzung vorgeschriebenen Zeitungen</i>				
49 509	Reisekosten	15.000,00	15.000,00	15.000,00	10.850,70
	<i>Dienstreisen der Mitarbeiter</i>				
49 510	Betriebliche Verfügungsmittel	3.500,00	3.500,00	3.500,00	5.771,33
	<i>Verfügungsmittel der Betriebsleitung</i>				
	Übertrag/Zwischensumme	460.860,00	458.280,00	432.850,00	303.129,12

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 23

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	G. u. V.	€	€	€	€
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	Übertrag/Zwischensumme	460.860,00	458.280,00	432.850,00	303.129,12
49 511	Prüfungs- u. Erstellungskosten Jahresabschluß	22.000,00	22.000,00	20.000,00	18.453,06
	<i>Kosten für die nach § 27 Eigenbetriebsgesetz i.V.m. § 131 HGO vorgeschriebenen Prüfungen des Jahresabschlusses und der Kassenführung</i>				
49 512	Beratungs- u. Prozeßkosten/Sonstige Gebühren	200.000,00	230.000,00	280.000,00	290.391,49
	<i>Beratung im Zusammenhang mit abfall- und umweltrelevanten Rechtsfragen; Rechtsbeistandskosten in Streitsachen</i>				
49 513	Fremdarbeiten	66.500,00	66.500,00	0,00	116.261,58
49 516	Kosten der Betriebskommission	3.000,00	3.000,00	3.000,00	52,90
	<i>Fahrtkosten, Info-Veranstaltungen</i>				
49 517	Aus- und Fortbildung	21.000,00	21.000,00	16.000,00	9.879,49
	<i>Spezifische Schulungen der Mitarbeiter</i>				
49 518	Verwaltungskostenerstattungen MKK	35.000,00	35.000,00	35.000,00	29.197,00
	<i>Veranschlagung erfolgt vorbehaltlich der Kostenberechnung der Kämmerei</i>				
49 519	Verwaltungskostenerstattungen an Kommunen	17.000,00	17.000,00	17.000,00	16.900,00
	<i>Kostenerstattungen an die Kommunen für die Transportkostenverwaltung</i>				
49 521	Öffentlichkeitsarbeit DSD	370.000,00	370.000,00	365.000,00	365.224,96
	<i>Weiterleitung des Zuschusses für Personalkosten und Öffentlichkeitsarbeit an die Kommunen (siehe 2 Kto. 69.617)</i>				
24 001	Verluste durch außergewöhnliche Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00
49 522	Abfallberatung	72.000,00	59.000,00	60.000,00	14.170,01
	<i>Ausstellungen, Broschüren, Faltblätter, Presseanzeigen zur Thematik Abfallvermeidung und -Verwertung</i>				
49 523	Übrige sonstige Aufwendungen	500,00	500,00	2.000,00	0,00
	<i>Krähenfraß; Bildokumentationen und nicht einzeln aufgeführte Aufwendungen</i>				
	Übertrag/Zwischensumme	1.267.860,00	1.282.280,00	1.230.850,00	1.163.659,61

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 24

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	Übertrag/Zwischensumme	1.267.860,00	1.282.280,00	1.230.850,00	1.163.659,61
49 525	Aufwand aus Vorsteuerberichtigung				0,00
49 527	Mitbenutzungsentgelte PPK Kommunen	954.000,00	954.000,00	1.145.000,00	975.668,57
	<i>Weiterleitung der Entgelte für die Mitbenutzung der kommunalen Sammelstrukturen PPK durch die Systeme (siehe Konto 69.618)</i>				
49 542	Förderung der Betriebsgemeinschaft	10.000,00	10.000,00	5.000,00	6.039,03
	<i>Förderung der Betriebsgemeinschaft</i>				
49 545	Kosten des Geldverkehrs	15.000,00	15.000,00	165.000,00	106.134,73
	<i>Kosten des Geldverkehrs / EC-Cash für die Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs in eigener Regie</i>				
49 546	WSZ Versicherungen	2.500,00	2.000,00	1.700,00	1.540,25
	<i>Sachversicherungen Wertstoffsammelzentrum</i>				
56 525	Periodenfremde Aufwendungen				
49 600	Aufwand aus Versorgungsverpflichtungen an MKK			15.000,00	7.837,31
49 651- 655	Aufwand IKZ Abfalleinsammlung Kommunen	2.565.000,00	2.565.000,00		
	<i>Aufwendungen aus Abfalleinsammlung gemäß Kooperationsvertrag zwischen dem Main-Kinzig-Kreis und den Städten und Gemeinden.</i>				
49 700	Aufwand IKZ Altablagerungen und Altstandorte im MKK	125.000,00	125.000,00		
	<i>Erfassung von Altablagerungen und Altstandorten im MKK gem. Kooperationsvereinbarung</i>				
49 900	Aufwand IKZ Klärschlamm	1.260.000,00	1.260.000,00	1.450.000,00	1.189.893,73
	<i>Verwertung und Transport kommunaler Klärschlamm gem. Kooperationsvereinbarung</i>				
23 100	Anlagenabgänge				1.481,00
gesamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.199.360,00	6.213.280,00	4.012.550,00	3.452.254,23

Posten/Konto T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.	€	€	€	€
10. Sanierung / Sicherung Altablagerungen				
50 549 Rückstellungen für Überwachung und Sicherung				
50 550 Rückstellungen für Sanierungen				0,00
50 551 Altlast - Mülldep. Bruchköbel	128.000,00	125.000,00	183.880,00	125.136,27
50 552 Altlast - Mülldep. Altenhaßlau	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
50 553 Altlast - Mülldep. Neuberg	68.000,00	67.000,00	106.460,00	59.871,94
50 564 Altlast - Neuberg-Oberflächenabdichtung				
50 554 Altlast - Mülldep. Bad Soden-Salmünster	253.000,00	53.000,00	53.000,00	0,00
50 555 Altlast - B u. E Rodenbach	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
50 559 Deponie Steinau	0,00	0,00	0,00	0,00
50 560 Altlast - Niederdorfelden	0,00	0,00	0,00	0,00
gesamt Sanierung / Sicherung Altablagerungen	455.000,00	251.000,00	349.340,00	185.008,21

Nach der Kostenschätzung für die Sanierung und Sicherung von Altablagerungen werden die bisher den Rückstellungen zugeführten Beträge als ausreichend angesehen.

Ebenfalls wurden für die laufenden notwendigen Wartungsmaßnahmen, Unterhaltungs- und Pflegearbeiten und Überwachungen Rückstellungen in ausreichender Höhe gebildet

Alle Aufwendungen aus diesem Bereich werden durch Entnahmen aus Rückstellungen gedeckt (siehe 2 Kto. 82.827)

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
*** Erfolgsplan 2024 und 2025**

Seite 26

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		€	€	€	€
11.	Altlastenfinanzierungsumlage				
51 499	Altlastenfinanzierungsumlage	62.000,00	62.000,00	62.000,00	0,00
	<i>Gemäß § 14 Hess. Altlasten- und Bodenschutzgesetz haben die Entsorgungspflichtigen (Landkreise und kreisfreie Städte) eine Altlastenfinanzierungsumlage an das Land zu entrichten. Maßgebend für die Berechnung der Umlage ist die Einwohnerzahl im Gebiet des Umlagepflichtigen.</i>				
12.	Abschreibungen	1.700.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	918.672,05
	<i>Ordentliche Abschreibungen auf das dem Eigenbetrieb zugeordnete Anlagevermögen einschließlich Zugänge aus den geplanten Anlagenzugängen aus Vorjahren. Die Abschreibungsdauer wurde bei den Deponien nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer und bei den betriebstechnischen Anlagen, für die eine wirtschaftliche Nutzung möglich ist, auf deren Nutzungsmöglichkeit ausgelegt.</i>				
13.	Zinsen				
54 561	Darlehenszinsen	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Bis zum 31.12.2008 wurden alle Altdarlehen getilgt. Hier sind lediglich Darlehenszinsen veranschlagt, die für Darlehen zur Finanzierung der Ausgaben für die Sanierung und Sicherung von Altablagerungen aufgenommen wurden/werden. Diese Darlehensaufnahmen sind aufgrund einer Änderung der Förderrichtlinien erforderlich, um auch künftig Landeszuweisungen für die Sanierung und Sicherung von Altablagerungen zu erhalten.</i>				
54 562	Sonstige Zinsen	500,00	500,00	500,00	0,00
	<i>Zinsen für evtl. notwendige Kassenkredite und sonstige Zinsen</i>				
gesamt	Zinsen	500,00	500,00	500,00	0,00

Posten/Konto	T E X T	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
G. u. V.		€	€	€	€
14.	Steuern				
22 000	Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag (Betriebe gewerblicher Art)	50.000,00	50.000,00	79.000,00	164.127,95
58 577	Gewerbesteuer (Betriebe gewerblicher Art)	50.000,00	50.000,00	66.000,00	172.118,63
58 530	KFZ-Steuern	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.411,67
	<i>Kfz.-Steuer für eigene Fahrzeuge</i>				
58 532	KFZ-Steuern GVA	121,00	121,00	125,00	121,00
58 531	WSZ-KFZ-Steuern				
	<i>Kfz.-Steuer für eigene Fahrzeuge - Wertstoffsammelzentrum (Betrieb gewerblicher Art)</i>				
58 575	Sonstige Steuern	5.000,00	5.000,00	5.000,00	773,58
	<i>Grundsteuer für kreiseigene Liegenschaften und sonstige Steuern</i>				
58 576	WSZ-Sonstige Steuern	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.092,48
	<i>Grundsteuer für kreiseigene Liegenschaften und sonstige Steuern - Wertstoffsammelzentrum (Betrieb gewerblicher Art)</i>				
gesamt	Steuern	111.121,00	111.121,00	156.125,00	342.645,31
16.	Zinsergebnis laut BilMoG				
52 57*	Zinsaufwand laut BilMoG	0,00	0,00	-1.780.000,00	-1.953.059,59
52 57*	Zinserlöse laut BilMoG	550.000,00	550.000,00	0,00	427.469,39
gesamt	Zinsergebnis laut BilMoG	550.000,00	550.000,00	-1.780.000,00	-1.525.590,20
	<i>Zinsaufwendungen und Zinserlöse, die sich durch die Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes ergeben</i>				

Vermögensplan 2024 und 2025

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
Vermögensplan 2024 und 2025

Seite 29

*

	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Übernahme aus Vorjahren	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
Deckungsmittel (Mittelherkunft)							
1. Abschreibungen	1.700.000		1.200.000		0	1.300.000	920.028
2. Zuführung zu Rückstellungen	0		1.660.000		0	1.780.000	2.933.327
3. Kredite von Dritten	0		0		0	0	
4. Abnahme des rechnerischen Liquiditätsüberhanges	7.253.191		11.066.499		3.355.285	8.371.055	
5. Einnahmen aus Anlagenabgängen	0		0		0	0	0
6. Jahresüberschuß	807.889		420.349		0	0	1.111.712
7. Zuwendungen Investitionen	1.958.320		2.567.566				
	11.719.400	0	16.914.414		3.355.285	11.451.055	4.965.067
Ausgaben (Mittelverwendung)							
1. Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte	1.279.400		9.791.414		3.355.285	3.008.200	195.181
Verpflichtungsermächtigungen							
2. Tilgung von Krediten	0		0		0	0	0
3. Inanspruchnahme / Auflösung Rückstellungen	10.440.000		7.123.000		0	7.512.080	2.017.717
4. Jahresverlust					0	930.775	0
5. Zunahme des rechnerischen Liquiditätsüberhanges	0		0		0	0	2.752.168
	11.719.400	0	16.914.414	0	3.355.285	11.451.055	4.965.067

Main-Kinzig-Kreis
- Eigenbetrieb Abfallwirtschaft -
Erläuterung zum Vermögensplan 2024 und 2025

Der Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 hat sowohl bei den Deckungsmitteln (Mittelherkunft) als auch bei den Ausgaben (Mittelverwendung) ein Gesamtvolumen von **16.914.414,00 €** .

Der Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 hat sowohl bei den Deckungsmitteln (Mittelherkunft) als auch bei den Ausgaben (Mittelverwendung) ein Gesamtvolumen von **11.719.400,00 €** .

Er umfaßt alle Ansätze für notwendige und auch in den Folgejahren erforderlich werdende Investitionen.

Weiterhin ist im Vermögensplan sowohl bei den Deckungsmitteln (Mittelherkunft) als auch bei den Ausgaben (Mittelverwendung) ein Gesamtvolumen von **3.355.284,58 €** aus der Übernahme aus Vorjahren enthalten. Diese Haushaltsreste umfassen im wesentlichen Ansätze für begonnene bzw. geplante Investitionen aus Vorjahren, die erst in Folgejahren verausgabt werden.

Außerdem wurden im Vermögensplan 2022 **239.425,18 €** abgesetzt. Dieser Betrag betraf im wesentlichen die Investitionsausgaben für Erneuerung auf der Restmülldeponien Hailer.

Übersicht über die Übernahme der Haushaltsreste im Vermögensplan (Investitionsplan), die Absetzungen und Umgliederung zum 01.01.2023

	Haushalts-Reste aus Vorjahren zum 31.12.2022	Umgliederungen/ Umbuchungen *	Absetzungen * *	Übertrag auf Folgejahre	Ansatz 2023 *	Verfügbar ab 2023 *
1000 1. Immaterielle Wirtsch.Güter und Betriebs/Geschäftsausst.	849.882,90	115.000,00	30.000,00	934.882,90	578.200,00	1.513.082,90
2100 2. Grunderwerb	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
3000 3. Baulichkeiten	27.344,42	0,00	0,00	27.344,42	0,00	27.344,42
4100 4. Mülldeponie Hailer	1.988.135,71	-115.000,00	209.425,18	1.663.710,53	770.000,00	2.433.710,53
4200 5. Mülldeponie Hohenzell	201.090,85	0,00	0,00	201.090,85	600.000,00	801.090,85
4600 6. Altlasten	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	1.060.000,00	1.200.000,00
5200 7. B und E Neuberg	288.255,88	0,00	0,00	288.255,88	0,00	288.255,88
Summe	3.594.709,76	0,00	239.425,18	3.355.284,58	3.008.200,00	6.363.484,58

Erläuterung zur Übersicht über die Übernahme der Haushaltsreste im Vermögensplan (Investitionsplan) die Absetzungen und Umgliederung zum 01.01.2023

	Haushalts-Reste aus Vorjahren zum 31.12.2022	Umgliederungen/ Umbuchungen *	Absetzungen * *	Übertrag auf Folgejahre	Ansatz 2023 *	Verfügbar ab 2023 *
1000 1. Immaterielle Wirtsch.Güter und Betriebs/Geschäftsausst.						
1020 Immat.Wirtschaftsgüter	26.647,63			26.647,63	50.800,00	77.447,63
1004 Fahrzeuge						
1007 Mobiliar Verwaltung	-4.341,53	10.000,00		5.658,47	0,00	5.658,47
1008 Schadstoffsammelbehälter	0,00			0,00	0,00	0,00
1009 E D V Hardware	46.867,71		30.000,00	16.867,71	38.400,00	55.267,71
1012 Allgem.Ersatzbeschaffung	157.323,19			157.323,19	5.000,00	162.323,19
1014 Dienstfahrzeuge, Ladevorrichtung	128.417,34	-10.000,00		118.417,34	4.000,00	122.417,34
1016 Geräte / Maschinen Erneuerung	494.968,56	115.000,00		609.968,56	480.000,00	1.089.968,56
1017 Laboreinrichtung	0,00			0,00		0,00
	849.882,90	115.000,00	30.000,00	934.882,90	578.200,00	1.513.082,90
2100 2. Grunderwerb						
2100 Grunderwerb	0,00					
2105 B und E. Zwischenlager und Dep.	100.000,00			100.000,00		100.000,00
2108 Grundstück Kompostierung Gründau	0,00			0,00		0,00
2120 Grundst./Altablagerungen	0,00			0,00		0,00
2115 Grundstück Verwaltungsgebäude	0,00			0,00		0,00
	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
3000 3. Baulichkeiten						
3000 Baulichkeiten	27.344,42			27.344,42	0,00	27.344,42
	27.344,42	0,00	0,00	27.344,42	0,00	27.344,42

Erläuterung zur Übersicht über die Übernahme der Haushaltsreste im Vermögensplan (Investitionsplan) die Absetzungen und Umgliederung zum 01.01.2023

	Haushalts-Reste aus Vorjahren zum 31.12.2022	Umgliederungen/ Umbuchungen *	Absetzungen * *	Übertrag auf Folgejahre	Ansatz 2023 *	Verfügbar ab 2023 *
4100 4. Mülldeponie Hailer						
4100 Sanierung / Zufahrtsstrasse	0,00			0,00		0,00
4102 Hailer Zaunanlage						
4101 Erneuerung allgemein	103.611,87	-35.000,00		68.611,87		68.611,87
4104 Gasfassung / Tiefbau	53.241,79			53.241,79		53.241,79
4113 Einricht.weiterer Betriebsabschnitte	0,00			0,00		0,00
4114 Messstellen gem. EKVO	0,00			0,00		0,00
4115 Hailer Umgestaltung Eingangsbereich	89.713,64	-20.000,00		69.713,64		69.713,64
4116 Hailer Sickerwasserreinigung	138.003,76	-80.000,00		58.003,76	5.000,00	63.003,76
4117 Hailer SiWa Betriebsvorrichtung	160.000,00			160.000,00		160.000,00
4120 Gasverwertung	873.226,17	-400.000,00	200.000,00	273.226,17	765.000,00	1.038.226,17
4122 Wetterstation	25.000,00			25.000,00		25.000,00
4123 EKVO Oberflächenwasser Messeinrichtung	60.000,00			60.000,00		60.000,00
4127 Sperrmüllsortierung inkl. Lagerfläche	495.913,30	400.000,00		895.913,30		895.913,30
4128 Baulichkeiten Verlegung W S Z	7.833,89		7.833,89	0,00		0,00
4129 Errichtung Photovoltaikanlage	0,00			0,00		0,00
4130 Müllumschlagstation Hailer	0,00			0,00		0,00
4150 Verwaltungsgebäude	0,00			0,00		0,00
4151 Garagen, Fahrradgarage	-18.408,71	20.000,00	1.591,29	0,00		0,00
	1.988.135,71	-115.000,00	209.425,18	1.663.710,53	770.000,00	2.433.710,53
4200 5. Mülldeponie Hohenzell						
4200 Mülldeponie Hohenzell allgemein	0,00			0,00		0,00
4202 Gasfassung und Gasverwertung	100.000,00			100.000,00	600.000,00	700.000,00
4208 Hohenzell Vorklärung	0,00			0,00		0,00
4210 HHZ SiWa Betriebsvorrichtung	55.000,00			55.000,00		55.000,00
4212 Grundwassermessstelle gem. EKVO	0,00			0,00		0,00
4213 EKVO Oberflächenmesseinrichtung	0,00			0,00		0,00
4215 HHZ Änderung Eingangsbereich	46.090,85			46.090,85		46.090,85
4229 Errichtung Photovoltaikanlage	0,00			0,00	0,00	0,00
	201.090,85	0,00	0,00	201.090,85	600.000,00	801.090,85

Erläuterung zur Übersicht über die Übernahme der Haushaltsreste im Vermögensplan (Investitionsplan) die Absetzungen und Umgliederung zum 01.01.2023

	Haushalts-Reste aus Vorjahren zum 31.12.2022	Umgliederungen/ Umbuchungen *	Absetzungen * *	Übertrag auf Folgejahre	Ansatz 2023 *	Verfügbar ab 2023 *
4600 6. Altlasten						
4610 Altlast Neuberg Gasbehandlung	70.000,00			70.000,00	530.000,00	600.000,00
4620 Altlast Bruchköbel Gasbehandlung	70.000,00			70.000,00	530.000,00	600.000,00
	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	1.060.000,00	1.200.000,00
5200 7. B und E Neuberg						
5200 B. und E. Neuberg allgemein	0,00			0,00		0,00
5203 Ausbau/Erneuerung/Entwässerung	288.255,88			288.255,88		288.255,88
	288.255,88	0,00	0,00	288.255,88	0,00	288.255,88
Summe	3.594.709,76	0,00	239.425,18	3.355.284,58	3.008.200,00	6.363.484,58

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
Anlage zum Vermögensplan 2024 und 2025

Seite 35

*

Posten / Nr. Vorhaben	Ansatz 2025 €	2025 Verpfl.Erm	Ansatz 2024 €	2023 Verpfl.Erm	Ansatz 2023 €	Übernahme Vorjahre	Ergebnis 2022 €	Gesamtausgabe € bis 2029
1000 1. Allgemein	1.144.400		1.406.800		578.200	1.034.883	85.325	4.898.283
2100 2. Grunderwerb	0		0		0	100.000	0	100.000
3000 3. Baulichkeiten	20.000		80.000		0	27.344	0	127.344
4100 4. Mülldeponie Hailer	15.000		4.673.376		770.000	1.563.711	101.685	7.022.087
4200 5. Mülldeponie Hohenzell	0		1.711.238		600.000	201.091	0	2.512.329
4600 6. Altlasten	0		1.720.000		1.060.000	140.000	0	2.920.000
5200 7. B . u. E Neuberg	100.000		200.000		0	288.256	8.172	588.256
gesamt Summen	1.279.400	0	9.791.414	0	3.008.200	3.355.285	195.181	18.168.299

Main-Kinzig-Kreis
- Eigenbetrieb Abfallwirtschaft -
Erläuterung zur Anlage zum Vermögensplan 2024 und 2025

Posten	Erläuterungen
1000 Nr. 1 ALLGEMEIN	Allgemeine Ersatzbeschaffungen von Betriebsvorrichtungen, Maschinen, Geräten und Fahrzeugen. Erneuerung Gaswarnanlagen.
2100 Nr. 2 GRUNDERWERB	Ankauf von Grundstücken für Ausgleichsmaßnahmen aufgrund möglicher Forderungen durch das Regierungspräsidium.
3000 Nr. 3 BAULICHKEITEN	Errichtung Löschwasserrückhaltebecken Sonderabfallzwischenlager, Planung Neubau Sonderabfallzwischenlager.
4100 Nr. 4 MÜLLDEPONIE HAILER	Fertigstellung der Eingangszone, Aufstockung und Ausbau Sozialgebäude, Umsetzung Potenzialstudie Nationale Klimaschutzinitiative, Optimierung der Gaserfassung (Gutgasstrang), In-situ-Stabilisierung (Schwachgasstrang).
4200 Nr. 5 MÜLLDEPONIE Hohenzell	Umsetzung Potenzialstudie Nationale Klimaschutzinitiative, In-situ-Stabilisierung.
4600 Nr. 6 ATTLASTEN	Umsetzung Potenzialstudien Nationale Klimaschutzinitiative, In-situ-Stabilisierung.
5200 Nr. 7 BAUSCHUTT- UND ERDDEPONIE NEUBERG	Für die Bau- und Erdaushubdeponie wurden ab dem 16.07.2009 geänderte Annahmebedingungen durch die zuständige Genehmigungsbehörde festgelegt. Vorsorglich der sich abzeichnenden abfallwirtschaftlichen Entwicklungen im Zusammenhang mit der von der Bundesregierung beschlossenen Mantelverordnung, wird um die Entsorgungssicherheit zu gewährleisten, ingenieurtechnisch überprüft inwieweit ein Ausbau als DK 0 / DK I erfolgen kann.

Finanzplan 2023 - 2029

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
Finanzplan 2023 - 2029

Seite 38

- Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans -

	Übernahme aus Vorjahren	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Invest. 2023 - 2029
Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
1. Abschreibungen		1.300.000	1.200.000	1.700.000	1.700.000	1.550.000	1.500.000	1.500.000	10.450.000
2. Zuführung zu Rückstellungen		1.780.000	1.660.000						3.440.000
3. Kredite von Dritten									0
4. Abnahme des rechnerischen Liquiditätsüberhanges	3.355.285	8.371.055	11.066.499	7.253.191	2.263.000	2.096.000	201.000	230.000	34.836.030
5. Einnahmen aus Anlagenabgängen									0
6. Jahresüberschuß			420.349	807.889	600.000	600.000	600.000	600.000	3.628.238
7. Zuwendungen Investitionen			2.567.566	1.958.320					4.525.886
	3.355.285	11.451.055	16.914.414	11.719.400	4.563.000	4.246.000	2.301.000	2.330.000	56.880.154
Ausgaben (Mittelverwendung)									
1. Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte	3.355.285	3.008.200	9.791.414	1.279.400	240.000	190.000	140.000	164.000	18.168.299
2. Tilgung von Krediten		0	0	0	0	0	0	0	0
3. Inanspruchnahme / Auflösung Rückstellungen		7.512.080	7.123.000	10.440.000	4.323.000	4.056.000	2.161.000	2.166.000	37.781.080
4. Jahresverlust		930.775	0	0	0	0	0	0	930.775
5. Zunahme des rechnerischen Liquiditätsüberhanges									0
	3.355.285	11.451.055	16.914.414	11.719.400	4.563.000	4.246.000	2.301.000	2.330.000	56.880.154

- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben -

Verpflichtungsermächtigungen	voraussichtlich fällig werdende Ausgaben		
	gesamt	2024	2025
	€	€	€

Anmerkung:

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht erforderlich
und wurden auch in den Ansätzen für die Wirtschaftsjahre 2024 und 2025 nicht berücksichtigt.

Main-Kinzig-Kreis

- Eigenbetrieb Abfallwirtschaft -

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Kreises auswirken

[illegible]

Main-Kinzig-Kreis
- Eigenbetrieb Abfallwirtschaft -
Erläuterung zum Finanzplan 2023 - 2029

Abschreibungen Siehe Erläuterung zum Erfolgsplan Seite 29 (ZU 12 ABSCHREIBUNGEN)
Die Abschreibungen aus den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten für die Abfallentsorgungs- bzw. Verwertungsanlagen wurden auf die Restnutzungsdauer dieser Anlagen verteilt.

Bis zur Schließung der Restmülldeponien für die Ablagerung von Hausmüll sind die Abschreibungen auf die Deponieanlagen der Entsorgungsanlagen Hailer und Hohenzell erwirtschaftet.

Darlehen Bis zum 31.12.2022 wurden alle Darlehen getilgt.

Zuwendungen Zuwendungen aus den Mitteln der Nationalen Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Wirtschaft und
Investitionen Klimaschutz. Vorhaben: In-situ-Stabilisierung der Deponien Bruchköbel, Neuberg, Hailer und Hohenzell.

Investitionsplan 2023 - 2029

-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-**Investitionsplan 2023 - 2029****- Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2023 - 2029**

Posten Nr. Vorhaben	Übernahme aus Vorjahren	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Invest. 2023 - 2029
1000 1. Allgemein	1.034.883	578.200	1.406.800	1.144.400	240.000	190.000	140.000	164.000	4.898.283
									0
2100 2. Grunderwerb	100.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000
									0
3000 3. Baulichkeiten	27.344	0	80.000	20.000	0	0	0	0	127.344
4100 4. Mülldeponie Hailer	1.563.711	770.000	4.673.376	15.000	0	0	0	0	7.022.087
									0
4200 5. Mülldeponie Hohenzell	201.091	600.000	1.711.238	0	0	0	0	0	2.512.329
									0
4600 6. Altlasten	140.000	1.060.000	1.720.000	0	0	0	0	0	2.920.000
5200 7. B . u. E Neuberg	288.256	0	200.000	100.000	0	0	0	0	588.256
<u>gesamt Summen</u>	<u>3.355.285</u>	<u>3.008.200</u>	<u>9.791.414</u>	<u>1.279.400</u>	<u>240.000</u>	<u>190.000</u>	<u>140.000</u>	<u>164.000</u>	<u>18.168.299</u>

**Anlage zum
Investitionsplan
2023 - 2029**

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
Erläuterungen zum Investitionsplan 2023 - 2029

Posten/Vorhaben	Übernahme aus Vorjahren	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Invest. 2023 - 2029
1000 1. Allgemein									
1020 Immaterielle Vermögensgegenstände	26.648	50.800	259.800	91.000	20.000	20.000	20.000	20.000	508.248
1004 Fahrzeuge			240.000						240.000
1007 Mobilar Verw.Büroausstattung	5.658								5.658
1008 Schadstoffsammelbehälter			16.000						16.000
1009 EDV Hardware	16.868	38.400	63.000	51.400	20.000	20.000	20.000	20.000	249.668
1012 Allgem. Ersatzbeschaffung	157.323	5.000	81.000					24.000	267.323
1014 Dienstfahrzeuge	118.417	4.000	30.000	70.000					222.417
1016 Maschinenpark (Ersatz/Erneuerung)	709.969	480.000	717.000	932.000	200.000	150.000	100.000	100.000	3.388.969
1017 Laboreinrichtung									0
									0
									0
gesamt Allgemein	1.034.883	578.200	1.406.800	1.144.400	240.000	190.000	140.000	164.000	4.898.283
2100 2. Grunderwerb									0
2100 Grunderwerb									0
2105 B.u.E./ Zwischenlager / Deponie	100.000	0							100.000
2108 Grunderwerb Kompostierung Gründau									0
									0
									0
Grunderwerb	100.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000
3000 3. Baulichkeiten									
3000 Löschwasserrückhaltung, Lager Sonderabfall	27.344		80.000	20.000					127.344
Baulichkeiten	27.344	0	80.000	20.000	0	0	0	0	127.344

[illegible]

Main-Kinzig-Kreis
-Eigenbetrieb Abfallwirtschaft-
Erläuterungen zum Investitionsplan 2023 - 2029

Posten/Vorhaben	Übernahme aus Vorjahren	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Invest. 2023 - 2029
4600 6. Altlasten									0
4610 Altlast Neuberg Gasbehandlung	70.000	530.000	720.000						1.320.000
4620 Altlast Bruchköbel Gasbehandlung	70.000	530.000	1.000.000						1.600.000
									0
Altlasten gesamt	140.000	1.060.000	1.720.000	0	0	0	0	0	2.920.000
5200 7. B . u. E Neuberg									0
5200 Neuberg allgemein	0								0
5203 Ausbau/Erneuerung/Entwässerung	288.256		200.000	100.000					588.256
									0
B u. E Neuberg gesamt	288.256	0	200.000	100.000	0	0	0	0	588.256
g e s a m t	3.355.285	3.008.200	9.791.414	1.279.400	240.000	190.000	140.000	164.000	18.168.299

Stellenübersicht

2024 und 2025

Bereich		Entgeltgruppen nach dem TVöD														Insgesamt
		15 a	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	
Betriebsleitung, Sekretariat, Betriebsentwicklung	Zahl der Stellen 2024 und 2025	1		1					1							3
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023	1		1					1							3
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023	1		0					0			0,77				1,77
Verwaltung und Finanzen	Zahl der Stellen 2024 und 2025				1	3		1	3	2	1	0	1	1		13
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023				1	3		0	3	2	1	1	1	1		13
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023				0	2		1	2,1	1,77	0	0	0,64	0		7,51
Technik und stellvertr. BL	Zahl der Stellen 2024 und 2025		1	1		3					1					6
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023		1	1		3						1				6
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023		1	1		1					0					3
Entsorgungsanlagen und WSZ	Zahl der Stellen 2024 und 2025						2			1		1	20	5	5	34
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023						2			1		1	20	5	5	34
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023						2			1		1	20	4	2	30
Sickerwasseranlage und Gasverwertung	Zahl der Stellen 2024 und 2025									1		5				6
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023									1		5				6
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023									1		5				6
Sonderabfall	Zahl der Stellen 2024 und 2025											2	2			4
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023											2	2			4
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023											2	2			4
Insgesamt	Zahl der Stellen 2024 und 2025	1	1	2	1	6	2	1	4	4	2	8	23	6	5	66
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023	1	1	2	1	6	2	0	4	4	1	10	23	6	5	66
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023	1	1	1	0	3	2	1	2,1	3,77	0	8,77	22,64	4	2	52,28
Nachrichtlich:																
Auszubildende	Zahl der Stellen 2024 und 2025															2
	Zahl der Stellen lt. Plan 2022 und 2023															2
	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023															0

Main-Kinzig-Kreis
 - Eigenbetrieb Abfallwirtschaft -
 Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Seite 50

- Z U S A M M E N F A S S U N G -

	Beschäftigte nach dem TVöD	zusammen
Wirtschaftsplan 2024 und 2025	66,00	66,00
Plan 2022 und 2023	66,00	66,00
besetzt am 30.06.2023	52,64	52,64

Nachrichtlich

- B E A M T E - (im Stellenplan des Kreises enthalten)

		A 16	zusammen
Wirtschaftsplan 2024 und 2025		0	0
Plan 2022 und 2023		0	0
besetzt am 30.06.2023		0	0

Erläuterungen zur Stellenübersicht

Main-Kinzig-Kreis
- Eigenbetrieb Abfallwirtschaft -
Erläuterung zur Stellenübersicht 2024 und 2025

Personalaufwand

Die Veranschlagung der Personalkosten 2024 und 2025 erfolgt durch gesonderte Berechnung der Ist – Löhne sowie einer linearen Anhebung. Alle in der Stellenübersicht enthaltenen Stellen wurden dabei berücksichtigt.

Gegenüber dem Wirtschaftsplan für die Wirtschaftsjahre 2022 und 2023 weist die Stellenübersicht 2024 und 2025 folgende Veränderungen aus:

Abt. Verwaltung und Finanzen	E 8	Kunden- und Beschwerdemanagement (vormals Vertretung EDV)
	E 9a	Anpassung einer vorhandenen Stelle EG 7 in der Finanzbuchhaltung nach Stellenbewertung
	E 9c	Ausweis einer Stelle für die IKZ Abfalleinsammlung nach Stellenbewertung

Anlage 13

Jahresabschluss 2023

und

Wirtschaftsplan 2024

**Main-Kinzig-Versorgungs- und
VerwertungsGmbH**

Main-Kinzig-Entsorgungs- und Verwertungs GmbH, GelnhausenBilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
A. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	765.785,56	784.446,50
2. Sonstige Vermögensgegenstände	89.350,69	59.505,57
	<u>855.136,25</u>	<u>843.952,07</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.207.332,17	290.852,48
	<u>2.062.468,42</u>	<u>1.134.804,55</u>

22207/2023

Anlage I

Seite 2

P A S S I V A

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	105.000,00	105.000,00
II. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	245.884,89	242.850,84
III. Jahresüberschuss	16.358,23	3.034,05
	<u>367.243,12</u>	<u>350.884,89</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	5.300,00	5.300,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.689.436,72	778.132,69
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 1.689.436,72 (Vj: EUR 778.132,69)		
2. Sonstige Verbindlichkeiten	488,58	486,97
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 488,58 (Vj: EUR 486,97)		
	<u>1.689.925,30</u>	<u>778.619,66</u>
	<u>2.062.468,42</u>	<u>1.134.804,55</u>

22207/2023

Anlage II

Main-Kinzig-Entsorgungs- und Verwertungs GmbH, GelnhausenGewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse	7.650.077,60	6.680.315,12
2. Sonstige betriebliche Erträge	460,00	1.248,00
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.575.638,88	6.618.041,16
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	24.000,00	24.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.726,68	2.297,34
	26.726,68	26.297,34
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.813,81	34.190,57
6. Ergebnis nach Steuern	16.358,23	3.034,05
7. Jahresüberschuss	16.358,23	3.034,05

MAIN-KINZIG Entsorgungs- und Verwertungs GmbH**LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2023****A. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen****I. Rechtliche Grundlagen**

Mit Beschluss des Kreistages vom 20.06.1997 wurde die

MAIN-KINZIG Entsorgungs- und Verwertungs GmbH

gegründet. Gegenstand des Unternehmens war die Errichtung und der Betrieb einer Abfallkonversionsanlage im Rahmen der Abfallgesetze des Bundes und des Landes Hessen. Die Gesellschaft hat ihren Geschäftsbetrieb zum 25.07.1997 aufgenommen. Am 15.03.2002 beschloss der Kreistag den Verkauf und die Abtretung von Anteilen an die Energieversorgung Offenbach AG, Andréstraße 71, 63067 Offenbach (EVO). Mit dem Verkauf und der Abtretung von GmbH-Geschäftsanteilen ist die EVO mit 49 % an der Main-Kinzig Entsorgungs- und Verwertungs GmbH (MKEV GmbH) beteiligt. Mit dem Beschluss des Kreistages vom 15.03.2002 wurde der Gegenstand des Unternehmens in der Weise abgeändert, dass nunmehr die Entsorgung von Abfällen, die der Gesellschaft von dem Main-Kinzig-Kreis überlassen werden, den Zweck der Gesellschaft darstellt.

Am 15.03.2002 hat der Kreistag einer Grundlagenvereinbarung vom 09./12.02.2001 zwischen dem Main-Kinzig-Kreis und der Energieversorgung Offenbach AG (EVO) zugestimmt. In dieser Grundlagenvereinbarung wurde die thermische Verwertung der im Main-Kinzig-Kreis anfallenden Abfälle durch eine noch gemeinsam zu gründende Gesellschaft (nun die MKEV GmbH) im Müllheizkraftwerk Offenbach der EVO vereinbart. Diese Vereinbarung wurde durch die zuständigen Behörden genehmigt. Die bestehenden Verträge haben eine Laufzeit bis 31.05.2030. Zurzeit sind außer der Verwertung von Abfällen über die EVO keine weiteren wirtschaftlichen Betätigungen durch die MKEV GmbH vorgesehen. Branchenspezifische Entwicklungen haben sich durch die bestehenden Vereinbarungen auf den Geschäftsverlauf nicht ausgewirkt.

II. Wesentliche Entwicklung im Geschäftsjahr

Durch den bestehenden Vertrag mit der EVO ist auch für die Zukunft die Verwertung der im Main-Kinzig-Kreis anfallenden Abfälle sichergestellt.

Im Berichtsjahr wurden der EVO 63.246 Tonnen (Vorjahr 56.613 Tonnen) zur Entsorgung aus dem Main-Kinzig-Kreis überlassen. Gegenüber dem Vorjahr wurden 6.633 Tonnen mehr der thermischen Verwertung zugeführt. Aufgrund dessen erhöhten sich sowohl die Umsatzerlöse als auch der Materialaufwand gegenüber dem Vorjahr.

Das Entsorgungsentgelt hat sich gegenüber dem Vorjahr um 4,02 € auf 120,75 €/Tonne erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 2.376,76 € vermindert.

Das Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um 13.324,18 € erhöht und zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 16.358,23 € geführt. Der Jahresüberschuss soll in die Gewinnrücklage eingestellt werden. Das Jahresergebnis liegt um 11.598,23 € über den Vorgaben aus dem Wirtschaftsplan.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen um 4.986,19 € unter den Vorgaben aus dem Wirtschaftsplan.

In dem Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023 waren für die thermische Verwertung 58.000 Tonnen vorgesehen. Tatsächlich wurden 5.246 Tonnen mehr bei der Energieversorgung Offenbach AG verwertet. Die Erhöhung der verwerteten Abfallmenge hat zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 6.190,07 € beigetragen.

Auf dem Zwischenlager im Abfallwirtschaftszentrum Gelnhausen-Hailer wurden zum 31.12.2023 keine Abfälle zwischengelagert.

B. Darstellung der Lage der Gesellschaft**I. Darstellung der Vermögenslage****1. Entwicklung des Eigenkapitals**

		Stand 31.12.2023 €		Stand 31.12.2022 €
<u>I. Gezeichnetes Kapital</u>				
1. Gezeichnetes Kapital				
Anteil Main-Kinzig-Kreis	53.550,00		53.550,00	
Anteil Energieversorgung Offenbach	51.450,00		51.450,00	
	<u>105.000,00</u>	<u>105.000,00</u>	<u>105.000,00</u>	<u>105.000,00</u>
 <u>II. Gewinnrücklagen</u>	 <u>245.884,89</u>	 <u>245.884,89</u>	 <u>242.850,84</u>	 <u>242.850,84</u>
 <u>III. Jahresüberschuss</u>	 16.358,23	 16.358,23	 3.034,05	 3.034,05
		<u><u>367.243,12</u></u>		<u><u>350.884,89</u></u>

2. Entwicklung der Rückstellungen

	Stand 01.01.2023 €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Zuführung €	Stand 31.12.2023 €
Prüfungskosten - Jahresabschluss	5.300,00	5.280,00	20,00	5.300,00	5.300,00

Die Inanspruchnahme betrifft die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022. Die Zuführung entspricht den voraussichtlichen Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023.

3. Übersicht über die Bilanzposten zum 31.12.2023 im Vergleich zu den Vorjahreswerten

Bilanz - Posten	31.12.2023		31.12.2022	
	TEUR	%	TEUR	%
A K T I V A				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände	855,1	41,46	844,0	74,37
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.207,3	58,54	290,9	25,63
Gesamtvermögen	2.062,4	100,00	1.134,8	100,00
P A S S I V A				
Gezeichnetes Kapital	105,0	5,09	105,0	9,25
Gewinnrücklagen	245,9	11,92	242,9	21,40
Jahresüberschuss	16,4	0,79	3,0	0,27
Eigenkapital	367,2	17,81	350,9	30,92
Rückstellungen	5,3	0,26	5,3	0,47
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.689,4	81,91	778,1	68,57
Sonstige Verbindlichkeiten	0,5	0,02	0,5	0,04
Fremdkapital	1.689,9	81,94	778,6	68,61
Gesamtkapital	2.062,4	100,00	1.134,8	100,00

Eine wesentliche Veränderung des Gesamtvermögens ist nicht entstanden.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Aktivseite) betreffen den Umsatz für den Monat Dezember.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Passivseite) beinhalten im Wesentlichen die bezogenen Leistungen für die Monate November und Dezember.

4. Kennzahlen der Vermögens- und Finanzlage

	2023	2022	2021	2020
Eigenkapitalquote	17,81%	30,92%	34,01%	24,88%
Kundenziel in Tagen	8	7	4	3

II. Darstellung der Ertragslage und des Geschäftsergebnisses**1. Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Vergleich zu den Vorjahreswerten**

	2023		2022	
	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	7.650,0	100,00	6.680,3	100,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,4	0,01	1,2	0,02
Aufwand für bezogene Leistungen	7.575,6	99,03	6.618,0	99,07
<u>Rohüberschuss</u>	<u>74,8</u>	<u>0,98</u>	<u>63,5</u>	<u>0,95</u>
Personalaufwand	26,7	0,35	26,3	0,39
Sonstiger Aufwand	31,8	0,42	34,2	0,51
<u>Betriebsergebnis</u>	<u>16,3</u>	<u>0,21</u>	<u>3,0</u>	<u>0,05</u>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,00	0,0	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,00	0,0	0,00
<u>Jahresüberschuss /</u> <u>(-) Jahresfehlbetrag</u>	<u>16,3</u>	<u>0,21</u>	<u>3,0</u>	<u>0,05</u>

Im Berichtsjahr wurden über die EVO 63.246 Tonnen (Vorjahr 56.613 Tonnen) Abfall verwertet. Gegenüber dem Vorjahr wurden 6.633 Tonnen mehr der Verwertung zugeführt.

Die Personalaufwendungen entfallen auf zwei Geschäftsführer.

2. Kennzahlen der Ertragslage

	2023	2022	2021	2020
Materialaufwandsquote	99,03%	99,06%	98,97%	98,95%
Personalaufwandsquote	0,35%	0,39%	0,36%	0,37%

III. Darstellung der Finanzlage

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (916,5 TEUR) führte zu einer Erhöhung der Finanzmittelfonds auf 1.207,3 TEUR. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Begleichung der Verbindlichkeit an die EVO AG (929,4 TEUR) für den Monat November 2023 erst im Januar 2024 erfolgt ist.

C. Prognose, Chancen und Risikobericht**1. Entwicklung der Erlöse**

Auch in den Jahren 2024 und 2025 werden aus der Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis über die Energieversorgung Offenbach AG Umsatzerlöse erzielt. Diese werden sich neben den in 2024 geplanten Preisanpassungen lediglich im Rahmen der Mengenentwicklung verändern.

2. Entwicklung der Aufwendungen

Aufwendungen für bezogene Leistungen werden in den Jahren 2024 und 2025 aus der Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis durch die Energieversorgung Offenbach entstehen. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen werden sich trotz den geplanten Preisanpassungen analog der Erlöse verändern.

3. Personelle Entwicklung

Im Geschäftsjahr 2023 wurden die Geschäfte der Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer wahrgenommen. Die Geschäftsführung wird in den Jahren 2024 und 2025 voraussichtlich durch zwei Geschäftsführer ausgeübt.

4. Ergebnisbeurteilung

Den Aufwendungen für die thermische Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis durch die Energieversorgung Offenbach AG stehen Einnahmen aus dem Entsorgungsentgelt vom Main-Kinzig-Kreis Eigenbetrieb Abfallwirtschaft gegenüber. Das Entsorgungsentgelt zwischen dem Main-Kinzig-Kreis Eigenbetrieb Abfallwirtschaft und der Main-Kinzig Entsorgungs- und Verwertungs GmbH wird bei Notwendigkeit neu berechnet, sodass für die Geschäftsjahre 2024 und 2025 weiterhin positive Ergebnisse erwartet werden können.

5. Risiken und Chancen der zukünftigen Entwicklung

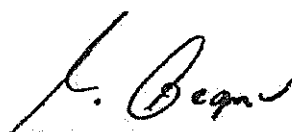
Derzeit sind keine Aktivitäten für eine Geschäftserweiterung oder -veränderung geplant oder vorgesehen.

Die in der Bilanz zum 31.12.2023 gezeigten Werte enthalten keine Ansätze, die mit einem Risiko behaftet sind. Ein auf die Größe und Komplexität der Gesellschaft abgestimmtes Risikomanagementsystem ist eingerichtet und funktionsfähig.

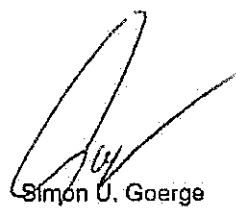
Derzeit sind aus dem Ukraine Konflikt keine direkten negativen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ersichtlich.

Im Rahmen der Risikosteuerung erfolgt eine laufende Aktualisierung und Abstimmung mit den aktuellen Geschäftsprozessen. Werden Abweichungen erkannt, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden würden, erfolgt eine Mitteilung an die Gesellschafter.

Gelnhausen, 20. Februar 2024



Markus Gegner
Geschäftsführer



Simon U. Goerge
Geschäftsführer



Erfolgsplan 2024

G. u. V.	Text	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1.	Umsatzerlöse	7.495.950,00	7.187.360,00	6.680.315,12
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	1.248,00
	Erlöse gesamt	<u>7.495.950,00</u>	<u>7.187.360,00</u>	<u>6.681.563,12</u>
3.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
4.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.428.100,00	7.119.500,00	6.618.041,16
5.	Personalaufwand	26.300,00	26.300,00	26.297,34
6.	Aufwendungen für Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00
7.	Aufwendungen für Gebäude und bauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.800,00	36.800,00	34.190,57
9.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
10.	Zinsen	0,00	0,00	0,00
	Aufwand gesamt	<u>7.491.200,00</u>	<u>7.182.600,00</u>	<u>6.678.529,07</u>
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
	Jahresüberschuss (-) = Jahresfehlbetrag	<u>4.750,00</u>	<u>4.760,00</u>	<u>3.034,05</u>



Vermögensplan 2024

	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Übernahme aus Vorjahren	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Abnahme des rechnerischen Liquitätsüberhanges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Gewinnrücklage	0,00	0,00	242.850,84	0,00	0,00
5. Jahresüberschuss	4.750,00	0,00	3.034,05	4.760,00	3.034,05
	4.750,00	0,00	245.884,89	4.760,00	3.034,05
Ausgaben (Mittelverwendung)					
1. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zunahme des rechnerischen Liquitätsüberhanges	4.750,00	0,00	245.884,89	4.760,00	3.034,05
4. Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.750,00	0,00	245.884,89	4.760,00	3.034,05



Finanzplan 2023 - 2030

- Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans -

[illegible]

Anlage 14

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025**

**Alten- und Pflegezentren des
Main-Kinzig-Kreises gGmbH**

Anlage 1

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Alten- und Pflegezentren des Main Kinzig-Kreises gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Lortzingstraße 5, 63452 Hanau

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	89.320,00	154.030,00	510.000,00	510.000,00
			15.899.540,54	18.957.267,38
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	66.112.809,92	68.351.906,92	0,00	70.753,56
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	113.470,36	145.623,36	0,00	1.822.122,89
3. Technische Anlagen	809.041,60	507.693,00	0,00	1.264.493,68
4. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.245.130,00	2.354.747,00	2.457.525,39	16.451.404,37
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.949.743,06	2.483.825,50	13.952.015,15	
	74.230.194,34	73.843.785,78		
Summe Anlagevermögen	74.319.614,34	73.997.815,78		
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	125.465,18	135.722,79	2.587.100,00	1.637.000,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.096.102,07	3.210.460,50	926.355,62	1.643.935,56
2. Forderungen an Träger der Einrichtung	2.016.127,42	2.098.100,61	30.750.903,17	27.643.075,30
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	77.312,53	11.826,82	16.358.903,18	17.613.798,98
4. sonstige Vermögensgegenstände	88.926,78	150.635,46	269.641,64	212.065,13
	4.278.568,81	5.471.023,39	3.832.840,00	4.690.900,40
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.711.926,83	2.628.697,17	52.138.643,61	53.803.175,37
Summe Umlaufvermögen	8.115.960,81	8.235.443,35		
	82.435.575,15	82.233.259,13	82.435.575,15	82.233.259,13

Anlage 2

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Alten- und Pflegezentren des Main Kinzig-Kreises gemeinnützige Gesellschaft mit
beschränkter Haftung, Lortzingstraße 5,
63452 Hanau

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	33.901.849,80	29.742.134,90
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	8.968.832,66	7.882.965,23
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	5.493.806,66	5.271.512,19
4. Umsatzerlöse Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	4.175.895,68	5.662.453,61
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	4.654.628,88	5.830.245,55
6. Sonstige betriebliche Erträge	<u>19.939,60</u> 57.214.953,28	<u>23.881,77</u> 54.413.193,25
7. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	30.720.624,03	28.942.869,59
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	9.677.435,62	9.068.905,21
8. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	2.223.667,47	1.769.967,61
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	2.605.196,91	1.601.501,65
c) Wirtschaftsbedarf/ Verwaltungsbedarf	7.087.890,94	7.101.903,11
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	2.548,47	143.193,94
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	269.472,05	227.561,63
11. Mieten, Pacht, Leasing	<u>1.317.417,98</u> 53.904.253,47	<u>1.419.216,27</u> 50.275.119,01
Zwischenergebnis	<u>3.310.699,81</u>	<u>4.138.074,24</u>
12. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	0,00	73.524,32
Übertrag	<u>0,00</u> 3.310.699,81	<u>73.524,32</u> 4.138.074,24

Anlage 2

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Alten- und Pflegezentren des Main Kinzig-Kreises gemeinnützige Gesellschaft mit
beschränkter Haftung, Lörtzingstraße 5,
63452 Hanau

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	3.310.699,81 0,00	4.138.074,24 73.524,32
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	424.579,32	399.251,00
14. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.304.346,26	3.216.214,06
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegen- stände	80.690,13	92.283,65
15. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.679.427,61	1.661.387,94
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	381.294,96 5.021.179,64-	398.463,26 4.895.573,59-
Zwischenergebnis	<u>1.710.479,83-</u>	<u>757.499,35-</u>
17. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.354,57	5.548,20
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	748.400,13 747.045,56-	512.542,53 506.994,33-
19. Jahresfehlbetrag	<u>2.457.525,39</u>	<u>1.264.493,68</u>

*Leben mit anderen –
Menschen in Gemeinschaft*



Wirtschaftsplan

2025

Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung + / -
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gem. SGB XI KG. 40 bis 43	35.934.449	38.744.500	44.338.000	5.593.500
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung KUGr. 413, 424, 433	8.914.552	9.665.000	10.534.000	869.000
3.	Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen nach SGB XI KUGr. 414 bis 416, 425, 426, 434, 435	15.330	0	0	0
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen KUGr. 464	5.493.690	5.868.000	6.196.000	328.000
5.	Zuweisungen u. Zusch. zu Betriebskosten KGr. 44	4.654.629	0	752.000	752.000
6.	Erhöhung o. Vermind. d. Bestandes an fertigen/unfertigen Erzeugn. u. Leistungen KUGr. 540	0	0	0	0
7.	Andere aktivierte Eigenleistungen KUGr. 541	0	0	0	0
8.	Sonstige betriebliche Erträge KGr. 48, 49, 55	5.200.102	9.959.970	10.738.670	778.700
	Zwischenergebnis Erträge:	60.212.751	64.237.470	72.558.670	8.321.200
9.	<u>Personalaufwand</u>				
	a) Löhne und Gehälter KGr. 60	33.605.009	33.320.700	36.804.000	3.483.300
	b) Sozialabgaben, Altersversorgung u. sonstige Personalaufwendungen KGr. 61 bis 64	10.566.304	11.513.600	13.083.600	1.570.000
10.	<u>Materialaufwand</u>				
	a) Lebensmittel KGr. 65	2.223.667	2.267.500	2.388.700	121.200
	b) Aufwendungen f. Zusatzleistungen KGr. 66	0	0	0	0
	c) Wasser, Energie, Brennstoffe KGr. 67	2.642.650	2.817.000	2.587.000	-230.000
	d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf KGr. 68, 69, 70	3.047.452	2.608.040	2.937.800	329.760
11.	Aufwendungen f. zentr. Dienstleistungen KUGr. 685	3.431.499	8.873.200	9.499.700	626.500
12.	Steuern, Abgaben u. Versicherungen KGr. 71	460.013	513.500	553.600	40.100
13.	Sachaufwendg. f. Hilfs- u. Nebenbetriebe KGr. 73	0	0	0	0
14.	Mieten, Pacht, Leasing KGr. 76	1.317.418	1.376.200	1.439.300	63.100
	Zwischenergebnis Aufwand:	57.294.012	63.289.740	69.293.700	6.003.960
	Zwischenergebnis	2.918.739	947.730	3.264.970	2.317.240

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung + / -
15.	Erträge aus öffentlicher u. nicht-öffentlicher Förderung v. Investitionen KGr. 45, 46 (außer KUGr. 464); KUGr. 486	117	0	0	0
16.	Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten KGr. 47	424.579	413.900	479.200	65.300
17.	Erträge aus d. Erstattung v. Ausgleichspos. aus Darlehens- u. Eigenmittelförderung KUGr. 487	0	0	0	0
18.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten KGr. 74	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus d. Zuführung zu Ausgleichspos. aus Darlehensförderung KUGr. 784	0	0	0	0
20.	Abschreibungen				
	a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst. u. Sachanlagen KUGr. 750, 751	3.304.346	3.388.000	3.585.000	197.000
	b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände KUGr. 753, 754	80.690	0	0	0
21.	Aufw. f. Instandhaltung u. Instandsetzung KUGr. 770	1.679.428	1.692.500	1.759.500	67.000
22.	Sonst. ordentliche Aufwendungen KUGr. 771, 783	148.733	35.160	33.900	-1.260
	Zwischenergebnis:	-4.788.500	-4.701.760	-4.899.200	328.040
23.	Erträge aus Beteiligungen KUGr. 501	0	0	0	0
24.	Erträge aus Finanzanlagen KUGr. 503	0	0	0	0
25.	Zinsen u. ähnliche Erträge KGr. 51	1.355	0	0	0
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere d. Umlaufvermögens KUGr. 752	0	0	0	0
27.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen KGr. 72	748.400	1.188.000	1.145.000	-43.000
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.616.807	-4.942.030	-2.779.230	4.032.841
29.	Außerordentliche Erträge KGr. 56	372.744	37.500	44.500	7.000
30.	Außerordentliche Aufwendungen KGr. 78 (außer KUGr. 783, 784)	233.402	0	0	0
31.	Weitere Erträge KGr. 52, 53	19.940	8.000	2.000	-6.000
32.	Außerordentliches Ergebnis	159.282	45.500	46.500	1.000
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.457.525	-4.896.530	-2.732.730	2.163.800

Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH

Vermögensplan

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung + / -
Einnahmen				
Abschreibungen	3.304.346	3.388.000	3.585.000	197.000
Interne Zuführungen	0	0	0	0
Darlehen von Dritten *	4.000.000	4.177.230	1.216.430	-2.960.800
Entnahme aus der Rücklage	0	0	0	0
Überschuss des Erfolgsplanes	0	0	0	0
Zuschüsse + Investitionshilfen				
Zuschuss/Investitionshilfe des Trägers	1.580.000	5.000.000	4.000.000	-1.000.000
Sonstige Zuschüsse/Investitionshilfen	250.716	0	0	0
Summe	9.135.063	12.565.230	8.801.430	-3.763.800
Ausgaben				
Erwerb von bewegl. Sachen	590.638	1.017.700	1.117.700	100.000
Baumaßnahmen bzw. Generalsanierungen	3.489.764	4.000.000	2.300.000	-1.700.000
Interne Zuführungen	0	0	0	0
Zuführung zur Rücklage	101.050	0	0	0
Tilgung von Krediten	2.496.085	2.651.000	2.651.000	0
Jahresfehlbetrag	2.457.525	4.896.530	2.732.730	-2.163.800
Summe	9.135.063	12.565.230	8.801.430	-3.763.800
Summe Einnahmen	9.135.063	12.565.230	8.801.430	-3.763.800
Summe Ausgaben	9.135.063	12.565.230	8.801.430	-3.763.800
Jahresergebnis	0	0	0	0

* Erläuterung zum Ansatz 2025

Die vorgesehene Darlehensaufnahme im Jahr 2025 zur Finanzierung der im Investitionsprogramm dargestellten Bau- und Sanierungsmaßnahmen setzt eine kommunale Bürgschaft des Gesellschafters im Rahmen des vom Kreistag beschlossenen öffentlichen Betrauungsaktes voraus.

Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH

Finanzplan

	2025	2026	2027	2028	2029

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

1. Abschreibungen	3.585.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000
2. Interne Zuführungen	0	0	0	0	0
3. Darlehen von Dritten	1.216.430	1.456.700	1.232.700	1.258.700	1.284.700
4. Entnahme aus der Rücklage	0	0	0	0	0
5. Überschuss des Erfolgsplanes	0	0	0	0	0
6. Zuschüsse/Investitionshilfen des Trägers	4.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7. Sonstige Zuschüsse/Investitionshilfen	0	0	0	0	0
	8.801.430	6.961.700	5.737.700	5.763.700	5.789.700

Ausgaben (Mittelverwendung)

1. Erwerb von beweglichen Sachen (BGA / GWG)	1.117.700	735.700	735.700	735.700	735.700
2. Baumaßnahmen bzw. Generalsanierungen	2.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
3. Interne Zuführungen	0	0	0	0	0
4. Zuführung zur Rücklage	0	0	0	0	0
5. Tilgung von Krediten	2.651.000	2.676.000	2.702.000	2.728.000	2.754.000
6. Jahresfehlbetrag Erfolgsplan	2.732.730	2.250.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	8.801.430	6.961.700	5.737.700	5.763.700	5.789.700
	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm zum Wirtschaftsplan 2025

	2025	2026	2027	2028	2029
<u>Investitionen lt. Vermögens- und Finanzplan</u>					
Sachanlagen (Immaterielle Wirtschaftsgüter, BGA, GWG, Baumaßnahmen)	3.417.700	2.035.700	2.035.700	2.035.700	2.035.700
<u>Einzeldarstellung der Maßnahmen</u>					
BGA Wohnstift Hanau	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500
BGA Altenzentrum Rodenbach	108.500	108.500	108.500	108.500	108.500
BGA Seniorenzentrum Gründau	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
BGA Kreislehrheim Gelnhausen	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
BGA Seniorenzentrum Biebermünd	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
BGA Seniorenzentrum Steinau	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
BGA Stadtteilzentrum an der Kinzig Hanau	55.600	55.600	55.600	55.600	55.600
BGA Wohn- und Gesundheitszentrum "Lebensbaum Sinnthal"	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
BGA Dependance "Haus Neuberg"	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
BGA Dependance "Haus Ronneburg"	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
BGA Dependance "Haus Limeshain"	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
BGA Dependance "Haus Hammersbach"	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
BGA Dependance "Haus Spessart"	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
BGA Dependance "Haus Waldensberg"	400.000	18.000	18.000	18.000	18.000
BGA Unternehmenszentrale (incl. EDV-, Servertechnik, Telematikinfrastruktur)	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Wohnstift Hanau (Sanierung Gebäude / Technische Anlagen / Vorbeugender Brandschutz)	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Altenzentrum Rodenbach (Sanierung Gebäude / Technische Anlagen / Vorbeugender Brandschutz)	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Seniorenzentrum Gründau (Sanierung Gebäude / Technische Anlagen / Vorbeugender Brandschutz)	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kreisruheheim Gelnhausen (Sanierung Gebäude / Technische Anlagen / Vorbeugender Brandschutz)	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Seniorenzentrum Biebermünd (Sanierung technische Anlagen / Vorbeugender Brandschutz)	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Lebensbaum Sinnthal (Sanierung Gebäude / Technische Anlagen / Vorbeugender Brandschutz)	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Umsetzung Digitalisierungsstrategie in allen Betriebsteilen	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Fertigstellung Dependance "Haus Waldensberg" (auf Basis des KT-Beschlusses vom 02.11.2018)	1.000.000	0	0	0	0
	3.417.700	2.035.700	2.035.700	2.035.700	2.035.700
	0	0	0	0	0

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben die sich auf die Finanzplanung des Kreises auswirken

	2025	2026	2027	2028	2029
<u>Einnahmen des Main-Kinzig-Kreises</u>					
Gewinnausschüttungen der Alten- und Pflegezentren an den Main-Kinzig-Kreis	- €	- €	- €	- €	- €
<u>Ausgaben des Main-Kinzig-Kreises</u>					
Zuschüsse an die Alten- und Pflegezentren zur Deckung des Defizits im Vermögensplan	4.000.000 €	2.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
Zuschüsse an die Alten- und Pflegezentren in Form von Investitionshilfen im Vermögensplan	- €	- €	- €	- €	- €
SUMME	4.000.000 €	2.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €

Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH

Stellenplan

2025

	AT	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	Insgesamt
bisher in 2024	1,0	3,0	1,0	2,0	5,0	9,5	18,5	29,5	56,0	212,5	7,0	4,0	200,0	24,5	81,5	0,0	655,0
Geschäftsleitung	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0
Unternehmenszentrale	0,0	2,0	0,0	1,0	0,0	3,0	6,0	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22,0
Technisches Facilitymanagement	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,0
Arbeitsschutz und Gesundheit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0
Expertenteam Palliative Pflege/GVP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0
Springerpool Pflege und Betreuung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0
Betriebsrat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0
Einrichtungsleitung und -verwaltung	0,0	0,0	1,0	0,0	4,0	5,5	0,0	3,0	2,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,5
Pflege und Betreuung	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	8,5	13,0	39,0	208,0	0,0	0,0	194,5	0,0	51,0	0,0	517,0
Hauswirtschaft	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	8,0	0,0	1,5	6,0	16,5	29,0	0,0	64,0
Haustechnik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	3,5	0,0	6,5	0,0	0,0	0,0	12,0
Speisenversorgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	2,0	2,5	2,0	8,0	3,0	0,0	19,5
2025	2,0	2,0	1,0	2,0	5,0	10,5	19,5	29,5	57,0	237,5	7,5	4,0	209,0	24,5	83,0	0,0	694,0
+ / -	1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	25,0	0,5	0,0	9,0	0,0	1,5	0,0	39,0

Zu den Veränderungen im Stellenplan:

Erläuterungen / Veränderungen:

- > Aufbau bzw. Erweiterung eines internen Springerpools zur Vermeidung bzw. Abbau kostenintensiver Zeitarbeit (+ 15 Stellen)
- > Inbetriebnahme der neuen Einrichtung "Haus Waldensberg" (+24 Stellen)
- > Veränderte Einstufung im Bereich der Geschäftsführung (Anpassung von EG 15 zu AT (+/-1 Stelle)

Anlage 15

Jahresabschluss 2023

und

Wirtschaftsplan 2025

Main-Kinzig-Kliniken gGmbH

Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Gelnhausen

B I L A N Z zum 31. Dezember 2023

A K T I V A				Vorjahr	P A S S I V A				Vorjahr
	€	€	€	€		€	€	€	€
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					1. Gezeichnetes Kapital	8.163.300,00			8.163.300,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	841.737,00			287.297,00	2. Kapitalrücklagen	25.153.107,63			17.153.107,63
2. Geleistete Anzahlungen	<u>389.965,20</u>			283.499,65	3. Gewinnrücklagen	2.028.125,66			4.325.517,68
		1.231.702,20		(570.796,65)	4. Jahresfehlbetrag	<u>-11.771.520,77</u>	23.573.012,52		-2.297.392,02
II. Sachanlagen									(27.344.533,29)
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	117.216.444,91			120.276.330,91	B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens				
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	8.940.664,44			9.300.345,44	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	68.902.163,23			67.509.710,08
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	771.464,17			771.464,17	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	531.763,00			361.806,00
4. Technische Anlagen	2.399.889,00			1.325.593,00	3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	<u>12.566.695,70</u>	82.000.621,93		13.486.716,10
5. Einrichtungen und Ausstattung	12.738.824,00			13.212.185,40					(81.358.232,18)
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.755.953,18</u>			2.412.270,30	C. Rückstellungen				
		143.823.239,70		(147.298.189,22)	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.175.822,00			3.612.847,00
III. Finanzanlagen					2. Sonstige Rückstellungen	<u>13.781.599,05</u>	17.957.421,05		11.930.996,84
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	175.000,00			175.000,00					(15.543.843,84)
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	260.000,00			260.000,00	D. Verbindlichkeiten				
3. Beteiligungen	<u>5.500,00</u>			5.500,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	92.358.224,67			90.385.920,38
		440.500,00		440.500,00	2. Erhaltene Anzahlungen	2.517,22			115,00
			145.495.441,90	(148.309.485,87)	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.605.343,98			6.149.741,26
B. Umlaufvermögen					4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	19.370,64			19.370,64
I. Vorräte					5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	10.171.182,47			16.616.413,34
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	812.319,24			880.342,99	- davon nach dem KHEntgG/der BpflV: € 3.901.365,01 (Vorjahr: € 11.081.588,01)				
2. Unfertige Leistungen	<u>1.184.752,70</u>			1.359.200,56	6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	294.866,13			299.278,71
		1.997.071,94		(2.239.543,55)	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	994.096,92			1.282.241,66
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					8. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.995.810,15</u>	113.441.412,18		2.911.795,93
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.234.167,87			16.536.431,80					(117.664.876,92)
2. Forderungen an Gesellschafter	2.200.000,00			3.200.000,00	E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung		29.766,00		39.688,00
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	50.639.632,76			50.332.174,68					
- davon nach dem KHEntgG/der BpflV: € 39.294.351,93 (Vorjahr: € 40.131.861,10)					F. Rechnungsabgrenzungsposten		1.306.520,37		496,50
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	847.458,12			1.029.574,54					
5. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.078.893,16</u>			2.442.672,48					
		74.000.151,91		(73.540.853,50)					
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>12.902.120,72</u>			16.790.567,08					
		88.899.344,57		(92.570.964,13)					
C. Rechnungsabgrenzungsposten									
Andere Abgrenzungsposten			3.913.967,58	1.071.220,73					
			<u>238.308.754,05</u>	<u>241.951.670,73</u>				<u>238.308.754,05</u>	<u>241.951.670,73</u>

Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Gelnhausen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für 2023

			Vorjahr
	€	€	€
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	162.860.324,97		158.653.922,47
2. Erlöse aus Wahnleistungen	2.997.064,40		2.412.397,37
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	5.650.610,66		5.443.908,55
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	568.415,88		657.583,92
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten - davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre € 127.601,42 (Vorjahr: € 3.514.786,63)	9.835.299,48		14.511.082,61
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	-174.447,86		-482.398,10
6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10	35.486,34		304.480,80
7. Sonstige betriebliche Erträge	<u>7.937.874,46</u>		<u>8.701.962,62</u>
	189.710.628,33		190.202.940,24
8. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	91.516.893,33		85.742.184,16
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>23.149.799,99</u>		22.168.542,27
- davon für Altersversorgung: € 6.980.363,86 (Vorjahr: € 6.506.534,15)	114.666.693,32		(107.910.726,43)
9. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.366.134,21		24.973.687,29
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>21.866.192,70</u>		27.275.842,46
	<u>51.232.326,91</u>		<u>(52.249.529,75)</u>
<u>Zwischenergebnis/Übertrag</u>	23.811.608,10		30.042.684,06

Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Gelnhausen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für 2023

			Vorjahr
	€	€	€
<u>Übertrag</u>		23.811.608,10	30.042.684,06
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen		10.579.416,73	13.461.786,68
- davon Fördermittel nach dem KHG: € 10.276.260,78 (Vorjahr: € 13.327.384,48)			
11. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung		9.922,00	9.922,00
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		9.571.077,57	10.514.623,75
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		10.938.460,12	13.594.667,25
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen		409.550,31	395.230,50
15. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen		63.277,23	17.808,02
16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		9.400.826,75	9.293.163,12
17. Sonstige betriebliche Aufwendungen		32.316.626,94	31.096.490,07
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre € 1.262.406,58 (Vorjahr: € 13.464,17)			
18. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		227.197,88	12.382,95
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.080.016,54	1.337.589,62
davon			
- für Betriebsmittelkredite: € 740.204,59 (Vorjahr: € 77.721,28)			
- aus der Aufzinsung: € 66.027,00 (Vorjahr: € 66.879,00)			
20. Aufwendungen aus der Verlustübernahme		1.733.484,92	1.568.748,10
21. Steuern		28.500,24	35.094,78
22. Erträge aus der Verlustübernahme		<u>1.000.000,00</u>	<u>1.000.000,00</u>
23. <u>Jahresfehlbetrag</u>		<u>-11.771.520,77</u>	<u>-2.297.392,02</u>

2025-2027

WIRTSCHAFTSPLAN

Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und Tochtergesellschaften



Inhalt

1	Zusammenfassung und Kurzanalyse	2
2	Bewertungsannahmen	3
2.1	Bewertungsannahmen Main-Kinzig-Kliniken gGmbH	3
2.2	Bewertungsannahmen Tochtergesellschaften	4
3	Hochrechnung - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024	5
4	Wirtschaftsplan - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2025	6
5	Wirtschaftsplan - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2026	7
6	Wirtschaftsplan - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2027	8
7	Finanz- und Vermögensplan	9
7.1	Zustimmungspflichtige Investitionsvorhaben	9
7.2	Deckungsmittel	9
8	Stellenübersicht	10

1 Zusammenfassung und Kurzanalyse

Die Hochrechnung 2024 ergibt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 11,67 Mio. Euro (Konzern). Das prognostizierte Ergebnis stellt eine Verbesserung von 2,7 Mio. Euro gegenüber dem Wirtschaftsplan 2024 da, in dem wir von einem Defizit in Höhe von 14,4 Mio. Euro (Konzern) ausgegangen sind.

Die Ergebnisverbesserung ist auf folgende Effekte zurückzuführen:

1. Die Erlöse aus Krankenhausleistungen liegen 2,4 Mio. Euro über dem Plan. Insgesamt werden im Jahr 2024 voraussichtlich 700 Bewertungsrelationen mehr erbracht als geplant. Gleichzeitig wurden weitere Leistungen in Form von Hybrid-DRGs erbracht, was zu einer Verbesserung der Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses um 1,2 Mio. Euro geführt hat. Die sonstigen Umsatzerlöse liegen 3,0 Mio. Euro über dem Plan, was im Wesentlichen auf die guten Ergebnisse der Budgetverhandlungen 2020/2021 für den Standort Gelnhausen zurückzuführen ist.
2. Im Vergleich zum Wirtschaftsplan sind die Personalaufwendungen voraussichtlich 1,4 Mio. Euro höher. Der Personalaufbau, insbesondere im Pflegedienst, war größer als geplant, was auch mit der Krankenhausschließung in Büdingen zusammenhängt.
3. Die Stabilisierung der Energiepreise hat zu einer Reduktion der Energiekosten von 1,2 Mio. Euro im Vergleich zum Plan geführt. Gleichzeitig konnten allerdings auch keine Ausgleichsbeträge für Energiekostensteigerungen mehr realisiert werden, was zu einer Verringerung der sonstigen betrieblichen Erträge in gleicher Höhe führte.
4. Durch den oben beschriebenen Personalaufbau konnte Fremdpersonal reduziert werden, was zu einer Einsparung in Höhe von 1,5 Mio. Euro geführt hat.
5. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden voraussichtlich 3,0 Mio. Euro höher sein als geplant. Dies hängt mit den gestiegenen Aufwendungen für Wartungen und Instandhaltungen zusammen, sowie mit einer Änderung des Versicherungsmodells ab 2025, weshalb eine Rückstellung in Höhe von 1,5 Mio. Euro zu bilden ist.

Der Wirtschaftsplan 2025 - 2027 prognostiziert für die nächsten Jahre Fehlbeträge von 9,0 Mio. Euro (2025), 7,4 Mio. Euro (2026) und 4,7 Mio. Euro (2027). Bei einer Verlängerung der Patronatserklärung durch den Main-Kinzig-Kreis über das Jahr 2025 hinaus, können die Main-Kinzig-Kliniken und Tochtergesellschaften von einer positiven Fortführungsprognose ausgehen.

Für die Service GmbH rechnen wir jeweils mit einem ausgeglichenen Ergebnis. Für die anderen Tochtergesellschaften prognostizieren wir Jahresfehlbeträge, die von den Main-Kinzig-Kliniken ausgeglichen werden.

2 Bewertungsannahmen

Grundsatz: Wir haben das aktuelle Jahr per 09. 2024 nicht linear hochgerechnet. Das hochgerechnete Wirtschaftsjahr 2024 ist die Basis für die Planung des Folgejahres 2025.

2.1 Bewertungsannahmen Main-Kinzig-Kliniken gGmbH

Erlöse:

- **Leistungsentwicklung Somatik:** Durch Krankenhausschließungen in Büdingen und Alzenau sehen wir in Gelnhausen ab der Jahresmitte 2024 ein deutlich höheres Patientenaufkommen, welches sich auch in der Planung für die Jahre 2025-2027 niederschlägt. Wir erwarten für die Jahre weiterhin ein deutliches Wachstum. Die Erhöhung des Landesbasisfallwertes haben wir im Jahr 2025 mit 4% und in den Folgejahren jeweils mit 3% geplant.
- **Leistungsentwicklung Psychiatrie:** Im psychiatrischen Bereich stehen in 2025 die Budgetverhandlungen für die Jahre 2020-2022 an. Wir gehen in diesem Kontext davon aus, dass wir unser Psychiatrie-Budget trotz Leistungsabsenkung über die Corona-Jahre auf gleichbleibendem Niveau halten können. Für die Jahre ab 2023 rechnen wir ebenfalls mit einem konstanten Budget, bei stabiler Fallzahlentwicklung und einer Auslastung von annähernd 90%.
- **Hybrid-DRGs:** Im Jahr 2024 wurde eine spezielle sektorengleiche Vergütung über sogenannte Hybrid-DRGs eingeführt. Damit haben Vertragsärzte und Krankenhäuser dieselbe Vergütung für bestimmte Eingriffe erhalten, unabhängig, ob diese ambulant oder stationär durchgeführt werden. Im Jahr 2024 werden wir voraussichtlich Erlöse aus Hybrid-DRGs in Höhe von 1,4 Mio. Euro erwirtschaften. Der Hybrid-DRG-Leistungskatalog wird jedes Jahr erweitert, für das Jahr 2025 werden aber keine wesentlichen Leistungen der Kliniken zum Katalog zusätzlich aufgenommen. Wir rechnen daher für die kommenden Jahre nur mit einem leichten Anstieg der Erlöse in diesem Bereich.

Aufwendungen:

- **Personalkosten:** Die Planung der Personalkosten erfolgte auf Basis der Vollkräfte-Planung nach Berufsgruppen. Für die Jahre 2025, 2026 und 2027 haben wir Tarifsteigerungsraten im mittleren einstelligen Bereich geplant. Veränderungen der Rückstellung für Urlaub- und Überstunden wurden nicht geplant.
- **Leiharbeitskräfte:** Wir setzen Leiharbeitskräfte im Bereich Pflege und Ärzte ein. Für die Pflege sind diese in Teilen über das Pflegebudget refinanziert. In den kommenden Jahren rechnen wir weiterhin mit vergleichbar hohen Aufwendungen in diesem Bereich und treffen damit kaufmännisch vorsichtige Annahmen.
- **Preisentwicklung:** Für das Jahr 2025 rechnen wir mit einer Preissteigerung von 3%, für die Jahre 2026 und 2027 mit einer weiteren Stabilisierung der Inflationsrate auf 2%. Bei den Energiepreisen rechnen wir ebenfalls mit einem leichten Anstieg im unteren einstelligen Bereich.

- **Abschreibung:** Es wurde eine Abschreibungsvorschau erstellt. Dabei wurden die für das Jahr 2025-2027 geplanten Investitionen berücksichtigt.
- **MD-Rückstellung:** Für die Jahre 2025-2027 rechnen wir weiterhin mit einer Höchstgrenze der Prüfquoten auf 10% aller gestellten Rechnungen, wie sie per Gesetz seit 2023 besteht. Die MD-Korrekturen und -Strafzahlungen sind daher auf dem Niveau von 2024 geplant.

2.2 Bewertungsannahmen Tochtergesellschaften

Erlöse:

- **MVZ:** In den MVZs rechnen wir in den kommenden Jahren mit einer deutlichen Erlössteigerung. Neben weiteren Maßnahmen wurde im Jahr 2024 eine Praxismanagerin eingestellt, die die Prozesse in den Praxen und die Abrechnung verbessern wird.
- **Ambulante Pflege:** Im Jahr 2025 erwarten wir einen Anstieg der Erlöse, da mehr Personal zur Versorgung der Patienten zur Verfügung steht.
- **Service GmbH:** Es wurde mit den bestehenden Verträgen zwischen den anderen Gesellschaften und der Service GmbH geplant.

Aufwendungen:

- **Personalkosten:** Die Planung der Personalkosten erfolgte auf Basis der Vollkräfte-Planung nach Berufsgruppen. Für die Jahre 2025, 2026 und 2027 haben wir Tarifsteigerungsraten im mittleren einstelligen Bereich geplant. Veränderungen der Rückstellung für Urlaub- und Überstunden wurden nicht geplant.
- **Preisentwicklung:** Für das Jahr 2025 rechnen wir mit einer Preissteigerung von 3%, für die Jahre 2026 und 2027 mit einer weiteren Stabilisierung der Inflationsrate auf 2%. Bei den Energiepreisen rechnen wir ebenfalls mit einem leichten Anstieg im unteren einstelligen Bereich.
- **Abschreibung:** Es wurden für jede Gesellschaft Abschreibungen entsprechend der Abschreibungsvorschauen geplant.

3 Hochrechnung - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

in EUR	Mkkliniken gGmbH	Service GmbH	MVZ Geinhausen gGmbH	MVZ Schlüchtern gGmbH	Ambulante Pflege Sinntal gGmbH
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	178.580.080,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Erlöse aus Pflegeleistungen	765.422,56	0,00	0,00	0,00	691.270,96
3. Erlöse aus Wahlleistungen	2.861.624,25	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenh.	7.069.693,13	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nutzungsentgelte der Ärzte	563.688,32	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Umsatzerlöse	14.414.312,90	20.242.210,21	6.364.914,20	2.291.889,18	19.616,08
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zuweisungen und Zuschüsse d. öffentl. Hand	36.958,29	214.17,99	0,00	0,00	0,00
10. sonstige betriebliche Erträge	85.321,33	4.200,41	0,00	0,00	5.000,00
	204.377.101,16	20.267.828,61	6.364.914,20	2.291.889,18	715.887,04
11. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	99.251.423,16	15.136.874,05	4.405.252,05	1.496.847,03	463.544,18
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	25.246.260,14	2.968.509,52	865.136,12	317.048,03	152.350,56
	124.497.683,30	18.105.383,57	5.270.388,17	1.813.895,06	615.894,74
12. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.438.611,25	335.730,41	156.987,76	30.061,24	2.585,14
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.077.466,76	1059.775,79	975.980,11	446.523,55	33.355,04
Rohergebnis	26.363.339,85	766.938,84	-38.441,84	1.409,34	64.052,12
13. Erträge aus Zuwend. zur Finanzierung von Investitionen	9.529.721,71	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Erträge aus der Aufl. von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	8.470.368,23	0,00	35.000,00	0,00	0,00
16. Erträge aus der Aufl. des Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	9.922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Aufwend. aus der Zuführung von SoPo/Verbindl. nach dem KHG	9.529.721,71	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Aufwend. aus der Zufüh. zu Ausgleichsposten a. Darlehensförd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Aufwend. für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegütern	352.646,18	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Aufwend. für nach d. KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	73.108,27	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Aufwend. aus der Auflösung d. Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Fördermittel	8.054.535,78	0,00	35.000,00	0,00	0,00
22. Abschreibungen					
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	9.511.668,78	0,00	200.535,96	20.674,00	168.166
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.511.668,78	0,00	200.535,96	20.674,00	168.166
23. sonstige betriebliche Aufwendungen	33.452.539,39	724.230,00	862.820,46	187.715,77	127.188,62
Betriebsergebnis	-8.546.332,53	42.708,84	-1.066.798,26	-206.980,43	-64.818,16
24. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23.267,86	134,00	19,00	0,00	0,00
27. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.660.702,07	0,00	13.078,12	4.832,45	0,00
Finanzergebnis	-1.637.434,21	134,00	-13.059,12	-4.832,45	0,00
29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-10.183.766,74	42.842,84	-1079.857,38	-211812,88	-64.818,16
30. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	31418,00	-305,47	0,00	0,00
31. Sonstige Steuern	26.129,99	1842,00	859,00	175,00	402,00
32. Erträge aus der Verlustübernahme	6.000.000,00	0,00	1080.410,91	211.987,88	65.220,16
33. Aufwendungen aus der Verlustübernahme	1.457.618,95	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-5.667.515,68	9.582,84	0,00	0,00	0,00

4 Wirtschaftsplan - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2025

in EUR	Mkkliniken gGmbH	Service GmbH	MVZ Geinhausen gGmbH	MVZ Schlüchtern gGmbH	Ambulante Pflege Sinntal gGmbH
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	392.329.520,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Erlöse aus Pflegeleistungen	788.385,23	0,00	0,00	0,00	805.096,41
3. Erlöse aus Wahlleistungen	2.947.472,95	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenh.	7.281.783,95	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nutzungsentgelte der Ärzte	578.486,46	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Umsatzerlöse	18.536.421,99	21.002.194,51	6.971.706,40	2.498.569,33	19.980,47
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zuweisungen und Zuschüsse d. öffentl. Hand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. sonstige betriebliche Erträge	23.976,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	222.486.047,40	21.002.194,51	6.971.706,40	2.498.569,33	825.076,88
11. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	112.192.609,98	15.567.718,15	4.558.183,22	1600.019,22	574.760,48
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	28.619.679,10	3.180.725,68	930.535,88	333.478,63	183.617,56
	140.812.289,08	18.748.443,83	5.488.719,10	1933.497,85	758.378,04
12. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.367.297,06	345.802,35	161.697,44	30.963,07	2.662,68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	23.676.675,45	1.123.826,95	1.004.539,51	466.831,15	34.323,60
Rohergebnis	27.629.785,81	784.121,38	316.750,35	67.277,26	29.712,56
13. Erträge aus Zuwend. zur Finanzierung von Investitionen	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Erträge aus der Aufl. von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	10.033.746,54	0,00	35.000,00	0,00	0,00
16. Erträge aus der Aufl. des Ausgleichspostens aus Darlehensförderung	9.922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Aufwend. aus der Zuführung von SoPo/Verbindl. nach dem KHG	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Aufwend. aus der Zufüh. zu Ausgleichsposten a. Darlehensförd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Aufwend. für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegütern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Aufwend. für nach d. KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Aufwend. aus der Auflösung d. Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Fördermittel	10.043.668,54	0,00	35.000,00	0,00	0,00
22. Abschreibungen					
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.361.754,33	0,00	166.553,00	19.370,00	1.174,00
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.361.754,33	0,00	166.553,00	19.370,00	1.174,00
23. sonstige betriebliche Aufwendungen	33.682.612,78	744.351,62	907.454,91	193.734,96	129.510,29
Betriebsergebnis	-6.370.912,76	39.769,76	-722.257,56	-145.827,70	-100.971,73
24. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.458,50	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1675.461,77	0,00	7.618,57	1643,29	0,00
Finanzergebnis	-1671.003,27	0,00	-7.618,57	-1643,29	0,00
29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-8.041.916,03	39.769,76	-729.876,13	-147.470,99	-100.971,73
30. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	410,04
32. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00	0,00	729.876,13	147.470,99	101.381,77
33. Aufwendungen aus der Verlustübernahme	978.728,89	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.020.644,92	39.769,76	0,00	0,00	0,00

5 Wirtschaftsplan - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2026

in EUR	Mkkliniken gGmbH	Service GmbH	MVZ Geinhausen gGmbH	MVZ Schlüchtern gGmbH	Ambulante Pflege Sinntal gGmbH
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	201403.406,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Erlöse aus Pflegeleistungen	804.152,94	0,00	0,00	0,00	848.300,24
3. Erlöse aus Wahlleistungen	3.006.422,44	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenh.	7.427.419,61	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nutzungsentgelte der Ärzte	590.056,23	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Umsatzerlöse	20.173.074,91	22.002.845,04	7.530.303,14	2.629.180,52	20.779,68
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zuweisungen und Zuschüsse d. öffentl. Hand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. sonstige betriebliche Erträge	24.455,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	233.428.987,98	22.002.845,04	7.530.303,14	2.629.180,52	869.079,92
11. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	118.400.927,56	16.337.494,49	4.793.841,35	168.1300,26	604.533,14
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	30.174.978,51	3.345.643,77	994.220,97	351.311,22	193.128,90
	148.575.906,07	19.683.138,26	5.788.062,32	2.032.611,48	797.662,04
12. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.974.669,81	352.738,37	164.931,42	31.582,35	2.742,56
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.060.280,81	1.180.018,29	1025.350,31	477.727,59	35.371,32
Rohergebnis	29.818.131,29	786.970,12	551.959,09	87.259,10	33.304,00
13. Erträge aus Zuwend. zur Finanzierung von Investitionen	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Erträge aus der Aufl. von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	10.097.597,57	0,00	8.750,00	0,00	0,00
16. Erträge aus der Aufl. des Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	9.922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Aufwend. aus der Zuführung von SoPo/Verbindl. nach dem KHG	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Aufwend. aus der Zufüh. zu Ausgleichsposten a. Darlehensförd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Aufwend. für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegütern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Aufwend. für nach d. KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Aufwend. aus der Auflösung d. Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Fördermittel	10.107.519,57	0,00	8.750,00	0,00	0,00
22. Abschreibungen					
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.419.167,80	0,00	73.661,00	11.126,00	0,00
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.419.167,80	0,00	73.661,00	11.126,00	0,00
23. sonstige betriebliche Aufwendungen	34.384.207,82	759.238,59	940.349,38	199.739,21	132.814,41
Betriebsergebnis	-4.877.724,75	27.731,53	-453.301,29	-123.606,11	-99.510,41
24. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1851457,07	0,00	4.740,45	304,69	0,00
Finanzergebnis	-1847.297,07	0,00	-4.740,45	-304,69	0,00
29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.725.021,82	27.731,53	-458.041,74	-123.910,80	-99.510,41
30. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	418,24
32. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00	0,00	458.041,74	123.910,80	99.928,65
33. Aufwendungen aus der Verlustübernahme	681881,19	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-7.406.903,01	27.731,53	0,00	0,00	0,00

6 Wirtschaftsplan - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2027

in EUR	Mkkliniken gGmbH	Service GmbH	MVZ Geinhausen gGmbH	MVZ Schlüchtern gGmbH	Ambulante Pflege Sinntal gGmbH
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	212.444.093,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Erlöse aus Pflegeleistungen	820.236,01	0,00	0,00	0,00	882.499,63
3. Erlöse aus Wahlleistungen	3.066.550,87	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenh.	7.575.968,02	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nutzungsentgelte der Ärzte	601.857,42	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Umsatzerlöse	19.124.306,99	22.841.096,41	7.852.531,22	2.740.668,97	21.153,74
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zuweisungen und Zuschüsse d. öffentl. Hand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. sonstige betriebliche Erträge	24.944,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	243.657.958,07	22.841.096,41	7.852.531,22	2.740.668,97	903.653,37
11. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	123.730.279,51	16.994.261,81	4.988.950,70	1.750.233,43	628.835,33
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	31.531.445,45	3.480.138,59	1.034.150,89	366.348,01	200.892,65
	155.261.724,96	20.474.400,40	6.023.101,59	2.116.581,44	829.727,98
12. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	31.594.163,53	359.772,72	168.229,99	32.213,95	2.797,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.335.548,63	1.227.219,04	1.046.361,31	487.994,60	36.097,68
Rohergebnis	32.466.520,95	779.704,25	614.838,33	103.878,98	35.030,28
13. Erträge aus Zuwend. zur Finanzierung von Investitionen	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Erträge aus der Aufl. von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	10.221.384,46	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Erträge aus der Aufl. des Ausgleichspostens aus Darlehensförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Aufwend. aus der Zuführung von SoPo/Verbindl. nach dem KHG	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Aufwend. aus der Zufüh. zu Ausgleichsposten a. Darlehensförd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Aufwend. für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegütern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Aufwend. für nach d. KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Aufwend. aus der Auflösung d. Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Fördermittel	10.221.384,46	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Abschreibungen					
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.458.983,06	0,00	11.201,00	2.793,00	0,00
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.458.983,06	0,00	11.201,00	2.793,00	0,00
23. sonstige betriebliche Aufwendungen	34.938.345,83	774.423,51	962.676,78	205.264,70	135.928,58
Betriebsergebnis	-2.689.423,48	5.280,74	-359.039,45	-104.178,72	-100.898,30
24. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1427.810,11	0,00	4.160,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	-1423.650,11	0,00	-4.160,00	0,00	0,00
29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.113.073,59	5.280,74	-363.199,45	-104.178,72	-100.898,30
30. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	426,60
32. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00	0,00	363.199,45	104.178,72	101.324,90
33. Aufwendungen aus der Verlustübernahme	568.703,07	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.681.776,66	5.280,74	0,00	0,00	0,00

7 Finanz- und Vermögensplan

7.1 Zustimmungspflichtige Investitionsvorhaben

Laut Gesellschaftsvertrag sind Investitionsvorhaben ab 1,0 Mio. Euro zustimmungspflichtig. In den Tochtergesellschaften gibt es keine Investitionen, die diesen Wert überschreiten. Die nachfolgende Übersicht umfasst daher nur Investitionen der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH. Die Planung umfasst einen 4-Jahres-Zeitraum bis 2028.

Ausgaben (Mittelanwendungen)		TEUR 2025	TEUR 2026	TEUR 2027	TEUR 2028	TEUR Gesamt
Sanierung Labor	GN	500	1.000			1.500
MRT	GN			1.500		1.500
MRT	SLÜ	1.500				1.500
CT	GN	1.000				1.000
Aufzug Haus A/B	GN			550		550
15% Eigenmittel KHZG	GN & SLÜ	400	270			670
Kälteanlage	GN	550				550
IT-Netze	GN	280				280
Elektrophysiologischer Arbeitsplatz	GN		2000			2.000
Refresh Netzwerk	GN & SLÜ			400	1200	1.600
Neu/Wiederbeschaffung von Anlagegütern - geschätzt Pauschalefördermittel	GN & SLÜ	1.729	2.740	3.733	5.117	13.319
Summen	GN & SLÜ	5959	6.010	6.100	6.317	24.469

7.2 Deckungsmittel

<u>Deckungsmittel</u>	TEUR 2025	TEUR 2026	TEUR 2027	TEUR 2028	TEUR Gesamt
Fördermittelzuweisungen des Landes durch Einzelförderung / KHZG	2.000	900	-	-	2.900
Fördermittelzuweisungen des Landes durch Pauschalförderung	5.959	6.010	6.183	6.317	27.469
Summen	7.959	6.910	6.183	6.317	30.369

Pauschalefördermittel	TEUR 2025	TEUR 2026	TEUR 2027	TEUR 2028	TEUR Gesamt
GN	6.400	6.400	6.400	6.400	25.600
abzgl. Darlehensförderung	2.517	2.487	2.458	2.428	9.890
abzgl. Mietkauf	437	428	296	204	1.365
REST Pauschalefördermittel	3.446	3.485	3.646	3.768	14.345
SLÜ	3.100	3.100	3.100	3.100	12.400
abzgl. Darlehensförderung	555	543	532	520	2.150
abzgl. Mietkauf	32	32	32	32	128
REST Pauschalefördermittel	2.513	2.525	2.537	2.549	10.124
Summen	5.959	6.010	6.183	6.317	24.469

Wir sind bei der Planung der Investitionen für die Jahre 2025 bis 2028 von der Summe der Pauschalfördermittel, die nach Abzug von Darlehensförderungen und Mietkauf noch zur Verfügung stehen, ausgegangen.

Finanzierungen durch Eigenmittel haben wir nicht geplant, da wir nicht von erwirtschafteten Jahresüberschüssen in den Folgejahren ausgehen.

Stand heute erhalten wir von den Banken keine Darlehen mehr, dennoch sind wir zuversichtlich die geplanten Investitionen mit vorhandenen Pauschalfördermitteln finanzieren zu können. Sollten in den folgenden Jahren außerplanmäßige Investitionen nötig sein, welche über zusätzliche Darlehen zu finanzieren sind, müssen andere Finanzierungsquellen aufgetan werden.

8 Stellenübersicht

Angabe in Vollkräften

	Wirtschaftsplan Ø 2024	Hochrechnung Ø 2024	Wirtschaftsplan Ø 2025	Veränderung PLAN zu HR
Main-Kinzig-Kliniken				
Ärztlicher Dienst	232,52	233,47	247,85	14,38
Pflegedienst	718,72	726,31	787,89	61,58
Medizinisch-technischer Dienst	99,92	93,10	96,08	2,98
Funktionsdienst	135,55	144,11	152,29	8,18
Wirtschafts- und Versorgungsdienst, Sonstige (inkl. Bufdi)	97,33	101,11	100,06	-1,05
Summe Kliniken	1284,04	1.298,10	1.384,17	86,07
Service-Gesellschaft	337,54	347,72	354,98	7,26
Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen	49,06	51,82	53,42	1,61
Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern	12,95	13,42	14,12	0,69
Ambulante Pflege Sinnthal	9	8,30	9,33	1,03
Summe Tochtergesellschaften	408,55	421,26	431,85	10,59
Summe Gesamt	1692,59	1.719,36	1.816,02	96,66

In Anlehnung an die Leistungsentwicklung wurden zusätzliche Vollkräfte nach Dienstarten geplant. Im Wesentlichen im Pflegedienst und bei gleichzeitiger Produktivitätssteigerung im ärztlichen Dienst und sonstigen Dienstarten.

Anlage 16

Jahresabschluss 2023

und

Wirtschaftsplan 2025

Main-Kinzig-Kliniken gGmbH

und

Tochtergesellschaften

Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen gGmbH, Gelnhausen

B I L A N Z zum 31. Dezember 2023

A K T I V A				Vorjahr	P A S S I V A				Vorjahr
	€	€	€	€		€	€	€	
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Gezeichnetes Kapital	175.000,00			175.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	89.859,00			0,00	II. Gewinnrücklagen				
2. Praxiswerte	<u>290.250,00</u>			377.250,00	Andere Gewinnrücklagen	220.648,29			220.648,29
		380.109,00		(377.250,00)	III. Verlustvortrag	220.648,29			220.648,29
II. Sachanlagen					IV. Jahresergebnis	<u>0,00</u>			0,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		129.778,00		195.430,00			175.000,00		(175.000,00)
III. Finanzanlagen					B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		78.750,00		113.750,00
Genossenschaftsanteile		<u>2.700,00</u>		2.700,00	C. Rückstellungen				
			512.587,00	(575.380,00)	Sonstige Rückstellungen		457.944,68		224.079,60
B. Umlaufvermögen					D. Verbindlichkeiten				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00			120.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	238.204,12			448.430,22	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	57.384,60			67.034,03
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	972.363,45			696.986,25	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.588,29			15.639,30
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>13.811,64</u>			16.346,15	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	764.972,34			945.101,69
		1.224.379,21		(1.161.762,62)	5. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>202.555,92</u>			104.394,30
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		<u>16.743,56</u>		19.478,06	- davon aus Steuern:		1.050.501,15		(1.252.169,32)
			1.241.122,77	(1.181.240,68)	€ 88.991,86 (Vorjahr: € 101.397,48)				
C. Rechnungsabgrenzungsposten			8.486,06	8.378,24					
			<u>1.762.195,83</u>	<u>1.764.998,92</u>			<u>1.762.195,83</u>		<u>1.764.998,92</u>

Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen gGmbH, Gelnhausen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für 2023

			Vorjahr
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		6.024.828,70	5.960.782,66
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>157.688,30</u>	<u>81.310,60</u>
		6.182.517,00	6.042.093,26
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	155.098,74		135.038,83
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>920.030,01</u>		739.213,69
		1.075.128,75	(874.252,52)
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.374.951,29		4.311.886,53
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>837.119,20</u>		829.080,00
- davon für Altersversorgung: € 579.515,54 (Vorjahr: € 570.301,42)		5.212.070,49	(5.140.966,53)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		173.840,34	168.024,76
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.116.148,93	866.248,35
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		34,00	114,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		19.193,94	10.628,35
- davon an verbundene Unternehmen € 6.260,20 (Vorjahr: € 7.364,63)			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>144,00</u>	<u>2.221,88</u>
10. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		-1.413.975,45	-1.020.135,13
11. Sonstige Steuern		1.998,00	1.860,00
12. Erträge aus der Verlustübernahme		<u>1.415.973,45</u>	<u>1.021.995,13</u>
13. <u>Jahresergebnis</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern gGmbH, Schlüchtern

B I L A N Z zum 31. Dezember 2023

A K T I V A				Vorjahr	P A S S I V A				Vorjahr
	€	€	€	€		€	€	€	€
A. <u>Anlagevermögen</u>					A. <u>Eigenkapital</u>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Gezeichnetes Kapital	125.000,00			125.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	40.003,00			0,00	II. Gewinnrücklagen				
2. Praxiswerte	<u>150.000,00</u>			100.000,00	Andere Gewinnrücklagen	160.480,97			160.480,97
		190.003,00		(100.000,00)	III. Verlustvortrag	160.480,97			160.480,97
II. Sachanlagen					IV. Jahresergebnis	<u>0,00</u>	125.000,00		0,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		17.920,00		21.996,00				(125.000,00)	
III. Finanzanlagen					B. <u>Rückstellungen</u>				
Genossenschaftsanteile		<u>1.200,00</u>		1.200,00	Sonstige Rückstellungen		65.801,98		69.861,88
		209.123,00		(123.196,00)	C. <u>Verbindlichkeiten</u>				
B. <u>Umlaufvermögen</u>					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00			68.213,26
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.128,00			2.809,49
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	172.630,81			112.215,97	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	135.078,67			77.753,19
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	17.834,78			133.621,56	4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>75.838,94</u>			28.642,92
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>989,17</u>			1.032,75	- davon aus Steuern: € 27.052,03 (Vorjahr: € 23.336,52)		215.045,61		(177.418,86)
		191.454,76		(246.870,28)					
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		<u>1.458,19</u>		198,19					
		192.912,95		(247.068,47)					
C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>			3.811,64	2.016,27					
			<u>405.847,59</u>	<u>372.280,74</u>				<u>405.847,59</u>	<u>372.280,74</u>

Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern gGmbH, Schlüchtern

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für 2023

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		1.949.246,71	1.797.073,66
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>	<u>5.911,36</u>
		1.949.246,71	1.802.985,02
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	18.184,09		17.027,25
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>436.282,25</u>		402.731,87
		454.466,34	(419.759,12)
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.210.744,43		1.144.707,65
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>275.697,94</u>		251.794,16
- davon für Altersversorgung:		1.486.442,37	(1.396.501,81)
€ 184.820,34 (Vorjahr: € 80.288,16)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		15.271,46	6.537,14
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		186.651,58	194.397,65
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>6.304,18</u>	<u>2.789,10</u>
8. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		-199.889,22	-216.999,80
9. Sonstige Steuern		1.318,00	446,00
10. Erträge aus der Verlustübernahme		<u>201.207,22</u>	<u>217.445,80</u>
11. <u>Jahresergebnis</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2023[illegible]

Main-Kinzig Kliniken - Service GmbH, Gelnhausen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für 2023

			Vorjahr
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		19.037.984,51	19.251.165,63
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>71.829,64</u>	<u>246.917,77</u>
		19.109.814,15	19.498.083,40
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	357.857,25		332.797,23
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.199.050,59</u>		1.485.922,38
		1.556.907,84	(1.818.719,61)
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	13.911.219,03		14.019.206,85
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.810.506,37</u>		2.905.997,79
		16.721.725,40	(16.925.204,64)
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		755.295,44	749.267,72
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	718,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		56,00	0,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>-25.125,88</u>
9. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		75.829,47	30.735,31
10. Sonstige Steuern		<u>632,00</u>	<u>219,00</u>
11. <u>Jahresüberschuss</u>		<u><u>75.197,47</u></u>	<u><u>30.516,31</u></u>

Ambulante Pflege Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Gelnhausen

B I L A N Z zum 31. Dezember 2023

A K T I V A				Vorjahr	P A S S I V A				Vorjahr
	€	€	€	€		€	€	€	
A. <u>Anlagevermögen</u>					A. <u>Eigenkapital</u>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00			25.000,00
Entgeltlich erworbene EDV-Software		654,00		1.011,00	II. Gewinnvortrag	0,00			15.385,39
II. Sachanlagen					III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00			15.385,39
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		<u>2.193,00</u>		3.510,00			25.000,00		(25.000,00)
			2.847,00	(4.521,00)	B. <u>Rückstellungen</u>				
					Sonstige Rückstellungen		121.812,67		124.086,39
B. <u>Umlaufvermögen</u>					C. <u>Verbindlichkeiten</u>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.152,11			3.162,57
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	125.950,93			94.287,43	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	34.586,42			3.834,37
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.164,38			21.566,26	3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>4.052,77</u>			17.904,85
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.567,48</u>			2.738,34	- davon aus Steuern:		41.791,30		(24.901,79)
		135.682,79		(118.592,03)	€ 4.052,77 (Vorjahr: € 4.602,10)				
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		<u>42.564,31</u>		42.944,23					
			178.247,10	(161.536,26)					
C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>			7.509,87	7.930,92					
			<u>188.603,97</u>	<u>173.988,18</u>				<u>188.603,97</u>	<u>173.988,18</u>

Ambulante Pflege Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Gelnhausen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für 2023

			Vorjahr
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		647.657,59	557.548,99
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>3,56</u>	<u>11.211,18</u>
		647.661,15	568.760,17
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.586,70		6.189,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>31.706,34</u>		237.358,37
		35.293,04	(243.548,14)
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	460.595,84		346.355,21
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
- davon für Altersversorgung			
€ 111.663,35 (Vorjahr: € 81.567,52)	<u>147.793,50</u>		93.678,72
		608.389,34	(440.033,93)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.674,00	1.701,85
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		118.131,02	122.889,16
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>30,00</u>	<u>0,00</u>
8. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		-115.856,25	-239.412,91
9. Sonstige Steuern		448,00	448,00
10. Erträge aus der Verlustübernahme		<u>116.304,25</u>	<u>224.475,52</u>
11. <u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>		<u>0,00</u>	<u>15.385,39</u>

BILANZ: zum 31. Dezember 2023

PASSIVA	€	€	Vorjahr €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Gewinnrücklagen			
Andere Gewinnrücklagen	334.918,84		334.918,84
III. Verlustvortrag	334.918,84		334.918,84
IV. Jahresüberschuss	<u>54.237,63</u>		0,00
		79.237,63	(25.000,00)
B. Sonderposten			
Sonderposten aus Zuweisungen Dritter		33.591,19	71,00
C. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		150.687,06	103.939,08
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	53.783,25		161.219,13
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.217,04		21.173,62
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	53.955,04		189,90
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>15.603,11</u>		1.531,57
- davon aus Steuern:		149.558,44	(184.114,22)
€ 15.603,11 (Vorjahr: € 1.136,57)			
E. Rechnungsabgrenzungsposten		12.391,02	0,00
		<u>425.465,34</u>	<u>313.124,30</u>

Main-Kinzig-Kliniken Pflege- und Reha gGmbH, Gelnhausen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für 2023

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		1.875.661,00	2.303.803,14
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>101.694,80</u>	<u>19.560,46</u>
		1.977.355,80	2.323.363,60
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.171,00		84.375,60
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>6.555,63</u>		1.945.205,67
		8.726,63	(2.029.581,27)
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.236.723,74		96.733,15
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>360.912,69</u>		24.688,45
- davon für Altersversorgung: € 87.082,55 (Vorjahr: € 0,00)		1.597.636,43	(121.421,60)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		9.988,12	5.268,18
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		302.498,17	270.460,86
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>4.192,82</u>	<u>1.387,34</u>
8. Ergebnis nach Steuern		54.313,63	-104.755,65
9. Sonstige Steuern		76,00	76,00
10. Erträge aus der Verlustübernahme		<u>0,00</u>	<u>104.831,65</u>
11. Jahresesüberschuss		<u>54.237,63</u>	<u>0,00</u>

2025-2027

WIRTSCHAFTSPLAN

Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und Tochtergesellschaften



4 Wirtschaftsplan - Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2025

in EUR	Mkkliniken gGmbH	Service GmbH	MVZ Geinhausen gGmbH	MVZ Schlüchtern gGmbH	Ambulante Pflege Sinntal gGmbH
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	392.329.520,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Erlöse aus Pflegeleistungen	788.385,23	0,00	0,00	0,00	805.096,41
3. Erlöse aus Wahlleistungen	2.947.472,95	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenh.	7.281.783,95	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nutzungsentgelte der Ärzte	578.486,46	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Umsatzerlöse	18.536.421,99	21.002.194,51	6.971.706,40	2.498.569,33	19.980,47
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zuweisungen und Zuschüsse d. öffentl. Hand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. sonstige betriebliche Erträge	23.976,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	222.486.047,40	21.002.194,51	6.971.706,40	2.498.569,33	825.076,88
11. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	112.192.609,98	15.567.718,15	4.558.183,22	1600.019,22	574.760,48
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	28.619.679,10	3.180.725,68	930.535,88	333.478,63	183.617,56
	140.812.289,08	18.748.443,83	5.488.719,10	1933.497,85	758.378,04
12. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.367.297,06	345.802,35	161.697,44	30.963,07	2.662,68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	23.676.675,45	1.123.826,95	1.004.539,51	466.831,15	34.323,60
Rohergebnis	27.629.785,81	784.121,38	316.750,35	67.277,26	29.712,56
13. Erträge aus Zuwend. zur Finanzierung von Investitionen	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Erträge aus der Aufl. von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	10.033.746,54	0,00	35.000,00	0,00	0,00
16. Erträge aus der Aufl. des Ausgleichspostens aus Darlehensförderung	9.922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Aufwend. aus der Zuführung von SoPo/Verbindl. nach dem KHG	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Aufwend. aus der Zufüh. zu Ausgleichsposten a. Darlehensförd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Aufwend. für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegütern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Aufwend. für nach d. KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Aufwend. aus der Auflösung d. Ausgleichsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Fördermittel	10.043.668,54	0,00	35.000,00	0,00	0,00
22. Abschreibungen					
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.361.754,33	0,00	166.553,00	19.370,00	1.174,00
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.361.754,33	0,00	166.553,00	19.370,00	1.174,00
23. sonstige betriebliche Aufwendungen	33.682.612,78	744.351,62	907.454,91	193.734,96	129.510,29
Betriebsergebnis	-6.370.912,76	39.769,76	-722.257,56	-145.827,70	-100.971,73
24. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.458,50	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1675.461,77	0,00	7.618,57	1643,29	0,00
Finanzergebnis	-1671.003,27	0,00	-7.618,57	-1643,29	0,00
29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-8.041.916,03	39.769,76	-729.876,13	-147.470,99	-100.971,73
30. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	410,04
32. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00	0,00	729.876,13	147.470,99	101.381,77
33. Aufwendungen aus der Verlustübernahme	978.728,89	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.020.644,92	39.769,76	0,00	0,00	0,00

Wirtschaftsplan

2024



Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

Gem. § 15 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages muss gem. § 52 HKO i. V. m. § 122 Abs. 4 HGO in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften jährlich ein Wirtschaftsplan aufgestellt werden.

Die Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH (PuR) gehört aktuell zum Konzern der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH. Sie soll zukünftig mit der neu gegründeten Main-Kinzig Akademie für Gesundheit und Pflege gGmbH (MKA) zusammengeführt werden, mit dem Ziel Synergien nutzen und eine Erweiterung der Ausbildungskapazitäten vornehmen zu können. Beide Gesellschaften agieren seit dem 01. Januar 2023 als Gemeinschaftsbetrieb, so dass die bestehenden Schulzulassungen erhalten bleiben. Grundsätzlich war angedacht, dass die beiden genannten Gesellschaften nach Errichtung des Neubaus und der dann erforderlichen neuen Schulzulassung zusammengeführt werden, wie vom Regierungspräsidium vorgeschlagen. Auf Grund der schlechten wirtschaftlichen Situation der Kliniken, erscheint es angebracht, die PuR vorzeitig aus dem Klinikkonzern herauszulösen, ggf. durch Verschmelzung der beiden Gesellschaften oder durch den Erwerb der PuR durch die MKA. Die Kosten für den Erwerb oder die Aufnahme liegen maßgeblich bei der MKA, dennoch wurden für das Geschäftsjahr 2023, ggf. erforderliche Mittel in den Erfolgsplan aufgenommen.

Aufgrund der Historie und der damit verbundenen aktuellen Liquiditätslage der PuR, wird der Main-Kinzig-Kreis der PuR zu Beginn des Geschäftsjahres 2024 ein rückzahlbares Darlehen in Höhe von 350.000 Euro gewähren, welches zum Ende des Geschäftsjahres 2024 an den Kreis zurückgezahlt werden muss. Es ist zum aktuellen Zeitpunkt davon auszugehen, dass der Betrag, der ggf. im Geschäftsjahr 2025 als rückzahlbares Darlehen vom Main-Kinzig-Kreis in Anspruch genommen werden müsste, deutlich unter 350 T€ sein wird. Aufgrund der Rückzahlungsverpflichtung an den Kreis und die gleichzeitige Zahlungsverzögerung des Regierungspräsidiums für Pflegefachkraftkurse, die im September und Oktober beginnen, aber in der Regel erst im Folgejahr gezahlt werden, kommt es zu einer erheblichen Verringerung der Liquidität, die durch eine erneute Bereitstellung von Mitteln durch den Kreis, Anfang Januar, entschärft wird. Grundsätzlich wird versucht, dass der bestehende

Kontokorrentkredit bei der Kreissparkasse Gelnhausen in Höhe von 250 T€, nicht in Anspruch genommen wird, um Zinsaufwendungen zu vermeiden.

Die PuR nimmt im Bereich der Lohnbuchhaltung und der IT sowie der Finanzbuchhaltung Dienstleistungen Dritter in Anspruch. Zunächst wurde auch hier geprüft, ob eine Inhouse-Vergabe an den Main-Kinzig-Kreis möglich ist, sofern dieser die entsprechenden Leistungen anbieten kann. Im Bereich der IT ist dies der Fall. Die Lohnbuchhaltung für die PuR soll ab 2025 von der Gesellschaft selbst durchgeführt werden.

Für die kommenden Jahre sind zunächst keine hohen Investitionen der Gesellschaft und keine Aufnahme von Investitionskrediten vorgesehen, weshalb auf die Erstellung eines Vermögensplans verzichtet wird. Der geplante Neubau der Main-Kinzig Akademie wird über den Main-Kinzig-Kreis finanziert werden.

Grundsätzlich refinanziert sich die Gesellschaft ausschließlich über Schulgelder, deshalb besteht das größte wirtschaftliche Risiko für die Gesellschaft darin, dass zu wenige Schüler ausgebildet werden, um die Gesellschaft zu finanzieren. Es wurde deshalb in der Vergangenheit ein Ausbildungsverbund gegründet, in dem die Träger der praktischen Ausbildung ihre Auszubildenden für den theoretischen Unterricht zur PuR schicken können. Da es für die Träger der praktischen Ausbildung immer schwieriger wird, Auszubildende zu gewinnen, stellt dies ein hohes Risiko für die Main-Kinzig Akademie dar. Positiv zu beurteilen ist die Entwicklung der festgelegten Schulgelder für 2024 und 2025. Ab 2026 liegen noch keine Schulgeldentwicklungen vor, es wurden diese jedoch im Verhältnis zur aktuellen Entwicklung jährlich fortgeschrieben. Die festgelegte Schulgeldentwicklung für Pflegeschulen im Bereich der Pflegefachkräfte stellt sich wie folgt pro Schüler, pro Jahr, dar:

- 2023: 8.458,44 Euro
- 2024: 9.220,00 Euro
- 2025: 9.604,17 Euro

Für die Jahre 2026 bis 2028 wurde in der Erfolgsplanung mit einer prozentualen Schulgelderhöhung analog der Vorjahre kalkuliert. Die Ausbildungsvergütung im

Bereich der Krankenpflegehilfeausbildung sieht aktuell keine Schulgelderhöhungen vor, obwohl dies vor dem Hintergrund gestiegener Personal-, Energiekosten, etc. erforderlich wäre. Das Schulgeld beträgt hier pro Person, pro Schuljahr, 6.663,00 Euro und wird von den Kliniken im Rahmen der Pflegsatzverhandlungen mitverhandelt. Sollte es der Klinik gelingen, höhere Schulgelder zu verhandeln als vertraglich vereinbart, werden diese an die Schüler weitergeleitet. Hierzu wurde eine gesonderte Regelung mit den Kliniken vereinbart. Ab dem Geschäftsjahr 2026 wurde auch hier mit einer Erhöhung der Schulgelder um 4% gerechnet. Im Bereich der Pflegefachpersonen werden aktuell 173 Fachkräfte ausgebildet, im Bereich der Krankenpflegehilfe sind es 30 Teilnehmer*innen. Für die kommenden Geschäftsjahre wurden in der Erfolgsplanung ähnliche Ausbildungszahlen zu Grunde gelegt, wobei diese etwas konservativer angesetzt wurden.

Des Weiteren ist die Gewinnung von Lehrkräften ebenfalls mit einem hohen Risiko für die Gesellschaft verbunden, da ein bestimmtes Lehrer-Schülerverhältnis erfüllt sein muss, um die bestehenden Schulzulassungen zu erhalten. Auch im Lehrerbereich gibt es einen Mangel an Pflegepädagogen, was bedeutet, dass die Mitarbeiter*innen einen hohen Stellenwert für die Gesellschaft haben. Auf Grund des räumlich begrenzten Potenzials und der Lehrkräfteknappheit, wurde für die kommenden Geschäftsjahre sehr konservativ auf Basis der bisherigen Schülerzahlen geplant.

Nachstehend werden die geplanten Ausbildungszahlen pro Jahr dargestellt:

Entwicklung der Ausbildungszahlen

	2024	2025	2026	2027	2028
Pflegefachkraft	162	153	156	170	172
Krankenpflegehelfer*innen	24	24	23	30	28
Operationstechnische Assistenten	39	54	50	55	56
Anpassungslehrgänge GKP/PFP	7	9	11	13	17

Auf Basis der dargestellten Zahlen wurde der nachstehende Erfolgsplan ermittelt. Grundsätzlich ist die Liquidität der Gesellschaft sichergestellt.

Wirtschaftsplanung 2024 - 2028					
Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH					
Erfolgsplanung					
	2024	2025	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	2.036.082,44 €	2.177.369,19 €	2.274.923,44 €	2.573.739,56 €	2.726.573,68 €
a) Umsatzerlöse Schulgeld	2.036.082,44 €	2.177.369,19 €	2.274.923,44 €	2.573.739,56 €	2.726.573,68 €
Pflegefachkraftkurse	1.493.711,28 €	1.469.438,01 €	1.559.113,92 €	1.765.926,00 €	1.858.177,92 €
Krankenpflegehilfe	159.912,00 €	159.912,00 €	180.167,52 €	194.026,56 €	207.885,60 €
Operationstechnische Assistenten	359.597,16 €	518.625,18 €	499.716,00 €	571.329,00 €	604.988,16 €
Anerkennungslehrgänge ausl. Fachkräfte GKP/PFP	22.862,00 €	29.394,00 €	35.926,00 €	42.458,00 €	55.522,00 €
2. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Materialaufwand / Sachkosten	421.259,60 €	446.785,73 €	451.585,68 €	443.736,30 €	457.475,53 €
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	274.826,84 €	297.449,91 €	294.176,86 €	277.011,83 €	279.959,14 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	146.432,76 €	149.335,81 €	157.408,82 €	166.724,47 €	177.516,40 €
7. Personalaufwand	1.473.474,12 €	1.558.555,09 €	1.648.574,54 €	1.743.820,46 €	1.844.597,71 €
a) Löhne und Gehälter	1.140.725,93 €	1.209.169,49 €	1.281.719,65 €	1.358.622,83 €	1.440.140,20 €
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	332.748,20 €	349.385,60 €	366.854,89 €	385.197,63 €	404.457,51 €
8. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	138.112,00 €	121.055,36 €	123.017,60 €	413.576,00 €	413.576,00 €
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	645,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8. Ergebnis nach Steuern	2.591,72 €	50.973,01 €	51.745,62 €	-27.393,20 €	10.924,43 €
9. Sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11. Jahresergebnis	2.591,72 €	50.973,01 €	51.745,62 €	-27.393,20 €	10.924,43 €

Anlage 17

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025**

Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH

Bilanz zum 31.12.2023

Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH

Hanau

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		12.760,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	30.369,00		0,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>24.795,00</u>		<u>30.800,00</u>
		55.164,00	30.800,00
Summe Anlagevermögen		<u>67.924,00</u>	<u>30.800,00</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. geleistete Anzahlungen		50.170,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	801.220,93		758.901,05
2. sonstige Vermögensgegenstände	161.056,36		11.837,77
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 10.127,64 (EUR 10.127,64)	<u> </u>		<u> </u>
		962.277,29	770.738,82
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		6.770.015,45	4.544.407,05
Summe Umlaufvermögen		<u>7.782.462,74</u>	<u>5.315.145,87</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.356,20	0,00
		<u><u>7.852.742,94</u></u>	<u><u>5.345.945,87</u></u>

Bilanz zum 31.12.2023

Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH**Hanau****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Jahresüberschuss		0,00	0,00
Summe Eigenkapital		25.000,00	25.000,00
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	781,35		70,09
2. sonstige Rückstellungen	49.528,97		75.085,11
		50.310,32	75.155,20
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.414.614,67		2.570.793,96
2. sonstige Verbindlichkeiten	5.362.817,95		2.674.996,71
- davon aus Steuern EUR 15.140,39 (EUR 16.061,77)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 16.462,76 (EUR 4.182,40)			
		7.777.432,62	5.245.790,67
		7.852.742,94	5.345.945,87

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH

Hanau

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.840.201,96	1.612.087,67
2. Gesamtleistung		1.840.201,96	1.612.087,67
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	15,81		2.508,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.445,43		1.365,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	5,40		0,00
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 5,40 (EUR 0,00)			
		2.466,64	3.873,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		11.341,25-	17.322,11
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	877.359,59		757.948,66
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	198.044,78		162.631,80
- davon für Altersversorgung EUR 36.416,93 (EUR 23.508,10)			
		1.075.404,37	920.580,46
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		15.206,89	14.365,77
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	69.275,40		79.664,20
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	14.477,43		11.102,01
c) Reparaturen und Instandhaltungen	74.501,00		32.665,69
d) Fahrzeugkosten	10.256,87		4.764,83
e) Werbe- und Reisekosten	19.318,75		11.865,31
f) Kosten der Warenabgabe	8.222,12		11.918,45
g) verschiedene betriebliche Kosten	563.485,57		508.688,11
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2,00		1.063,00
i) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	374,86		0,00
j) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.301,97		1.650,70
		762.215,97	663.382,30
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		229,50	125,27
Übertrag		953,12	184,76

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH**Hanau**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		953,12	184,76
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		778,12	63,76
10. Ergebnis nach Steuern		175,00	121,00
11. sonstige Steuern		175,00	121,00
12. Jahresüberschuss		0,00	0,00

Ausführlicher Erfolgsplan 2025

Ziffer		IST	genehmigter Erfolgsplan	Prognose (Stand 30.09.2024)	PLAN	MKK Plan
		2023	2024	2024	2025	2025
1	Umsatzerlöse	1.842	2.529.233	2.142.367	2.460.040	2.365.100
2	davon MKK Zuschuss	1.839	2.524.233	2.137.367	2.455.040	2.360.100
3	Einnahmen aus Verkehrsverträgen	0	5.000	5.000	5.000	5.000
4	Einnahmen Verkauf Fahrplanbücher	1	0	0	0	0
5	Sonstige betriebliche Erträge	2	0	0	0	0
6	Summe Erlöse	1.842	2.529.233	2.142.367	2.460.040	2.365.100
7	Materialaufwand	-11	0	0	0	0
8	Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	-11	0	0	0	0
9	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0
10	Personalaufwand	1.075	1.330.033	1.170.000	1.413.000	1.380.000
11	Löhne & Gehälter	877	1.090.627	959.400	1.158.660	1.131.600
12	Sozialabgaben & Altersvorsorge	198	239.406	210.600	254.340	248.400
13	sonstiger betrieblicher Aufwand	760	1.182.200	955.367	1.030.040	968.100
14	Raumkosten	69	79.500	78.000	82.500	82.500
15	Gas, Strom, Wasser	16	6.500	6.000	7.000	7.000
16	Miete, unbewegl. Wirtschaftsgüter	40	48.500	48.500	50.000	50.000
17	Mietnebenkosten		10.500	10.500	11.000	11.000
18	Reinigung	13	14.000	13.000	14.500	14.500
19	Versicherung/Beiträge	15	18.500	21.500	22.500	21.200
20	Beiträge	6	4.500	7.500	8.000	6.700
21	Versicherungen	9	14.000	14.000	14.500	14.500
22	Reparatur & Instandhaltung	74	134.500	142.367	142.000	57.600
23	Fahrplansoftware (Wartung)		82.000	95.867	34.000	9.600
24	Fahrgastzählsystem				53.000	0
25	Reparatur & Instandhaltung	1	10.500	4.500	12.000	5.000
26	Wartungskosten Soft-/Hardware	73	42.000	42.000	43.000	43.000
27	Fahrzeugkosten	10	10.000	13.500	15.000	11.000
28	Werbe/Reisekosten	19	75.900	70.900	56.200	56.200
29	Geschenke	1	1.000	1.000	1.100	1.100
30	Reisekosten /Fahrtkosten	3	3.400	3.400	3.500	3.500
31	sonstige Werbekosten	0	1.500	1.500	1.600	1.600
32	Werbekosten/Werbeagentur	15	70.000	65.000	50.000	50.000
33	sonstige betriebliche Kosten	573	863.800	629.100	711.840	739.600
34	Abraum-/Abfallbeseitigung	0	900	900	1.000	1.000
35	Abschluss- und Prüfungskosten	15	16.500	16.500	16.500	18.000
36	AR Aufwandsentschädigung	4	4.500	6.400	6.300	6.000
37	Bücher/Zeitschriften/Fachliteratur	2	2.300	2.300	2.500	2.500
38	Buchführungskosten	6	6.300	5.000	6.000	6.400
39	Bürobedarf	9	8.000	8.500	9.000	8.500
41	Fortbildungskosten	3	5.500	31.000	16.000	6.000
42	Freiwillige Sozialleistungen	2	1.400	1.400	1.500	1.500
43	Fremdleistung Autonomes Fahren	0	10.000	0	0	10.000
44	Fremdleistungen	106	140.000	50.000	143.000	141.000
45	interaktive Karte	14	116.000	25.000	16.500	16.500
46	Internet, Firewall	6	4.000	15.000	15.000	4.200
47	Mietleasing	13	14.500	14.500	17.000	15.000
48	MobiZentrale	143	142.000	152.000	155.040	143.000
49	Nebenkosten Geldverkehr	4	6.000	4.000	6.000	6.000
50	Mobileitbild/NVP	24	15.000	0	0	15.000
51	Porto	4	6.000	5.000	6.500	6.500
52	Rechts- und Beratungskosten, Gutachten	115	245.000	189.700	225.000	210.000
53	RBL Kosten	80	70.000	70.000	25.000	70.000
54	sonstige betriebliche Aufwendungen	2	27.000	17.000	28.000	28.000
55	Telefon	12	9.500	10.500	10.000	10.000
56	Verkaufsprovision Bad Orb/Rack	8	12.000	3.000	4.500	13.000
57	Werkzeuge und Kleingeräte	1	1.400	1.400	1.500	1.500
58	Abschreibungen	15	16.500	16.500	16.500	16.500
59	Zinsen und Steuern	1	500	500	500	500
60	Summe Aufwand	1.840	2.529.233	2.142.367	2.460.040	2.365.100
61	Ergebnis	0	0	0	0	0

Erfolgsplan 2025

	IST 2023	genhmigter Plan 2024	Prognose 2024	Plan 2025	Relative Veränderung Plan 2024 zu Plan 2025 in €	Relative Veränderung Plan 2024 zu Plan 2025 in %
Umsatzerlöse	1.842.669,60 €	2.529.233,00 €	2.141.867,00 €	2.460.040,00 €	- 69.193,00 €	-3%
davon MKK-Zuschüsse	1.839.512,60 €	2.524.233,00 €	2.136.867,00 €	2.455.040,00 €	- 69.193,00 €	-3%
sonstige betriebliche Erträge	2.467,64 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	0%
Summe Erlöse	1.842.669,60 €	2.529.233,00 €	2.141.867,00 €	2.460.040,00 €	- 69.193,00 €	-3%
Materialaufwand	- 11.341,25 €	- €	- €	- €	- €	0%
Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	- 11.341,25 €	- €	- €	- €	- €	0%
Aufwendungen für bezogene Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	0%
Personalaufwand	1.075.404,37 €	1.330.033,00 €	1.170.000,00 €	1.413.000,00 €	82.967,00 €	6%
Löhne und Gehälter	877.359,59 €	1.090.627,00 €	959.400,00 €	1.158.660,00 €	68.033,00 €	6%
Soziale Abgaben /Aufwendungen f. Altersvorsorge	198.044,78 €	239.406,00 €	210.600,00 €	254.340,00 €	14.934,00 €	6%
Abschreibungen	15.206,89 €	16.500,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	- €	0%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	762.216,97 €	1.182.200,00 €	954.867,00 €	1.030.040,00 €	- 152.160,00 €	-13%
Zinsaufwand	229,50 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	- €	0%
Steuern	953,12 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	- €	0%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	778,12 €	- €	- €	- €	- €	0%
Sonstige Steuern	175,00 €	- €	- €	- €	- €	0%
Summe Aufwendungen	1.842.669,60 €	2.529.233,00 €	2.141.867,00 €	2.460.040,00 €	- 69.193,00 €	-3%
Überschuss /Fehlbetrag	- €	- €	- €	- €	- €	0%

Finanzplan 2025 - 2029

[illegible]

Stellenübersicht 2025

Geschäftsführer	AT	
Anzahl		1
Prokurist/in	15/Stufe 5	
Anzahl		1
Prokurist/in	12/Stufe 5	
Anzahl		1
Bereichsleiter/Bereichsleiterinnen		
TVÖD	11/Stufe 5	
Anzahl		1
TVÖD	11/Stufe 6	
Anzahl		1
TVÖD	11/Stufe 6	
Anzahl		1
vom MKK entliehenes Personal		
Sachbearbeiter/Sachbearbeiterinnen		
TVÖD	6/Stufe 2	
Anzahl		1
TVÖD	8/Stufe 3	
Anzahl		3
TVÖD	8/Stufe 4	
Anzahl		1
TVÖD	8/Stufe 5	
Anzahl		1,9
TVÖD	9a/Stufe 5	
Anzahl		1
TVÖD	9a/Stufe 6	
Anzahl		0,7
TVÖD	9c/Stufe 2	
Anzahl		1
TVÖD	10/Stufe 3	
Anzahl		1
Planstelle	9c/Stufe 1	
Anzahl		1
Gesamtzahl Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen KVG		16,6
Gesamtzahl Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen inkl. MKK-Ausleihe		17,6

Anlage 18

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025**

**Eigenbetrieb
Jugend- und Freizeiteinrichtungen**

Anlage 1

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des MKK, Am weißen Berg, 63549 Ronneburg

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
2. Technische Anlagen und Maschinen
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

II. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

Summe Anlagevermögen

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen
3. sonstige Vermögensgegenstände

III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Summe Umlaufvermögen

C. Rechnungsabgrenzungsposten

PASSIVA

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

II. Gewinnrücklagen

1. andere Gewinnrücklagen

III. Jahresüberschuss

Summe Eigenkapital

B. Rückstellungen

1. sonstige Rückstellungen

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr
Euro 487.500,00 (Euro 487.500,00)
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr
Euro 7.190.625,00 (Euro 7.678.125,00)

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr
Euro 120.562,37 (Euro 70.102,21)

3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr
Euro 48.055,80 (Euro 2.576.763,25)

4. sonstige Verbindlichkeiten

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 7.442,82
(Euro 10.018,52)

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	2.063.000,00	2.063.000,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.567.694,91	4.487.523,91	II. Gewinnrücklagen		
2. Technische Anlagen und Maschinen	250.185,00	239.218,00	1. andere Gewinnrücklagen	35.921.989,80	35.308.023,38
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	109.929,00	143.478,00	III. Jahresüberschuss	1.002.389,25	913.966,42
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	178.432,45	Summe Eigenkapital	38.987.379,05	38.284.989,80
	4.927.808,91	5.048.652,36	B. Rückstellungen		
II. Finanzanlagen			1. sonstige Rückstellungen	249.000,00	209.400,00
1. Beteiligungen	39.714.191,15	39.714.191,15	C. Verbindlichkeiten		
Summe Anlagevermögen	44.642.000,06	44.762.843,51	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.678.125,00	8.165.625,00
B. Umlaufvermögen			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 487.500,00 (Euro 487.500,00)		
I. Vorräte			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 7.190.625,00 (Euro 7.678.125,00)		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.868,01	26.652,20	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	120.562,37	70.102,21
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 120.562,37 (Euro 70.102,21)		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	118.269,18	60.185,85	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	48.055,80	2.576.763,25
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.418,51	28.970,46	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 48.055,80 (Euro 2.576.763,25)		
3. sonstige Vermögensgegenstände	524.221,67	1.014.794,75	4. sonstige Verbindlichkeiten	7.442,82	10.018,52
	645.909,36	1.103.951,06	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 7.442,82 (Euro 10.018,52)		
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.781.787,61	3.416.554,77			
Summe Umlaufvermögen	2.448.564,98	4.547.158,03		7.854.185,99	10.822.508,98
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	6.897,24			
	47.090.565,04	49.316.898,78		47.090.565,04	49.316.898,78

Anlage 2

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des MKK, Am weißen Berg,
63549 Ronneburg

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	1.362.070,76	1.003.078,03
2. Gesamtleistung	1.362.070,76	1.003.078,03
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	15.627,80	8.238,03
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	469.665,91	317.261,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	498.441,35	357.458,96
	<u>968.107,26</u>	<u>674.720,17</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	843.346,38	745.785,16
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	214.052,75	211.130,07
	<u>1.057.399,13</u>	<u>956.915,23</u>
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	178.547,07	171.968,51
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	5,21	30,33
	<u>178.552,28</u>	<u>171.998,84</u>
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	120.218,93	93.205,96
8. Erträge aus Beteiligungen	1.965.521,82	1.814.521,82
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28.056,93	32.068,92
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43.107,18	45.739,70
11. Ergebnis nach Steuern	1.003.892,53	915.326,90
12. sonstige Steuern	1.503,28	1.360,48
13. Jahresüberschuss	1.002.389,25	913.966,42

Anlage 4

Lagebericht

1. Allgemeine Angaben

Auf der Grundlage eines Beschlusses des Kreistages des Main-Kinzig-Kreises vom 4. Dezember 1992 werden das „Jugendzentrum Ronneburg“ und das „Jugend- und Familiengästehaus Bernau“ mit Wirkung ab dem 1. Januar 1993 als Eigenbetrieb nach den Bestimmungen des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) geführt.

Die Betriebssatzung gilt entsprechend ihrer letzten Änderung in der Kreistagssitzung vom 23. Februar 2024.

Gemäß § 4 Absatz 1 wird die Leitung des Eigenbetriebes durch einen Betriebsleiter wahrgenommen. Der Betriebsleiter Reinhold Walz, MSc wurde durch den Kreisausschuss bestellt.

Zweck des Eigenbetriebes ist die Unterbringung, Betreuung und Beköstigung von jungen und erwachsenen Menschen in den Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises im Rahmen von Erziehung, Erholung und einer sonstigen sinnvollen Freizeitgestaltung, die Sicherstellung des Personalerholungswerkes des Main-Kinzig-Kreises sowie die Beteiligung an der EAM Sammel- und Vorschalt-2 GmbH und der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH.

Diese Satzungszwecke wurden im Geschäftsjahr insbesondere durch die Unterhaltung des Jugendzentrums Ronneburg verwirklicht während das Jugend- und Familiengästehaus Bernau bereits mit Wirkung zum 1. Januar 2010 an einen privaten Investor veräußert wurde.

Anlage 4

Die nach § 6 der Eigenbetriebssatzung berufene Betriebskommission setzte sich zum Ende des Berichtsjahres wie folgt zusammen:

1. Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete, Vorsitzende
2. Thorsten Stolz, Landrat und Finanzdezernent
3. Iris Schröder, Kreisbeigeordnete
4. Celine Brückner, Kreistagsabgeordnete
5. Ercan Celik, Kreistagsabgeordneter
6. Joachim Lucas, Kreistagsabgeordneter
7. Julia Czech, sachkundige Bürgerin
8. Pascal Reddig, sachkundiger Bürger
9. Elke Schmitt-Wolf, Personalratsvorsitzende Eigenbetrieb
10. Dirk Lassmann, Personalratsmitglied Eigenbetrieb

Die Betriebskommission trat im Berichtsjahr zu 3 Sitzungen zusammen. Hierbei wurden, unter Beachtung der vom Kreisausschuss beschlossenen Geschäftsordnung, insgesamt 24 Tagesordnungspunkte behandelt.

2. Angaben zum Geschäftsverlauf

2.1 Wesentliche Vorgänge im Geschäftsjahr

Die zurückliegenden Jahre 2020 - 2023 haben mit der „Corona-Krise“ und den Auswirkungen des fast nahtlos anknüpfenden „Ukraine-Krieges“ unsere gesamte Gesellschaft vor bislang nicht gekannte und in Teilen wohl auch überfordernde Herausforderungen gestellt.

Durch die Pandemie und die Folgen des Krieges wurde auch die Entwicklung des Jugendzentrums zeitweise beeinträchtigt.

Anlage 4

So haben die pandemiebedingten Beherbergungsverbote der Jahre 2020/2021 sowie die kurzfristige Unterbringung von ukrainischen Kriegsflüchtlingen in den Jahren 2022/2023 ihre Spuren in den wirtschaftlichen Ergebnissen hinterlassen und die damit verbundene Verunsicherung der Gästegruppen war, wenn auch mit abnehmender Tendenz, noch zu Beginn des Geschäftsjahres 2023 in Form von zögerlichem Buchungsverhalten und kurzfristigen Absagen zu spüren.

Dennoch darf man an dieser Stelle, gerade auch mit Blick auf andere Unternehmen in Hotellerie, Gastronomie und Einzelhandel, nicht gänzlich unzufrieden sein. Die Beherbergung von Bundeswehreinheiten, die den Main-Kinzig-Kreis im Pandemiegeschehen unterstützt haben, sicherte zumindest eine gewisse Grundauslastung und ein betriebliches Auskommen, so dass die gewohnten Abläufe auch in der Krise weitgehend beibehalten werden konnte.

Etwas anders gelagert war die Unterbringung von ukrainischen Kriegsflüchtlingen. Der Krisenstab des Main-Kinzig-Kreises hatte, in Ermangelung anderer sofort verfügbarer Optionen, die Heranziehung des Jugendzentrums mit allen Gästehäusern als Erstaufnahmeeinrichtung zur Beherbergung von ukrainischen Kriegsflüchtlingen in der Zeit von März bis Mai 2022 und von nochmals mit einem Teil der Gästehäuser von November 2022 bis März 2023 beschlossen. In Folge dieser Beschlüsse mussten in den genannten Zeiträumen die Belegungsverträge von etwa 130 Gruppen aus der Schul- und Vereinslandschaft sehr kurzfristig aufgekündigt werden. Glücklicherweise hatten die allermeisten Gruppen ein gewisses Verständnis für die Notlage der ukrainischen Menschen und die Entscheidungen des MKK-Krisenstabes, so dass die Stornierungen nur in wenigen Fällen größere Verwerfungen bis hin zu einem Abbruch der Geschäftsbeziehung zur Folge hatten.

Die vollständige Rückkehr zum Regelbetrieb ist im April 2023 erfolgt.

Anlage 4

Bedingt durch die großen und wechselnden Herausforderungen der vergangenen Jahre, verbleibt für die kommenden Perioden nun erneut die Hoffnung bzw. der Anspruch, die Belegung und Auslastung im Jugendzentrum Ronneburg dauerhaft auf das hohe Niveau der „Vor-Corona-Zeit“ zurückzuführen.

Um dieses Ziel letztlich erreichen zu können ist die zukunftsorientierte Ausrichtung und die punktuelle Ergänzung des Angebots eine immens wichtige Basis. Damit verbunden ist auch die Möglichkeit zur Erschließung neuer Kundengruppen. Daher wurde in den vergangenen Jahren unter anderem an attraktiven Angeboten für Kleingruppen (max. 8 bis 10 Personen) gearbeitet.

Um der Nachfrage von Kleingruppen (insbesondere bei Menschen mit Beeinträchtigungen, Wanderern, Radtouristen, Kurzurlaubern, Familien, Firmen) und sogar Einzelpersonen künftig Rechnung tragen zu können, wurden die Angebotsalternativen „Röhrenhotel“ und „Gästehaus F“ erarbeitet und umgesetzt.

Für diesen Personenkreis war der Zugang zum JZR in der Vergangenheit erschwert bzw. zumindest mit zusätzlichen Umständen verbunden.

Mit Realisierung des sog. „Röhrenhotels“ wurden die Kapazitäten des Jugendzentrums um zehn zusätzliche Plätze erhöht und damit erstmals auch ein Angebot für Individualreisende und Kleingruppen geschaffen. Hierbei handelte es sich allerdings nur um ein saisonales Angebot von Mai – Oktober, da die Röhren gänzlich ungedämmt und nicht beheizt sind.

Ganzjähriges Entwicklungs- bzw. Stabilisierungspotential bietet dagegen das im Jahr 2019 fertig gestellte und in Betrieb genommene „Gästehaus F“. Dieses ist als Ersatzneubau an Stelle der leer stehenden und nicht mehr für betriebliche Zwecke zu nutzenden Personalwohnhäuser entstanden. Die Kapazität des eingeschossigen Gästehauses beläuft sich im Regelbetrieb auf 16 Plätze in 8 Doppelzimmern. Alle Räumlichkeiten befinden sich auf einer Ebene, so dass das Jugendzentrum künftig auch Menschen mit Beeinträchtigungen ein adäquates Übernachtungs- und Tagungsangebot unterbreiten kann, in dem sie nicht auf weitere Hilfsmittel angewiesen sind.

Anlage 4

Über einen deutlich verbesserten und zukunftssicheren Standard hinaus, ermöglicht das neue „Gästehaus F“ perspektivisch auch die Sanierung der Bestandsgebäude (Gästehäuser A – E) ohne sofortige Kapazitätsverluste und Belegungseinbrüche in Kauf nehmen zu müssen.

Letztlich wurden auch die Zeiten der pandemiebedingten Schließungen und Beherbergungsverbote sowie die zeitweise Nutzung als Erstaufnahmeeinrichtung für Kriegsflüchtlinge zur Weiterentwicklung des Jugendzentrums genutzt.

Folgerichtig lag ein Investitionsschwerpunkt in der Nachrüstung eines Aufzuges im Haupthaus, so dass nun auch dort alle Ebenen mit Seminar- und Veranstaltungsräumlichkeiten barrierefrei erreichbar sind.

Im gleichen Zuge wurden, in Abstimmung mit den Fachbehörden des Main-Kinzig-Kreises, die Arbeiten zur Ertüchtigung der Flucht- und Rettungswege sowie die Nachrüstung einer flächendeckenden Rauchwarneinrichtung deutlich forciert. Der Abschluss dieser Maßnahmen ist, bis auf wenige Restarbeiten, im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 erfolgt.

Darüber hinaus wurde in Abstimmung mit der Betriebskommission des Eigenbetriebes im abgelaufenen Geschäftsjahr eine längerfristige Sanierungsstrategie zur Sanierung der Schwimm- und Sporthalle (geschätztes Gesamtvolumen 1,0 – 1,2 Mio. in den Jahren 2024 - 2027) sowie der Versorgungsleitungen für Wasser und Wärme (geschätztes Gesamtvolumen 800 TEUR in den Jahren 2024-2027) erarbeitet. Diese Strategie wurde auch in der Wirtschaftsplanung 2024 entsprechend hinterlegt und durch einstimmige Beschlüsse aller Gremien bestätigt.

Anlage 4

2.2 Wirtschaftliche Grundlagen / Belegung und Auslastung

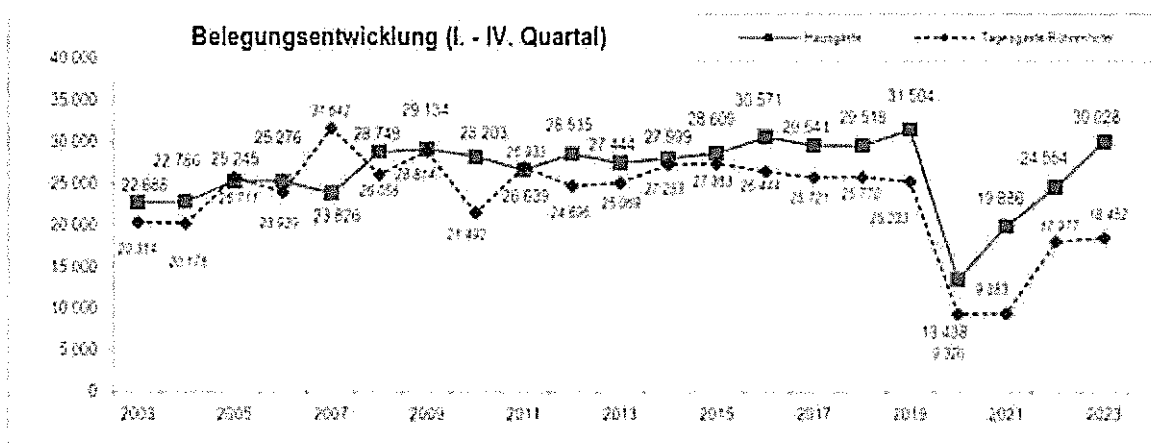
Jugendzentrum Ronneburg

Auslastungsbasis	Plätze	Übernachtungen	Maximalbelegung/Jahr
Hausgäste (bis 31.12.2007)	88	300	26.400
Hausgäste (ab 01.01.2008)	108	300	32.400
Hausgäste (ab 01.04.2019)	124	300	37.200

Übernachtungen	Laufendes Jahr		Vorjahr	
	31.12.2023	Auslastung	31.12.2021	Auslastung
Hausgäste *	30.028	80,72 %	24.554	66,01 %

Tagesgäste	Laufendes Jahr		Vorjahr	
	IV. Quartal	Gesamt	IV. Quartal	Gesamt
mit Verpflegung	99	1.036	352	1.591
ohne Verpflegung	3.543	17.346	4.534	16.307
Röhrenhotel (saisonales Angebot Mai - Okt)	0	70	0	79

Buchungsquote (Hausgäste) aufgrund von vorliegenden Belegungsverträgen **	I. Quartal 2024	II. Quartal 2024	III. Quartal 2024
	58%	96%	83%
Vergleich Vorjahr	78%	102%	91%



Anlage 4

Im Berichtsjahr konnte mit 30.028 Übernachtungen von Hausgästen (Vorjahr: 24.554) und einer damit verbundenen Kapazitätsauslastung von 80,72 % (Vorjahr: 66,01 %) der, allerdings noch stark krisengeprägte, Vorjahreswert deutlich übertroffen werden. Dadurch konnte seitens des Betriebes überraschend schnell an das Vorkrisenniveau bis einschließlich 2019 angeschlossen und letztlich erst zum dritten Mal in der über 50-jährigen Betriebshistorie die Marke von dreißigtausend Übernachtungen überschritten werden.

Demzufolge konnte damit natürlich auch das seit der Gründung des Eigenbetriebes (im Jahr 1993) erreichte Belegungs-niveau, mit einem langjährigen Durchschnitt von jetzt 25.137 Übernachtungen, erstmals seit dem Jahr 2019 wieder überboten werden.

Eine wichtige Grundlage für die positive Bewertung aus Kundensicht ist nach wie vor das attraktive Ursprungs-konzept der Einrichtung mit seinen freistehenden Gruppenhäusern und dem sehr attraktiven Sport-, Freizeit- und Bildungsangebot.

Erfreulich sieht auch die Entwicklung der Gästezahlen bei den Tagesbesuchern aus. Auch hier konnte sich mit 18.452 Tagesgästen (Vorjahr: 17.977) dem langjährigen Mittelwert (Durchschnitt seit 1993: 21.331 Tagesgäste) weiter angenähert, aber dieser noch nicht wieder komplett erreicht werden.

2.3 Wirtschaftliche Grundlagen / Tarifbedingungen und Entgelte

Die durch den Kreistag des Main-Kinzig-Kreises am 14. Oktober 2022 beschlossenen Nutzungsentgelte des Jugendzentrums wurden im Geschäftsjahr 2023 wie folgt abgerechnet.

Vollpension Kinder bis zur Schulpflicht	25,00 Euro
Vollpension Schülerinnen und Schüler	32,50 Euro
Vollpension Studenten/Studentinnen und Auszubildende	35,00 Euro
Vollpension junge Erwachsene (< 27 Jahre)	37,00 Euro
Vollpension Erwachsene (>= 27 Jahre)	42,00 Euro
Vollpension Gästehaus E	44,50 Euro
Vollpension Gästehaus F	45,50 Euro
Übernachtung im „Röhrenhotel“ (ohne Verpflegung)	26,00 Euro

Anlage 4

Bei Familienaufenthalten sind Kinder bis zur Vollendung des 3. Lebensjahres entgeltfrei.

Die Vollpension beinhaltet Übernachtung und drei Mahlzeiten sowie die Benutzung der Sport- und Freizeiteinrichtungen mit Ausnahme des Saunabereiches und der Kegelbahn.

3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

3.1 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme des Eigenbetriebes hat sich im abgelaufenen Geschäftsjahr, in erster Linie aufgrund eines Rückgangs im Bereich der sonstigen Vermögensgegenstände und rückläufiger liquider Mittel, um 2.226 TEUR auf jetzt rund 47.091 TEUR (Vorjahr: 49.317 TEUR) verringert.

Von den Aktiva entfallen am Bilanzstichtag auf das Anlagevermögen 94,80 %, auf die Vorräte 0,04 %, auf die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände 1,37 %, während flüssige Mittel mit 3,78 % zu Buche schlagen.

Insgesamt gesehen stellt sich das Anlagevermögen am Ende dieses Wirtschaftsjahres mit einem Wert von 44.642 TEUR (Vorjahr: 44.763 TEUR) nur leicht verändert dar. Anlagezugängen in Höhe von 58 TEUR stehen dabei die Abschreibungen in Höhe von 179 TEUR, die Anlagenabgänge (-22 TEUR) sowie die darauf angesammelten Abschreibungen in gleicher Höhe (+22 TEUR) gegenüber.

Darüber hinaus werden die Gebäude und Außenanlagen über die Erhaltungsaufwendungen des Erfolgsplanes konsequent instandgesetzt und gehalten. Es droht daher trotz rückläufiger Restbuchwerte in einigen Anlagegruppen weiterhin kein Investitionsstau.

In den Passiva beläuft sich das Eigenkapital auf nunmehr 82,79 % (Vorjahr: 77,63 %) und setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Anlage 4

Position	31.12.2023	31.12.2022
Stammkapital	2.063 TEUR	2.063 TEUR
Rücklagen	35.922 TEUR	35.308 TEUR
Gewinnvortrag (+) / Verlustvortrag (-)	0 TEUR	0 TEUR
Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)	+ 1.002 TEUR	+ 914 TEUR
	38.987 TEUR	38.285 TEUR

Weiterhin schlagen sich in der Bilanz die Rückstellungen mit 0,53 %, die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 16,30 %, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 0,26 %, die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen mit 0,10 % sowie die sonstigen Verbindlichkeiten mit nunmehr 0,02 % nieder.

Die Liquidität des Betriebes war im Jahr 2023 jederzeit sichergestellt.

3.2 Ertragslage

Der Eigenbetrieb schließt das Berichtsjahr mit einem Jahresüberschuss von 1.002.389,25 Euro ab. Demgegenüber steht im Vorjahresvergleich ein Jahresgewinn in Höhe von 913.966,42 Euro.

Insgesamt stellen sich in der Gegenüberstellung mit dem Vorjahr folgende Entwicklungen dar:

Position	31.12.2023	31.12.2022	Veränderung
+ Umsatzerlöse	+1.362 TEUR	+1.003 TEUR	+359 TEUR
+ Sonstige betriebliche Erträge	+16 TEUR	+8 TEUR	+8 TEUR
- Materialaufwand	-968 TEUR	-675 TEUR	-293 TEUR
- Personalaufwand	-1.057 TEUR	-957 TEUR	-100 TEUR
- Abschreibungen	-179 TEUR	-172 TEUR	-7 TEUR
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	-120 TEUR	-93 TEUR	-27 TEUR
= Betriebsergebnis	-946 TEUR	-886 TEUR	-60 TEUR
+ Erträge aus Beteiligungen	+1.965 TEUR	+1.815 TEUR	+150 TEUR
+ Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+28 TEUR	+32 TEUR	-4 TEUR
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-43 TEUR	-46 TEUR	+3 TEUR
= Finanzergebnis	+1.950 TEUR	+1.801 TEUR	-149 TEUR
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+1.004 TEUR	+915 TEUR	-89 TEUR
+ Außerordentliche Erträge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
- Außerordentliche Aufwendungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
- Sonstige Steuern	-2 TEUR	-1 TEUR	-1 TEUR
= Jahresüberschuss	+1.002 TEUR	+914 TEUR	-88 TEUR

Anlage 4

Obwohl der Jahresüberschuss im Vergleich zum Vorjahr mit einer Abweichung von +88 TEUR in Summe nur relativ leicht verändert erscheint, offenbaren sich auf den zweiten Blick durchaus größere Veränderungen in den Einzelpositionen.

So konnten die Umsatzerlöse nach der Rückkehr zum Regelbetrieb, und trotz der schwierigen Rahmenbedingungen i. V. mit der zeitweisen Beherbergung von ukrainischen Kriegsflüchtlingen in den Monaten Januar – März 2023, insgesamt deutlich gesteigert werden (+359 TEUR). Gleiches gilt auch für die Beteiligungserträge (+151 TEUR).

Im Gegenzug ist in Verbindung mit der erhöhten Auslastung auch der Personalaufwand (+100 TEUR) angestiegen. Vgl. hierzu auch die Erläuterungen in Abschnitt 4 dieses Berichts. Die durchschnittlich höhere Kapazitätsauslastung ist auch ein Argument für den relativ starken Anstieg des Materialaufwands (+293 TEUR) und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+27 TEUR). Weitaus schwerer wiegt im Sachkostenbereich allerdings der inflationäre Anstieg in bedeutenden Kostengruppen (z. B. Energie, Lebensmittel, Handwerkerleistungen, Versicherungen).

Alle anderen Aufwands- und Ertragspositionen sind im Vorjahresvergleich dagegen nahezu konstant geblieben oder nur geringfügigen Schwankungen unterworfen.

4. Personalaufwand

Der **Personalaufwand** stellt sich im Jahr 2023 mit 1.057 TEUR im Vergleich zum Vorjahr (957 TEUR) in Summe erhöht dar. Verantwortlich dafür ist u. a. eine durchschnittlich höhere Stellenbesetzung (Abweichung: +0,84 Vollkräfte) i. V. mit der erhöhten Auslastung des Betriebes. Ergänzend tragen aber auch die im TVöD-Tarifabschluss 2023 vereinbarte Zahlung eines steuerfreien „Inflationsausgleichsgeldes“ in Höhe von insgesamt 2.560 Euro je Vollkraft im Jahr 2023, deutlich angestiegene Urlaubs- und Überstundenrückstellungen, eine vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Anerkennungsprämie im Zusammenhang mit der zeitweisen Unterbringung von ukrainischen Kriegsflüchtlingen im Jugendzentrum Ronneburg sowie notwendige Einarbeitungs- und Überlappungszeiten zur Einarbeitung neuer Mitarbeiter*innen zum gestiegenen Aufwand bei.

Anlage 4

Insgesamt waren im Geschäftsjahr dabei durchschnittlich 16,26 Stellen (Vergleich Vorjahr: 15,42 Stellen) besetzt. Diese teilen sich nach Vollkräften (VK) wie folgt auf:

Bereich	Jugendzentrum Ronneburg	Vergleich Vorjahr	Vergleich Wirtschaftspla- nung (ohne Azubi)
Verwaltung/Betriebsleitung (incl. Azubi)	3,42	3,42	3,50
Küche	4,92	4,65	5,50
Technischer Dienst	3,54	3,60	3,50
Hauswirtschaft/Reinigung	4,38	3,75	5,00
Insgesamt:	16,26	15,42	17,50

5. Ausblick

Wie bereits dargelegt hat sich der Betrieb in den vergangenen Jahren verstärkt seinem Kerngeschäft zugewandt und darüber hinaus die Entwicklung von zukunftsicheren Strukturen und Angeboten forciert.

Insgesamt positiv ist weiterhin die Finanzausstattung des Betriebes herauszustellen. Aufgrund der vorhandenen Eigenkapitalausstattung in Verbindung mit den Rücklagen können die geplanten Investitionen und Sanierungsmaßnahmen weiterhin aus eigener Kraft bewältigt werden. Zu deren Finanzierung bedarf es keiner Kreditaufnahme.

Dies gilt auch für den Fall, dass der Träger seine, in den Eigenbetrieb eingelegten, Beteiligungen an der EAM Sammel- und Vorschalt2-GmbH oder den Kreiswerken Main-Kinzig teilweise veräußern oder die Beteiligungserträge auf ein deutlich niedrigeres Maß absinken sollten.

Darüber hinaus wird das Unternehmen, wie im Übrigen bereits seit Gründung im Jahr 1993, aller Voraussicht nach auch in den nächsten Jahren keine Zuschüsse des Trägers zur Verlustabdeckung benötigen.

Anlage 4

Unter Berücksichtigung der Risikoberichterstattung nach DRS 20 sind für den Betrachtungszeitraum (12 bzw. 24 Monate nach dem Bilanzierungstichtag) im Lagebericht auch bestandsgefährdende Risiken und Risiken, die sich negativ auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken, darzustellen.

Aus heutiger Sicht werden mit dem zum Berichtszeitpunkt noch andauernden „Ukraine-Krieg“ und dessen längerfristigen Folgen mit Blick auf den gesamten Wirtschaftsstandort Deutschland, das allgemeine Lohn- und Preisniveau sowie die Energie- und Versorgungssicherheit, aber auch dessen mögliche Auswirkung auf die im Betrieb eingelegten Beteiligungen regionaler Energieversorger auch zukünftig Risiken für die Ertragslage der Gesellschaft gesehen.

Demgegenüber werden aus heutiger Sicht, nach der im Berichtsjahr nahezu vollständig abgeklungenen Corona-Pandemie, keine entwicklungsbeeinträchtigenden oder bestandsgefährdenden Risiken mehr für die Gesellschaft gesehen.

Ronneburg, den 17. Juni 2024

.....
Reinhold Walz
Betriebsleiter

Wirtschaftsplan

2025

des
Eigenbetriebes

*Jugend- und Freizeiteinrichtungen
des
Main-Kinzig-Kreises*

Beschlussvorschlag

Wirtschaftsplan der "Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises" für das Jahr 2025

Der Kreistag stimmt gemäß § 5 Nr. 4 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 09. Juni 1989 (zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 – GVBl. S. 121), sowie der Satzung der Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises dem Wirtschaftsplan der "Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises" für das Jahr 2025 unter folgender Maßgabe zu:

1. Erfolgsplan

Erträge in Höhe von	3.430.000 €
Aufwendungen in Höhe von	2.346.800 €

Der Erfolgsplan weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.083.200 € aus.

Vermögensplan

Einnahmen in Höhe von	2.735.000 €
Ausgaben in Höhe von	2.735.000 €

Der Vermögensplan ist ausgeglichen.

2. Kredite zur Finanzierung von Maßnahmen des Vermögensplanes werden nicht benötigt.
3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.
4. Kassenkredite werden nicht benötigt.
5. Es gilt der in der Anlage zum Wirtschaftsplan 2025 befindliche Stellenplan.

Wesentliche Entwicklungen und Veränderungen im Wirtschaftsjahr 2025

Die vorgelegte Wirtschaftsplanung des Eigenbetriebes für das Jahr 2025 ist nun wieder, erstmals seit dem Jahr 2020, weitgehend ohne die Berücksichtigung von evtl. Unwägbarkeiten aus der weltweiten „Corona-Pandemie“ und auch des „Ukraine-Krieges“ erfolgt.

Insgesamt wird im Wirtschaftsjahr 2025 und auch für die nachfolgenden Perioden ein stabiles Belegungs- und Auslastungsniveau analog den Vorkrisenjahren (bis einschließlich 2019) mit rund 28.000 - 30.000 Übernachtungen pro Jahr erwartet.

Um dieses Niveau aber auch längerfristig garantieren zu können bedarf es in den nächsten Jahren einiger Erhaltungsinvestitionen in den Standort, die im Investitionsprogramm für die Jahre bis 2028 nachvollziehbar dargestellt werden.

Die wesentlichen Veränderungen stellen sich dementsprechend wie folgt dar:

Erfolgsplan „Jugendzentrum Ronneburg“ (sofern Veränderung ≥ 5.000 €)

• Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	+	150.000 €
<i>Angepasste Ertragserwartungen aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr deutlich angehobenen Nutzungsentgelte (Bandbreite + 7,69 bis + 20,00%).</i>		
• Benutzungsgebühren/-entgelte	-	30.000 €
<i>Rückläufige Benutzungsgebühren im Zusammenhang mit der Schließung des Hallenbades aufgrund der geplanten Sanierung (voraussichtlich Mai bis Dezember 2025).</i>		
• Erträge aus Beteiligungen (Dividende)	-	549.000 €
• Erträge aus Beteiligungen (zusätzliche Steuererstattungen)	-	196.000 €
<i>Reduzierte Ertragserwartung aufgrund der aktuellen Ausschüttungsprognose der Beteiligungsgesellschaften.</i>		
• Lebensmittel und Getränke	+	20.000 €
<i>Anpassung des Aufwandes an die tatsächlichen Erwartungen aufgrund der enormen Preissteigerungen für Lebensmittel und Getränke in den letzten Jahren.</i>		
• Energie- und Wasserversorgung	-	50.000 €
<i>Angenommener Rückgang des Energieaufwands für das Wirtschaftsjahr (u. a. aufgrund der zeitweisen Schließung des energieintensiven Hallenbades) auch wenn die entsprechenden Liefervereinbarungen für Strom und Wärme zum Planungszeitpunkt noch nicht abschließend verhandelt sind.</i>		
• Löhne und Gehälter	+	35.000 €
• Sozialabgaben / Altersversorgung / Beihilfen	+	15.000 €
<i>Angenommene Erhöhung des Personalaufwandes aufgrund der Tarifverhandlungen nach Ablauf der aktuellen Tarifbindung zum 31.12.2024. Eine erste Tarifforderung seitens der Gewerkschaft ver.di ist mit 8% und</i>		

zusätzlichen Urlaubstagen bereits veröffentlicht. Die Arbeitgeber haben diese allerdings umgehend zurückgewiesen. Für die Kalkulation zum Wirtschaftsplan wurde eine Volumenerhöhung (d. h. incl. evtl. Urlaubstage) im Bereich von 4 - 5 % hinterlegt und für realistisch erachtet. Darüber hinaus ist in der Planung die unterjährige Veränderung von Dienstaltersstufen mit einem kleinen Aufschlag zu berücksichtigen.

- Abschreibungen auf Sachanlagen + 40.000 €
Erhöhte Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionen (insbesondere Sanierung Schwimmbad).

Jahresergebnis 2025

Der Erfolgsplan des Eigenbetriebes schließt voraussichtlich mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.083.200 Euro ab, der nach Feststellung des Jahresergebnisses im Jahr 2026 in Teilen an den Main-Kinzig-Kreis als Träger des Eigenbetriebes ausgeschüttet werden soll.

Vermögensplan „Jugendzentrum Ronneburg“ (sofern Veränderung ≥ 5.000 €)

- Abschreibungen (= 220.000 €) + 40.000 €
Erhöhte Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionen (insbesondere Sanierung Schwimmbad).
- Entnahme aus der Rücklage (= 1.031.800 €) + 1.031.800 €
Erhöhte Entnahme aus der Rücklage im Zusammenhang mit den geplanten Investitionen und der vorgesehenen Gewinnausschüttung an den Träger.
- Überschuss des Erfolgsplanes (= 1.083.200 €) - 699.000 €
Deutlicher Rückgang des erwarteten Jahresgewinns aufgrund der vorliegenden Kalkulation (vgl. insbesondere Position Beteiligungserträge/Steuererstattungen).
- Sonstige Zuschüsse (= 400.000 €) + 400.000 €
Erwarteter Zuschuss aus dem Schwimmbad-Investitions- und Modernisierungsprogramm „SWIMplus“ des Landes Hessen.
- Investitionsmaßnahmen (= 1.285.000 €) + 700.000 €
Siehe Einzeldarstellung der geplanten Maßnahmen (Betriebs- und Geschäftsausstattung / Baumaßnahmen) im Investitionsprogramm des Betriebes.
- Ausschüttung an den Träger (= 950.000 €) + 295.000 €
Anhebung des Ausschüttungsbetrages aufgrund der vorliegenden Kalkulation sowie der Haushaltsplanung des Main-Kinzig-Kreises mit Blick auf den voraussichtlichen Jahresüberschuss aus dem Wirtschaftsjahr 2024.
- Zuführung zur Rücklage (= 0 €) - 222.200 €
Wegfall der Zuführung zur Rücklage im Zusammenhang mit der vorliegenden Kalkulation und den geplanten Investitionen sowie der Gewinnausschüttung des Betriebes (vgl. auch Entnahme aus der Rücklage).

Erläuterung zum Stellenplan 2025

Die über den Stellenplan 2025 kalkulierte Personalmenge bleibt mit 17,5 Vollkräften im Vergleich zu den Vorjahren weiterhin konstant. Die im Stellenplan dargestellten Personalmengen in Haustechnik, Küche und Hauswirtschaft werden trotz Erweiterung der Kapazitäten im Geschäftsjahr 2019 unverändert fortgeführt.

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises

Erfolgsübersicht 2025

GuV-Pos	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2023 (Ergebnis)	Wirtschaftsjahr 2024 (Wirtschaftsplan)	Wirtschaftsjahr 2025 (Wirtschaftsplan)	Veränderung + / -	Veränderung in %
1.	Umsatzerlöse	1.362.071 €	1.325.000 €	1.445.000 €	120.000 €	9,06%
9.	Sonstige betriebliche Erträge	15.628 €	- €	- €	- €	
14.	Erträge aus Beteiligungen (Dividende + Steuererstattungen)	1.965.522 €	2.705.000 €	1.960.000 €	- 745.000 €	-27,54%
15.	Verkaufserlös aus Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28.057 €	25.000 €	25.000 €	- €	0,00%
=	Zwischensumme (Erträge):	3.371.277 €	4.055.000 €	3.430.000 €	- 625.000 €	-15,41%
10.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe + bezogene Waren	628.712 €	663.000 €	637.000 €	- 26.000 €	-3,92%
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	328.672 €	227.000 €	229.000 €	2.000 €	0,88%
11.	Personalaufwand					
	a) Löhne + Gehälter	843.346 €	815.000 €	850.000 €	35.000 €	4,29%
	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und Unterstützung	214.053 €	248.500 €	264.000 €	15.500 €	6,24%
12.	Abschreibungen					
	a) auf Sachanlagen + immaterielle Vermögensgegenstände des AV	178.547 €	180.000 €	220.000 €	40.000 €	22,22%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	5 €	1.000 €	1.000 €	- €	0,00%
13.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	130.942 €	93.800 €	103.800 €	10.000 €	10,66%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43.107 €	43.000 €	40.000 €	- 3.000 €	-6,98%
26.	Sonstige Steuern	1.503 €	1.500 €	2.000 €	500 €	33,33%
=	Zwischensumme (Aufwendungen):	2.368.888 €	2.272.800 €	2.346.800 €	74.000 €	3,26%
=	Jahresergebnis (Erträge abzügl. Aufwendungen)	1.002.389 €	1.782.200 €	1.083.200 €	- 699.000 €	-18,67%

Jugendzentrum Ronneburg

Erfolgsplan 2025

Bezeichnung	GuV Pos.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung + / -
Erträge					
Erträge aus Unterkunft + Verpflegung	1	1.066.065 €	1.105.000 €	1.255.000 €	150.000 €
Benutzungsgebühren/-entgelte	1	90.073 €	90.000 €	60.000 €	- 30.000 €
Erträge aus Warenverkäufen	1	92.114 €	75.000 €	75.000 €	- €
Mieten und Pachten	1	1.855 €	2.000 €	2.000 €	- €
Erträge aus Schadenersätzen	1	23.708 €	3.000 €	3.000 €	- €
Erstattungen für ZDL/Bundesfreiwilligendienste	1	- €	- €	- €	- €
Erstattung von Fahrtkosten	1	- €	- €	- €	- €
Sonstige Umsatzerlöse	1	58.768 €	20.000 €	20.000 €	- €
Erträge aus Beteiligungen (Dividende)	14	1.447.115 €	1.992.000 €	1.443.000 €	- 549.000 €
Erträge aus Beteiligungen (zusätzliche Steuererstattungen)	14	518.406 €	713.000 €	517.000 €	- 196.000 €
Einspeisevergütung Photovoltaik	1	29.488 €	30.000 €	30.000 €	- €
Sonderausschüttung Beteiligungen	14	- €	- €	- €	- €
Verkaufserlöse aus Beteiligungen	15	- €	- €	- €	- €
Aktivierte Eigenleistungen	9	- €	- €	- €	- €
Zinsen und ähnliche Erträge	16	28.057 €	25.000 €	25.000 €	- €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9	1.326 €	- €	- €	- €
Periodenfremde Erträge	9	14.301 €	- €	- €	- €
Sonstige betriebliche Erträge	9	- €	- €	- €	- €
Summe Erträge		3.371.277 €	4.055.000 €	3.430.000 €	- 625.000 €

Bezeichnung	GuV Pos.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung + / -
Aufwendungen					
Lebensmittel und Getränke (incl. Kioskartikel)	10a	249.084 €	220.000 €	240.000 €	20.000 €
Energie- und Wasserversorgung	10a	330.885 €	400.000 €	350.000 €	- 50.000 €
Abwasserentsorgung	10b	40.990 €	50.000 €	50.000 €	- €
Betriebsstoffe	10a	9.527 €	18.000 €	18.000 €	- €
Verbrauchsmaterial	10a	31.106 €	20.000 €	24.000 €	4.000 €
Medizinischer Sachbedarf	10a	- €	- €	- €	- €
Sonst. Wareneinkäufe (z.B. Geschirr, Haus- + Bettwäsche)	10a	8.111 €	5.000 €	5.000 €	- €
Instandhaltung / Instandsetzung	10b	262.147 €	150.000 €	150.000 €	- €
Bezüge ZDL/Bundesfreiwilligendienste	13	- €	- €	- €	- €
Löhne und Gehälter (incl. Rückstellungen)	11a	843.346 €	815.000 €	850.000 €	35.000 €
Sozialabgaben / Altersversorgung / Beihilfen	11b	214.053 €	245.000 €	260.000 €	15.000 €
Gesetzliche Unfallversicherung / BG-Beitrag	11b	- €	3.500 €	4.000 €	500 €
Aufwendungen für Dienstjubiläen	13	- €	1.000 €	1.000 €	- €
Betriebsfeiern und -ausflüge	13	31 €	2.000 €	2.000 €	- €
Dienst- und Schutzkleidung	13	2.562 €	2.000 €	3.000 €	1.000 €
Arbeitsmedizin / Arbeitssicherheit	13	464 €	500 €	5.000 €	4.500 €
Fortbildung	13	3.522 €	3.000 €	4.000 €	1.000 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	12a	178.547 €	180.000 €	220.000 €	40.000 €
Verwaltungskostenbeiträge	13	10.030 €	10.000 €	10.000 €	- €
Rechts-, Beratungskosten, Prüfungsgebühren	13	38.470 €	15.000 €	15.000 €	- €
Aufwendungen für die Betriebskommission	13	577 €	1.000 €	1.000 €	- €
Mieten, Pachten, Leasing	13	8.121 €	7.000 €	8.000 €	1.000 €
GEMA, Rundfunk-/Fernsehgebühren	13	1.122 €	1.000 €	1.500 €	500 €
Aufwendungen für Reinigung	10b	17.400 €	18.000 €	20.000 €	2.000 €
Büromaterial / EDV-Verbrauchsmaterial	13	2.110 €	2.500 €	2.500 €	- €
Zeitungen / Zeitschriften / Fachliteratur	13	842 €	1.000 €	1.000 €	- €
Post- und Fernmeldegebühren	13	3.869 €	4.000 €	4.000 €	- €
Bankgebühren	13	960 €	1.000 €	1.000 €	- €
Reisekosten	13	48 €	1.000 €	1.000 €	- €
Aufw. für Gästebetreuung und Repräsentation	13	- €	2.000 €	2.000 €	- €
Werbung / Marketing / Öffentlichkeitsarbeit	13	7.991 €	7.500 €	7.500 €	- €
Spenden	13	- €	- €	- €	- €
Versicherungsbeiträge	13	27.447 €	30.000 €	32.000 €	2.000 €
Verbandsumlagen-/beiträge	13	237 €	300 €	300 €	- €
Verluste aus Schadensfällen / Abgang Vermögen	13	- €	- €	- €	- €
Sonstige Aufwendungen	13	3.076 €	2.000 €	2.000 €	- €
Abschreibungen auf Forderungen	12b	5 €	1.000 €	1.000 €	- €
Periodenfremde Aufwendungen	13	19.463 €	- €	- €	- €
Ertragssteuern (KapESt, Soli)	26	- €	- €	- €	- €
Sonstige betriebliche Steuern (Grund-, Kfz-Steuer)	26	1.503 €	1.500 €	2.000 €	500 €
Abfallentsorgung/Schädlingsbekämpfung	10b	8.135 €	9.000 €	9.000 €	- €
Zinsaufwendungen	19	43.107 €	43.000 €	40.000 €	- 3.000 €
Summe Aufwendungen		2.368.888 €	2.272.800 €	2.346.800 €	74.000 €
Summe Erträge		3.371.277 €	4.055.000 €	3.430.000 €	- 625.000 €
Summe Aufwendungen		2.368.888 €	2.272.800 €	2.346.800 €	74.000 €
Jahresergebnis		1.002.389 €	1.782.200 €	1.083.200 €	- 699.000 €

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises

Vermögensübersicht 2025

	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2023 (Ergebnis)	Wirtschaftsjahr 2024 (Wirtschaftsplan)	Wirtschaftsjahr 2025 (Wirtschaftsplan)	Veränderung + / -	Veränderung in %
	<u>Einnahmen (= Mittelherkunft)</u>					
1.	Abschreibungen	178.547 €	180.000 €	220.000 €	40.000 €	22,22%
2.	Buchwertabgang Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	
3.	Innere Darlehen/Liquiditätsvorschüsse MKK	- €	- €	- €	- €	
4.	Darlehen von Dritten	- €	- €	- €	- €	
5.	Entnahme aus der Rücklage	- €	- €	1.031.800 €	1.031.800 €	#DIV/0!
6.	Überschuß des Erfolgsplanes	1.002.389 €	1.782.200 €	1.083.200 €	- 699.000 €	-39,22%
7.	Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €	
8.	Zuschüsse					
	Zuschuß des Trägers	- €	- €	- €	- €	
	Sonstige Zuschüsse	- €	- €	400.000 €	400.000 €	#DIV/0!
=	Summe Einnahmen	1.180.936 €	1.962.200 €	2.735.000 €	772.800 €	39,38%
	<u>Ausgaben (= Mittelverwendung)</u>					
1.	Investitionsmaßnahmen					
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.991 €	85.000 €	85.000 €	- €	0,00%
	Baumaßnahmen u. Generalsanierungen	40.712 €	500.000 €	1.200.000 €	700.000 €	140,00%
	Investition in Beteiligungen (Wiedereinlage)	- €	- €	- €	- €	
2.	Ausschüttung an den Träger	300.000 €	655.000 €	950.000 €	295.000 €	45,04%
3.	Zuführung zur Rücklage	335.733 €	222.200 €	- €	- 222.200 €	-100,00%
4.	Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €	
5.	Tilgung von Krediten	487.500 €	500.000 €	500.000 €	- €	0,00%
6.	Jahresfehlbetrag Erfolgsplan	- €	- €	- €	- €	
=	Summe Ausgaben	1.180.936 €	1.962.200 €	2.735.000 €	772.800 €	39,38%
		0 €	- €	- €	- €	

Vermögensplan

Jugendzentrum Ronneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung + / -
Einnahmen (= Mittelherkunft)				
Abschreibungen	178.547 €	180.000 €	220.000 €	40.000 €
Buchwertabgang Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €
Innere Darlehen/Liquiditätsvorschüsse MKK	- €	- €	- €	- €
Darlehen von Dritten	- €	- €	- €	- €
Entnahme aus der Rücklage	- €	- €	1.031.800 €	1.031.800 €
Überschuß des Erfolgsplanes	1.002.389 €	1.782.200 €	1.083.200 €	- 699.000 €
Interne Zuführung	- €	- €	- €	- €
Zuschüsse				
Zuschuß des Trägers	- €	- €	- €	- €
Sonstige Zuschüsse	- €	- €	400.000 €	400.000 €
Summe	1.180.936 €	1.962.200 €	2.735.000 €	772.800 €
Ausgaben (= Mittelverwendung)				
Investitionsmaßnahmen				
Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.991 €	85.000 €	85.000 €	- €
Baumaßnahmen bzw. Generalsanierungen	40.712 €	500.000 €	1.200.000 €	700.000 €
Investition in Beteiligungen	- €	- €	- €	- €
Ausschüttung an den Träger (Gewinn Vorjahr/e)	300.000 €	655.000 €	950.000 €	295.000 €
Zuführung zur Rücklage	335.733 €	222.200 €	- €	- 222.200 €
Interne Zuführung	- €	- €	- €	- €
Tilgung von Krediten	487.500 €	500.000 €	500.000 €	- €
Jahresfehlbetrag Erfolgsplan	- €	- €	- €	- €
Summe	1.180.936 €	1.962.200 €	2.735.000 €	772.800 €
Summe Einnahmen	1.180.936 €	1.962.200 €	2.735.000 €	772.800 €
Summe Ausgaben	1.180.936 €	1.962.200 €	2.735.000 €	772.800 €
Jahresergebnis	0 €	- €	- €	- €

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises

Finanzplan 2025

	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr				
		2024	2025	2026	2027	2028
	<u>Einnahmen (Mittelherkunft)</u>					
1.	Abschreibungen	180.000 €	220.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €
2.	Buchwertabgang Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3.	Innere Darlehen (Main-Kinzig-Kreis)	- €	- €	- €	- €	- €
4.	Darlehen von Dritten	- €	- €	- €	- €	- €
5.	Entnahme aus der Rücklage	- €	1.031.800 €	505.000 €	- €	205.000 €
6.	Überschuß des Erfolgsplanes	1.782.200 €	1.083.200 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
7.	Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €	- €
8.	Zuschüsse					
a)	Zuschuß des Trägers	- €	- €	- €	- €	- €
b)	Sonstige Zuschüsse	- €	400.000 €	- €	- €	- €
=	Summe Einnahmen	1.962.200 €	2.735.000 €	1.685.000 €	1.180.000 €	1.385.000 €
	<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>					
1.	Investitionsmaßnahmen					
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €
b)	Baumaßnahmen und Generalsanierungen	500.000 €	1.200.000 €	800.000 €	200.000 €	500.000 €
c)	Investitionen in Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.	Ausschüttung an den Träger	655.000 €	950.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
3.	Zuführung zur Rücklage	222.200 €	- €	- €	95.000 €	- €
4.	Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €	- €
5.	Tilgung von Krediten	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €
6.	Jahresfehlbetrag Erfolgsplan	- €	- €	- €	- €	- €
=	Summe Ausgaben	1.962.200 €	2.735.000 €	1.685.000 €	1.180.000 €	1.385.000 €
		- €	- €	- €	- €	- €

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises

Investitionsprogramm

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr				
	2024	2025	2026	2027	2028

Investitionen lt. Vermögens- und Finanzplan

Sachanlagen (BGA, GWG, Baumaßnahmen, Investition in Beteiligungen)	585.000	1.285.000	885.000	285.000	585.000

Einzeldarstellung der Maßnahmen

BGA/GWG Sportbereich (Turn- und Schwimmhalle, Außenbereich)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
BGA/GWG Gästebereich (Mobiliar Gästezimmer / Matratzen, Stühle + Tische)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
BGA/GWG Aufenthaltsbereiche (Kegelbahn/Saal/Seminarräume)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
BGA/GWG Küche/Cafeteria/Hauswirtschaft	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige BGA/GWG (incl. EDV + Fuhrpark)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Sanierung Schwimm- und Sporthalle JZR (Schwimmhalle incl. Nebenräume)	300.000	1.200.000	0	0	0
Sanierung Grundleitungen Wasser / Kanal / Wärmeversorgung	200.000	0	800.000	0	0
Sanierung Gästehäuser A - D (Sanitäranlagen, Bodenbeläge)	0	0	0	200.000	200.000
Sanierung Sportanlagen (Heizung/Beleuchtung/Schwingboden Sporthalle)	0	0	0	0	300.000

585.000	1.285.000	885.000	285.000	585.000

0	0	0	0	0

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben die sich auf die Finanzplanung des Trägers auswirken

(§ 19 Abs. 2 Eigenbetriebsgesetz)

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr				
	2024	2025	2026	2027	2028
<u>Einnahmen des Main-Kinzig-Kreises</u>					
Gewinnausschüttung der Jugend- und Freizeiteinrichtungen an den Main-Kinzig-Kreis als Träger	655.000 €	950.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
<u>Ausgaben des Main-Kinzig-Kreises</u>					
Zuschüsse an die Jugend- und Freizeiteinrichtungen zur Deckung des Defizits im Vermögensplan	0	0	0	0	0
SUMME	655.000	950.000	300.000	300.000	300.000

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises

Stellenplan 2025

Jugendzentrum Ronneburg (JZR)

Bereich	Entgeltgruppe TVöD										Gesamt	Zahl der am 30.6.2024 besetzten Stellen
	15	10	9	8	6	5	4	3	2	1		
Verwaltung/Betriebsleitung	1,0	1,0	0,5	0,5					0,5		3,5	3,46
Haustechnik			0,5		2,5				0,5		3,5	3,40
Küche			1,0		1,0			3,5			5,5	5,07
Hauswirtschaft								1,0	4,0		5,0	4,72
Summe Stellenplan 2025	1,0	1,0	2,0	0,5	3,5	0,0	0,0	4,5	5,0	0,0	17,5	16,64
Vergleich Stellenpläne 2020 - 2024	1,0	1,0	2,0	0,5	3,5	0,0	0,0	4,5	5,0	0,0	17,5	
Veränderungen im Stellenplan	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Zusätzlich wird im Jugendzentrum seit dem Jahr 2004 i. d. R. ein Ausbildungsplatz in der Verwaltungoder der Küche vorgehalten.

Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises

Trennungsrechnung (DAWI-/Nicht-DAWI) im Sinne des Betrauungsaktes vom 18.03.2024

	Bezeichnung	Dienstleistungen von allg. wirtschaftlichen Interesse (DAWI) in EUR	Sonstige Dienstleistungen (Nicht-DAWI) in EUR	Wirtschaftsjahr 2025 (Summe)
1.	Umsatzerlöse	1.445.000 €		1.445.000 €
9.	Sonstige betriebliche Erträge	- €		- €
14.	Erträge aus Beteiligungen (Dividende + Steuererstattungen)		1.960.000 €	1.960.000 €
15.	Verkaufserlös aus Beteiligungen		- €	- €
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		25.000 €	25.000 €
=	Zwischensumme (Erträge):	1.445.000 €	1.985.000 €	3.430.000 €
10.	Materialaufwand	866.000 €		866.000 €
11.	Personalaufwand	1.114.000 €		1.114.000 €
12.	Abschreibungen	221.000 €		221.000 €
13.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	103.800 €		103.800 €
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		40.000 €	40.000 €
26.	Sonstige Steuern	2.000 €		2.000 €
15.	Zwischensumme (Position 8 bis 14):	2.306.800 €	40.000 €	2.346.800 €
=	Jahresergebnis (Pos. 7 abzügl. Pos. 15)	- 861.800 €	1.945.000 €	1.083.200 €

Anlage 19

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025**

**Zentrum für
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Main-Kinzig gGmbH**

Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig gGmbH, Gelnhausen

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA			PASSIVA	
	31.12.2023 €	31.12.2022 €	31.12.2023 €	31.12.2022 €
A. Anlagevermögen				
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.255,00	19.006,00		
II. <u>Sachanlagen</u>				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	74.276,00	2.925,00		
	<u>85.531,00</u>	<u>21.931,00</u>		
B. Umlaufvermögen				
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	715.116,55	420.492,02		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	68.336,26	4.276,19		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00 (Vj. € 0,00)				
	<u>783.452,81</u>	<u>424.768,21</u>		
II. <u>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u>	<u>1.504.662,61</u>	<u>1.239.269,43</u>		
	<u>2.288.115,42</u>	<u>1.664.037,64</u>		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>3.969,29</u>	<u>6.751,54</u>		
	<u>2.377.615,71</u>	<u>1.692.720,18</u>		
A. Eigenkapital				
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>			25.000,00	25.000,00
II. <u>Kapitalrücklage</u>			267.012,21	267.012,21
III. <u>Gewinnrücklagen</u>			622.630,22	313.938,18
IV. <u>Jahresüberschuss</u>			733.651,16	308.692,04
			<u>1.648.293,59</u>	<u>914.642,43</u>
B. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen			279.827,16	305.246,61
			<u>279.827,16</u>	<u>305.246,61</u>
C. Verbindlichkeiten				
1. Erhaltene Anzahlungen			110.000,00	110.000,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 110.000,00 (Vj. € 110.000,00)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			197.892,53	171.332,05
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 197.892,53 (Vj. € 171.332,05)				
3. Sonstige Verbindlichkeiten			70.072,37	78.827,02
- davon aus Steuern € 67.735,75 (Vj. € 67.163,14)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vj. € 0,00)				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 70.072,37 (Vj. € 78.827,02)				
			<u>377.964,90</u>	<u>360.159,07</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten			<u>71.530,06</u>	<u>112.672,07</u>
	<u>2.377.615,71</u>	<u>1.692.720,18</u>	<u>2.377.615,71</u>	<u>1.692.720,18</u>

Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig gGmbH, Gelnhausen

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

	Geschäftsjahr 2 0 2 3		Geschäftsjahr 2 0 2 2	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		7.701.730,31		6.263.389,92
2. Sonstige betriebliche Erträge		13.849,83		47.236,77
3. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-4.720.416,16		-4.059.628,59	
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-964.979,17		-852.127,09	
- davon für Altersversorgung: € 5.035,97 (Vj. € 3.128,77)		-5.685.395,33		-4.911.755,68
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-28.194,31		-42.227,46
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.282.991,04		-1.047.109,51
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		15.493,70		0,00
7. Ergebnis nach Steuern		734.493,16		309.534,04
8. Sonstige Steuern		-842,00		-842,00
9. Jahresüberschuss		733.651,16		308.692,04



Wirtschaftsplan

Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig gGmbH

für das Jahr 2025

Inhaltsverzeichnis

1. Erfolgsplan	2
2. Kredite	2
3. Wirtschaftsplan 2025	2
3.1. Perspektive	3
3.2. Die Fachbereiche im Einzelnen.....	4
3.2.1. Fachbereich 1 Erziehungsberatung	4
3.2.2. Fachbereich 2 Jugendhilfe und Schule	4
3.2.3. Fachbereich 3 Sozialpädagogische Erziehungshilfe.....	5
3.2.4. Fachbereich 4 Betreuung an Schulen	5
3.2.7. Bereich 7 Projektaufträge.....	6
3.2.8. Bereich 8 Verwaltung	6
4. Investitionsplanung	6
4.1. Erläuterungen zum Investitionsplan	7
5. Anlage 1: Auswirkungen auf den Finanzhaushalt des MKK	9
6. Anlage 2: Stellenbesetzung	10
7. Anlage 3: Vermögensplan ZKJF gGmbH.....	12
8. Anlage 4: Finanzplan ZKJF gGmbH.....	13

Gemäß § 13 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrags wird der Wirtschaftsplan der „Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig gGmbH“ (in der Folge kurz: ZKJF gGmbH) für das Jahr 2025 wie folgt durch den Aufsichtsrat beschlossen und mit der Empfehlung der Annahme an die Generalversammlung weitergeleitet:

1. Erfolgsplan

Erfolgsplan	Wirtschafts- jahr 2021	Wirtschafts- jahr 2022	Wirtschafts- jahr 2023	Wirtschafts- plan 2024	Wirtschafts- plan 2025
Summe Erträge	5.723.832 €	6.310.627 €	7.715.580 €	8.189.151 €	8.786.984 €
Summe Aufwendungen	- 5.299.852 €	- 6.001.935 €	- 6.981.929 €	- 8.134.765 €	- 8.706.590 €
Jahresergebnis					
Erträge./ Aufwendungen = Ge- winn/ Verlust lfd. Jahr	423.980 €	308.692 €	733.651 €	54.385 €	80.394 €
Gezeichnetes Kapital	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Kapitalrücklage	267.012 €	267.012 €	267.012 €	267.012 €	267.012 €
Verlustvortrag/ Gewinnrücklage	- 110.042 €	313.938 €	622.630 €	568.294 €	200.974 €
Eigenkapital	605.950 €	914.642 €	1.648.294 €	914.691 €	573.380 €

Der Erfolgsplan verzeichnet im Bereich des Eigenkapitals nach den defizitären Anfangsjahren der gGmbH einen sukzessiven Wiederaufbau der freien Rücklage. Wie der Gesamtumsatz zeigt, liegen nahezu alle Aktivitäten der ZKJF gGmbH aufgrund der gestiegenen Nachfrage nach Kinder- und Jugendhilfeleistungen in einem Aufwärtstrend. Dies erfordert neben dem zusätzlichen Personalbedarf auch einen Ausbau der Gebäude- und Raumkapazitäten. Für den Fachbereich der Familienhilfe konnte hier durch den Erwerb einer Immobilie in geeigneter Lage eine Abhilfe geschaffen werden. Der Einsatz von Fremdkapital oder Kreiszuschüssen wird weder für den Erwerb noch für die geplante Gebäudesanierung erforderlich. Stattdessen reduziert sich im Wirtschaftsjahr 2024 und 2025 die Gewinnrücklage um die erforderlichen Finanzmittel, wodurch dann eine deutliche Reduzierung des Eigenkapitals eintritt. Durch die Maßnahme kann gegenüber der Finanzbehörde der Nachweis geführt werden, dass die Gewinnrücklagen der Gesellschaft zeitnah für den vorgeschriebenen gemeinnützigen Zweck im Sinne des Gesellschaftsvertrages Verwendung finden.

2. Kredite

Fremdmittel zur Finanzierung von Maßnahmen des Vermögensplans werden nicht benötigt. Es bestehen auch keine laufenden Darlehensverträge.

3. Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsjahr		Ist 2022	Ist 2023	Plan 2025
	Bezeichnung	Erträge in Euro	Erträge in Euro	Erträge in Euro
1.	Erträge MKK Jugendamt	3.755.582,40 €	4.789.577,64 €	5.359.402,09 €
2.	Erträge Betreuung Eltern + KCA	135.291,41 €	256.069,36 €	228.621,00 €
3.	Erträge MKK Schulverwaltung	1.403.095,96 €	1.553.250,66 €	1.867.219,26 €
4.	Erträge Schulspeisung Eltern	262.111,90 €	335.489,11 €	550.626,00 €
5.	Erträge Standortkommunen	90.142,77 €	81.503,61 €	104.868,88 €
6.	Erträge Land Hessen	423.556,23 €	617.039,93 €	647.362,40 €
7.	Sonstige betriebliche Erlöse	226.343,96 €	4.316,54 €	3.814,24 €
8.	Erlösschmälerungen, Rückerstattungen	- €	- €	- €
9.	Summe Erlöse regulär	6.296.124,63 €	7.637.246,85 €	8.761.913,87 €
10.	Außerord. bzw. periodenfremde Erträge	14.502,06 €	25.026,99 €	25.070,00 €
12.	Gesamtsumme Erlöse	6.310.626,69 €	7.662.273,84 €	8.786.983,87 €

Wirtschaftsjahr		Ist 2022	Ist 2023	Plan 2025
	Bezeichnung	Aufwand in Euro	Aufwand in Euro	Aufwand in Euro
13.	Personalkosten	- 4.878.270,68 €	- 5.580.307,79 €	- 7.120.428,49 €
14.	Personalnebenkosten	- 285.531,09 €	- 212.833,48 €	- 269.971,87 €
15.	Honorare und Fremdleistungen	- 139.221,42 €	- 227.573,42 €	- 234.102,67 €
16.	Sachaufwand Betreuung	- 28.645,26 €	- 43.074,74 €	- 37.535,64 €
17.	Miete und Nebenkosten	- 119.360,78 €	- 124.576,57 €	- 124.576,57 €
18.	Abgaben, Versicherungen, Beiträge	- 16.222,45 €	- 21.174,54 €	- 34.274,95 €
19.	Fahrzeugkosten	- 27.825,42 €	- 22.559,87 €	- 22.559,87 €
20.	Sonstiger Betriebsaufwand	- 23.073,73 €	- 11.868,26 €	- 39.889,82 €
21.	IT-Kosten	- 146.188,58 €	- 201.936,74 €	- 186.860,31 €
22.	Abschreibungen	- 42.227,46 €	- 28.194,31 €	- 28.739,70 €
23.	Verwaltungsaufwand	- 79.007,84 €	- 120.203,77 €	- 130.121,59 €
24.	Sachaufwand Speiseversorgung	- 210.181,60 €	- 326.813,75 €	- 468.508,88 €
25.	Umlage Gesamtverwaltung	- €	1.465,46 €	- €
26.	Umlage Fachbereichsleitung	- €	0,00 €	- €
27.	Summe Aufwand regulär	- 5.995.756,31 €	- 6.919.651,78 €	- 8.697.570,36 €
28.	Außerordentlicher Aufwand	- 6.178,34 €	- 8.970,90 €	- 9.020,00 €
29.	Gesamtsumme Aufwand	- 6.001.934,65 €	- 6.928.622,68 €	- 8.706.590,36 €
30.	Ergebnis	308.692,04 €	733.651,16 €	80.393,51 €

Im Vergleich zur Vorjahresplanung wurde im Bereich der Erlöse eine Erhöhung um 7,30% veranschlagt, im Bereich der Kosten wird eine Erhöhung der Kosten um 7,03% kalkuliert.

Für die Personalkosten als wesentlichstem Kostenfaktor des Unternehmens ist im Jahr 2025 voraussichtlich wieder mit einer Tarifierhöhung zu rechnen, da der bestehende Tarifvertrag zum Ende des Jahres 2024 ausläuft. Weiterhin wird zur Bedienung der ständig steigenden Nachfrage in einigen Bereichen zusätzliches Personal benötigt. Die geplante Steigerung der derzeitigen Vollzeitäquivalente des Personals von 97 VZÄ auf geplante 104,5 VZÄ trägt damit ebenfalls zu einer deutlichen Erhöhung der Kosten bei.

Dem stehen Erlössteigerungen gegenüber, die entweder durch Neuverhandlung oder durch die Übernahme der landesweiten Empfehlung der Jugendhilfekommission für eine pauschale Anpassung erfolgen werden. Zudem kann auch durch die vorgesehene Erhöhung des Personalbestandes in der Familienhilfe mit zusätzlichen Einnahmen gerechnet werden.

3.1. Perspektive

Wie bereits in den Vorjahren lassen sich Prognosen zum Geschäftsverlauf nur unzureichend abgeben und einlösen. Der Umsatz des Unternehmens wird durch eine Reihe von unsteten Faktoren beeinflusst, wie beispielsweise die Auftragslage für die zu erbringenden Dienstleistungen, die Anzahl des zur Verfügung stehenden Personals, das Vorhandensein geeigneter Räume oder Baulichkeiten in der betreuten Region, möglicher Leistungsaufbau durch Fluchtwellen oder Leistungsabbau durch Gesetzesänderungen um hier nur die Wesentlichsten zu nennen.

Da die ZKJF gGmbH entweder als direkte Dienstleisterin oder mit Koordinations- und Organisationsaufträgen in nahezu allen Gebieten der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe tätig ist, kann sie auf ein breit aufgestelltes Leistungsfeld aufbauen. Wie bereits erwähnt, besteht aktuell eine gute bis sehr gute Auslastung der Leistungsangebote. Mit Blick auf die Problemstellungen, welche aus den gesellschaftlichen Umbrüchen hervorgehen und die politisches Handeln erfordern, ist auf Sicht von einem weiteren Anstieg der Engagements durch die ZKJF gGmbH und damit auch von einer weiteren Erhöhung der Umsatzzahlen auszugehen.

Problematisch bleibt dagegen in einigen Leistungsfeldern die Refinanzierung. Wie die letzten Jahre gezeigt haben, führt der Personalmangel an Fachkräften zu sprunghaft steigenden Vergütungstarifen, um monetäre Anreize auf dem Arbeitsmarkt zu schaffen. So konnte die Steigerung im Bereich des TVöD Soziales und Erziehung in den Jahren 2021 bis 2024 mit über 15% zuzüglich Höhergruppierungen und Inflationsausgleichszahlungen bei langfristigen Dienstleistungsverträgen nicht immer durch entsprechende Erhöhungen kompensiert werden. Diesem Umstand kann nur durch die Neuverhandlung der Verträge abgeholfen werden, da die pauschalen Erhöhungen der Jugendhilfekommission einerseits erst mit einer gewissen Verspätung für einen Ausgleich sorgen und andererseits in einigen Bereichen auch keine ausreichende Kompensation der Kostensteigerungen bewirken konnten.

3.2. Die Fachbereiche im Einzelnen

3.2.1. Fachbereich 1 Erziehungsberatung

Der Fachbereich Erziehungsberatung ist mit seinen Beratungsleistungen am Standort Hanau, in der Beratungsstelle in Gelnhausen und in der Jugendhilfestation in Schlüchtern tätig. Wesentliche Elemente des Beratungsangebotes sind die Erziehungsberatung, die Trennungs- und Scheidungsberatung, die Kinderschutzberatung nach § 8a SGB VIII und die Angebote zum Begleiteten Umgang von getrenntlebenden Eltern mit ihrem Kind wie auch die Frühen Hilfen der Familienhebammen.

Vertraglich wurde der Fachbereich insgesamt neu konzeptioniert und aufgestellt.

Nachdem durch Einmaleffekte im Wirtschaftsjahr 2023 in diesem Fachbereich ein Überschuss von rund 98 T Euro erwirtschaftet werden konnte, wird das Jahr 2025 mit einem positiven Ergebnis von rund 39.390 Euro bei einem Umsatz von 1.259.246 Euro veranschlagt.

3.2.2. Fachbereich 2 Jugendhilfe und Schule

In den unterschiedlichen Arbeitskreisen und Steuerungsgruppen, die im Kreisgebiet eine Vernetzung von Schule und Jugendarbeit herstellen, wird ein Paradigmenwechsel immer deutlicher. Die Überforderung des Lehrpersonals an den Schulen durch die gesellschaftlichen Veränderungen verlangt in den Schnittstellen für die Lebensbereiche der Kinder- und Jugendlichen wie auch für deren Familien nach einer multiprofessionellen Unterstützung. Diese wird bislang im Wesentlichen durch Betreuung und Schulsozialarbeit geleistet, wobei diese Arbeitsbereiche bislang nur rudimentär besetzt sind. Dort, wo eine ausreichende Unterstützung durch Sozialpädagogen und/oder Sozialarbeit erfolgen kann, wird dies als deutliche Erleichterung von Schulleitung, Lehrkräften und Eltern registriert. Perspektivisch sollten daher auch die Förderschulen, die bislang aus den Leistungen der Schulsozialarbeit ausgegrenzt waren, mit entsprechendem Fachpersonal ausgestattet werden. Hier ist insbesondere für den Schwerpunktbereich Lernen, emotionale und soziale Entwicklung aufgrund ständig steigender Schülerzahlen eine Unterstützung der Lehrkräfte dringend erforderlich.

Als wertvolle Ergänzung in der Schnittstelle zwischen Schule und Jugendhilfe wird auch die Beratungs- und Unterstützungsarbeit in der Koordinationsstelle, dem Übergangsmanagement Schule-Beruf, dem Servicebereich Azubi-Suche sowie der Qualifizierten Ausbildungsbegleitung für Betriebe und Berufsschulen wahrgenommen. Wirtschaftlich sind in diesem Bereich aber nach wie vor einige dieser als wichtig erkannten Maßnahmen aus Landesprogrammen unterfinanziert. Insgesamt weisen daher diese Servicebereiche wie auch die Schulsozialarbeit nach einem Defizit von -26.595 Euro im Jahr 2023 in der Planung für das Wirtschaftsjahr 2025 ein weiteres Defizit von -93.135 Euro bei einem Umsatz von 2.130.296 Euro aus.

3.2.3. Fachbereich 3 Sozialpädagogische Erziehungshilfe

Auch im Bereich der in die Familien zugehenden ambulanten und sozialpädagogischen Erziehungshilfe ist eine deutliche Steigerung des erforderlichen Hilfebedarfs festzustellen. Dieser Bedarf und die Anfragen des Kreisjugendamtes als Auftraggeberin konnte in den vergangenen Jahren durch Personalengpässe immer weniger bedient werden. Diesem Umstand wurde durch die Erarbeitung neuer Konzepte und eine neue Form der Personalakquise zur Deckung des Personalbedarfs begegnet.

So wurde beispielsweise die modulare Tagesbetreuung von Kindern und Jugendlichen in einer neuen Konzeption angeboten, durch welche sich organisatorische und personelle Vorteile in der Umsetzung ergaben. Für das Angebot einer Familienklasse in Wächtersbach wird aktuell über eine Verlängerung und Fortsetzung dieser bewährten Betreuungsform verhandelt.

Die Planung des Fachbereiches 3 geht für das Wirtschaftsjahr 2025 von einem Überschuss von 46.582 Euro bei einem Umsatz von 2.147.900 Euro aus.

3.2.4. Fachbereich 4 Betreuung an Schulen

Der grundlegende Auftrag des Fachbereichs 4 ist der Aufbau und die Umsetzung der Ganztagsbetreuung an den Grundschulen im Kreisgebiet im Rahmen des Landesprogramms Pakt für den Ganztag durch die ZKJF gGmbH als beauftragtes Generalunternehmen. Die Vergabe der Schulen an Betreuungsträger erfolgt nach rechtlicher Begutachtung des erforderlichen Verfahrens im Rahmen einer Ausschreibung.

Sofern es erforderlich wird oder sich gar kein Betreuungsträger für die entsprechende Schule finden lässt, muss die ZKJF gGmbH mit eigenem Personal als Betreuungsträgerin auftreten. In allen anderen Fällen verpflichtet sie die vor Ort tätigen Betreuungsträger über einen Kooperationsvertrag als Subunternehmer.

Aktuell sind 33 Schulen im Pakt für den Ganztag organisiert. Auch wenn es sich dabei um gerade einmal etwas mehr als die Hälfte der kreiseigenen Schulen handelt bleibt festzustellen, dass die schülerreichsten Grundschulen des Kreises mittlerweile in einer Betreuungsform organisiert sind, die dem Pakt oder zumindest den Bundesvorgaben entsprechen.

Bei den Schulen, die freigewerbliche oder freigemeinnützige Betreuungsträger verpflichten konnten, handelt es sich meist um Schulen im Westkreis mit einer hohen Schülerzahl, guten räumlichen Angeboten für die angebotene Betreuung und einer hohen Betreuungsquote. Schulen, die in der Betreuung wirtschaftliche Nachteile erwarten lassen, werden entweder durch einen Elternverein mit hohem ehrenamtlichen Engagement betreut oder aufgrund eines fehlenden anderweitigen Engagements durch die ZKJF gGmbH übernommen.

Die Verpflichtung der ZKJF gGmbH, auch unter wirtschaftlich ungünstigen Voraussetzungen die Betreuung an Grundschulen abbilden zu müssen, verursacht daher ein strukturelles Defizit in diesem Bereich.

Auch wenn von den sieben Schulen, welche die ZKJF gGmbH bislang betreut, zwischenzeitlich zwei Schulen im positiven Bereich wirtschaften und zwei weitere perspektivisch im Wirtschaftsjahr 2025 eine knapp auskömmliche Jahresrechnung vorlegen können, bleiben die Verluste an den anderen Schulen doch im Gesamtbild bestimmend. So sieht die Planung 2025 für den Fachbereich 4 ein Defizit von -260.570 Euro vor, die aus einem Kostenblock von 2.810.519 Euro und den Erlösen aus den unterschiedlichen Finanzströmen von 2.549.948 Euro resultieren.

Da auch im Jahr 2025 wieder eine Ausschreibung von Grundschulen erfolgen wird, die in das Betreuungsangebot des Paktes für den Ganztag einsteigen wollen, besteht die Wahrscheinlichkeit, dass der Anteil der beteiligten Schulen mit wirtschaftlichen Nachteilen durch die ZKJF gGmbH übernommen wird. In diesem Fall wird die ZKJF gGmbH wieder ein möglicherweise vorhandenes Defizit kompensieren müssen. Daher besteht das Risiko, dass sich das mit heutigem Stand prognostizierte Defizit des Gesamtbereichs in diesen Fällen noch etwas erhöhen könnte.

3.2.7. Bereich 7 Projektaufträge

Nach dem Landes- bzw. Bundesprogramm „Aufholen nach Corona“ der Jahre 2021 bis 2023 wurden keine zeitlich begrenzten Projekte mehr beauftragt und abgeschlossen.

Die Administration des Paktes für den Ganztag wird in dieser Kostenstelle noch mit dem hier gewährten Verwaltungskostenbeitrag geführt. Dieser wird 2025 rechtlich und rechnerisch eine neue Basis erhalten und soll künftig als freier Zuschuss geführt werden, der finanzrechtlich etwas unbedenklicher ist, als in der zuletzt gewährten Form. Im Ergebnis ist dieser Zuschuss aber auch weiterhin geeignet, das prognostizierte Defizit aus der Ganztagsbetreuung des Fachbereichs 4 auszugleichen.

In der Summe verbleibt in diesem Bereich ein Überschuss von 357.602 Euro.

3.2.8. Bereich 8 Verwaltung

Die Verwaltung der ZKJF gGmbH erstreckt sich, abgesehen von den Sekretariatsstellen in den Beratungs- und Jugendhilfestellen, auf alle Bereiche des Personal- und Finanzwesens.

Um den ständigen Anforderungen des operativen Geschäftes gerecht zu werden, findet sich die Administration in einem ständigen Prozess der datentechnischen Um- und Neugestaltung wieder. So zeigen die erst vor drei Jahren beschafften IT-Lösungen zur Verwaltung der Vertragsangelegenheiten im Betreuungsbereich wie auch im Bereich der Personalabrechnung Grenzen auf, die Anpassungen oder neue Lösungen erforderlich machen. Gleiches gilt für die Bereiche ambulanten Kinder- und Jugendhilfe, die gegenüber dem Jugendamt fallweise abgerechnet werden. Hier stehen die Mitarbeitenden der Verwaltung wie auch die Geschäftsführung mit verschiedenen Anbietern im Kontakt, um die jeweils wirtschaftlich günstigste und betrieblich fähigste Lösung zu ermitteln und umzusetzen.

4. Investitionsplanung

Investitionsplanung für das Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
Fachbereich 1: Erziehungsberatung	2022	2023	2024	2025	2026
Betriebseinrichtung und Betreuungsbedarf	4.560 €	2.950 €	6.920 €	2.000 €	2.500 €
Technische Ausstattung	3.120 €	720 €	1.350 €	1.400 €	1.400 €
Dienstfahrzeuge	280 €	- €	3.360 €	3.250 €	3.250 €
Summe Fachbereich 1	7.960 €	3.670 €	11.630 €	6.650 €	7.150 €

Fachbereich 2: Sozialarbeit in Schulen	2022	2023	2024	2025	2026
Betriebseinrichtung u. Betreuungsbedarf	- €	150 €	- €	2.250 €	1.500 €
Technische Ausstattung	2.500 €	2.500 €	2.370 €	1.750 €	1.400 €
Dienstfahrzeuge	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Fachbereich 2	2.500 €	2.650 €	2.370 €	4.000 €	2.900 €

Fachbereich 3: Sozpäd. Erziehungshilfen	2022	2023	2024	2025	2026
Betriebseinrichtung u. Betreuungsbedarf	- €	- €	800 €	2.250 €	2.700 €
Technische Ausstattung	3.720 €	1.600 €	2.046 €	1.100 €	1.100 €
Dienstfahrzeuge	4.647 €	4.647 €	3.420 €	5.420 €	5.420 €
Investitionskosten Hailerer Straße 22			1.080.000 €	421.705 €	150.000 €
Summe Fachbereich 3	8.367 €	6.247 €	1.086.266 €	430.475 €	159.220 €

Fachbereich 4: Betreuung in Schulen	2022	2023	2024	2025	2026
Betriebseinrichtung u. Betreuungsbedarf	1.600 €	1.600 €	1.800 €	2.250 €	2.250 €
Technische Ausstattung		1.500 €	1.750 €	2.420 €	1.400 €
Dienstfahrzeuge	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Fachbereich 4	1.600 €	3.100 €	3.550 €	4.670 €	3.650 €

Verwaltung	2022	2023	2024	2025	2026
Betriebseinrichtung u. Betreuungsbedarf	1.200 €	1.200 €	1.500 €	2.570 €	3.800 €
Technische Ausstattung	3.400 €	4.600 €	1.020 €	2.080 €	1.100 €
Dienstfahrzeuge	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Verwaltung	4.600 €	5.800 €	2.520 €	4.650 €	4.900 €

Gesamtsumme	2022	2023	2024	2025	2026
Investitionsbedarf Gesamt	25.027 €	21.467 €	1.106.336 €	450.445 €	177.820 €

Investitionsbedarf bew. Sachen BGA/GWG	25.027 €	21.467 €	26.336 €	28.740 €	27.820 €

Investitionsbedarf Immobilien	- €	- €	1.080.000 €	421.705 €	150.000 €

4.1. Erläuterungen zum Investitionsplan

Der Betrag der beweglichen Investitionsgüter (über 800 Euro netto) entspricht den kalkulierten Abschreibungen für das Jahr 2025, während die Investitionskosten für die Immobilie aus den Gewinnrücklagen finanziert werden.

Unter „Betriebseinrichtung und Betreuungsbedarf“ sind die sächlichen Anschaffungen zu verstehen, die beispielsweise im Bereich von Raumausstattungen für den Bereich der Betreuung den Sachaufwand geringwertiger Wirtschaftsgüter überschreiten. Überwiegend handelt es sich dabei um Einbauküchen sowie Mobiliar im Büro-, Beratungs- und Betreuungsbereich. Dazu können aber auch Grundausstattungen für die Betreuung oder für neu gestaltete Angebote gehören.

Die Rubrik „Technische Anschaffungen“ bezieht sich auf Kommunikations- und IT-Anschaffungen, die beispielsweise im Bereich der Ausstattung von Räumen und Gebäudeteilen mit entsprechender Hardware größere Investitionen erfordern. Gleiches gilt für die Investition in erforderliche Software. Hinzu kommen Investitionen, die beispielsweise durch eine neue Verkabelung oder neue Beleuchtungs-ausstattung in Bestandsgebäuden erforderlich werden.

Die vergleichsweise überschaubare Dienstwagenflotte der ZKJF gGmbH wurde von dem bisherigen Leasingverfahren auf den Ankauf von Fahrzeugen umgestellt. Dadurch ergeben sich Abschreibungs-werte, die bei Neu-Fahrzeugen über einen Zeitraum von sechs Jahren aufgeteilt werden. Hinzu kom-men Anschaffungen im Bereich des Zubehörs wie beispielsweise Winterreifen oder ähnliches.

Der Bereich der Investitionsmittel für Immobilien bezieht sich neben den Beschaffungskosten auf eine überschlägige Schätzung des beauftragten Architekten innerhalb eines gesetzten Finanzrahmens. Eine genaue zeitliche und finanzielle Planung wird zum Ende des 3. Quartals 2024 vorgelegt.

Der Aufsichtsrat empfiehlt der Gesellschafterversammlung die vorstehende Investitionsplanung anzunehmen und zu beschließen.

5. Anlage 1: Auswirkungen auf den Finanzhaushalt des MKK

ZKJF gGmbH Einnahmen/ Ausgaben mit Auswirkungen auf den Finanzhaushalt des Main-Kinzig-Kreises	Wirtschaftsjahr 2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026	Wirtschaftsjahr 2027
Einnahmen des Main-Kinzig-Kreises						
Gewinnausschüttungen der ZKJF gGmbH an den Main-Kinzig-Kreis	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Ausgaben des Main-Kinzig-Kreises						
Zuschüsse des Main-Kinzig-Kreis an die ZKJF gGmbH im Rahmen des Pakt für den Ganzttag	- €	- €	- €	594.258,00 €	594.258,00 €	594.258,00 €

Als Dienstleisterin mit unterschiedlichen Kunden stellt die ZKJF gGmbH erbrachte Leistungen gegenüber dem Main-Kinzig-Kreis in Form des Kreisjugendamtes beziehungsweise des Amtes für Liegenschaften und Schulwesen in Rechnung. Diese Leistungen werden auf der Basis von Verträgen zu vereinbarten Budgets oder auf der Basis von Fachleistungsstunden abgerechnet.

Durch die Umstellung des bisherigen Verwaltungskostenbeitrages auf die Form eines freien Zuschusses wird diese Summe ab 2025 als Zuschuss geführt und findet sich daher mit der veranschlagten Summe in der obigen Aufstellung zu den Auswirkungen auf den Haushalt des Main-Kinzig-Kreises wieder.

6. Anlage 2: Stellenbesetzung

Stellenbesetzung Soll – Ist 2025			
Kostenstelle		VZÄ-Soll	VZÄ-Ist
10000	Fachbereichsleitung Erziehungsberatung	1,20	1,08
11000	Sachgebiet Erziehungsberatung	5,20	5,18
12000	Begleiteter Umgang	1,75	1,84
13000	Frühe Hilfen	2,20	2,20
14000	Kinderschutzfachberatung § 8a	1,50	1,50
14600	Koordination von Patenschaften	0,50	0,50
20000	Fachbereichsleitung Jugendhilfe u. Schule	1,20	1,25
21000	Schulsozialarbeit SiS	20,50	18,75
21520	SiS Gründau	0,50	0,50
21530	SiS Birstein	0,25	0,25
22200	Koordination JH-Schule	0,72	0,72
22300	Übergang Schule-Beruf	0,50	0,50
22500	Azubi-Suche	0,13	0,13
22600	INTEA-Klassen	0,75	0,80
22700	Alte Dorfschule Gondsroth	0,10	0,00
23000	Qualifizierte Ausbildungsbegleitung in Betrieben und Berufsschulen QuABB	1,00	1,00
30000	Fachbereichsleitung Sozialpädagogische Erziehungshilfe	1,50	1,31
31000	Ambulante Sozialpädagogische Familienhilfe	20,00	11,20
32000	Sachgebiet Modulare Tageskurse	0,00	0,00
32100	Modulare Tageskurse Gelnhausen	8,00	7,29
32200	Modulare Tageskurse Fröbelschule Langenselbold	1,30	2,74
33000	Sachgebiet Familienklassen	0,00	0,00
33100	Familienklasse Wächtersbach	1,30	0,22
40000	Fachbereichsleitung Pakt für den Ganzttag	0,00	0,00
41100	Bergwinkelschule SLÜ	7,19	5,37

41200	Brückenschule BRK	8,50	6,37
41300	Astrid-Lindgren-S. HAM	3,45	3,44
41400	Waldschule MTL	6,16	7,78
41410	Struwwelpetersch. NDF	6,04	10,31
41420	Grundschule Wirtheim	0,85	1,90
41425	Grundschule Gondsroth	0,85	1,27
45200	Alteburgschule BBG	0,22	0,24
	Summe operative Mitarbeitende	103,37	95,64
81000	Geschäftsführung	1,00	1,03
82000	Sekretariat	1,64	1,64
83000	Finanzbuchhaltung	0,75	1,80
84000	Controlling	0,75	0,00
85000	Vertragsmanagement	1,20	1,25
85500	Ganztagskoordination	1,00	1,00
86000	Personalwesen	0,90	1,00
94000	Aufsichtsrat	0,00	0,00
98000	Betriebsrat	1,00	1,01
	Summe Verwaltung	8,24	8,72
	Gesamtsumme	111,61	104,36

Die Stellenbesetzungen der ZKJF gGmbH erfolgen mit folgenden Qualifizierungen:

Verwaltung	Verwaltungssachbearbeiter*innen mit kaufmännischer oder Verwaltungsausbildung in den Bereichen der Finanzbuchhaltung, Personalwesen, Vertragsmanagement, Controlling, Rechnungswesen, Sekretariat, Teamassistenz bzw. Studienabschlüssen in Betriebswirtschaftslehre
Fachpersonal, pädagogisch	Sozialpädagogen und Sozialpädagoginnen, Sozialarbeiter und Sozialarbeiterinnen, Erzieher und Erzieherinnen, vergleichbare Berufsgruppen: Pädagogen und Pädagoginnen mit einschlägigen Studienschwerpunkten; andere Disziplinen mit einschlägigen Studienschwerpunkten
Fachpersonal, Gesundheit	Familienhebammen, Familien-, Kinder- Gesundheits- Krankenpfleger und Krankenpflegerinnen
Fachpersonal, Psychologie	Dipl. Psychologe, Dipl. Psychologin, Dipl. Kinder- und Jugendpsychologe, Dipl. Kinder- und Jugendpsychologin

Nach wie vor weist der Fachbereich 3 „31000 Familienhilfe“ die höchsten Vakanzen im Unternehmen auf. Tatsächlich gilt die ambulante Familienhilfe für die meisten Bewerber*innen als ausgesprochen unattraktiv, da die Helfer mit den Klienten in deren eigener Häuslichkeit über die familiären Probleme verhandeln müssen und hier wenig positives Feedback erhalten. Der Aufbau des Personalbestands soll nun durch Teilzeiteinsätze von Mitarbeitenden erfolgen, die ansonsten in anderen Bereichen der Familienhilfe eingesetzt werden.

7. Anlage 3: Vermögensplan ZKJF gGmbH

Vermögensplan ZKJF gGmbH 2025		Wirtschaftsjahr 2021	Wirtschaftsjahr 2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2025
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	38.225 €	42.227 €	28.194 €	22.366 €	28.740 €
2.	Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €	- €
3.	Darlehen von Dritten	- €	- €	- €	- €	- €
4.	Entnahme aus Rücklagen	- €	- €	- €	1.080.000 €	421.705 €
5.	Überschuss des Erfolgsplans	423.980 €	308.692 €	733.651 €	89.867 €	85.373 €
6.	Zuschüsse/ Investitionshilfen des Trägers	- €	- €	- €	- €	- €
7.	Sonstige Zuschüsse/ Investitionshilfen	- €	- €	- €	- €	- €
Summe		462.205 €	350.919 €	761.845 €	1.192.233 €	535.818 €

Vermögensplan ZKJF gGmbH 2025		Wirtschaftsjahr 2021	Wirtschaftsjahr 2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2025
Ausgaben						
1.	Erwerb von beweglichen Sachen (BGA/ GWG)	38.225 €	42.227 €	28.194 €	22.366 €	28.740 €
2.	Baumaßnahmen/ Generalsanierung	- €	- €	- €	1.080.000 €	421.705 €
3.	Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €	- €
4.	Zuführung zur Rücklage	423.980 €	308.692 €	733.651 €	89.867 €	85.373 €
5.	Tilgung von Krediten	- €	- €	- €	- €	- €
6.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans	- €	- €	- €	- €	- €
Summe		462.205 €	350.919 €	761.845 €	1.192.233 €	535.818 €
Summe Einnahmen		462.205 €	350.919 €	761.845 €	1.192.233 €	535.818 €
Summe Ausgaben		462.205 €	350.919 €	761.845 €	1.192.233 €	535.818 €
Jahressaldo		- €	- €	- €	- €	- €

8. Anlage 4: Finanzplan ZKJF gGmbH

Finanzplan ZKJF gGmbH 2025		Wirtschaftsjahr 2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr Plan 2024	Wirtschaftsjahr Plan 2025
Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1.	Abschreibungen	42.227 €	28.194 €	22.366 €	28.740 €
2.	Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €
3.	Darlehen von Dritten	- €	- €	- €	- €
4.	Entnahme aus Rücklagen	- €	- €	1.080.000 €	421.705 €
5.	Überschuss des Erfolgsplans	308.692 €	733.651 €	89.867 €	85.373 €
6.	Zuschüsse/ Investitionshilfen des Trägers	- €	- €	- €	- €
7.	Sonstige Zuschüsse/ Investitionshilfen	- €	- €	- €	- €
Summe		350.919 €	761.845 €	1.192.233 €	535.818 €

Finanzplan ZKJF gGmbH 2025	Wirtschaftsjahr 2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr Plan 2024	Wirtschaftsjahr Plan 2025
Ausgaben (Mittelverwendung)				
1. Erwerb von beweglichen Sachen (BGA/ GWG)	42.227 €	28.194 €	22.366 €	28.740 €
2. Baumaßnahmen/ Generalsanierung	- €	- €	1.080.000 €	421.705 €
3. Interne Zuführungen	- €	- €	- €	- €
4. Zuführung zur Rücklage	308.692 €	733.651 €	89.867 €	85.373 €
5. Tilgung von Krediten	- €		- €	- €
6. Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans	- €	- €	- €	- €
Summe	350.919 €	761.845 €	1.192.233 €	535.818 €

Hanau, 11. Juli 2024

Volker Klug
Geschäftsführer
ZKJF gGmbH

Anlage 20

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025**

**Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit,
Qualifizierung und Ausbildung mbH**

**Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mit beschränkter Haftung (AQA GmbH),
Gründau-Rothenbergen
Bilanz zum 31. Dezember 2023**

[illegible]

Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mit beschränkter Haftung (AQA GmbH),
Gründau-Rothenbergen

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2023**

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse		14.904.207,08	14.704.484,72
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-4.360,15	3.639,55
3. Sonstige betriebliche Erträge		30.679,73	698.488,20
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.087.440,12		-976.533,86
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-878.223,02		-1.180.994,17
		-1.965.663,14	-2.157.528,03
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-7.457.779,52		-7.293.295,89
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.194.290,72		-2.122.388,37
		-9.652.070,24	-9.415.684,26
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-243.040,71		-276.765,66
		-243.040,71	-276.765,66
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.823.648,58	-2.609.102,94
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.601,80	2.306,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-1.611,00	-6.069,78
10. Ergebnis nach Steuern		248.094,79	943.767,80
11. Sonstige Steuern		-3.903,00	-3.790,00
12. Jahresüberschuss		244.191,79	939.977,80

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2025

aQa GmbH

**Tochterunternehmen
des Main-Kinzig-Kreises**

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeiner Überblick	1
2	Ergebnisentwicklung	2
3	Personalplanung.....	4
4	Investitionsplan	5
5	Entwicklung Eigenkapital.....	6
6	Finanzplan	6
7	Mittelfristplanung (5-Jahre)	7

1 Allgemeiner Überblick

Die aQa GmbH ist als Ausbildungs- und Qualifizierungsgesellschaft des Main-Kinzig-Kreises mit Maßnahmen zur Integration von (langzeit-)arbeitslosen Menschen in das Erwerbsleben betraut.

Dazu werden vielfältige Maßnahmen zur Integration in das Erwerbsleben, insbesondere Maßnahmen zur Aktivierung und zum Abbau von Vermittlungshemmnissen, Maßnahmen mit qualifizierenden Anteilen, mit und ohne Abschluss und Berufsausbildungen im Dualen System durchgeführt. Praktika und kooperative Ausbildungen erfolgen bei Arbeitgebern auf dem 1. Arbeitsmarkt und bei Kooperationsbetrieben.

Das Maßnahmeangebot wird im Rahmen eines internen Dienstleistungsvertrages (Inhouse-Geschäft) in enger Zusammenarbeit mit dem Jobcenter des Kommunalen Center für Arbeit (KCA) entwickelt und umgesetzt.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt über Bundes-, Landes- und ESF-Mittel sowie über zweckbetriebliche Einnahmen.

In den Zweckbetrieben werden Dienstleistungen überwiegend für den Main-Kinzig-Kreis erbracht. Im Wesentlichen erstrecken sich die Leistungen in den Bereichen Umwelttechnik (Abholung von Elektroaltgeräten und Recycling), Wohnungseinrichtungsservice (Ausstattung von Wohnraum für hilfebedürftige Menschen) und Renovierungsservice für vorhandenen sozialen Wohnraum und kommunale Räumlichkeiten.

Vor dem Hintergrund der Auskreisung der Stadt Hanau zum 01.01.2026 wurde bereits 2023 begonnen, neue Geschäftsfelder zu entwickeln und umzusetzen, um den zu erwartenden Umsatzrückgang zu kompensieren.

2 Ergebnisentwicklung

Bezeichnung	TEUR Ist 2022	%	TEUR Ist 2023	%	TEUR Plan 2024	%	TEUR Hochrech- nung 24	%	TEUR Plan 2025	%
Kommunales Center für Arbeit	11.138	72	11.727	79	10.500	73	12.528	77	10.400	67
davon Ausbildungsvergütungen	-1.027	-7	-1.017	-7	-1.120	-8	-918	-6	-943	-6
Ausbildungs-/Qualifizierungsbudget	1.282	8	1.028	7	1.236	9	1.149	7	1.500	10
Fördermittel	206	1	11	0	300	2	107	1	433	3
Zweckbetriebe	2.881	19	3.155	21	3.123	22	3.053	19	3.323	22
Zertifizierte Angebote				0	208				308	2
Neue Geschäftsfelder				0	150	1	257	2	400	3
Andere betriebliche Erträge	884	6	17	0	9	0	34	0	9	0
Betriebserträge gesamt	15.364	100	14.921	100	14.406	100	16.210	100	15.430	100
Löhne und Gehälter	9.556	62	9.842	66	10.774	75	10.950	68	11.500	75
Personalkostenerstattungen	-240	-2	-269	-2	-191	-1	-218	-1	-60	0
Personalnebenkosten	120	1	134	1	130	1	168	1	160	1
Kooperationspartner, Dozenten	1.020	6	678	5	728	5	600	4	500	3
Personalkosten	10.456	68	10.385	70	11.441	79	11.500	71	12.100	78
Material-/Wareneinkauf	977	6	1.087	7	1.020	7	1.017	6	1.020	7
Projektkosten	161	1	201	1	200	1	125	1	150	1
Raumkosten	1.090	7	1.076	7	1.085	8	1.064	7	1.117	7
Versicherungen, Beiträge	90	1	110	1	106	1	100	1	106	1
Fahrzeugkosten	100	1	109	1	118	1	121	1	120	1
Werbe-/Reisekosten	90	1	86	1	89	1	92	1	95	1
Abschreibungen	277	2	243	2	259	2	275	2	272	2
Reparatur/Instandhaltungen	669	4	753	5	351	2	520	3	703	5
Verschiedene Kosten	510	3	629	4	535	4	613	4	722	5
Sachkosten	3.964	26	4.294	28	3.763	26	3.927	24	4.305	28
betriebliche Aufwendungen	14.420	94	14.679	98	15.204	106	15.427	95	16.405	106
Betriebsergebnis	944	6	242	2	-798	-6	783	5	-975	-6
Zinsaufwand/-Ertrag	4	0	-2	0	2	0	-15	0	0	0
Jahresergebnis	940	6	244	2	-800	-6	798	5	-975	-6

Die maßnahmebezogenen Erlöse mit dem Kommunalen Center für Arbeit (KCA) werden – aufgrund einer Reduzierung der Eingliederungsmittel – um 17 % (2.128 TEUR) auf 10.400 TEUR zurückgehen.

Im Gegensatz zu den Entwicklungen der Eingliederungsmittel wird das Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget (Landesmittel) höher als im Vorjahr geplant, da das HMSI für das Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget 2025 höhere Mittel in Aussicht gestellt hat. Die Mittel des Ausbildungs- und Qualifizierungsbudgets werden immer über einen Zeitraum von 5 Jahren geplant. Vor diesem

Hintergrund belaufen sich die bereits verplanten Budgets aus den Ausbildungs- und Qualifizierungsbudgets der vergangenen Jahre auf mehr als 1 Million Euro.

Das Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget ergänzt das Maßnahmeangebot der aQa um rechtskreisoffene Angebote – zu denen jeder Bürger des Main-Kinzig-Kreises bei Interesse Zugang hat.

Um die deutlich gekürzten Eingliederungsmittel zu kompensieren, werden zusätzlich Umsätze in den Bereichen

- Fördermittel
- Zweckbetriebliche Tätigkeiten
- Zertifizierte Angebote
- neue Geschäftsfelder

in Höhe von 4.464 TEUR geplant, was im Vergleich zur Hochrechnung 2024 einer Steigerung von rund 30 % entspricht. Dazu wurden – insbesondere im Bereich der Fördermittel und zertifizierten Angebote – die Grundlagen im Geschäftsjahr 2024 entwickelt.

Trotz aller positiven Entwicklungen kann der Umsatzrückgang im Bereich der Eingliederungsmittel in der Kürze der Zeit nicht vollständig kompensiert werden, weswegen mit Betriebserträgen in Höhe von 15.430 TEUR geplant wird und damit um 4,8 % unter dem Vorjahr liegen.

Aufgrund von Stufensteigerungen und einer geplanten Tarifierhöhung werden die Personalkosten – trotz Einsparungen im Bereich der externen Honorar Dozenten – um 5,2 % höher als in der Hochrechnung 2024 geplant. Die Sachkosten steigen um 9,6 %. Dies ist überwiegend auf dringend notwendige Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen - insbesondere im Bereich IT (Hard- und Software) - zurückzuführen.

Die Aufwendungen steigen damit um insgesamt 6,3 % auf 16.405 TEUR.

Das Geschäftsjahr 2025 wird somit mit einem Fehlbetrag in Höhe von 975 TEUR geplant.

Der bereits in 2023 eingeleitete Transformationsprozess der aQa kann die in 2025 reduzierten Eingliederungsmittel nur zum Teil kompensieren, wird aber in der konsequenten Umsetzung dazu führen, dass die aQa langfristig ein ausgewogenes Ergebnis erwirtschaften wird.

Die dazu erforderlichen Rahmenbedingungen werden aktuell geschaffen und in den Folgejahren umgesetzt.

3 Personalplanung

Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen			davon TZ	davon befristet
	IST 2023	Hochrechnung 2024	Plan 2025		
Entgeltgruppe 1 - 4	17	13	7	1	0
Entgeltgruppe 5 - 8	47	41	37	6	3
Entgeltgruppe 9 - 12	115	121	121	45	2
Entgeltgruppe 13 und höher	2	2	2	0	0
Praktikanten	0	2	2	0	2
Aushilfen	1	1	1	1	0
Personal gesamt	182	180	170	53	7

Trotz Nutzung der natürlichen Fluktuation, die zu einer Reduzierung des Personalkörpers um 10 Stellen führt, kann der Umsatzrückgang nicht direkt in einer entsprechenden Reduzierung des Personals abgebildet werden, da

- qualifiziertes Personal für einen erfolgreich umzusetzenden Transformationsprozess essentiell wichtig und erforderlich ist, und
- Personalüberhänge arbeitsrechtlich kurzfristig nicht im erforderlichen Maße abgebaut werden können.

4 Investitionsplan

	2	3	4
	Neuinvestitionen mit Beginn 2025 TEUR	ausgabewirksame Investitionen 2025 TEUR	geplanter Übertrag in Folgejahre TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände			
CompASS Fachsoftware	159	159	
Software Tourenplanung	30	30	
Personalmanagementsystem	30	30	
Horizon Software (Clients) 100	12	12	
Summe	231	231	
Sachanlagen			
1. Grundstücke und Gebäude			
PV Anlage Montagestand	40	40	
2. technische Anlagen und Maschinen *			
Schweißsimulator Metall	35	35	
Glasschmelz Brennofen (Aktivierungscenter)	24	24	
Tischfräse (Holz)	65	65	
Furnier-Plattenpresse	65	65	
Robotikmodul Metall	95	95	
3. Fuhrpark *			
LKW mit Ladebordwand + Rückfahrkamera (Recycling)	75	75	
PKW, gebraucht (Werkstatt)	35	35	
4. andere Anlagen, Betriebs-/ Geschäftsausstattung *			
Sicherheitsschrank - Recycling	12	12	
Vorschredder Kabel - Recycling	12	12	
Förderband Kabel - Recycling	7	7	
neue Server (2)	54	54	
Storage, VM Ware (Festplattenracks)	54	54	
Wallbox	6	6	
5. Verschiedenes (Tische Präsentationsraum)	9	9	
Summe Anlagevermögen	819	819	

*Investitionen Brutto - Vorsteuer z.T. abzugsfähig

Die geplanten Investitionen können ohne Fremdfinanzierung aus Eigenmitteln finanziert werden.

5 Entwicklung Eigenkapital

	IST 2023 TEUR	Hochrechnung 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Veränderung zu 2024 TEUR
Eigenkapital				
1. Gezeichnetes Kapital	26	26	26	0
2. Kapitalrücklage	15	15	15	0
3. Gewinnrücklage	2.872	3.116	3.914	798
a. gesetzliche Rücklage	0	0	0	0
c. satzungsmäßige Rücklagen	0	0	0	0
d. andere Gewinnrücklagen	2.872	3.116	3.914	798
4. Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	244	798	-975	-1.773
	3.157	3.955	2.980	-975

6 Finanzplan

	IST 2022 TEUR	IST 2023 TEUR	Hochrechnung 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
+/- Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag	940	244	798	-975
+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	277	243	275	272
+/- Zu- / Abnahme langfristiger Rückstellungen	22	23	0	0
+/- Sonst. zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	-2	-3	0	0
+/- Gewinn / Verlust aus Anlagenabgängen	0	0	0	0
+/- Zu- / Abnahme der Vorräte / Forderungen und sonst. Aktiva	-867	457	0	0
+/- Zu- / Abnahme der Verb. und sonst. Passiva	39	301	25	0
= Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (A)	409	1.265	1.098	-703
+ Einzahlungen korrigiert um Gewinn und Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-224	-71	-325	-819
= Cash Flow der Investitionsfähigkeit (B)	-224	-71	-325	-819
+ Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen und Zuschüsse der Gesellschafter	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0
- Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-623	0	0	0
= Cash Flow aus Finanzierungsfähigkeit (C)	-623	0	0	0
+ zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände (= A + B + C)	-438	1.194	773	-1.522
+ Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.665	1.227	2.421	3.194
= Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.227	2.421	3.194	1.672

7 Mittelfristplanung (5-Jahre)

5-Jahres-Planung							
Geschäftsjahr	Plan 2024	*HR 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gesamtleistung (TEUR)	14.406	16.210	15.430	13.802	15.778	16.389	16.904
Umsätze KCA	10.500	12.528	10.400	6.240	6.427	6.620	6.819
davon Ausbildungsvergütungen	-1.120	-918	-943	-566	-583	-600	-618
Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget	1.236	1.149	1.500	1.200	1.080	918	872
Fördermittel	300	107	433	833	1.400	1.400	1.400
Zweckbetriebe	3.123	3.053	3.323	3.963	4.605	4.751	4.849
Zertifizierte Angebote - Erlöse aus Bildungsgutscheinen/REHA	208	0	308	972	1.439	1.690	1.922
Neue Geschäftsfelder	150	257	400	650	900	1.100	1.150
andere betriebliche Erträge	9	34	9	10	10	10	10
Umsatz Hanau				500	500	500	500
Aufwendungen (TEUR)	15.204	15.427	16.405	14.765	15.799	16.276	16.749
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.020	1.017	1.020	918	982	1.011	1.041
Bezogene Leistungen	728	600	500	450	482	500	500
Personalaufwand	10.713	10.900	11.600	10.440	11.171	11.506	11.851
sonst. Aufwendungen, Abschreibungen, Zinsen, sonst. Steuern	2.743	2.910	3.285	2.957	3.164	3.259	3.357
Ergebnis (TEUR)	-798	783	-975	-963	-21	113	155

*HR (Hochrechnung)

Erläuterung:

Eine Prognose über die Entwicklung der Eingliederungsmittel des Bundes oder der Landesprogramme ist außerordentlich schwierig. Daher basiert die "Mittelfristige Wirtschafts- und Finanzplanung 2025 bis 2029" auf den Ergebnissen und Erfahrungen der Vorjahre und ist eine vorsichtige Hochrechnung.

Anlage 21

**Jahresabschluss 2023
und
Haushaltsplan 2024/2025**

**Kommunales Center für Arbeit
Anstalt öffentlichen Rechts des MKK**

Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
	Aktiva				Passiva		
1	Anlagevermögen	221.832,52	111.737,00	1	Eigenkapital	15.987.428,91	16.366.785,85
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	33.026,00	51.424,00	1.1	Netto-Position	0,00	0,00
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	33.026,00	51.424,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	15.987.428,91	16.366.785,85
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	8.796.904,44	9.176.261,38
1.2	Sachanlagen	188.806,52	60.313,00	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.2.3	Sonderrücklagen	7.190.524,47	7.190.524,47
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	3.926,00	1.424,00	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.278,00	58.889,00	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	130.602,52	0,00	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	0,00	0,00	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	2	Sonderposten	91.230,00	111.737,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	91.230,00	111.737,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	91.230,00	111.737,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	0,00	0,00	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	2.1.3	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	8.491.935,20	9.405.605,08	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.1	Vorräte, einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetz	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.951.373,56	9.097.297,00	3	Rückstellungen	2.186.521,00	1.813.402,00
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.883.713,53	9.077.380,55	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.701.521,00	1.563.402,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	0,00	0,00	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.151,30	3.592,10	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	64.508,73	16.324,35	3.5	Sonstige Rückstellungen	485.000,00	250.000,00
2.4	Flüssige Mittel	540.561,64	308.308,08	4	Verbindlichkeiten	4.699.177,56	3.745.127,37
3	Rechnungsabgrenzungsposten	14.250.589,75	12.519.710,14	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	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	0,00	0,00
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ- lich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ- lich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ- lich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	130.602,52	0,00
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.470.742,34	2.208.192,12
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbunde- nen Unternehmen und gegen Unterneh- men, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	2.097.832,70	1.536.935,25
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	Summe Aktiva	22.964.357,47	22.037.052,22		Summe Passiva	22.964.357,47	22.037.052,22

Ergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.950,00	-3.000,00	-3.000,00	-1.100,00	1.900,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-119.339,94	-48.000,00	-48.000,00	-84.085,97	-36.085,97
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-168.587.357,11	-217.939.000,00	-217.939.000,00	-203.438.874,82	14.500.125,18
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-56.310.144,54	-44.300.000,00	-44.300.000,00	-72.663.149,32	-28.363.149,32
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-39.306,84	-30.000,00	-30.000,00	-45.731,90	-15.731,90
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-443.280,24	-685.000,00	-685.000,00	-243.847,05	441.152,95
10		Summe der ordentlichen Erträge	-225.502.378,67	-263.005.000,00	-263.005.000,00	-276.476.789,06	-13.471.789,06
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	21.015.116,79	25.406.000,00	25.406.000,00	22.928.094,52	-2.477.905,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	192.119,00	236.000,00	236.000,00	383.533,33	147.533,33
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.854.995,82	5.782.000,00	5.782.000,00	7.216.431,06	1.434.431,06
14	66	Abschreibungen	1.152.500,41	1.396.000,00	1.396.000,00	1.079.368,30	-316.631,70
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	600,00	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	197.820.152,96	230.178.000,00	230.178.000,00	245.247.761,79	15.069.761,79
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.492,00	3.000,00	3.000,00	957,00	-2.043,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	223.039.976,98	263.005.000,00	263.005.000,00	276.856.146,00	13.851.146,00
20		Verwaltungsergebnis	-2.462.401,69	0,00	0,00	379.356,94	379.356,94
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-225.502.378,67	-263.005.000,00	-263.005.000,00	-276.476.789,06	-13.471.789,06
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	223.039.978,38	263.005.000,00	263.005.000,00	276.856.146,00	13.851.146,00
26		Ordentliches Ergebnis	-2.462.400,29	0,00	0,00	379.356,94	379.356,94

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-2.462.400,29	0,00	0,00	379.356,94	379.356,94

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

Kommunales Center für Arbeit

Finanzrechnung 2023

Direkte Methode nach § 47 Abs. 2 GemHVO

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.809,93	3.000,00	300,00	2.700,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	122.869,94	48.000,00	84.085,97	-36.085,97
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	167.211.680,52	217.939.000,00	203.605.572,43	14.333.427,57
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	56.310.144,54	44.300.000,00	72.663.149,32	-28.363.149,32
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	32.406,79	655.000,00	16.837,85	638.162,15
	Sonstige Zahlungseingänge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.610,86	0,00	582.762,23	-582.762,23
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	223.548.300,86	262.945.000,00	276.952.707,80	-14.007.707,80
10	Personalauszahlungen	21.022.720,47	25.406.000,00	22.935.540,35	2.470.459,65
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	83.025,33	-83.025,33
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.766.844,24	5.784.000,00	8.277.746,13	-2.493.746,13
13	Auszahlungen für Transferleistungen	199.742.950,70	230.178.000,00	245.409.332,64	-15.231.332,64
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	600,00	4.000,00	0,00	4.000,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1,40	0,00	0,00	
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	25.928,23	3.000,00	5.004,46	-2.004,46
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	223.559.045,04	261.375.000,00	276.710.648,91	-15.335.648,91
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	-10.744,18	1.570.000,00	242.058,89	1.327.941,11
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	76.197,84	1.100.000,00	155.827,42	944.172,58
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	76.197,84	1.100.000,00	155.827,42	944.172,58
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	74.005,84	1.100.000,00	125.368,79	974.631,21
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	74.005,84	1.100.000,00	125.368,79	974.631,21
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	2.192,00	0,00	30.458,63	-30.458,63
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-8.552,18	1.570.000,00	272.517,52	1.297.482,48
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	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	0,00	0,00	0,00	
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	
	davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-8.552,18	1.570.000,00	272.517,52	1.297.482,48
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	49.746,83	0,00	74.115,26	-74.115,26
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	49.271,00	0,00	114.379,22	-114.379,22
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	475,83	0,00	-40.263,96	40.263,96
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	316.384,43	308.308,08	308.308,08	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-8.076,35	1.570.000,00	232.253,56	1.337.746,44
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	308.308,08	1.878.308,08	540.561,64	1.337.746,44

1 Beschluss über den Haushaltsplan (Haushaltssatzung)

Beschluss über den Haushaltsplan des Kommunalen Centers für Arbeit - Jobcenter - Anstalt des öffentlichen Rechts des Main-Kinzig-Kreises für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 (Haushaltssatzung)

Aufgrund des § 2c Abs. 2 des Hessischen OFFENSIV-Gesetzes (OffensivG HE) in der Fassung der Bekanntmachung vom 20.12.2004 (GVBl. I S. 488, 491), zuletzt geändert durch Gesetz vom 28.06.2023 (GVBl. S. 477), in Verbindung mit den §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90, 93) sowie der Satzung des Kommunalen Centers für Arbeit - Jobcenter -, Anstalt des öffentlichen Rechts des Main-Kinzig-Kreises (KCA) vom 11.09.2009, zuletzt geändert durch Beschluss der Neufassung durch den Kreistag des Main-Kinzig-Kreises (MKK) am 13.09.2019, mit Genehmigung des Hessischen Ministeriums für Arbeit, Integration, Jugend und Soziales (HMSI) vom 17.09.2009, 06.05.2013, 18.08.2014 und 26.09.2019, hat der Verwaltungsrat des KCA am 11.03.2024 folgenden Beschluss über den Haushaltsplan (Haushaltssatzung) für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 gefasst:

§ 1 – Haushaltsplan

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr **2024** wird

im **Ergebnishaushalt**

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-272.555.000,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	272.555.000,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR

ausgeglichen,

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.378.308,08 EUR
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.062.500,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.062.500,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR



Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-1.378.308,08 EUR

festgesetzt.

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr **2025** wird

im **Ergebnishaushalt**

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-281.827.000,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	281.827.000,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR

ausgeglichen,

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	0,00 EUR
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-100.000,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	100.000,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR
mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	0,00 EUR

festgesetzt.

§ 2 – Kreditaufnahmen

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3 – Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 – Liquiditätskredite

Liquiditätskredite werden nicht veranschlagt.

§ 5 – Finanzierung

Die Finanzierung erfolgt durch entsprechende Zuweisungen des MKK als kommunaler Träger.

§ 6 – Stellenplan

Es gilt der vom Verwaltungsrat als Teil des Haushaltsplans am 11.03.2024 beschlossene Stellenplan.

§ 7 – Weitere Festlegungen

Erheblichen Umfangs im Sinne des § 100 Abs. 1 HGO sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen, wenn ein Ansatz in einem Teilergebnis- bzw. Finanzhaushalt den Betrag von 1 Mio. EUR übersteigt.

Gelnhausen, den 11.03.2024

**Der Vorstand
des Kommunalen Centers für Arbeit - Jobcenter -**

**Langhammer
Vorstandsvorsitzende**



3 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden die geplanten wirtschaftlichen Vorgänge periodengerecht und unabhängig von tatsächlichen Zahlungen als Ressourcenveränderungen (Erträge und Aufwendungen) aufgeführt. Die Darstellung erfolgt in der in § 2 Abs. 1 GemHVO vorgeschriebenen Gliederung.

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.950,00	-3.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-119.339,94	-48.000,00	-126.000,00	-124.000,00	-77.000,00	-79.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-168.587.357,11	-217.939.000,00	-230.323.000,00	-238.531.000,00	-147.481.000,00	-151.907.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-56.310.144,54	-44.300.000,00	-42.055.000,00	-43.127.000,00	-30.900.000,00	-30.400.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und	-39.306,84	-30.000,00	-29.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-443.280,24	-685.000,00	-21.000,00	-16.000,00	-1.660.000,00	-10.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-225.502.378,67	-263.005.000,00	-272.555.000,00	-281.827.000,00	-180.147.000,00	-182.425.000,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	21.015.116,79	25.406.000,00	24.408.000,00	25.584.000,00	18.267.000,00	18.632.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	192.119,00	236.000,00	305.000,00	345.000,00	246.000,00	251.000,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.854.995,82	5.782.000,00	6.258.000,00	6.112.000,00	4.364.000,00	4.451.000,00
14	66	Abschreibungen	1.152.500,41	1.396.000,00	979.000,00	980.000,00	3.506.000,00	714.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	600,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	197.820.152,96	230.178.000,00	240.598.000,00	248.799.000,00	153.758.000,00	158.371.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.492,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	223.039.976,98	263.005.000,00	272.555.000,00	281.827.000,00	180.147.000,00	182.425.000,00
20		Verwaltungsergebnis	-2.462.401,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-225.502.378,67	-263.005.000,00	-272.555.000,00	-281.827.000,00	-180.147.000,00	-182.425.000,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	223.039.978,38	263.005.000,00	272.555.000,00	281.827.000,00	180.147.000,00	182.425.000,00
26		Ordentliches Ergebnis	-2.462.400,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-2.462.400,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO): Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR								

4 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt den geplanten Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit dar. Die Darstellung erfolgt in der in § 3 Abs. 1 GemHVO vorgeschriebenen Gliederung.

Für die Abbildung der laufenden Verwaltungstätigkeit dient der Ergebnishaushalt als Basis. Hiervon werden die zahlungsunwirksamen Vorgänge abgezogen. Abschreibungen, Versorgungsaufwendungen (Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellung) und die Auflösung von Sonderposten entfallen demnach.

Im kommunalen Finanzierungsanteil schlagen ebenfalls zahlungsunwirksame Positionen zu Buche, neben o.g. Sachverhalten auch aufgrund von Jahresabschlussbuchungen, weshalb auch diese Position vom Ergebnishaushalt abweicht. Andernfalls entstünde ein unrealistischer und von Haushaltsjahr zu Haushaltsjahr wachsender Zahlungsmittelüberschuss aus Verwaltungstätigkeit.



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.809,93	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	122.869,94	48.000,00	126.000,00	124.000,00	77.000,00	79.000,00
4	55	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	547	Einzahlungen aus Transferleistungen	167.211.680,52	217.939.000,00	230.323.000,00	238.531.000,00	147.412.000,00	151.835.000,00
6	540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	56.310.144,54	44.300.000,00	39.441.691,92	41.851.000,00	27.260.000,00	29.551.000,00
7	56,57	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	53	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	32.406,79	655.000,00	21.000,00	16.000,00	1.660.000,00	10.000,00
		Sonstige Zahlungseingänge aus Verwaltungstätigkeit	-130.610,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	223.548.300,86	262.945.000,00	269.912.691,92	280.523.000,00	176.410.000,00	181.476.000,00
10	62,63,640-643,647,649,65	Personalauszahlungen	21.022.720,47	25.406.000,00	24.408.000,00	25.584.000,00	18.267.000,00	18.632.000,00
11	644-646	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	60,61,67-69	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.766.844,24	5.784.000,00	6.278.000,00	6.133.000,00	4.379.000,00	4.467.000,00
13	72	Auszahlungen für Transferleistungen	199.742.950,70	230.178.000,00	240.598.000,00	248.799.000,00	153.758.000,00	158.371.000,00
14	71	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	600,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
15	73	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	77	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	70,74,76	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	25.928,23	3.000,00	4.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	223.559.045,04	261.375.000,00	271.291.000,00	280.523.000,00	176.410.000,00	181.476.000,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	-10.744,18	1.570.000,00	-1.378.308,08	0,00	0,00	0,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	76.197,84	1.100.000,00	1.062.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
20a		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	76.197,84	1.100.000,00	1.062.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	74.005,84	1.100.000,00	1.062.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	74.005,84	1.100.000,00	1.062.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	2.192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-8.552,18	1.570.000,00	-1.378.308,08	0,00	0,00	0,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32a		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32b		davon Tilgung Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	-8.552,18	1.570.000,00	-1.378.308,08	0,00	0,00	0,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	49.746,83					
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	49.271,00					
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	475,83					
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	316.384,43	308.308,08	1.878.308,08	500.000,00	500.000,00	500.000,00
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-8.076,35	1.570.000,00	-1.378.308,08	0,00	0,00	0,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	308.308,08	1.878.308,08	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

Teilfinanzhaushalt

In den Teilhaushalten des Finanzhaushalts sind die Planansätze der Investitionstätigkeit je Produkt abzubilden. Investitionen, das heißt Auszahlungen für die Veränderung von Anlagevermögen, werden ausschließlich im Produkt „Verwaltungskosten“ getätigt, weshalb auch nur für dieses ein Teilhaushalt aufgestellt wird.

Neben den Planwerten des Vorjahres, dem Ergebnis des letzten Jahresabschlusses und den benötigten Verpflichtungsermächtigungen sind bei den Ansätzen für Investitionsauszahlungen außerdem der Gesamtauszahlungsbedarf und die Summe der bisher bereitgestellten Haushaltsmittel anzugeben.

Ein angeschaffter Gegenstand wird ab einem Einzelwert von 800 EUR (ohne Umsatzsteuer) als Investition betrachtet. Ein Gegenstand mit einem Einzelanschaffungswert zwischen 250 EUR und unter 800 EUR (ohne Umsatzsteuer) als sogenanntes Geringwertiges Wirtschaftsgut (GWG) geht nicht in das Anlagevermögen ein.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahres- abschluss 2022	Investitions- und Investitions- förderungsmaßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	2025 VE	2024	2024 VE	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
2	Investitionszuw. eisenungen von Gemeinden (Gemeindeverbänden)	-100.000,00	0,00	-1.062.500,00	0,00	-1.100.000,00	-76.197,84	-2.562.500,00	-1.100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	
3	Investitionszuw. eisenungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Summe	-100.000,00	0,00	-1.062.500,00	0,00	-1.100.000,00	-76.197,84	-2.562.500,00	-1.100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	
5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
6	Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen ohne GWG	100.000,00	0,00	62.500,00	0,00	1.100.000,00	12.125,84	1.562.500,00	1.100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
7	Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen ohne GWG	0,00		1.000.000,00	0,00	0,00	61.880,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Summe	100.000,00	0,00	1.062.500,00	0,00	1.100.000,00	74.005,84	2.562.500,00	1.100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
9	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Stellenplan 2024

Teil A: Beamte	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz										Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30. Juni 2023 tatsächlich besetzten Stellen
	höherer Dienst					gehobener Dienst						
	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9				
Stellenplan 2024	1,00	1,00	1,00	3,50	14,00	23,50	85,50	1,00	130,50			
Stellenplan 2023	1,00	1,00	1,00	3,50	14,00	22,50	78,00	1,00		122,00		
Zahl der am 30. Juni 2023 tatsächlich besetzten Stellen	1,00	1,00	0,00	2,00	9,00	17,00	48,50	1,00			79,50	

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeits- nehmer gesamt 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30. Juni 2023 tatsächlich besetzten Stellen
	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3			
	0,00	7,00	2,00	11,00	15,50	139,00	45,00	7,50	16,50	17,00	10,50	10,50	1,00	1,00			
Stellenplan 2024	0,00	7,00	2,00	11,00	15,50	128,00	49,50	8,00	17,00	15,00	10,50	10,50	1,00	1,00	283,50		
Stellenplan 2023	0,00	7,00	2,00	11,00	15,50	101,00	40,50	7,50	14,00	8,50	9,00	6,00	1,00	1,00		276,00	
Zahl der am 30. Juni 2023 tatsächlich besetzten Stellen	0,00	5,00	1,00	9,00	13,50												217,00

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes wird im Stellenplan des KCA nicht ausgewiesen, da hier keine Stellen eingeplant sind.

Teil D: Zusammenstellung	Zahl der Stellen 2024				Zahl der Stellen 2023				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2023		
	Beamte	Arbeit- nehmer	Insgesamt		Beamte	Arbeit- nehmer	Insgesamt		Beamte	Arbeit- nehmer	Insgesamt
	130,50	283,50	414,00		122,00	276,00	398,00		79,50	217,00	296,50
Nachrichtlich: davon freigestellt für Personalarzt (Teil B: Arbeitnehmer - EG 10):	0,00	1,00	1,00		0,00	1,00	1,00		0,00	1,00	1,00
Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer:	0,00	38,00	38,00		0,00	21,00	21,00		0,00	15,00	15,00

Anlage 22

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2024**

Breitband Main-Kinzig GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

		2023	2022
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		5.887.016,16	5.451.208,42
2. sonstige betriebliche Erträge		2.435.585,91	413.786,01
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-96,69		0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-408.488,15		-286.692,62
		-408.584,84	-286.692,62
4. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	-419.427,89		-350.057,15
b.) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-84.535,64		-68.618,71
		-503.963,53	-418.675,86
5. Abschreibungen			
a.) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-2.475.437,43	-2.373.708,69
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.289.596,84	-1.772.946,85
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		9.681,46	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-556.257,43	-652.283,96
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		681.892,00	0,00
10. Ergebnis nach Steuern		<u>2.416.551,46</u>	<u>360.686,45</u>
11. Sonstige Steuern		-1.104,65	-742,32
12. Jahresüberschuss		<u><u>2.415.446,81</u></u>	<u><u>359.944,13</u></u>

TOP 9 - Beratung aktualisierter Wirtschaftsplan 2024 und Beschluss zur Weiterleitung an die Gesellschafterversammlung

Gesellschafterversammlung 12.03.2024

5. Vermögensplan

5.1 Genehmigter Vermögensplan 2023

	Gesamt	2023	2024	2025	2026	2027
Investition						
Ausbau Gewerbegebiete	4.800.000	2.600.000	2.200.000			
sonstige Investitionen	500.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
FTTH-Ausbau	262.760.658	37.086.339	50.500.547	55.234.973	55.234.973	63.125.683
ELER		2.500.000	2.900.000			
Gesamtinvest	268.060.658	39.786.339	52.800.547	55.334.973	55.334.973	63.225.683
Förderung						
Ausbau Gewerbegebiete	3.000.009	1.200.003	1.800.005			
sonstige Investitionen	-					
FTTH-Ausbau	210.807.260	30.717.478	42.898.775	46.920.535	46.920.535	41.223.041
ELER		2.250.000	2.610.000			
Gesamt	213.807.269	31.917.481	44.698.780	46.920.535	46.920.535	41.223.041

TOP 9 - Beratung aktualisierter Wirtschaftsplan 2024 und Beschluss zur Weiterleitung an die Gesellschafterversammlung

Gesellschafterversammlung 12.03.2024

5.2 Aktualisierter Vermögensplan 2024

	Gesamt	2024	2025	2026	2027	2028
Investition						
Ausbau Gewerbegebiete	-					
sonstige Investitionen	500.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
FTTH-Ausbau	234.631.993	48.802.234	56.198.823	61.002.793	68.628.142	
ELER		3.900.000	1.000.000			
Gesamtinvest	235.131.993	48.902.234	56.298.823	61.102.793	68.728.142	100.000
Förderung						
Ausbau Gewerbegebiete	1.594.780	1.594.780				
sonstige Investitionen	-					
FTTH-Ausbau	195.476.354	37.609.755	47.742.176	51.823.258	45.868.703	12.432.462
ELER		3.732.000	880.000			
Gesamt	197.071.134	39.204.535	47.742.176	51.823.258	45.868.703	12.432.462

TOP 9 - Beratung aktualisierter Wirtschaftsplan 2024 und Beschluss zur Weiterleitung an die Gesellschafterversammlung

Gesellschafterversammlung 12.03.2024

8. Erfolgsplan

8.1 Genehmigter Erfolgsplan 2023

Erfolgsplan 2023-2027

	Ist 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Betriebsertrag	5.751	5.800	7.123	8.948	10.880	12.853
Materialaufwand	-183	-147	-166	-191	-219	-247
Personalaufwand	-437	-530	-530	-530	-530	-530
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.685	-520	-535	-497	-436	-386
·/· Betriebsaufwand	-2.304	-1.197	-1.231	-1.218	-1.185	-1.163
= EBITDA (operatives Ergebnis)	3.446	4.603	5.893	7.731	9.695	11.691
·/· Abschreibungen	-2.139	-2.549	-3.729	-5.376	-7.186	-9.030
= EBIT (Betriebsergebnis)	1.307	2.054	2.164	2.355	2.510	2.661
·/· Finanzergebnis	-652	-585	-523	-461	-399	-338
Zinsen	-652	-585	-523	-461	-399	-338
= EBT (Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit)	655	1.469	1.641	1.894	2.110	2.323
·/· Steuern	0	-53	-458	-545	-608	-670
= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	645	1.401	1.168	1.334	1.490	1.641

TOP 9 - Beratung aktualisierter Wirtschaftsplan 2024 und Beschluss zur Weiterleitung an die Gesellschafterversammlung

Gesellschafterversammlung 12.03.2024

8.2 Aktualisierter Erfolgsplan 2024

Erfolgsplan 2024-2028

	2024	2025	2026	2027	2028
Betriebsertrag	7.268	8.882	10.677	12.694	14.600
Materialaufwand	-189	-213	-241	-272	-306
Personalaufwand	-530	-530	-530	-530	-353
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-748	-578	-518	-468	-348
·/· Betriebsaufwand	-1.467	-1.321	-1.289	-1.270	-1.007
= EBITDA (operatives Ergebnis)	5.801	7.560	9.388	11.424	13.593
·/· Abschreibungen	-3.398	-4.972	-6.836	-8.873	-11.163
= EBIT (Betriebsergebnis)	2.404	2.588	2.551	2.551	2.430
·/· Finanzergebnis	-523	-461	-399	-338	-276
Zinsen	-523	-461	-399	-338	-276
= EBT (Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit)	1.881	2.127	2.152	2.213	2.154
·/· Steuern	-509	-610	-617	-635	-621
= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.347	1.492	1.510	1.554	1.521

TOP 9 - Beratung aktualisierter Wirtschaftsplan 2024 und Beschluss zur Weiterleitung an die Gesellschafterversammlung

Gesellschafterversammlung 12.03.2024

11. Finanzplan

11.1 Genehmigter Finanzplan 2023

Finanzplan (Cash-Flow/Liquiditätsplan) 2023-2027	in TEuro		in TEuro 2025	2026	2027
	2023	2024			
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.401	1.168	1.334	1.490	1.641
+ Abschreibungen	2.549	3.729	5.376	7.186	9.030
·/- Working Capital	-464	-570	-716	-870	-1.028
./-. Auflösung SoPo Förderung	-590	-1.756	-3.333	-4.897	-6.461
= Cash Flow aus Betriebstätigkeit	2.896	2.571	2.661	2.908	3.182
·/- Investitionen	-42.286	-55.701	-55.235	-55.235	-63.126
+ Einzahlung Stammkapital	0	0			
+ Kapitaleinlage (Gesellschaftermittel)	4.000	8.000	8.500	8.000	8.000
+ Kreditaufnahme	0	0			
+ Förderung	34.967	47.309	46.921	46.921	41.223
·/- Tilgung	-2.580	-2.580	-2.580	-2.580	-2.580
Cash Flow der Periode	-3.002	-400	267	14	-801
Cash Flow kumuliert	1.168	767	1.034	1.047	247

TOP 9 - Beratung aktualisierter Wirtschaftsplan 2024 und Beschluss zur Weiterleitung an die Gesellschafterversammlung

Gesellschafterversammlung 12.03.2024

11.2 Aktualisierter Finanzplan 2024

Finanzplan (Cash-Flow/Liquiditätsplan) 2023-2027

	2024	2025	2026	2027	2028
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.347	1.492	1.510	1.554	1.521
+ Abschreibungen	3.398	4.972	6.836	8.873	11.163
·/· Working Capital	-581	-711	-854	-1.016	-1.168
././ Auflösung SoPo Förderung	-1.604	-3.015	-4.635	-6.363	-7.892
= Cash Flow aus Betriebstätigkeit	2.560	2.739	2.857	3.049	3.624
·/· Investitionen	-54.302	-57.299	-61.103	-68.728	0
+ Einzahlung Stammkapital	0				
+ Kapitaleinlage (Gesellschaftermittel)	5.000	9.000	8.500	10.000	0
+ Kreditaufnahme	0				
+ Förderung	42.822	48.622	51.823	45.869	12.432
·/· Tilgung	-2.580	-2.580	-2.580	-2.580	-2.580
Cash Flow der Periode	-6.500	483	-503	109	977
Cash Flow kumuliert	294	776	274	383	1.360

Der neue Finanzplan spiegelt zum einen den geänderten Erfolgsplan und zum anderen die neu geplanten Investitionen aufgrund fortgesetzter Ausbaumaßnahmen wider.

Anlage 23

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025**

Bildungspartner Main-Kinzig GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse		2.670.149,30	2.338.436,68
2. Sonstige betriebliche Erträge		28.340,73	3.857,00
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-27.625,76		-19.543,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.223.829,48		-949.187,17
		-1.251.455,24	-968.730,75
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-777.610,59		-711.383,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-229.752,73		-207.331,07
davon für Altersversorgung:			
EUR -56.047,12 (Vj: EUR -45.673,80)			
		-1.007.363,32	-918.714,07
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-13.383,00		-13.147,05
		-13.383,00	-13.147,05
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-415.806,74	-431.396,73
Ordentliches Betriebsergebnis		10.481,73	10.305,08
Ergebnis vor Steuern		10.481,73	10.305,08
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-481,73	-305,08
davon Aufwendungen aus der Zuführung und Auflösung latenter Steuern:			
EUR -481,73 (Vj: EUR -305,08)			
8. Ergebnis nach Steuern		10.000,00	10.000,00
9. Jahresüberschuss		10.000,00	10.000,00

BILDUNGSPARTNER MAIN-KINZIG GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN 2025

	Hochrechnung 2024	Plan 2025	Nicht DAWI Leistungen
Umsatzerlöse	2.910.918	2.412.570	2.500
davon Zuschüsse	2.231.866	1.706.520	
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	
Summe Erlöse	2.910.918	2.412.570	2.500
Personalaufwand	1.134.721	1.207.500	0
Materialaufwand	33.549	33.250	250
Aufwand für bezogene Leistungen	1.267.701	883.575	0
Zwischensumme	474.947	288.245	2.250
sonstiger betrieblicher Aufwand	451.553	268.295	1.250
Abschreibungen	14.000	14.000	
Überschuss/Fehlbetrag	9.393	5.950	1.000

BILDUNGSPARTNER MAIN-KINZIG GMBH

FINANZPLAN- und VERMÖGENSPLAN 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
<u>Einnahmen</u>					
Einnahmen Teilnahmeentgelten	540.000	550.800	561.816	573.052	584.513
Zuschuss des Landes	461.520	386.381	401.836	417.909	434.626
Zuschuss des Bundes	795.000	800.000	824.000	848.720	874.182
Zuschuss Main-Kinzig-Kreis	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
sonstige Zuschüsse	0	0	0	0	0
sonstige Einnahmen	166.050	90.000	90.000	90.000	90.000
Summe verfügbare Mittel	2.412.570	2.277.181	2.327.652	2.379.682	2.433.321
<u>Ausgaben</u>					
Personalkosten	1.207.500	1.139.850	1.162.647	1.185.900	1.209.618
Dienstleistungen	71.575	73.007	74.467	75.956	77.475
Honorarkräfte	812.000	812.000	828.240	844.805	861.701
Druckarbeiten	25.000	25.500	26.010	26.530	27.061
sonstige Ausgaben	276.545	220.076	224.477	228.967	233.546
Investitionen/GWG	12.000	0	5.000	10.000	15.000
Summe benötigte Mittel	2.404.620	2.270.432	2.320.841	2.372.158	2.424.401
Über- / Unterdeckung ohne a. o. Zahlungen	7.950	6.748	6.811	7.524	8.920

Anlage 24

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025- 2029**

**Energiedienstleistungen
Main-Kinzig GmbH**

Energiedienstleistungen Main- Kinzig GmbH, GelnhausenBilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA			PASSIVA		
	Geschäftsjahr €	Vorjahr €		Geschäftsjahr €	Vorjahr €
Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	971.643,92	1.758.603,86	II. Gewinnvortrag	223.510,69	197.142,81
2. sonstige Vermögensgegenstände	115.230,10	218.689,91	III. Jahresüberschuss	60.394,72	26.367,88
	<u>1.086.874,02</u>	<u>1.977.293,77</u>		<u>333.905,41</u>	<u>273.510,69</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>1.813.204,51</u>	<u>588.152,85</u>	B. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen	30.560,35	67.058,61
			2. sonstige Rückstellungen	138.263,97	107.174,63
				<u>168.824,32</u>	<u>174.233,24</u>
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.108.788,01	1.910.079,47
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 2.108.788,01 (Vj. € 1.910.079,47)		
			2. sonstige Verbindlichkeiten	288.560,79	207.623,22
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 288.560,79 (Vj. € 207.623,22)		
			- davon aus Steuern € 203.930,42 (Vj. € 207.574,22)		
				<u>2.397.348,80</u>	<u>2.117.702,69</u>
	<u>2.900.078,53</u>	<u>2.565.446,62</u>		<u>2.900.078,53</u>	<u>2.565.446,62</u>

Energiedienstleistungen Main-Kinzig GmbH, Gelnhausen

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

	Geschäftsjahr 2 0 2 3		Geschäftsjahr 2 0 2 2	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	18.048.036,59		6.341.744,96	
abzüglich Strom- und Energiesteuern	<u>-650.890,19</u>	17.397.146,40	<u>-678.458,61</u>	5.663.286,35
2. sonstige betriebliche Erträge		527,82		24,82
3. Materialaufwand				
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-17.192.562,45		-5.529.742,71
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-15.672,00		-15.672,00	
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-2.349,60</u>	-18.021,60	<u>-2.238,48</u>	-17.910,48
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		-97.817,56		-84.653,43
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		132,15		13,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>-29.010,04</u>		<u>-4.649,67</u>
8. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss		<u>60.394,72</u>		<u>26.367,88</u>

Energiedienstleistungen Main-Kinzig GmbH, Gelnhausen

Wirtschaftsplan - Erfolgsplan für die Jahre 2025 bis 2029

Erfolgsplan basierend auf den Ein- und Verkaufspreisen für 2025

in Euro	2025	2026	2027	2028	2029
Umsatzerlöse	9.014.170	9.014.170	9.014.170	9.014.170	9.014.170
<i>Stromerlöse</i>	5.963.689	5.963.689	5.963.689	5.963.689	5.963.689
<i>Gaserlöse</i>	3.050.481	3.050.481	3.050.481	3.050.481	3.050.481
Energiesteuer	-667.088	-667.088	-667.088	-667.088	-667.088
<i>Strom</i>	-478.065	-478.065	-478.065	-478.065	-478.065
<i>Gas</i>	-189.023	-189.023	-189.023	-189.023	-189.023
Wareneinkauf	-8.128.311	-8.128.311	-8.128.311	-8.128.311	-8.128.311
<i>Strombezug</i>	-5.376.485	-5.376.485	-5.376.485	-5.376.485	-5.376.485
<i>Gasbezug</i>	-2.751.826	-2.751.826	-2.751.826	-2.751.826	-2.751.826
Rohrertrag *	218.772	218.772	218.772	218.772	218.772
<i>Rohrertrag Strom</i>	109.139	109.139	109.139	109.139	109.139
<i>Rohrertrag Gas</i>	109.633	109.633	109.633	109.633	109.633
<i>Rohmarge Strom</i>	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
<i>Rohmarge Gas</i>	3,6%	3,6%	3,6%	3,6%	3,6%
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
Kosten der Warenabgabe	-130.198	-130.198	-130.198	-130.198	-130.198
Personalkosten	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Sonstige betriebliche Kosten	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Betriebsergebnis	50.574	50.574	50.574	50.574	50.574
Finanzergebnis	0	0	0	0	0
<i>Zinserträge</i>	0	0	0	0	0
<i>Zinsaufwand</i>	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Ertragsteuern	50.574	50.574	50.574	50.574	50.574
<i>Ertragsteuer</i>	-16.689	-16.689	-16.689	-16.689	-16.689
Jahresüberschuss	33.884	33.884	33.884	33.884	33.884

* Abgaben wie Netzentgelte, EEG-Umlage u.a sind durchlaufende Posten und wurden nur näherungsweise bestimmt

Anlage 25

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2025**

**Spessart Tourismus
und
Marketing GmbH**

Anlage 1

Bilanz zum 31.12.2023

Spessart Tourismus und Marketing GmbH Tourismusförderung, Gelnhausen

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		40.680,00	51.265,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		14.291,00	21.531,00
Summe Anlagevermögen		54.971,00	72.796,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		14.500,50	9.451,52
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.121,75		3.323,79
2. sonstige Vermögensgegenstände	5.828,74		7.308,62
		6.950,49	10.632,41
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		297.686,95	298.414,53
Summe Umlaufvermögen		319.137,94	318.498,46
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.445,64	9.454,49
		380.554,58	400.748,95

Bilanz zum 31.12.2023

Spessart Tourismus und Marketing GmbH Tourismusförderung, Gelnhausen

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		50.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklage		226.647,80	212.407,98
III. Bilanzgewinn		0,00	0,00
Summe Eigenkapital		276.647,80	262.407,98
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		27.999,14	31.306,05
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.905,47		56.353,63
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 26.905,47 (EUR 56.353,63)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	9.291,27		17.500,18
- davon aus Steuern EUR 7.895,59 (EUR 16.788,05)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 957,61 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.291,27 (EUR 17.500,18)			
		36.196,74	73.853,81
D. Rechnungsabgrenzungsposten		39.710,90	33.181,11
		380.554,58	400.748,95

Anlage 2

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Spessart Tourismus und Marketing GmbH Tourismusförderung, Gelnhausen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		23.391,41	27.946,01
2. Gesamtleistung		23.391,41	27.946,01
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.439,45		1.000,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	829.879,00		917.912,01
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 1,33 (EUR 0,00)			
		832.318,45	918.912,01
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		8.799,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	233.427,96		367.871,02
		233.427,96	376.670,23
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	395.663,10		369.617,06
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	102.425,36		78.740,09
- davon für Altersversorgung EUR 2.430,00 (EUR 2.430,00)			
		498.088,46	448.357,15
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		18.328,36	10.760,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	31.502,32		28.377,68
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.176,70		4.556,85
c) Reparaturen und Instandhaltungen	32.426,98		32.984,49
d) Fahrzeugkosten	12.087,31		13.460,51
e) Werbe- und Reisekosten	11.592,17		7.348,51
f) verschiedene betriebliche Kosten	74.809,80		90.927,42
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		1,00
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	126,97		3.122,55
- davon Aufwendungen aus der Währungsum- rechnung EUR 50,85 (EUR 5,26)			
		166.722,25	180.779,01
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		96,99	2.704,00
9. Ergebnis nach Steuern		60.760,18-	67.004,37-
Übertrag		60.760,18-	67.004,37-

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Spessart Tourismus und Marketing GmbH Tourismusförderung, Gelnhausen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		60.760,18-	67.004,37-
10. sonstige Steuern		0,00	13,00-
11. Jahresfehlbetrag		60.760,18	66.991,37
12. Entnahmen aus der Kapitalrücklage		60.760,18	66.991,37
13. Bilanzgewinn		0,00	0,00

Wirtschaftsplan Spessart Tourismus und Marketing GmbH 2025

	Wirtschaftsplan 2025			
	WP 2024 Gesamt	Gesamt	NON DAWI	DAWI
Erträge				
Erträge aus den Einnahmen (Kommunen, Gastgeber etc.)	23.870	14.423	7.350	7.073
Erträge Fördermitteln (LEADER)	33.984	51.753	0	51.753
Förderung Land Hessen	125.000	125.000	0	125.000
Förderung Stadt-Land-Plus Forschung/ INTERREG	75.665	22.556	0	22.556
Erträge Gesamt	258.519	213.731	7.350	206.381
Einlagen des Main-Kinzig-Kreises	600.000	600.000	0	600.000
Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	5.000	0	0	0
Summe der verfügbaren Mittel (ertragswirksam)	863.519	813.731	7.350	806.381
Einlagen der IHK Hanau Kapitalrücklage*	50.000	50.000	0	50.000
Vortrag Kapitalrücklage Vorjahr	157.098	112.500	0	112.500
Summe Kapitalrücklage	207.098	162.500	0	162.500
Aufwendungen				
Personalaufwand	500.149	456.400	0	456.400
Marketingaufwendungen				
Messen, Merchandising	18.564	17.315	0	17.315
Druckerzeugnisse (Magazin, Flyer, Anzeigen)	50.825	9.389	777	8.612
online Kommunikation, Webseite inkl. Bilder, Video,	59.571	41.852	1.740	40.112
Öffentlichkeitsarbeit (PR, Blogger, Radiowerbung, HA, Fr Rhein-Main)	2.511	1.785	0	1.785
Förderprojekte	50.551	82.099	0	82.099
Strategie, Marktforschung, Qualität	51.288	22.075	725	21.349
Mitgliedsbeiträge Verbände	14.728	13.240	0	13.240
freie Mittel	0	0	0	0
Summe Marketingaufwendungen	248.037	187.754	3.242	184.512
Sonstige betriebliche Aufwendungen inkl. AfA				
Bürokosten (Miete, Nebenkosten, Reinigung)	33.734	35.347	0	35.347
Versicherungen	5.699	5.037	0	5.037
KFZ Kosten (inkl. Versicherung)	13.060	17.315	0	17.315
Werbekosten	19.620	20.111	0	20.111
Abschreibungen	9.902	14.192	0	14.192
Sonstige Kosten (Bürobedarf, Fortbildung, Telekommunikation)	17.417	16.526	0	16.526
Buchführungskosten, Abschlussgebühr, Hardware, Software, Reparatur etc.	113.122	117.710	0	117.710
Summe sbA inkl. AfA	212.553	226.238	0	226.238
sonstige Steuern	52	28	0	28
pauschale MwSt.-Rückzahlung 10%	-2.627	-2.699	0	-2.699
Steuern, Zinsen	-2.575	-2.671	0	-2.671
Summe Aufwendungen	958.164	867.721	3.242	864.479
Anteil Gemeinkosten**	212.553	226.238	2.262	223.976
Anteil Personalkosten***	500.149	456.400	1.000	455.400
Ergebnis	-94.645	-53.990	846	-53.144
Entnahme Kapitalrücklage	94.645	53.990		
Saldo/Kapitalrücklage	112.453	108.510		

**Gemeinkosten anteilig 1,0 %

***Personalkosten anteilig 1000 EUR

Anlage 26

**Jahresabschluss 2023
und
Wirtschaftsplan 2024**

**Main-Kinzig Akademie
für
Gesundheit und Pflege**

Bilanz zum 31.12.2023

**Main-Kinzig Akademie für Gesundheit & Pflege gGmbH Akademie für Gesundheit und Pflege,
Gelnhausen****AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		19.027,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		53.281,00	0,00
Summe Anlagevermögen		72.308,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	115.232,27		0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	<u>146.443,28</u>		<u>0,00</u>
		261.675,55	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		860.780,00	24.999,60
Summe Umlaufvermögen		1.122.455,55	24.999,60
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.677,44	0,00
		<u>1.197.440,99</u>	<u>24.999,60</u>

Bilanz zum 31.12.2023

**Main-Kinzig Akademie für Gesundheit & Pflege gGmbH Akademie für Gesundheit und Pflege,
Gelnhausen****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage		41.863,83	0,00
III. Verlustvortrag		10.298,64	0,00
IV. Jahresüberschuss		8.682,02	10.298,64-
Summe Eigenkapital		65.247,21	14.701,36
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		1.007.366,66	6.450,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.460,41		3.848,24
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 31.460,41 (EUR 3.848,24)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	17.220,51		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 17.220,51 (EUR 0,00)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	23.216,75		0,00
- davon aus Steuern EUR 19.421,12 (EUR 0,00)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 3.795,63 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 23.216,75 (EUR 0,00)			
		71.897,67	3.848,24
D. Rechnungsabgrenzungsposten		52.929,45	0,00
		1.197.440,99	24.999,60

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Main-Kinzig Akademie für Gesundheit & Pflege gGmbH Akademie für Gesundheit und Pflege, Gelnhausen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		2.024.907,33	0,00
2. Gesamtleistung		2.024.907,33	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	52.448,89		0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>401.816,84</u>		<u>0,00</u>
		454.265,73	0,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	15.913,00		0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>45.602,91</u>		<u>0,00</u>
		61.515,91	0,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.315.470,24		0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>372.814,30</u>		<u>0,00</u>
		1.688.284,54	0,00
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		69.738,84	0,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	208.732,99		0,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	5.090,31		0,00
c) Reparaturen und Instandhaltungen	16.549,65		0,00
d) Fahrzeugkosten	1.582,78		0,00
e) Werbe- und Reisekosten	28.470,14		0,00
f) verschiedene betriebliche Kosten	383.361,73		10.298,64
g) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	4.056,50		0,00
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>502,65</u>		<u>0,00</u>
		648.346,75	10.298,64
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.500,00	0,00
9. Ergebnis nach Steuern		8.787,02	10.298,64-
10. sonstige Steuern		105,00	0,00
11. Jahresüberschuss		8.682,02	10.298,64-

Wirtschaftsplan

2024



Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

Gem. § 15 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages muss gem. § 52 HKO i. V. m. § 122 Abs. 4 HGO in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften jährlich ein Wirtschaftsplan aufgestellt werden.

Die Main-Kinzig Akademie für Gesundheit und Pflege wurde am 09. Dezember 2022 gegründet, mit dem Ziel beide bestehenden Pflegeschulen des Main-Kinzig-Kreises zusammenzuführen, um Synergien nutzen und eine Erweiterung der Ausbildungskapazitäten vornehmen zu können. Des Weiteren ist geplant, drei neue Gesundheitsfachschulen in den Bereichen Physiotherapie, Ergotherapie und Logopädie zu gründen, um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken. Die Main-Kinzig Akademie bildet seit dem 01. Januar 2023 einen Gemeinschaftsbetrieb mit der Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH (PuR), die Bestandteil des Konzerns der Main-Kinzig-Kliniken ist. Da die wirtschaftliche Lage der Main-Kinzig-Kliniken sehr angespannt ist, erscheint eine vorzeitige Herausnahme der PuR aus dem Konzern angebracht, in dem die PuR mit der Main-Kinzig Akademie (MKA) verschmolzen oder die PuR von der MKA erworben wird. Entsprechende Mittel für die Abspaltung und den Erwerb sind im Erfolgsplan enthalten.

Zunächst wurde jedoch zum 01. August 2023, wirtschaftlich rückwirkend zum 01. Januar 2023, das Aus- und Fortbildungsinstitut der Alten- und Pflegezentren in die Main-Kinzig Akademie abgespalten. Erst ab diesem Zeitpunkt hat die Gesellschaft Einnahmen erzielt, da der Geschäftsbetrieb bis zu diesem Zeitpunkt lediglich Aufwendungen verursacht hat.

Zunächst wurde jedoch zum 01. August 2023, wirtschaftlich rückwirkend zum 01. Januar 2023, das Aus- und Fortbildungsinstitut der Alten- und Pflegezentren in die Main-Kinzig Akademie abgespalten. Erst ab diesem Zeitpunkt hat die Gesellschaft Einnahmen erzielt, da der Geschäftsbetrieb bis zu diesem Zeitpunkt lediglich Aufwendungen verursacht hat.

Für die Umstellung des Prozesses und den Aufbau der neuen Schulen wird die Gesellschaft in den kommenden Jahren, nicht rückzahlbare Betriebskostenzuschüsse

von Seiten des Main-Kinzig-Kreises erhalten, sofern sie diese benötigt. Grundsätzlich gilt jedoch, dass durch eine vorausschauende Finanzplanung und ein gutes Kostenmanagement, angestrebt wird, dass die Gesellschaft sich selbst refinanziert. Sofern Dienstleistungen Dritter in Anspruch genommen werden müssen, wird zunächst geprüft, ob eine Inhouse-Vergabe an den Main-Kinzig-Kreis möglich ist, sofern dieser die entsprechenden Leistungen anbieten kann.

Für die kommenden Jahre sind zunächst keine hohen Investitionen der Gesellschaft und keine Aufnahme von Krediten vorgesehen, weshalb auf die Erstellung eines Vermögensplans verzichtet wird. Der geplante Neubau der Main-Kinzig Akademie wird über den Main-Kinzig-Kreis finanziert werden.

Grundsätzlich refinanziert sich die Gesellschaft ausschließlich über Schulgelder, deshalb besteht das größte wirtschaftliche Risiko für die Gesellschaft darin, dass zu wenige Schüler ausgebildet werden, um die Gesellschaft zu finanzieren. Es wurde deshalb in Vergangenheit ein Ausbildungsverbund gegründet, aus dem die Träger der praktischen Ausbildung ihre Auszubildenden für den theoretischen Unterricht zur Main-Kinzig Akademie schicken können. Da es für die Träger der praktischen Ausbildung immer schwieriger wird, Auszubildende zu gewinnen, stellt dies hohes Risiko für die Main-Kinzig Akademie dar. Positiv zu beurteilen ist die Entwicklung der festgelegten Schulgelder für 2024 und 2025. Ab 2026 liegen noch keine Schulgeldentwicklungen vor, es wurden diese jedoch im Verhältnis zur aktuellen Entwicklung jährlich fortgeschrieben. Die festgelegte Schulgeldentwicklung für Pflegeschulen im Bereich der Pflegefachkräfte stellt sich wie folgt pro Schüler, pro Jahr, dar:

- 2023: 8.458,44 Euro
- 2024: 9.220,00 Euro
- 2025: 9.604,17 Euro

Für die Jahre 2026 bis 2028 wurde in der Erfolgsplanung mit einer prozentualen Schulgelderhöhung analog der Vorjahre kalkuliert. Die Ausbildungsvergütung im Bereich der Altenpflegehilfeausbildung sieht aktuell keine Schulgelderhöhungen vor, obwohl dies vor dem Hintergrund gestiegener Personal-, Energiekosten, etc. erforderlich wäre. Das Schulgeld beträgt hier pro Person, pro Schuljahr, 6.390,00 Euro.

Ab dem Geschäftsjahr 2026 wurde auch hier mit einer Erhöhung der Schulgelder um 4% gerechnet. Im Bereich der Pflegefachpersonen werden aktuell 137 Fachkräfte ausgebildet, im Bereich der Altenpflegehilfe sind es 107 Teilnehmer*innen. Für die kommenden Geschäftsjahre wurden in der Erfolgsplanung ähnliche Ausbildungszahlen zu Grunde gelegt.

Des Weiteren ist die Gewinnung von Lehrkräften ebenfalls mit einem hohen Risiko für die Gesellschaft verbunden, da ein bestimmtes Lehrer-Schülerverhältnis erfüllt sein muss, um die bestehenden Schulzulassungen zu erhalten. Auch im Lehrerbereich gibt es einen Mangel an Pflegepädagogen, was bedeutet, dass die Mitarbeiter*innen einen hohen Stellenwert für die Gesellschaft haben.

Auf Grund des räumlich begrenzten Potenzials und der Lehrkräfteknappheit, wurde für die kommenden Geschäftsjahre sehr konservativ auf Basis der bisherigen Schülerzahlen geplant.

Der Bereich der Fort- und Weiterbildung konnte in der Vergangenheit gut etabliert werden und bietet aufgrund der wachsenden Anforderungen und der Neuqualifizierung von ungelernten Mitarbeiter*innen im Pflegeberufbereich ein erhebliches Entwicklungspotenzial.

Die Inbetriebnahme der Gesundheitsfachberufe war und ist ab August 2025 geplant, sofern entsprechende Räumlichkeiten für die Realisierung der neuen Schulen angemietet werden können, bis der Neubau der Main-Kinzig Akademie errichtet wurde. Vorrangiges Ziel ist es, dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken. Deshalb werden aktuell bereits Kooperationspartner für die jeweiligen Berufe angeworben, die sowohl bei der praktischen Ausbildung als auch bei der Erstellung der Curricular unterstützen sollen.

Nachstehend werden die geplanten Ausbildungszahlen pro Jahr dargestellt:

Entwicklung der Ausbildungszahlen

	2024	2025	2026	2027	2028
Pflegefachkraft	137	140	143	140	140
Altenpflegehelfer*innen	107	107	111	107	107
Physiotherapeuten		21	49	74	75
Ergotherapeuten		21	52	81	87
Logopäden		10	25	40	40

Auf Basis der dargestellten Zahlen wurde der nachstehende Erfolgsplan ermittelt. Der Main-Kinzig-Kreis wird für die Geschäftsjahre 2024 und 2025 einen nicht rückzahlbaren Betriebskostenzuschuss zur Verfügung stellen, so dass jeweils die Liquidität der Gesellschaft sichergestellt ist und die Jahresfehlbeträge ausgeglichen werden.

Grundsätzlich ist die Liquidität der Gesellschaft sichergestellt.

Wirtschaftsplanungsplan 2024 - 2028						
Main-Kinzig Akademie für Gesundheit und Pflege gGmbH						
Erfolgsplanung						
	2024	2025	2026	2027	2028	
1. Umsatzerlöse	2.274.972,96 €	2.504.430,62 €	3.282.694,55 €	3.733.891,12 €	3.834.020,77 €	
a) Umsatzerlöse Schulgeld	1.906.086,52 €	2.120.775,68 €	2.883.532,68 €	3.318.446,98 €	3.401.480,25 €	
Pflegfachkraftkurse	1.212.424,74 €	1.291.764,90 €	1.373.394,00 €	1.397.159,10 €	1.453.051,92 €	
Altenpflegehilfe	438.835,98 €	438.835,98 €	468.805,08 €	448.868,28 €	459.300,93 €	
Pflege in Hessen integriert	195.955,00 €	195.955,00 €	203.798,40 €	203.798,40 €	211.949,60 €	
Organisationspauschale	58.870,80 €	61.319,80 €	63.895,20 €	66.581,20 €	69.377,80 €	
Physiotherapeuten	0,00 €	50.400,00 €	282.240,00 €	426.240,00 €	432.000,00 €	
Ergotherapeuten	0,00 €	52.500,00 €	311.400,00 €	487.800,00 €	487.800,00 €	
Logopäden	0,00 €	30.000,00 €	180.000,00 €	288.000,00 €	288.000,00 €	
b) Umsatzerlöse Fort- und Weiterbildung	295.370,00 €	310.138,50 €	325.645,43 €	341.927,70 €	359.024,08 €	
Fortbildungen	67.230,00 €	70.591,50 €	74.121,08 €	77.827,13 €	81.718,49 €	
Weiterbildungen	228.140,00 €	239.546,99 €	251.524,35 €	264.100,57 €	277.305,59 €	
2. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten						
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6. Materialaufwand / Sachkosten	406.656,72 €	305.273,99 €	275.747,18 €	287.557,54 €	300.942,40 €	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	345.906,50 €	211.969,56 €	174.114,09 €	176.343,35 €	178.660,72 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	60.750,22 €	93.304,43 €	101.633,09 €	111.214,19 €	122.281,69 €	
7. Personalaufwand	1.748.918,56 €	1.960.655,69 €	2.544.751,19 €	2.667.316,65 €	2.779.421,36 €	
a) Löhne und Gehälter	1.398.803,37 €	1.568.176,50 €	2.032.299,14 €	2.126.111,82 €	2.211.156,29 €	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	350.115,19 €	392.479,19 €	512.452,04 €	541.204,83 €	568.265,07 €	
8. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	25.000,00 €	32.647,06 €	43.514,71 €	53.720,59 €	53.720,59 €	
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	428.483,66 €	385.081,42 €	404.554,42 €	402.820,71 €	400.836,10 €	
8. Ergebnis nach Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
9. Sonstige Steuern	-334.085,98 €	-179.227,53 €	14.127,05 €	322.475,63 €	299.100,32 €	
10. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
11. Jahresergebnis	-334.085,98 €	-179.227,53 €	14.127,05 €	322.475,63 €	299.100,32 €	
Ausgleich Jahresfehlbeträge durch den MKK gem. KT - Beschlussfassung mit max.	365.000,00 €	411.000,00 €	- €	- €	- €	

Anlage 27

KASH-Auswertungen der kreisangehörigen Kommunen

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Datenstatus	vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsp lan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	1.472.370,40 €	1.726.900,00 €	454.840,00 €	505.340,00 €	861.000,00 €	1.160.000,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	108,53 €	127,54 €	32,90 €	36,56 €	62,29 €	83,92 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)						
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	9.883.444,11 €	7.385.938,82 €	10.338.284,11 €	10.793.124,11 €	11.298.464,11 €	12.159.464,11 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.686.000,00 €	3.686.000,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	13.569.444,11 €	11.071.938,82 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.459.452,39 €	31.587.750,00 €	33.020.700,00 €	34.466.140,00 €	35.084.000,00 €	35.575.000,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	518.541,48 €	563.465,22 €	597.255,65 €	633.786,02 €	660.497,27 €	683.805,60 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	518.541,48 €	561.749,14 €	597.255,65 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	2,5%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	36.091.234,07 €	37.818.134,07 €	38.272.974,07 €	38.778.314,07 €	39.639.314,07 €	40.799.314,07 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-686.615,44 €	1.642.800,00 €	1.576.970,00 €	1.626.010,00 €	1.905.000,00 €	2.204.000,00 €
ordentliche Tilgung	1.380.700,19 €	1.317.760,00 €	1.350.770,00 €	1.279.630,00 €	1.280.000,00 €	1.280.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	-2.067.315,63 €	325.040,00 €	226.200,00 €	346.380,00 €	625.000,00 €	924.000,00 €
Differenz pro Einwohner	-152,39 €	24,01 €	16,36 €	25,06 €	45,21 €	66,85 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	70,0%	97,5%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	grün	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Stadt Bad Orb						
Landkreis Main-Kinzig-Kreis						
Schlüsselnummer 435001						
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024						
Einwohnerzahl am						
31.12.2022		10.725	Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2019 2020 2021 21.264.869,57 € 21.924.292,43 € 21.909.402,67 €			
31.12.2021		10.333				
31.12.2020		10.295				
Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt 2022 2023 2024 2025 2026 2027 ordentliches Ergebnis 2.672.417,65 € 1.341.383,00 € 2.372.074,00 € 1.374.295,00 € 2.095.427,00 € 2.753.624,00 € ordentliches Ergebnis (pro Einwohner) 259,58 € 129,82 € 221,17 € 128,14 € 195,38 € 256,75 € Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein) Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt 40,0% 40,0% 40,0% 40,0% 40,0% 40,0%						
Bestand Rücklagemittel 2022 2023 2024 2025 2026 2027 Bilanzwert Prognose Prognose Prognose Hochrechnung Hochrechnung Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung) 11.784.491,84 € 9.135.015,78 € 9.135.015,78 € 11.507.089,78 € 12.881.384,78 € 14.976.811,78 € Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung) 651.545,59 € 651.545,59 € Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung) 12.436.037,43 € 9.786.561,37 € Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0%						
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren 2022 2023 2024 2025 2026 2027 Bilanzwert Hochrechnung Hochrechnung Hochrechnung Hochrechnung Hochrechnung bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12. 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0%						
Bestand der Liquiditätsreserve 2022 2023 2024 2025 2026 2027 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 24.204.538,46 € 26.614.149,00 € 27.227.150,00 € 28.372.694,00 € 28.372.694,00 € 28.372.694,00 € Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve 433.990,43 € 453.588,22 € 484.853,93 € 520.305,58 € 548.093,29 € 559.816,92 € tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein) 8.043.119,66 € 455.754,63 € 11.061.441,55 € ja ja ja Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0%						
Bestand an Eigenkapital 2022 2023 2024 2025 2026 2027 Bilanzwert Hochrechnung Hochrechnung Hochrechnung Hochrechnung Hochrechnung Bestand an Eigenkapital 24.294.337,66 € 25.635.720,66 € 28.007.794,66 € 29.382.089,66 € 31.477.516,66 € 34.231.140,66 € Zwischenwert: KASH - Eigenkapital 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0%						
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten 2022 2023 2024 2025 2026 2027 Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0% 5,0%						
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse 2022 2023 2024 2025 2026 2027 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2.148.063,00 € 1.883.210,50 € 1.618.357,50 € 1.353.504,50 € 1.088.651,50 € 823.798,50 € Zwischenwert: KASH - Hessenkasse 0,0% 0,0% 0,0% 0,0% 0,0% 0,0%						
Ausgleich Finanzhaushalt 2022 2023 2024 2025 2026 2027 Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit 4.103.670,30 € 2.002.065,00 € 3.052.256,00 € 2.052.477,00 € 2.773.609,00 € 3.431.806,00 € ordentliche Tilgung 1.166.814,27 € 1.624.500,00 € 2.240.000,00 € 2.240.000,00 € 2.240.000,00 € 2.240.000,00 € Tilgung Hessenkasse 264.852,50 € 264.853,00 € 264.853,00 € 264.853,00 € 264.853,00 € 264.853,00 € zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung 30.519,50 € 20.680,00 € 30.510,00 € 30.510,00 € 30.510,00 € 30.510,00 € zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € Differenz 2.702.523,03 € 133.392,00 € 577.913,00 € -421.866,00 € 299.266,00 € 957.463,00 € Differenz pro Einwohner 262,51 € 12,91 € 53,88 € -39,33 € 27,90 € 89,27 € Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt 30,0% 30,0% 30,0% 0,0% 30,0% 30,0%						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	95,0%	95,0%	95,0%	65,0%	95,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	grün	gelb	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde **Biebergemünd**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435003**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 8.394
31.12.2021 8.319
31.12.2020 8.284

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 35.218.391,00 € 2020 44.521.663,00 € 2021 42.580.977,00 €

Datenstatus	2022 endgültiges Rechnungsergebnis	2023 Haushaltsplan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	24.074,40 €	-1.288.557,00 €	3.711.328,00 €	-3.312.590,00 €	-672.280,00 €	-440.880,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	2,91 €	-154,89 €	442,14 €	-394,64 €	-80,09 €	-52,52 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja		Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	30,0%	30,0%	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	59.316.681,74 €	59.350.000,00 €	64.366.700,00 €	68.078.028,00 €	64.765.438,00 €	64.093.158,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	1.771.523,97 €	1.771.523,97 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	61.088.205,71 €	61.121.523,97 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.307.417,71 €	47.426.602,00 €	39.408.467,00 €	43.354.865,00 €	42.179.475,00 €	42.956.795,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	815.473,54 €	876.067,05 €	895.433,31 €	874.283,24 €	867.932,89 €	832.952,05 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	29.046.537,73 €	29.046.575,00 €	20.662.785,00 €	ja	ja	ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	74.246.916,94 €	72.958.359,94 €	76.669.687,94 €	73.357.097,94 €	72.684.817,94 €	72.243.937,94 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.542.227,64 €	-5.162.777,00 €	5.677.078,00 €	-1.052.770,00 €	1.979.900,00 €	2.441.000,00 €
ordentliche Tilgung	27.842,57 €	27.855,00 €	27.855,00 €	27.855,00 €	27.855,00 €	427.855,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	22.477,58 €	22.485,00 €	22.485,00 €	22.485,00 €	22.485,00 €	22.485,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	-5.547.592,63 €	-5.168.147,00 €	5.671.708,00 €	-1.058.140,00 €	1.974.530,00 €	2.035.630,00 €
Differenz pro Einwohner	-669,68 €	-621,25 €	675,69 €	-126,06 €	235,23 €	242,51 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	0,0%	0,0%	30,0%	0,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	60,0%	60,0%	100,0%	60,0%	90,0%	90,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	gelb	gelb	grün	gelb	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde **Birstein**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435004**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 6.203
31.12.2021 6.206
31.12.2020 6.191

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 11.184.569,60 € 2020 11.543.283,43 € 2021 11.981.466,75 €

Datenstatus	2022 vorläufiges Rechnungsergebnis	2023 Haushaltsplan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	623.685,36 €	-566.469,00 €	-747.786,00 €	-162.807,00 €	1.302.509,00 €	1.390.319,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	100,74 €	-91,28 €	-120,55 €	-26,25 €	209,98 €	224,14 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja		
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	Bilanzwert 2.945.223,07 €	Prognose 658.696,67 €	Prognose 2.378.754,07 €	Prognose 1.630.968,07 €	Hochrechnung 1.468.161,07 €	Hochrechnung 2.770.670,07 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	271.289,37 €	271.289,37 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.216.512,44 €	929.986,04 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	Bilanzwert 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.581.861,20 €	15.464.010,00 €	16.132.485,00 €	16.576.811,00 €	16.529.081,00 €	16.876.340,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	231.395,47 €	247.377,41 €	273.515,59 €	301.189,04 €	321.155,37 €	328.255,85 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	231.395,47 €	250.369,22 €	273.515,59 €	ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Eigenkapital	Bilanzwert 23.642.675,05 €	Hochrechnung 23.076.206,05 €	Hochrechnung 22.328.420,05 €	Hochrechnung 22.165.613,05 €	Hochrechnung 23.468.122,05 €	Hochrechnung 24.858.441,05 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	0,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	708.187,50 €	535.790,00 €	363.390,00 €	190.990,00 €	18.590,00 €	-10,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	896.297,18 €	-211.400,00 €	-343.105,00 €	143.639,00 €	1.645.169,00 €	1.702.210,00 €
ordentliche Tilgung	410.395,54 €	537.800,00 €	596.500,00 €	696.500,00 €	703.500,00 €	785.500,00 €
Tilgung Hessenkasse	172.397,50 €	172.400,00 €	172.400,00 €	172.400,00 €	18.600,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	313.504,14 €	-921.600,00 €	-1.112.005,00 €	-725.261,00 €	923.069,00 €	916.710,00 €
Differenz pro Einwohner	50,64 €	-148,50 €	-179,27 €	-116,92 €	148,81 €	147,78 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	90,0%	55,0%	55,0%	55,0%	95,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde	Brachtal
Landkreis	Main-Kinzig-Kreis
Schlüsselnummer	435005
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht	2024
Einwohnerzahl am	
31.12.2022	5.089
31.12.2021	5.036
31.12.2020	5.080

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		
2019	2020	2021
9.097.699,17 €	8.786.632,23 €	9.378.769,13 €

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	220.952,83 €	-718.021,00 €	-676.310,00 €	45.344,00 €	107.418,00 €	132.122,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	43,49 €	-142,58 €	-132,90 €	8,91 €	21,11 €	25,96 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2.717.767,70 €	2.496.816,87 €	2.948.873,35 €	2.272.563,35 €	2.317.907,35 €	2.425.325,35 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	60.451,26 €	60.451,26 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2.778.218,96 €	2.557.268,13 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.788.550,13 €	11.115.605,00 €	11.919.776,00 €	11.881.363,00 €	12.018.212,00 €	12.075.338,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	181.754,00 €	186.359,68 €	201.886,16 €	218.826,21 €	232.778,29 €	238.795,67 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	182.833,00 €	189.547,33 €	201.886,16 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	9.883.139,15 €	9.165.118,15 €	8.488.808,15 €	8.534.152,15 €	8.641.570,15 €	8.773.692,15 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	1.378.936,50 €	1.237.669,50 €	1.096.402,50 €	955.135,50 €	813.868,50 €	672.601,50 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	946.245,47 €	283.717,00 €	-82.248,00 €	724.501,00 €	772.578,00 €	778.197,00 €
ordentliche Tilgung	393.970,76 €	500.000,00 €	512.000,00 €	524.000,00 €	512.000,00 €	512.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	141.267,00 €	141.267,00 €	141.267,00 €	141.267,00 €	141.267,00 €	141.267,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	411.007,71 €	-357.550,00 €	-735.515,00 €	59.234,00 €	119.311,00 €	124.930,00 €
Differenz pro Einwohner	80,91 €	-71,00 €	-144,53 €	11,64 €	23,44 €	24,55 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	95,0%	55,0%	55,0%	95,0%	95,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Stadt Bruchköbel						
Landkreis Main-Kinzig-Kreis						
Schlüsselnummer 435006						
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024						
Einwohnerzahl am						
31.12.2022	20.825	Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 201920202021 40.138.259,19 €42.368.878,90 €43.918.901,31 €				
31.12.2021	20.602					
31.12.2020	20.512					
Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	1.148.020,69 €	-1.616.317,00 €	-2.391.060,00 €	-2.574.264,00 €	-1.064.731,00 €	-1.076.580,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	55,97 €	-78,45 €	-114,82 €	-123,61 €	-51,13 €	-51,70 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	9.773.353,57 €	9.962.332,88 €	11.597.306,00 €	9.206.246,00 €	6.631.982,00 €	5.567.251,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.968.138,98 €	5.968.138,98 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	15.741.492,55 €	15.930.471,86 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.577.131,62 €	54.589.425,00 €	58.809.600,00 €	60.573.864,00 €	62.114.131,00 €	63.717.180,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	842.840,26 €	885.766,08 €	967.236,39 €	1.066.507,71 €	1.159.819,26 €	1.209.983,97 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	865.455,00 €	904.949,00 €	967.236,39 €	ja	ja	ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	25.295.982,78 €	23.679.665,78 €	21.288.605,78 €	18.714.341,78 €	17.649.610,78 €	16.573.030,78 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	11.023.875,00 €	10.462.380,00 €	9.900.885,00 €	9.338.885,00 €	8.776.885,00 €	8.214.885,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.455.302,23 €	1.488.494,00 €	-1.147.300,00 €	1.626.736,00 €	2.718.169,00 €	2.702.220,00 €
ordentliche Tilgung	2.657.156,49 €	2.972.000,00 €	2.800.000,00 €	2.980.000,00 €	2.970.000,00 €	2.850.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	561.495,00 €	561.495,00 €	562.000,00 €	562.000,00 €	562.000,00 €	511.000,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.236.650,74 €	-2.045.001,00 €	-4.509.300,00 €	-1.915.264,00 €	-813.831,00 €	-658.780,00 €
Differenz pro Einwohner	60,29 €	-99,26 €	-216,53 €	-91,97 €	-39,08 €	-31,63 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	95,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	gelb	gelb

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Stadt	Erlensee
Landkreis	Main-Kinzig-Kreis
Schlüsselnummer	435007
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht	2024
Einwohnerzahl am	
31.12.2022	15.969
31.12.2021	15.579
31.12.2020	15.428

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		
2019	2020	2021
32.236.455,75 €	35.032.990,46 €	34.983.132,00 €

Datenstatus	2022 endgültiges Rechnungsergebnis	2023 Nachtragshaushaltsp lan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	1.435.671,00 €	-417.876,81 €	829.485,00 €	1.543.554,00 €	2.657.310,00 €	2.808.149,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	93,06 €	-26,82 €	51,94 €	96,66 €	166,40 €	175,85 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja				
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	4.183.783,25 €	4.183.783,25 €	3.766.000,00 €	4.595.485,00 €	6.139.039,00 €	8.796.349,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	1.135.000,00 €	1.135.000,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.318.783,25 €	5.318.783,25 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.324.352,00 €	45.425.884,00 €	48.762.775,00 €	47.880.650,00 €	47.962.755,00 €	48.353.805,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	681.683,85 €	722.269,83 €	791.555,79 €	883.420,07 €	947.128,73 €	964.041,20 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	0,00 €	1.651.779,92 €	1.100.000,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	0,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	15.660.530,64 €	15.242.653,83 €	16.072.138,83 €	17.615.692,83 €	20.273.002,83 €	23.081.151,83 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	8.024.688,50 €	7.639.550,50 €	7.254.412,50 €	6.869.274,50 €	6.484.136,50 €	6.098.998,50 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.229.668,00 €	1.870.450,00 €	2.691.153,00 €	3.811.832,00 €	4.422.757,00 €	4.617.997,00 €
ordentliche Tilgung	2.339.813,00 €	3.154.500,00 €	3.008.000,00 €	3.233.000,00 €	3.268.000,00 €	3.474.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	385.138,00 €	385.138,00 €	385.138,00 €	385.138,00 €	385.138,00 €	350.125,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.504.717,00 €	-1.669.188,00 €	-701.985,00 €	193.694,00 €	769.619,00 €	793.872,00 €
Differenz pro Einwohner	97,53 €	-107,14 €	-43,96 €	12,13 €	48,19 €	49,71 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	90,0%	55,0%	65,0%	95,0%	95,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

	Gemeinde	Flörsbachtal
	Landkreis	Main-Kinzig-Kreis
	Schlüsselnummer	435008
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht		2024
Einwohnerzahl am		
31.12.2022		2.370
31.12.2021		2.303
31.12.2020		2.335

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		
2019	2020	2021
4.803.196,27 €	4.753.997,03 €	4.908.188,09 €

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Datenstatus	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	448.464,93 €	9.673,00 €	-60.108,00 €	137.648,00 €	164.648,00 €	1.186.898,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	192,06 €	4,20 €	-25,36 €	58,08 €	69,47 €	500,80 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)			Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	838.177,03 €	515.000,00 €	1.192.000,00 €	1.131.892,00 €	1.269.540,00 €	1.434.188,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	0,00 €	0,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	838.177,03 €	515.000,00 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.163.438,12 €	5.997.396,00 €	6.620.399,00 €	6.403.143,00 €	6.459.143,00 €	6.458.893,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	96.435,88 €	98.837,49 €	107.126,81 €	118.541,55 €	126.806,25 €	129.884,57 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	1.922.660,90 €	98.715,66 €	787.767,28 €	nein	nein	ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	2,5%	5,0%	0,0%	0,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	11.315.743,47 €	11.325.416,47 €	11.265.308,47 €	11.402.956,47 €	11.567.604,47 €	12.754.502,47 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	804.909,24 €	250.673,00 €	221.852,00 €	379.608,00 €	406.608,00 €	1.428.858,00 €
ordentliche Tilgung	43.912,30 €	180.000,00 €	140.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	760.996,94 €	70.673,00 €	81.852,00 €	199.608,00 €	226.608,00 €	1.248.858,00 €
Differenz pro Einwohner	325,91 €	30,69 €	34,54 €	84,22 €	95,62 €	526,94 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	100,0%	87,5%	90,0%	95,0%	95,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	grün	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde Freigericht												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435009												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022		14.641	Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>26.148.863,52 €</td><td>26.511.735,49 €</td><td>26.719.705,71 €</td></tr></table>				2019	2020	2021	26.148.863,52 €	26.511.735,49 €	26.719.705,71 €
2019	2020	2021										
26.148.863,52 €	26.511.735,49 €	26.719.705,71 €										
31.12.2021		14.428										
31.12.2020		14.403										

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Datenstatus	endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	2.290.295,89 €	-1.296.401,00 €	-2.562.948,00 €	-1.319.530,00 €	-1.372.749,00 €	-1.372.749,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	159,02 €	-89,85 €	-175,05 €	-90,13 €	-93,76 €	-93,76 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	9.376.211,98 €	5.760.961,82 €	9.376.211,98 €	6.813.263,98 €	5.493.733,98 €	4.120.984,98 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	628.182,35 €	628.182,35 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	10.004.394,33 €	6.389.144,17 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.549.997,89 €	32.116.801,00 €	34.853.797,00 €	34.317.790,00 €	34.328.280,00 €	34.328.280,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	529.202,03 €	545.209,59 €	582.576,70 €	636.803,97 €	675.255,92 €	689.999,11 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	529.202,00 €	552.523,07 €	582.577,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	2,5%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	44.785.682,12 €	43.489.281,12 €	40.926.333,12 €	39.606.803,12 €	38.234.054,12 €	36.861.305,12 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.126.296,89 €	-185.576,00 €	-1.593.895,00 €	-350.477,00 €	-403.696,00 €	-403.696,00 €
ordentliche Tilgung	730.130,80 €	774.694,00 €	785.003,00 €	785.003,00 €	785.003,00 €	785.003,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	25.687,50 €	27.771,00 €	27.771,00 €	27.771,00 €	27.771,00 €	27.771,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	3.421.853,59 €	-932.499,00 €	-2.351.127,00 €	-1.107.709,00 €	-1.160.928,00 €	-1.160.928,00 €
Differenz pro Einwohner	237,58 €	-64,63 €	-160,59 €	-75,66 €	-79,29 €	-79,29 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	97,5%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	gelb	gelb

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Barbarossastadt, Kreisstadt **Gelnhausen**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435010**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 23.679
31.12.2021 23.220
31.12.2020 23.208

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 2020 2021
49.904.945,00 € 52.289.798,33 € 48.074.782,30 €

Datenstatus	2022 vorläufiges Rechnungsergebnis	2023 Haushaltsplan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	3.641.912,40 €	-2.494.300,00 €	-2.448.500,00 €	-4.897.400,00 €	-891.450,00 €	1.400.300,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	156,92 €	-107,42 €	-103,40 €	-206,82 €	-37,65 €	59,14 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	Bilanzwert 15.955.911,87 €	Prognose 16.000.000,00 €	Prognose 25.000.000,00 €	Prognose 22.551.500,00 €	Hochrechnung 17.654.100,00 €	Hochrechnung 16.762.650,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2.000,00 €	2.000,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	15.957.911,87 €	16.002.000,00 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	Bilanzwert 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.735.256,52 €	61.199.150,00 €	65.973.450,00 €	69.176.600,00 €	69.835.650,00 €	71.915.800,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	1.001.796,84 €	1.020.665,58 €	1.080.061,26 €	1.199.385,71 €	1.308.994,67 €	1.366.571,33 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	1.036.937,62 €	1.044.715,54 €	1.080.061,26 €	ja	nein	nein
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Eigenkapital	Bilanzwert 56.730.643,09 €	Hochrechnung 54.236.343,09 €	Hochrechnung 51.787.843,09 €	Hochrechnung 46.890.443,09 €	Hochrechnung 45.998.993,09 €	Hochrechnung 47.399.293,09 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.423.035,56 €	1.057.200,00 €	317.000,00 €	-2.090.700,00 €	1.876.150,00 €	4.142.000,00 €
ordentliche Tilgung	2.794.180,23 €	3.449.350,00 €	3.229.350,00 €	3.329.350,00 €	3.409.350,00 €	3.394.350,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	65.205,64 €	65.300,00 €	65.300,00 €	65.300,00 €	65.300,00 €	65.300,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	2.694.060,97 €	-2.326.850,00 €	-2.847.050,00 €	-5.354.750,00 €	-1.467.900,00 €	812.950,00 €
Differenz pro Einwohner	116,08 €	-100,21 €	-120,24 €	-226,14 €	-61,99 €	34,33 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	100,0%	60,0%	60,0%	60,0%	55,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	gelb	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde **Großkrotzenburg**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435011**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 7.505
31.12.2021 7.535
31.12.2020 7.548

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 14.873.136,27 € 2020 15.335.504,71 € 2021 16.158.630,00 €

Datenstatus	2022 endgültiges Rechnungsergebnis	2023 Nachtragshaushaltsp lan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	2.841.778,00 €	-458.393,00 €	-3.910.040,00 €	749.095,00 €	353.300,00 €	985.359,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	376,49 €	-60,84 €	-520,99 €	99,81 €	47,08 €	131,29 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	11.779.316,00 €	9.618.537,36 €	12.396.313,00 €	8.486.273,00 €	9.235.368,00 €	9.588.668,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	0,00 €	0,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	11.779.316,00 €	9.618.537,36 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.550.473,00 €	17.586.336,00 €	20.424.476,00 €	19.269.474,00 €	18.900.770,00 €	18.928.391,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	309.115,14 €	326.964,05 €	341.969,59 €	370.408,57 €	381.868,57 €	390.631,47 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	2.161.359,62 €	328.420,88 €	4.645.950,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	17.771.747,00 €	17.313.354,00 €	13.403.314,00 €	14.152.409,00 €	14.505.709,00 €	15.491.068,00 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	3.637.725,00 €	3.450.300,00 €	3.262.875,00 €	3.075.450,00 €	2.888.025,00 €	2.700.600,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.015.190,00 €	-221.981,00 €	-3.807.350,00 €	1.401.405,00 €	1.032.200,00 €	1.601.259,00 €
ordentliche Tilgung	473.666,00 €	467.470,00 €	504.770,00 €	613.170,00 €	697.570,00 €	737.870,00 €
Tilgung Hessenkasse	187.425,00 €	187.425,00 €	187.425,00 €	187.425,00 €	187.425,00 €	187.425,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	19.960,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.374.059,00 €	-876.876,00 €	-4.479.545,00 €	620.810,00 €	167.205,00 €	695.964,00 €
Differenz pro Einwohner	182,04 €	-116,37 €	-596,87 €	82,72 €	22,28 €	92,73 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	95,0%	55,0%	55,0%	95,0%	95,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde Gründau												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435012												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022		14.780	Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>41.794.510,41 €</td><td>39.868.630,22 €</td><td>33.057.163,15 €</td></tr></table>				2019	2020	2021	41.794.510,41 €	39.868.630,22 €	33.057.163,15 €
2019	2020	2021										
41.794.510,41 €	39.868.630,22 €	33.057.163,15 €										
31.12.2021		14.653										
31.12.2020		14.659										

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	2.207.550,27 €	-3.072.905,00 €	-13.594.320,00 €	-1.904.757,00 €	-7.417.051,00 €	-5.616.231,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	150,59 €	-209,71 €	-919,78 €	-128,87 €	-501,83 €	-379,99 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	36.465.261,66 €	35.637.276,66 €	35.599.906,93 €	22.005.586,93 €	20.100.829,93 €	12.683.778,93 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.119.564,97 €	5.119.564,97 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	41.584.826,63 €	40.756.841,63 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.069.224,56 €	47.807.285,00 €	47.044.015,00 €	40.566.753,00 €	43.038.616,00 €	43.730.401,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	764.802,03 €	746.633,45 €	799.557,82 €	892.803,50 €	902.787,02 €	870.995,89 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	40.152.305,57 €	47.300.322,09 €	32.690.050,57 €	ja	ja	ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	100.979.030,39 €	97.906.125,39 €	84.311.805,39 €	82.407.048,39 €	74.989.997,39 €	69.373.766,39 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-839.435,59 €	-6.807.415,00 €	-11.217.360,00 €	609.058,00 €	-4.855.846,00 €	-3.036.181,00 €
ordentliche Tilgung	38.131,59 €	38.150,00 €	38.150,00 €	38.150,00 €	38.150,00 €	38.150,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	30.864,53 €	0,00 €	30.900,00 €	30.900,00 €	30.900,00 €	30.900,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	-846.702,65 €	-6.845.565,00 €	-11.224.610,00 €	601.808,00 €	-4.863.096,00 €	-3.043.431,00 €
Differenz pro Einwohner	-57,76 €	-467,18 €	-759,45 €	40,72 €	-329,03 €	-205,92 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%	0,0%	0,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	70,0%	60,0%	60,0%	90,0%	60,0%	60,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	grün	gelb	gelb

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde Hammersbach												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435013												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022		4.913	Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>9.036.450,84 €</td><td>9.221.852,10 €</td><td>9.321.561,09 €</td></tr></table>				2019	2020	2021	9.036.450,84 €	9.221.852,10 €	9.321.561,09 €
2019	2020	2021										
9.036.450,84 €	9.221.852,10 €	9.321.561,09 €										
31.12.2021		4.885										
31.12.2020		4.892										

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Datenstatus	endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	303.773,35 €	-952.029,00 €	-390.490,00 €	-488.925,00 €	-206.645,00 €	-217.840,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	62,10 €	-194,89 €	-79,48 €	-99,52 €	-42,06 €	-44,34 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.323.490,69 €	3.194.974,17 €	2.823.490,69 €	2.433.000,69 €	1.944.075,69 €	1.737.430,69 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	250.000,00 €	250.000,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.573.490,69 €	3.444.974,17 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.922.203,88 €	12.300.138,00 €	13.703.905,00 €	14.027.825,00 €	14.145.300,00 €	14.496.995,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	183.865,76 €	189.770,78 €	210.292,69 €	239.508,31 €	266.879,12 €	279.180,20 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	191.243,75 €	196.850,56 €	210.292,69 €	ja	ja	Nein
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	0,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	17.458.234,41 €	16.506.205,41 €	16.115.715,41 €	15.626.790,41 €	15.420.145,41 €	15.202.305,41 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	802.219,50 €	670.305,00 €	550.375,00 €	430.450,00 €	310.525,00 €	190.600,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.076.177,30 €	-499.009,00 €	15.115,00 €	218.860,00 €	467.860,00 €	433.455,00 €
ordentliche Tilgung	477.142,94 €	500.550,00 €	501.790,00 €	483.760,00 €	421.550,00 €	422.320,00 €
Tilgung Hessenkasse	131.914,50 €	119.930,00 €	119.925,00 €	119.925,00 €	119.925,00 €	119.925,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	467.119,86 €	-1.119.489,00 €	-606.600,00 €	-384.825,00 €	-73.615,00 €	-108.790,00 €
Differenz pro Einwohner	95,49 €	-229,17 €	-123,47 €	-78,33 €	-14,98 €	-22,14 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	95,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	50,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	gelb	gelb

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Brüder-Grimm-Stadt **Hanau**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435014**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 101.364
31.12.2021 98.502
31.12.2020 97.137

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 256.966.772,55 € 2020 261.898.671,31 € 2021 272.557.985,92 €

Datenstatus	2022 vorläufiges Rechnungsergebnis	2023 Nachtragshaushaltsp lan	2024 Nachtragshaushaltsp lan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	3.713.732,22 €	1.943.661,47 €	-4.491.278,00 €	5.885.664,00 €	-3.037.285,00 €	4.140.061,19 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	38,23 €	19,73 €	-44,31 €	58,06 €	-29,98 €	40,84 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)			Ja		Ja	
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	40,0%	30,0%	40,0%	30,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	38.145.923,66 €	38.145.923,66 €	41.813.391,66 €	37.322.113,66 €	43.207.777,66 €	40.170.492,66 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.475.144,44 €	5.475.144,44 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	43.621.068,10 €	43.621.068,10 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	287.337.888,83 €	294.925.379,28 €	344.596.755,00 €	352.512.149,00 €	392.096.201,00 €	394.254.525,87 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	5.276.156,20 €	5.478.630,31 €	5.698.808,36 €	6.179.066,82 €	6.613.561,89 €	7.261.367,37 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	39.656.699,76 €	17.994.186,00 €	18.956.500,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	457.037.609,97 €	458.981.271,44 €	454.489.993,44 €	460.375.657,44 €	457.338.372,44 €	461.478.433,63 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	63.692.063,50 €	61.144.381,00 €	58.596.698,00 €	56.049.015,00 €	53.501.332,00 €	50.953.649,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.017.267,53 €	13.801.261,47 €	1.722.369,00 €	8.621.037,00 €	9.333.365,00 €	16.919.169,19 €
ordentliche Tilgung	4.098.457,82 €	5.231.800,00 €	5.055.332,00 €	5.394.332,00 €	5.834.332,00 €	6.651.333,19 €
Tilgung Hessenkasse	2.547.682,50 €	2.547.683,00 €	2.547.683,00 €	2.547.683,00 €	2.547.683,00 €	2.316.075,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	711.404,00 €	710.000,00 €	744.030,00 €	813.030,00 €	813.030,00 €	813.030,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	82.531,21 €	6.731.778,47 €	-5.136.616,00 €	1.492.052,00 €	1.764.380,00 €	8.764.791,00 €
Differenz pro Einwohner	0,85 €	68,34 €	-50,67 €	14,72 €	17,41 €	86,47 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	15,0%	30,0%	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	80,0%	95,0%	55,0%	95,0%	85,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde Hasselroth												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435015												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022 7.409		Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>13.453.003,68 €</td><td>15.483.665,76 €</td><td>14.424.809,02 €</td></tr></table>					2019	2020	2021	13.453.003,68 €	15.483.665,76 €	14.424.809,02 €
2019	2020						2021					
13.453.003,68 €	15.483.665,76 €						14.424.809,02 €					
31.12.2021 7.327												
31.12.2020 7.369												

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	320.687,07 €	-1.117.050,00 €	-925.540,00 €	-653.050,00 €	-13.790,00 €	56.750,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	43,52 €	-152,46 €	-124,92 €	-88,14 €	-1,86 €	7,66 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2.768.865,71 €	2.448.178,64 €	2.768.865,71 €	1.843.325,71 €	1.190.275,71 €	1.176.485,71 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	770.819,70 €	770.819,70 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.539.685,41 €	3.218.998,34 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.423.877,57 €	17.633.542,43 €	19.137.160,00 €	19.848.850,00 €	20.060.760,00 €	20.532.070,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	289.076,52 €	295.549,02 €	309.881,53 €	341.297,20 €	377.463,68 €	393.645,13 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	298.874,80 €	308.984,63 €	309.881,53 €	ja	ja	ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	19.889.947,50 €	18.772.897,50 €	17.847.357,50 €	17.194.307,50 €	17.180.517,50 €	17.237.267,50 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.780.133,53 €	-744.642,43 €	-595.410,00 €	-103.850,00 €	554.990,00 €	580.080,00 €
ordentliche Tilgung	262.543,32 €	231.150,00 €	243.100,00 €	299.500,00 €	301.300,00 €	291.900,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	20.501,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.538.091,85 €	-975.792,43 €	-838.510,00 €	-403.350,00 €	253.690,00 €	288.180,00 €
Differenz pro Einwohner	208,72 €	-133,18 €	-113,17 €	-54,44 €	34,24 €	38,90 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	100,0%	60,0%	60,0%	60,0%	90,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde **Jossgrund**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435016**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 3.453
31.12.2021 3.371
31.12.2020 3.393

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 6.745.222,50 € 2020 7.202.028,26 € 2021 7.210.377,00 €

Datenstatus	2022 endgültiges Rechnungsergebnis	2023 Haushaltsplan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	212.496,40 €	38.268,00 €	-210.056,00 €	-204.647,00 €	-30.523,00 €	9.382,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	62,63 €	11,35 €	-60,83 €	-59,27 €	-8,84 €	2,72 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)			Ja	Ja	Ja	
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	284.290,48 €	114.000,00 €	531.000,00 €	320.944,00 €	116.297,00 €	85.774,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	207.481,70 €	207.481,70 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	491.772,18 €	321.481,70 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.016.977,57 €	7.714.577,00 €	8.887.647,00 €	9.299.199,00 €	9.490.533,00 €	9.662.301,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	141.050,85 €	149.529,22 €	152.946,21 €	164.128,01 €	172.676,15 €	184.515,86 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	1.286.024,90 €	1.286.024,90 €	0,00 €	Nein	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	8.774.287,58 €	8.812.555,58 €	8.602.499,58 €	8.397.852,58 €	8.367.329,58 €	8.376.711,58 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	56.376,14 €	51.962,14 €	46.324,14 €	40.686,14 €	35.048,14 €	29.410,14 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.353.654,96 €	445.363,00 €	154.874,00 €	-42.752,00 €	383.320,00 €	416.772,00 €
ordentliche Tilgung	55.145,62 €	61.146,00 €	62.467,00 €	100.648,00 €	112.869,00 €	114.406,00 €
Tilgung Hessenkasse	4.414,00 €	5.638,00 €	5.638,00 €	5.638,00 €	5.638,00 €	5.638,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.294.095,34 €	378.579,00 €	86.769,00 €	-149.038,00 €	264.813,00 €	296.728,00 €
Differenz pro Einwohner	381,40 €	112,30 €	25,13 €	-43,16 €	76,69 €	85,93 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	0,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	95,0%	95,0%	80,0%	50,0%	85,0%	85,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	grün	gelb	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Stadt Langenselbold															
Landkreis Main-Kinzig-Kreis															
Schlüsselnummer 435017															
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024															
Einwohnerzahl am															
31.12.2022		14.608		<table><tr><th colspan="3">Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</th></tr><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>28.001.555,60 €</td><td>29.704.064,14 €</td><td>32.023.572,79 €</td></tr></table>			Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			2019	2020	2021	28.001.555,60 €	29.704.064,14 €	32.023.572,79 €
Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit															
2019	2020	2021													
28.001.555,60 €	29.704.064,14 €	32.023.572,79 €													
31.12.2021		14.421													
31.12.2020		14.184													

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	3.813.360,47 €	-4.564.689,00 €	-1.635.192,00 €	121.376,00 €	210.985,00 €	208.245,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	268,85 €	-316,53 €	-111,94 €	8,31 €	14,44 €	14,26 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	16.121.339,77 €	13.858.238,80 €	13.141.339,77 €	11.506.147,77 €	11.627.523,77 €	11.838.508,77 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	962.723,35 €	962.723,35 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	17.084.063,12 €	14.820.962,15 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.364.875,96 €	39.822.068,00 €	43.725.036,00 €	44.984.120,00 €	46.311.518,00 €	47.542.371,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	598.194,62 €	647.283,42 €	714.736,78 €	792.746,53 €	856.874,83 €	900.137,83 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	26.116.336,70 €	11.333.644,01 €	20.403.485,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	56.155.281,61 €	51.590.592,61 €	49.955.400,61 €	50.076.776,61 €	50.287.761,61 €	50.496.006,61 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	3.806.460,96 €	963.969,24 €	1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	1.137.100,00 €	757.325,00 €	377.325,00 €	69.050,00 €	34.525,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.709.454,00 €	-1.456.844,00 €	1.126.393,00 €	2.937.665,00 €	3.083.037,00 €	3.137.153,00 €
ordentliche Tilgung	3.084.765,23 €	1.287.074,00 €	3.588.334,00 €	1.520.614,00 €	1.823.364,00 €	2.055.114,00 €
Tilgung Hessenkasse	379.775,00 €	380.000,00 €	308.275,00 €	34.525,00 €	34.525,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.244.913,77 €	-3.123.918,00 €	-2.770.216,00 €	1.382.526,00 €	1.225.148,00 €	1.082.039,00 €
Differenz pro Einwohner	87,77 €	-216,62 €	-189,64 €	94,64 €	83,87 €	74,07 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	90,0%	50,0%	50,0%	95,0%	95,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde		Linsengericht										
Landkreis		Main-Kinzig-Kreis										
Schlüsselnummer		435018										
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht		2024										
Einwohnerzahl am												
31.12.2022		9.883		Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>19.510.066,30 €</td><td>21.496.676,25 €</td><td>20.271.346,83 €</td></tr></table>			2019	2020	2021	19.510.066,30 €	21.496.676,25 €	20.271.346,83 €
2019	2020	2021										
19.510.066,30 €	21.496.676,25 €	20.271.346,83 €										
31.12.2021		9.847										
31.12.2020		9.886										

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	1.398.118,18 €	-5.205.930,00 €	-5.555.344,00 €	-1.432.785,00 €	-314.670,00 €	392.415,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	141,42 €	-528,68 €	-562,11 €	-144,97 €	-31,84 €	39,71 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	8.962.779,61 €	8.513.019,34 €	7.962.779,61 €	2.407.435,61 €	974.650,61 €	659.980,61 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.536.901,00 €	5.536.901,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	14.499.680,61 €	14.049.920,34 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.988.874,34 €	30.486.315,00 €	33.151.009,00 €	31.265.950,00 €	31.420.885,00 €	32.222.400,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	408.520,60 €	425.045,98 €	484.976,91 €	570.841,32 €	632.688,49 €	638.918,96 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	12.088.070,93 €	467.213,06 €	6.712.964,10 €	nein	nein	nein
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	41.958.755,05 €	36.752.825,05 €	31.197.481,05 €	29.764.696,05 €	29.450.026,05 €	29.842.441,05 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.387.306,70 €	-4.011.825,00 €	-4.391.439,00 €	60.420,00 €	1.347.135,00 €	2.055.620,00 €
ordentliche Tilgung	587.707,50 €	950.000,00 €	1.275.000,00 €	1.295.000,00 €	1.400.000,00 €	1.435.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	799.599,20 €	-4.961.825,00 €	-5.666.439,00 €	-1.234.580,00 €	-52.865,00 €	620.620,00 €
Differenz pro Einwohner	80,88 €	-503,89 €	-573,35 €	-124,92 €	-5,35 €	62,80 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	100,0%	60,0%	60,0%	55,0%	55,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	gelb	grün

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Datenstatus	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	-140.751,33 €	-7.316.400,00 €	-737.100,00 €	-7.413.800,00 €	-5.491.900,00 €	-6.852.700,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	-3,58 €	-186,23 €	-18,51 €	-186,21 €	-137,94 €	-172,11 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	20.997.573,50 €	20.997.181,59 €	22.353.695,93 €	21.616.595,93 €	14.202.795,93 €	8.710.895,93 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.075.365,00 €	5.075.365,00 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	26.072.938,50 €	26.072.546,59 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.034.463,55 €	115.440.900,00 €	119.158.500,00 €	126.317.100,00 €	129.798.500,00 €	134.999.900,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	1.801.381,48 €	1.869.819,41 €	2.040.810,61 €	2.237.559,09 €	2.406.110,00 €	2.501.827,33 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	1.801.381,00 €	1.891.086,35 €	2.040.811,00 €	nein	nein	nein
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	2,5%	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	66.393.128,44 €	59.076.728,44 €	58.339.628,44 €	50.925.828,44 €	45.433.928,44 €	38.581.228,44 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.702.200,00 €	11.444.800,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-935.301,10 €	-2.578.300,00 €	3.405.500,00 €	-1.007.000,00 €	1.405.800,00 €	561.000,00 €
ordentliche Tilgung	4.170.304,39 €	4.550.400,00 €	4.913.000,00 €	5.695.200,00 €	6.148.400,00 €	6.653.500,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	1.073.000,00 €	991.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	-5.105.605,49 €	-6.055.700,00 €	-516.500,00 €	-6.702.200,00 €	-4.742.600,00 €	-6.092.500,00 €
Differenz pro Einwohner	-129,89 €	-154,14 €	-12,97 €	-168,33 €	-119,12 €	-153,02 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	57,5%	60,0%	60,0%	55,0%	50,0%	50,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	gelb	gelb	gelb	gelb	gelb	gelb

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde **Neuberg**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435020**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 5.505
31.12.2021 5.389
31.12.2020 5.404

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 9.309.529,22 € 2020 9.844.736,27 € 2021 9.969.994,26 €

Datenstatus	2022 vorläufiges Rechnungsergebnis	2023 vorläufiges Rechnungsergebnis	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	426.032,31 €	-196.845,00 €	-11.235,00 €	112.135,00 €	219.315,00 €	132.540,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	78,84 €	-36,53 €	-2,04 €	20,37 €	39,84 €	24,08 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2.516.407,47 €	2.090.375,16 €	2.319.562,47 €	2.308.327,47 €	2.420.462,47 €	2.639.777,47 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	1.570,44 €	1.570,44 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2.517.977,91 €	2.091.945,60 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	304.921,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	0,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.579.915,96 €	13.387.335,00 €	14.053.595,00 €	14.781.535,00 €	15.031.295,00 €	15.333.580,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	194.161,73 €	202.630,98 €	226.248,30 €	253.472,31 €	281.483,10 €	292.442,83 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	3.832.622,15 €	2.680.389,69 €	3.688.100,74 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	9.673.091,47 €	9.476.246,47 €	9.465.011,47 €	9.577.146,47 €	9.796.461,47 €	9.929.001,47 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	5.847.255,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	0,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.268.629,90 €	491.705,00 €	1.949.515,00 €	662.485,00 €	808.265,00 €	805.390,00 €
ordentliche Tilgung	523.296,12 €	543.945,00 €	694.145,00 €	827.745,00 €	942.445,00 €	1.122.445,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	745.333,78 €	-52.240,00 €	1.255.370,00 €	-165.260,00 €	-134.180,00 €	-317.055,00 €
Differenz pro Einwohner	137,92 €	-9,69 €	228,04 €	-30,02 €	-24,37 €	-57,59 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Gesamtwert: KASH	95,0%	55,0%	90,0%	70,0%	70,0%	70,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	grün	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Stadt Nidderau												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435021												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022		20.700	Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>39.261.649,00 €</td><td>40.910.937,94 €</td><td>43.083.609,97 €</td></tr></table>				2019	2020	2021	39.261.649,00 €	40.910.937,94 €	43.083.609,97 €
2019	2020	2021										
39.261.649,00 €	40.910.937,94 €	43.083.609,97 €										
31.12.2021		20.539										
31.12.2020		20.556										

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	-791.369,56 €	-2.787.501,51 €	-619.312,33 €	-1.423.261,36 €	-1.075.553,94 €	-1.932.873,56 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	-38,50 €	-135,72 €	-29,92 €	-68,76 €	-51,96 €	-93,38 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Nein
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	0,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.787.276,48 €	5.518.929,85 €	3.167.964,15 €	2.548.651,82 €	1.125.390,46 €	49.836,52 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	12.477.536,77 €	12.477.536,77 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	16.264.813,25 €	17.996.466,62 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.057.758,60 €	50.529.858,19 €	50.939.345,18 €	52.441.718,10 €	53.176.109,17 €	53.807.910,94 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	821.707,98 €	853.682,04 €	917.808,18 €	970.179,75 €	1.026.072,81 €	1.043.714,48 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	7.499.187,12 €	850.853,55 €	7.117.452,64 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	2,5%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	60.048.762,00 €	57.261.260,49 €	56.641.948,16 €	55.218.686,80 €	54.143.132,86 €	52.210.259,30 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	8.002.250,00 €	7.453.240,00 €	6.904.230,00 €	6.355.220,00 €	5.806.210,00 €	5.257.200,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.024.017,00 €	-3.766.620,89 €	1.584.735,41 €	1.205.532,61 €	1.480.191,97 €	871.339,15 €
ordentliche Tilgung	1.008.797,59 €	948.207,93 €	1.198.713,46 €	1.452.751,91 €	1.604.562,92 €	1.549.780,68 €
Tilgung Hessenkasse	549.010,00 €	549.010,00 €	549.010,00 €	549.010,00 €	549.010,00 €	499.100,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	-2.581.824,59 €	-5.263.838,82 €	-162.988,05 €	-796.229,30 €	-673.380,95 €	-1.177.541,53 €
Differenz pro Einwohner	-125,60 €	-256,29 €	-7,87 €	-38,47 €	-32,53 €	-56,89 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	55,0%	52,5%	55,0%	55,0%	55,0%	25,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	gelb	gelb	gelb	gelb	gelb	rot

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde **Niederdorfelden**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435022**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 4.034
31.12.2021 3.901
31.12.2020 3.875

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 9.516.775,28 € 2020 10.572.289,30 € 2021 9.563.096,35 €

Datenstatus	2022 vorläufiges Rechnungsergebnis	2023 Haushaltsplan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	-816.093,94 €	-1.371.390,00 €	-882.600,00 €	40.700,00 €	40.400,00 €	40.400,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	-210,60 €	-351,55 €	-218,79 €	10,09 €	10,01 €	10,01 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)	Ja	Ja	Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	Bilanzwert 3.232.225,06 €	Prognose 3.232.225,06 €	Prognose 3.232.225,06 €	Prognose 2.349.625,06 €	Hochrechnung 2.390.325,06 €	Hochrechnung 2.430.725,06 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2.043.701,24 €	2.043.701,24 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.275.926,30 €	5.275.926,30 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	Bilanzwert 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €	Hochrechnung 0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.325.551,00 €	10.962.600,00 €	12.753.700,00 €	12.623.000,00 €	12.743.400,00 €	12.893.300,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	197.681,07 €	196.406,24 €	199.008,32 €	220.279,01 €	242.262,00 €	254.134,00 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	6.163.636,53 €	5.462.413,00 €	15.000.000,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Eigenkapital	Bilanzwert 10.515.270,05 €	Hochrechnung 9.143.880,05 €	Hochrechnung 8.261.280,05 €	Hochrechnung 8.301.980,05 €	Hochrechnung 8.342.380,05 €	Hochrechnung 8.382.780,05 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-667.271,00 €	-936.270,00 €	-286.000,00 €	652.300,00 €	652.000,00 €	652.000,00 €
ordentliche Tilgung	1.046.154,00 €	407.000,00 €	440.000,00 €	440.000,00 €	420.000,00 €	360.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	10.619,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	-1.702.806,00 €	-1.343.270,00 €	-726.000,00 €	212.300,00 €	232.000,00 €	292.000,00 €
Differenz pro Einwohner	-439,43 €	-344,34 €	-179,97 €	52,63 €	57,51 €	72,38 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	60,0%	60,0%	60,0%	100,0%	100,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	gelb	gelb	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde Rodenbach												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435023												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022 11.351		Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>21.651.978,36 €</td><td>22.421.394,06 €</td><td>23.047.398,58 €</td></tr></table>					2019	2020	2021	21.651.978,36 €	22.421.394,06 €	23.047.398,58 €
2019	2020						2021					
21.651.978,36 €	22.421.394,06 €						23.047.398,58 €					
31.12.2021 11.204												
31.12.2020 11.262												

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	-708.661,19 €	-729.171,00 €	-1.377.919,00 €	-1.658.953,00 €	-705.042,00 €	-1.526.482,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	-62,92 €	-65,08 €	-121,39 €	-146,15 €	-62,11 €	-134,48 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	5.799.355,40 €	6.350.695,00 €	5.983.767,40 €	4.605.848,40 €	2.946.895,40 €	2.241.853,40 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	639.028,53 €	639.028,53 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	6.438.383,93 €	6.989.723,53 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.510.978,54 €	28.772.976,00 €	31.570.715,00 €	33.054.024,00 €	34.308.148,00 €	35.378.088,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	447.471,81 €	466.531,81 €	508.875,69 €	565.697,80 €	622.651,43 €	659.552,58 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	463.149,77 €	480.751,00 €	508.875,69 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	16.895.675,90 €	16.166.504,90 €	14.788.585,90 €	13.129.632,90 €	12.424.590,90 €	10.898.108,90 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.513.944,05 €	1.002.140,00 €	574.371,00 €	370.458,00 €	848.963,00 €	832.325,00 €
ordentliche Tilgung	538.539,65 €	793.131,00 €	1.014.544,00 €	1.481.037,00 €	1.865.107,00 €	2.261.402,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	33.186,03 €	33.200,00 €	33.200,00 €	33.200,00 €	33.200,00 €	33.200,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.008.590,43 €	242.209,00 €	-406.973,00 €	-1.077.379,00 €	-982.944,00 €	-1.395.877,00 €
Differenz pro Einwohner	89,56 €	21,62 €	-35,85 €	-94,91 €	-86,60 €	-122,97 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	90,0%	90,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	gelb	gelb	gelb	gelb

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	681.089,00 €	126.823,72 €	15.196,00 €	90.340,00 €	77.036,00 €	169.178,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	196,85 €	36,81 €	4,34 €	25,78 €	21,99 €	48,28 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)						
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	40,0%	30,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	770.000,00 €	1.279.443,73 €	800.000,00 €	815.196,00 €	905.536,00 €	982.572,00 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	383.104,99 €	383.104,99 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	1.153.104,99 €	1.662.548,72 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.961.422,00 €	9.286.769,00 €	10.458.449,00 €	10.506.373,00 €	10.762.213,00 €	10.984.181,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	143.934,55 €	150.586,06 €	164.305,88 €	184.710,93 €	201.677,27 €	211.513,57 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	140.136,45 €	925.297,71 €	164.305,88 €	JA	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	2,5%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	8.595.154,00 €	8.721.977,72 €	8.737.173,72 €	8.827.513,72 €	8.904.549,72 €	9.073.727,72 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	237.125,00 €	143.460,00 €	49.795,00 €	17.030,00 €	8.515,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelzufluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	417.052,00 €	281.728,00 €	260.676,00 €	358.479,00 €	320.614,00 €	293.343,00 €
ordentliche Tilgung	208.133,00 €	107.390,00 €	123.762,00 €	167.970,00 €	208.630,00 €	210.908,00 €
Tilgung Hessenkasse	93.665,00 €	93.665,00 €	32.765,00 €	8.515,00 €	8.515,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	3.703,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	121.957,00 €	80.673,00 €	104.149,00 €	181.994,00 €	103.469,00 €	82.435,00 €
Differenz pro Einwohner	35,25 €	23,42 €	29,72 €	51,94 €	29,53 €	23,53 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	92,5%	95,0%	85,0%	95,0%	95,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	grün	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Stadt Schlüchtern						
Landkreis Main-Kinzig-Kreis						
Schlüsselnummer 435025						
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024						
Einwohnerzahl am						
31.12.2022 16.151		Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
31.12.2021 15.927						
31.12.2020 15.847						
		2019 31.598.684,50 €	2020 31.765.314,37 €	2021 34.281.438,98 €		
Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt						
ordentliches Ergebnis	2022 1.167.453,65 €	2023 90.000,00 €	2024 110.000,00 €	2025 1.190.000,00 €	2026 1.590.000,00 €	2027 1.990.000,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	73,67 €	5,65 €	6,81 €	73,68 €	98,45 €	123,21 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)						
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel						
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2022 Bilanzwert 11.090.765,95 €	2023 Prognose 10.128.312,30 €	2024 Prognose 11.180.765,95 €	2025 Prognose 11.290.765,95 €	2026 Hochrechnung 12.480.765,95 €	2027 Hochrechnung 14.070.765,95 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	650.875,92 €	650.875,92 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	11.741.641,87 €	10.779.188,22 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren						
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	2022 Bilanzwert 0,00 €	2023 Hochrechnung 0,00 €	2024 Hochrechnung 0,00 €	2025 Hochrechnung 0,00 €	2026 Hochrechnung 0,00 €	2027 Hochrechnung 0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2022 35.224.698,24 €	2023 39.665.000,00 €	2024 43.990.000,00 €	2025 45.725.000,00 €	2026 46.985.000,00 €	2027 48.090.000,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	650.969,59 €	675.143,01 €	727.807,58 €	792.531,32 €	862.533,33 €	911.333,33 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	7.106.087,73 €	7.106.087,73 €	9.448.921,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital						
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert 24.339.320,44 €	2023 Hochrechnung 24.429.320,44 €	2024 Hochrechnung 24.539.320,44 €	2025 Hochrechnung 25.729.320,44 €	2026 Hochrechnung 27.319.320,44 €	2027 Hochrechnung 29.309.320,44 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten						
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	2022 0,00 €	2023 0,00 €	2024 0,00 €	2025 0,00 €	2026 0,00 €	2027 0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse						
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	2022 5.613.275,00 €	2023 5.217.600,00 €	2024 4.821.600,00 €	2025 4.425.600,00 €	2026 4.029.600,00 €	2027 3.633.600,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt						
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2022 4.095.230,02 €	2023 1.275.000,00 €	2024 1.420.000,00 €	2025 2.605.000,00 €	2026 3.200.000,00 €	2027 3.635.000,00 €
ordentliche Tilgung	1.027.069,44 €	1.384.000,00 €	1.729.000,00 €	2.199.000,00 €	2.354.000,00 €	2.339.000,00 €
Tilgung Hessenkasse	395.675,00 €	396.000,00 €	396.000,00 €	396.000,00 €	396.000,00 €	396.000,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	48.507,59 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	2.720.993,17 €	-455.000,00 €	-655.000,00 €	60.000,00 €	500.000,00 €	950.000,00 €
Differenz pro Einwohner	171,70 €	-28,57 €	-40,55 €	3,71 €	30,96 €	58,82 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	15,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH						
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	2022 95,0%	2023 65,0%	2024 65,0%	2025 80,0%	2026 95,0%	2027 95,0%
	grün	gelb	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Gemeinde Schöneck												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435026												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022		11.986	Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>23.642.652,69 €</td><td>24.217.956,82 €</td><td>25.080.623,50 €</td></tr></table>				2019	2020	2021	23.642.652,69 €	24.217.956,82 €	25.080.623,50 €
2019	2020	2021										
23.642.652,69 €	24.217.956,82 €	25.080.623,50 €										
31.12.2021		11.853										
31.12.2020		11.900										

Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan

Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	1.460.766,43 €	-1.493.825,00 €	-2.308.180,00 €	-721.935,00 €	-121.805,00 €	494.085,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	122,75 €	-126,03 €	-192,57 €	-60,23 €	-10,16 €	41,22 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja	Ja	Ja	
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%

Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.749.322,24 €	2.816.166,07 €	3.749.322,24 €	1.441.142,24 €	719.207,24 €	597.402,24 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	741.364,10 €	741.364,10 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	4.490.686,34 €	3.557.530,17 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.309.396,68 €	31.216.220,00 €	34.406.915,00 €	34.506.875,00 €	34.893.440,00 €	35.455.845,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	486.274,89 €	504.053,18 €	550.708,27 €	612.883,54 €	667.533,40 €	692.048,20 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	489.406,00 €	511.486,43 €	551.794,67 €	ja	ja	ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	24.881.543,05 €	23.387.718,05 €	21.079.538,05 €	20.357.603,05 €	20.235.798,05 €	20.729.883,05 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.159.353,76 €	-595.495,00 €	-1.620.340,00 €	618.510,00 €	1.784.260,00 €	2.850.230,00 €
ordentliche Tilgung	1.120.653,46 €	970.440,00 €	964.245,00 €	1.276.030,00 €	1.377.430,00 €	1.410.625,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	34.835,13 €	34.835,00 €	34.835,00 €	34.835,00 €	34.835,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	1.073.535,43 €	-1.531.100,00 €	-2.549.750,00 €	-622.685,00 €	441.665,00 €	1.439.605,00 €
Differenz pro Einwohner	90,21 €	-129,17 €	-212,73 €	-51,95 €	36,85 €	120,11 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtwert: KASH	100,0%	60,0%	60,0%	60,0%	90,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	gelb	gelb	gelb	grün	grün

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Datenstatus	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	2.275.881,88 €	266.365,00 €	-271.310,00 €	2.330,00 €	172.030,00 €	197.130,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	258,71 €	30,34 €	-30,69 €	0,26 €	19,46 €	22,30 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)			Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	40,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Prognose	Prognose	Prognose	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	9.567.706,50 €	7.296.859,14 €	9.834.071,50 €	9.562.761,50 €	9.565.091,50 €	9.737.121,50 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	276.930,28 €	276.930,28 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	9.844.636,78 €	7.573.789,42 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.501.658,94 €	18.336.635,00 €	20.191.210,00 €	20.648.020,00 €	20.960.770,00 €	21.342.720,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	309.316,93 €	318.891,99 €	337.319,05 €	366.863,36 €	394.505,77 €	412.000,00 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	10.712.149,18 €	7.417.166,00 €	10.615.144,00 €	Ja	Ja	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Bilanzwert	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	30.507.484,06 €	30.773.849,06 €	30.502.539,06 €	30.504.869,06 €	30.676.899,06 €	30.874.029,06 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.559.852,21 €	1.947.315,00 €	1.475.390,00 €	1.905.130,00 €	2.404.180,00 €	2.416.330,00 €
ordentliche Tilgung	1.095.866,89 €	1.120.350,00 €	1.196.350,00 €	1.379.850,00 €	1.511.900,00 €	1.406.200,00 €
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	2.463.985,32 €	826.965,00 €	279.040,00 €	525.280,00 €	892.280,00 €	1.010.130,00 €
Differenz pro Einwohner	280,09 €	94,19 €	31,57 €	59,42 €	100,94 €	114,27 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	100,0%	100,0%	90,0%	90,0%	100,0%	100,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	grün	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Brüder-Grimm-Stadt **Steinau an der Straße**
Landkreis **Main-Kinzig-Kreis**
Schlüsselnummer **435028**

Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht **2024**

Einwohnerzahl am
31.12.2022 10.371
31.12.2021 10.236
31.12.2020 10.192

Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
2019 19.887.726,22 € 2020 19.598.917,49 € 2021 20.410.536,94 €

Datenstatus	2022 vorläufiges Rechnungsergebnis	2023 Haushaltsplan	2024 Haushaltsplan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ausgleich Ergebnishaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	5.133.723,58 €	-10.804.900,00 €	-1.301.600,00 €	17.000,00 €	215.000,00 €	264.000,00 €
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	503,70 €	-1.055,58 €	-125,50 €	1,64 €	20,73 €	25,46 €
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)		Ja	Ja			
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%	40,0%
Bestand Rücklagemittel	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	16.308.250,53 €	11.174.526,95 €	5.977.144,35 €	4.675.544,35 €	4.692.544,35 €	4.907.544,35 €
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	950.651,46 €	950.651,46 €				
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	17.258.901,99 €	12.125.178,41 €				
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Bestand der Liquiditätsreserve	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.579.052,79 €	29.484.000,00 €	26.615.700,00 €	27.137.000,00 €	28.172.000,00 €	29.218.000,00 €
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	399.314,54 €	457.256,71 €	523.157,26 €	564.525,02 €	554.911,33 €	546.164,67 €
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	10.226.086,87 €	14.102.867,99 €	1.405.023,00 €	Nein	Nein	Ja
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%	5,0%
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung
Bestand an Eigenkapital	27.667.867,68 €	16.862.967,68 €	15.561.367,68 €	15.578.367,68 €	15.793.367,68 €	16.057.367,68 €
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	4.372.100,00 €	4.112.775,00 €	3.853.375,00 €	3.593.975,00 €	3.334.575,00 €	3.075.175,00 €
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ausgleich Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.009.361,63 €	-9.419.400,00 €	171.400,00 €	1.725.000,00 €	2.066.000,00 €	2.230.000,00 €
ordentliche Tilgung	880.499,19 €	1.050.000,00 €	1.270.600,00 €	1.411.400,00 €	1.460.900,00 €	1.510.600,00 €
Tilgung Hessenkasse	259.325,00 €	259.400,00 €	259.400,00 €	259.400,00 €	259.400,00 €	259.400,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	30.300,00 €	30.300,00 €	30.300,00 €	30.300,00 €	30.300,00 €	30.300,00 €
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Differenz	-2.118.885,82 €	-10.698.500,00 €	-1.328.300,00 €	84.500,00 €	376.000,00 €	490.300,00 €
Differenz pro Einwohner	-207,90 €	-1.045,18 €	-128,08 €	8,15 €	36,25 €	47,28 €
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	0,0%	0,0%	0,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Gesamtwert: KASH	65,0%	55,0%	55,0%	80,0%	90,0%	95,0%
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	gelb	gelb	gelb	grün	grün	grün

"MITTELFRIST KASH" (zeitlich weiterentwickelte Leistungsfähigkeitsbetrachtung nach Ergebnis- und Finanzplanung)

Hinweis: Die blau hinterlegten Felder sind auszufüllen

Stadt Wächtersbach												
Landkreis Main-Kinzig-Kreis												
Schlüsselnummer 435029												
Haushaltsjahr / Finanzstatusbericht 2024												
Einwohnerzahl am												
31.12.2022		12.948		Vorjahre: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit								
31.12.2021		12.797										
31.12.2020		12.719										
<table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>26.852.424,42 €</td><td>28.121.169,66 €</td><td>29.701.962,51 €</td></tr></table>							2019	2020	2021	26.852.424,42 €	28.121.169,66 €	29.701.962,51 €
2019	2020	2021										
26.852.424,42 €	28.121.169,66 €	29.701.962,51 €										
Datenstatus	2022	2023	2024	2025	2026	2027						
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Plan	Plan	Plan						
Ausgleich Ergebnishaushalt												
ordentliches Ergebnis	2.200.502,09 €	167.000,00 €	-2.018.000,00 €	-303.000,00 €	-58.000,00 €	293.000,00 €						
ordentliches Ergebnis (pro Einwohner)	173,01 €	13,05 €	-155,85 €	-23,40 €	-4,48 €	22,63 €						
Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen wegen ausreichender Rücklagemittel (Ja / Nein)			Ja	Ja	Ja							
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Ergebnishaushalt	40,0%	40,0%	30,0%	30,0%	30,0%	40,0%						
Bestand Rücklagemittel												
Bestand der ordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	2022 Bilanzwert	2023 Prognose	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung						
	11.885.935,83 €	8.714.432,85 €	12.052.935,83 €	10.034.935,83 €	9.731.935,83 €	9.673.935,83 €						
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren außerordentlichen Rücklage jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	3.738.104,30 €	3.738.104,30 €										
Bestand der zum Ausgleich verfügbaren Rücklagemittel jeweils zum 31.12. (ohne Ergebnisverwendung)	15.624.040,13 €	12.452.537,15 €										
Zwischenwert KASH - ordentliche Rücklage	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%						
bestehende Fehlbeträge aus Vorjahren												
bestehende Fehlbeträge jeweils zum 31.12.	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
Zwischenwert: KASH - bestehende Fehlbeträge	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%						
Bestand der Liquiditätsreserve												
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.770.052,26 €	35.773.070,00 €	39.096.250,00 €	39.457.950,00 €	39.772.850,00 €	40.267.450,00 €						
Mindestbetrag der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve	564.503,71 €	597.287,90 €	648.300,57 €	710.929,15 €	762.181,80 €	788.847,00 €						
tatsächlich vorgehaltene Liquiditätsreserve (für die Finanzplanungsjahre: Ja / Nein)	2.116.162,73 €	2.227.352,19 €	7.420.330,77 €	ja	ja	ja						
Zwischenwert: KASH - Liquiditätsreserve	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%						
Bestand an Eigenkapital												
Bestand an Eigenkapital	2022 Bilanzwert	2023 Hochrechnung	2024 Hochrechnung	2025 Hochrechnung	2026 Hochrechnung	2027 Hochrechnung						
	34.007.169,55 €	34.174.169,55 €	32.156.169,55 €	31.853.169,55 €	31.795.169,55 €	32.088.169,55 €						
Zwischenwert: KASH - Eigenkapital	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%						
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten												
Bestand an Liquiditätskrediten zu Beginn des Haushaltsjahres	2022	2023	2024	2025	2026	2027						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
Zwischenwert: KASH - Liquiditätskredite	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%						
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse												
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres	2022	2023	2024	2025	2026	2027						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
Zwischenwert: KASH - Hessenkasse	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%						
Ausgleich Finanzhaushalt												
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2022	2023	2024	2025	2026	2027						
	1.503.509,63 €	1.338.980,00 €	-795.200,00 €	1.114.200,00 €	1.285.500,00 €	1.535.200,00 €						
ordentliche Tilgung	851.137,19 €	930.000,00 €	1.000.100,00 €	1.114.100,00 €	1.169.100,00 €	1.209.100,00 €						
Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	25.922,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
zweckgebundene Einzahlungen für die Tilgung Hessenkasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
Differenz	678.294,95 €	408.980,00 €	-1.795.300,00 €	100,00 €	116.400,00 €	326.100,00 €						
Differenz pro Einwohner	53,33 €	31,96 €	-138,65 €	0,01 €	8,99 €	25,19 €						
Zwischenwert: KASH - Ausgleich Finanzhaushalt	30,0%	30,0%	0,0%	15,0%	30,0%	30,0%						
Gesamtwert: KASH												
	100,0%	100,0%	60,0%	75,0%	90,0%	100,0%						
rechnerische Beurteilung nach der "Ampeldarstellung"	grün	grün	gelb	grün	grün	grün						