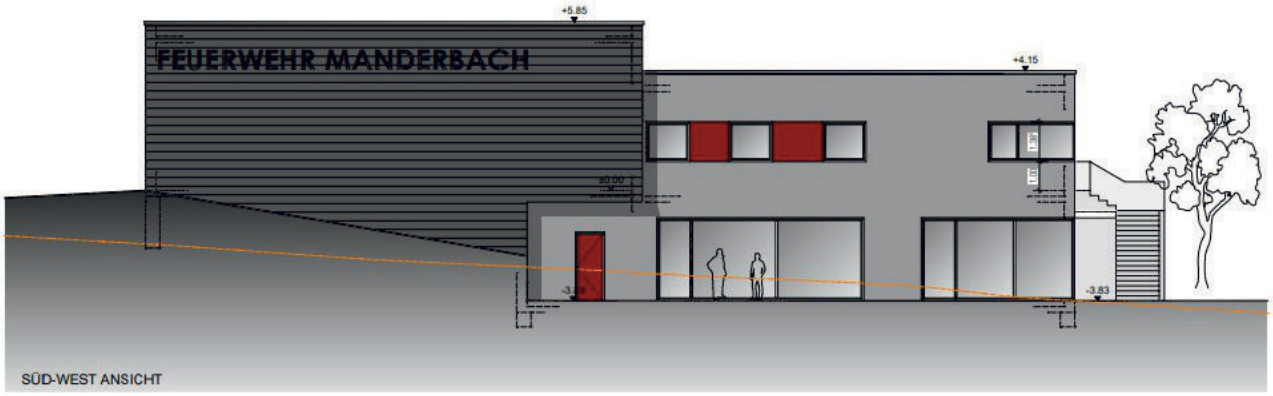
Haushaltsplan 2024

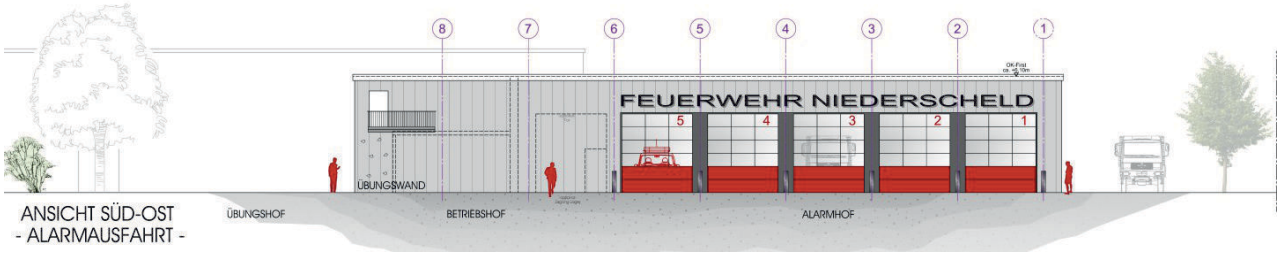
Oranienstadt DILLENBURG



FREIWILLIGE FEUERWEHR DILLENBURG Manderbach

Neubau der Feuerwehr-Gerätehäuser Manderbach und Niederscheld

FREIWILLIGE FEUERWEHR DILLENBURG Niederscheld



Inhaltsverzeichnis

KAP	Inhalt	Farbe	Seite
1	**Vorbericht**	gelb	1 - 1
2	**Haushaltssatzung und Bekanntmachung**		
2.1	Haushaltssatzung	weiß	2 - 1
2.2	Bekanntmachung der Haushaltssatzung	weiß	2 - 3
3	**Gesamthaushalt**		3 - 1
3.1	Ergebnishaushalt	weiß	3 - 3
3.2	Finanzhaushalt	weiß	3 - 4
3.3	Querschnitt Ergebnishaushalt	weiß	3 - 6
3.4	Querschnitt Finanzhaushalt	weiß	3 - 12
3.5	Verpflichtungsermächtigungen	weiß	3 - 18
3.6	Vorabdotierungen	weiß	3 - 19
3.7	Produktbereichsplan	weiß	3 - 20
3.8	Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte zu den statistischen Produktbereichen § 4 Abs. 2 und 5 GemHVO	weiß	3 - 21
3.9	Budgetübersicht	weiß	3 - 23
3.10	Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Vorabdotierungen	weiß	3 - 24
4	**Teilhaushalte**		4 - 1
	Teilhaushalte (Produktpläne der steuerungsrelevanten Produkte, Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt, Investitionen, Verpflichtungsermächtigungen,	grün	
4.1	Ressort 1 (Zentrale Dienste)	grün	4 - 3
4.2	Budget Mitarbeitervertretung	grün	4 - 16
4.3	Ressort 2 (Finanzen)	grün	4 - 20
4.4	Budget Allgemeine Finanzwirtschaft	grün	4 - 28
4.5	Ressort 3 (Bürgerdienste)	grün	4 - 32
4.6	Budget Krisenmanagement	grün	4 - 60
4.7	Ressort 5 (Bauen und Liegenschaften)	grün	4 - 64

5	**Stellenplan**	blau	5 - 1
6	**Anlagen**		6 - 1
6.1	Investitionsprogramm 2023 - 2027	lachs	6 - 2
6.2	Übersicht über die aus Verpflichtungs-ermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	lachs	6 - 12
6.3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	lachs	6 - 13
6.4	Übersicht über den voraussichtichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	lachs	6 - 14
6.5	Übersicht über die den Fraktionen der Stadt Dillenburg gewährten Mittel gem § 36 a Abs. 4 HGO	lachs	6 - 15
7	**vorläufiger Jahresabschluss 2022**		7 - 1
7.1	Ergebnisrechnung	weiß	7 - 2
7.2	Finanzrechnung	weiß	7 - 3
7.3	Vermögensrechnung	weiß	7 - 5
8	**Finanzstatusbericht**	weiß	8 - 1
9	**Externe Anlagen**		
8.1	Produktbuch 2024		
8.2	Folgekostenrechnungen		
8.3	Wirtschaftsplan - Stadtwerke Dillenburg		
8.4	Wirtschaftsplan - Service-Betriebe der Stadt Dillenburg GmbH		

1 Vorbericht

zum Haushalt 2024 der

Oranienstadt Dillenburg

1 Vorbemerkungen

2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

2.1 Ergebnishaushalt 2021
2.2 Finanzhaushalt 2021
2.3 Liquiditätskredite 2021

3 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

3.1 Ergebnishaushalt 2022
3.2 Finanzhaushalt 2022
3.3 Liquiditätskredite 2022

4 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

4.1 Ergebnishaushalt 2023
4.2 Finanzhaushalt 2023
4.3 Liquiditätskredite 2023

5 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt 2024

5.1 Erträge des Ergebnishaushalts
5.2 Aufwendungen des Ergebnishaushalts

6 Finanzplan und Investitionsvorhaben

6.1 Finanzplan
6.2 Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. des Zahlungsmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit
6.3 Investitionen
6.4 Übersicht aktueller Sperrvermerke

7 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten im Rahmen der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

8 Entwicklung des Vermögens

9 Entwicklung der Schulden der Oranienstadt Dillenburg (Kredite)

10 Statistische Daten der Oranienstadt Dillenburg

10.1 Einwohnerzahlen nach Haupt- und Nebenwohnung Stand 30.06.2023
10.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen einschließlich Nebenwohnsitz

11 Demographischer Wandel

11.1 Prognose
11.2 Bevölkerungsentwicklung
11.3 Auswirkungen des demografischen Wandels
11.4 Notwendige Planungen und Anpassungen

11.5 Zukunftswerkstatt 2030+

12 Weitere Informationen

12.1 Grundsteuer
12.2 Umsatzsteuer 2b/TCMS
12.3 Hessenkasse
12.4 Situation in der Ukraine
12.5 Gasmangellage
12.6 Hinweis zum Stellenplan und tarifliche Entwicklungen

1 Vorbemerkungen

Nach § 6 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Dieser soll darstellen[1]:

- einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre,
- die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen,
- einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung,
- in welcher Höhe die Gemeinde im Vorjahr Liquiditätskredite in Anspruch genommen hat,
- ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden sollen,
- ob und inwieweit die Verpflichtung zur Bildung eines Liquiditätspuffers erfüllt werden kann,
- in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen,
- ob und inwieweit im Haushaltsjahr, insbesondere in Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 eingesetzt werden sollen
- und welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

Die Orientierungsdaten des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport für die Finanzplanung 2024 bis 2027 wurden berücksichtigt. Für die Ansätze der Umsatzsteuer, der Einkommensteuer und der Familienausgleichsleistungen wurden die Daten der Steuerschätzungen vom September 2023 verwendet.

Die deutsche Wirtschaft hat sich angesichts der Belastungen aus der Energiepreiskrise als anpassungs- und widerstandsfähig erwiesen. Die Entwicklung im laufenden Jahr 2023 wird daher leicht optimistischer eingeschätzt als noch im Oktober 2022 angenommen. In den Jahren 2024 bis 2027 wird von einer Erholung – verbunden mit einem kontinuierlichen BIP-Wachstum – ausgegangen.

In den Ergebnissen sind Steuerrechtsänderungen berücksichtigt worden, wie das Inflationsausgleichsgesetz sowie das Jahressteuergesetz 2022. Gleichwohl führen auch die genannten Steuerrechtsänderungen nicht zu einem Rückgang der kommunalen Steuereinnahmen; der Aufwuchs – insbesondere der Anteil an der Einkommensteuer – wird dadurch lediglich etwas abgeschwächt.[2]

Der Finanzstatusbericht ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt. Die interne Leistungsverrechnung wird lediglich für die kostenrechnenden Einheiten und auch nicht als Vollkostenrechnung abgebildet.

Die Zuschüsse zu den Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen wurden soweit vorhanden den vorgelegten Haushaltsplänen entnommen.

Gemäß § 28 GemHVO wird die Stadtverordnetenversammlung zweimal jährlich zum Stichtag 30.04. und 31.08. über den Stand des Haushaltsvollzuges unter Einbeziehung von produktorientierten Zielen und Kennzahlen unterrichtet. Die sich aus dem Finanzstatusbericht ergebende Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Oranienstadt ist im Bericht integriert.

---

[1] Siehe Gemeindehaushaltsverordnung von 30.07.2021

[2] Hessischer Städtetag: RS-0545-2023 Innenministerium gibt seine Orientierungsdaten 2024 frei.

Die Stadtverordnetenversammlung wird unverzüglich mit einem adhoc-Bericht informiert, wenn sich abzeichnet, dass

1. sich das geplante Ergebnis des Ergebnishaushaltes oder des Finanzhaushaltes wesentlich verschlechtert
2. sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme des Finanzhaushaltes wesentlich erhöhen
3. die Stadt die aufgenommenen Liquiditätskredite nicht nach § 105 Abs. 1 Satz 3 der Hessischen Gemeindeordnung bis zum Ende des Jahres zurückführen kann.

2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

2.1 Ergebnishaushalt 2021

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem vorläufigen Ergebnis im Ergebnishaushalt wie folgt ab:

	Ergebnishaushalt 2021	fortgeschriebener Ansatz	vorläufiges Ist 31.12.2021	Abweichung
		in €	in €	in €
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.720.150	-1.036.866,28	683.283,72
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.846.500	-4.714.001,61	132.498,39
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.129.450	-2.186.461,58	-1.057.011,58
4	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenl.	-320.100	-230.233,99	89.866,01
5	Steuern und steuerähnliche Erträge	-28.599.500	-29.573.287,86	-973.787,86
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.509.000	-1.489.622,53	19.377,47
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zw.	-13.308.100	-14.140.263,29	-832.163,29
8	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	-988.650	-966.247,31	22.402,69
9	Sonstige ordentliche Erträge	-809.200	-1.309.224,90	-500.024,90
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-53.230.650,00**	**-55.646.209,35**	**-2.415.559,35**
11	Personalaufwendungen	12.424.550	11.769.044,54	-655.505,46
12	Versorgungsaufwendungen	1.523.300	2.422.833,06	899.533,06
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.622.590	9.036.195,73	-586.394,27
14	Abschreibungen	2.973.950	3.023.125,61	49.175,61
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	6.608.350	6.014.512,89	-593.837,11
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen	21.183.050	21.554.446,70	371.396,70
17	Transferaufwendungen	644.000	698.976,05	54.976,05
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.250	59.478,70	-3.771,30
19	**Summe der ordentl. Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**55.043.040,00**	**54.578.613,28**	**-464.426,72**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**1.812.390,00**	**-1.067.596,07**	**-2.879.986,07**
21	Finanzerträge	-169.150	-605.929,36	-436.779,36
22	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	546.100	949.435,92	403.335,92
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**376.950,00**	**343.506,56**	**-33.443,44**
24	**Gesamtbetrag der ordentl. Erträge (Pos.10+21)**	**-53.399.800,00**	**-56.252.138,71**	**-2.852.338,71**
25	**Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Pos.19+**	**55.589.140,00**	**55.528.049,20**	**-61.090,80**
26	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**2.189.340,00**	**-724.089,51**	**-2.913.429,51**
27	Außerordentliche Erträge	-1.000	-296.174,98	-295.174,98
28	Außerordentliche Aufwendungen	0	868.937,44	868.937,44
29	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-1.000,00**	**572.762,46**	**573.762,46**
30	**Jahresergebnis**	**2.188.340,00**	**-151.327,05**	**-2.339.667,05**

Im Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs zum 30.09.2021 wurde für den 31.12.2021 im ordentlichen Ergebnis ein Defizit von 1.830.250,00 € ausgewiesen. Diese Prognose wie auch alle vorangegangenen Prognosen basieren auf der Einschätzung der Produktverantwortlichen, den politischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und Informationen, die über die kommunalen Spitzenverbände an die Kommunen weitergegeben werden und sind tendenziell zurückhaltend.

Erträge

Im vorliegenden Fall sind die Abweichungen zwischen Prognose und vorläufigem Ist jedoch erheblich im positiven Sinn. Prognostizierten die Spitzenverbände für das 4. Quartal die Einkommensteuer in Höhe des 3. Quartals so war die tatsächliche Einkommensteuer im 4. Quartal deutlich höher und bescherte der Oranienstadt ein Plus von 606.300 €.

Auch der Einbruch der Gewerbesteuer, der aufgrund des erneuten Teil-Lockdowns erwartet wurde, bestätigte sich nicht und so konnten hier Mehrerträge gegenüber dem Planansatz in Höhe von 470.000 € erzielt werden. Gleiches gilt für die Schlüsselzuweisungen, die ebenfalls um 502.850 € besser als geplant ausfallen.

Die sonstigen Erträge stiegen um 168.000 €. Hauptanteil hier hat die Auflösung einer Rückstellung.

Aufwendungen

Einsparungen gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich bei den Sach- und Dienstleistungen von zirka 262.000 € und bei der Kreisumlage durch eine Finanzzuweisung in Höhe von 158.689 €.

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren größtenteils aus den berichtigten noch vorläufigen Abrechnungen der nicht-städtschen KiTa´s aus den Jahren 2019 und 2020, einer Rückstellung für die Umsatzsteuerzahlung bezüglich des Schulschwimmens sowie einer Sonderabschreibung in Bezug auf die nicht in Dillenburg stattfindende Landesgartenschau.

2.2 Finanzhaushalt 2021

Der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt ab:

Finanzhaushalt 2021	Plan 2021	vorläufiges Ist 31.12.2021
	in €	in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.719.000,00	55.774.076,06
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.434.990,00	49.754.056,63
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.010,00	6.020.019,43
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten etc.	2.473.800,00	2.231.500,02
davon durch Dritte gedeckt	875.000,00	822.209,70
Ordentl. Tilgung abzgl. Tilgung Dritter	1.598.800,00	1.409.290,32
§ 92 Abs. 6 Nr. 2 HGO Ausgleich Finanzhaushalt	-1.314.790,00	4.610.729,11
Kreditaufnahme	12.105.000,00	0,00

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit reicht aus, um die Tilgungsauszahlungen abzüglich Einzahlungen Dritter und den kommunalen Eigenbeitrag zur Hessenkasse zu leisten.

Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2021 betrug 2.079.654,37 €. Der erforderliche Liquiditätspuffer, der zum 31.12.2021 eine Höhe von 1.007.930,77 € betrug, konnte somit vollständig gebildet werden.

2.3 Liquiditätskredite 2021

Liquiditätskredite dienen der Sicherung der kurzfristigen Zahlungsfähigkeit. Sie sind spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückzuführen. Dem Höchstbetrag ist eine dokumentierte Liquiditätsplanung zugrunde zu legen. Diese ist der Aufsichtsbehörde vorzulegen.

Die untenstehende Tabelle zeigt den genehmigten Höchstbetrag sowie den höchsten Betrag an Liquiditätskrediten der im Haushaltsjahr 2021 aufgenommen wurde.

Liquiditätskredite 2021	
Höchstbetrag	10.000.000,00 €
Inanspruchnahme	4.400.000,00 €
Stand zum 31.12.	0,00 €

3 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

3.1 Ergebnishaushalt 2022

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einem vorläufigen Ergebnis im Ergebnishaushalt wie folgt ab:

Ergebnishaushalt 2022	fortgeschriebener Ansatz	vorläufiges Ist 31.12.2022	Abweichung
	in €	in €	in €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.288.650	-1.451.605,10	-162.955,10
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.882.400	-4.354.309,16	528.090,84
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.142.300	-1.489.965,94	-347.665,94
Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenl.	-309.000	-244.601,98	64.398,02
Steuern und steuerähnliche Erträge	-30.196.500	-31.711.079,88	-1.514.579,88
Erträge aus Transferleistungen	-1.526.000	-1.529.715,74	-3.715,74
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zw.	-14.646.950	-14.884.118,70	-237.168,70
Erträge aus Auflösung von Sonderposten	-967.850	-1.084.007,61	-116.157,61
Sonstige ordentliche Erträge	-800.700	-1.019.383,25	-218.683,25
Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	**-55.760.350,00**	**-57.768.787,36**	**-2.008.437,36**
Personalaufwendungen	12.992.500	12.610.987,15	-381.512,85
Versorgungsaufwendungen	1.444.300	1.764.910,71	320.610,71
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.352.100	8.711.490,01	-1.640.609,99
Abschreibungen	3.071.950	3.754.975,78	683.025,78
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	6.637.600	5.980.769,52	-656.830,48
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen	22.233.050	22.319.982,28	86.932,28
Transferaufwendungen	680.000	714.083,55	34.083,55
Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.100	60.213,18	-3.886,82
Summe der ordentl. Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	**57.475.600,00**	**55.917.412,18**	**-1.558.187,82**
Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	**1.715.250,00**	**-1.851.375,18**	**-3.566.625,18**
Finanzerträge	-181.250	-155.864,48	25.385,52
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	554.750	454.980,10	-99.769,90
Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	**373.500,00**	**299.115,62**	**-74.384,38**
Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	**2.088.750,00**	**-1.552.259,56**	**-3.641.009,56**
Außerordentliche Erträge	-1.000	-286.605,04	-285.605,04
Außerordentliche Aufwendungen	0	286.427,29	286.427,29
Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)	**-1.000,00**	**-177,75**	**822,25**
Jahresergebnis	**2.087.750,00**	**-1.552.437,31**	**-3.640.187,31**

Nach Absprache mit dem RPA wurden noch Änderungen eingebucht, die das Ergebnis des Jahresabschlusses beeinflusst haben. Nach wie vor handelt es sich dabei um ein vorläufiges Ergebnis. Ein endgültiges Resultat steht erst nach abgeschlossener Prüfung des Jahresabschlusses durch das Amt für Revision und Vergabe des Lahn-Dill-Kreises fest.

3.1.1 Erträge

Die Gasmangellage führte zu einem Anstieg des Holzverkaufes und somit zu einer Erhöhung der privatrechtlichen Leistungsentgelte

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte werden Mindererträge von rd. 528.090,84 € prognostiziert. Hiervon kommen allein 626.000 € aus dem Bereich der Abwasseranlagen sowie rd. 41.100 € bei den Kindertagesstätten.

Die Kostenerstattungen liegen 347.666 € über dem Planwert. 201.000 € sind Personalkostenerstattung. Weitere 61.000 € resultieren aus Betriebskostenerstattungen und Erstattungen für Kanalanschlüsse 48.000 €.

Die Steuererträge erhöhten sich gegenüber dem Planansatz um 1,5 Mio. Euro. Außer den Gewerbesteuererträgen, die um fast 1,19 Mio. Euro stiegen, trugen hier auch die Gemeinschaftssteuern bei, die um über 200.000 Euro höher ausfielen als geplant sowie die Grundsteuer B mit einer Steigerung um knapp 70.000 €.

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufenden Zwecke und allg. Umlagen fallen steigen um knapp. 237.200 €. Diese Steigerung resultiert aus den Förderprogrammen „Heilpädagogische Leistungen“ so wie der Förderung des dazu notwendigen Personals und „Pakt für den Nachmittag“, welches zunächst auslaufen sollte, dann aber doch weitergeführt wurde.

Die Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten resultieren aus Auflösungen aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich um rd. 100.000 €.

Die Steigerung der sonstigen Erträge basiert auf den Auflösungen von Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Strom und der Abwasserabgabe.

3.1.2 Aufwendungen

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kommt es zu Minderaufwendungen von über 1 Mio. €. Ein Teil dieser Einsparungen ergeben sich aus verminderten Aufwendungen für Strom. Der überwiegende Teil ist aber zurückzuführen auf die lange Periode der vorläufigen Haushaltsführen. Dadurch konnten zum Beispiel Veranstaltungen nicht geplant und auch nicht durchgeführt werden.

Der höhere Wert der Abschreibungen ergab sich aus Einzelwertberichtigungen von Forderungen.

Minderaufwendungen im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse ergeben sich aus den Einsätzen des GmbH Personals.

Höhere Gewerbesteuereinnahmen führen unmittelbar zu höherer Gewerbesteuerumlage und damit zur Erhöhung der Position Steueraufwendungen.

Soweit zur Bewältigung der Corona-Pandemie Aufwendungen und Auszahlungen erforderlich wurden und werden, werden diese im Bereich der Außerordentlichen Aufwendungen dargestellt. Gleiches gilt für die Maßnahmen die im Zusammenhang mit den Flüchtlingen aus der Ukraine entstehen.

3.2 Finanzhaushalt 2022

Der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt ab:

Finanzhaushalt 2022	Plan 2022	vorläufiges Ist 31.12.2022
	in €	in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.253.500,00	56.503.672,81
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.584.400,00	53.472.954,49
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.100,00	3.030.718,32
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten etc.	2.522.498,89	6.169.928,18
davon durch Dritte gedeckt	875.248,89	822.748,89
Ordentl. Tilgung abzgl. Tilgung Dritter	1.647.250,00	5.347.179,29
§ 92 Abs. 6 Nr. 2 HGO	-978.150,00	-2.316.460,97

In den Auszahlungen für Kredite ist die Umschuldung eines Kredites in Höhe von 4 Mio. Euro enthalten. Insofern belaufen sich die tatsächlichen Auszahlungen auf 2.169.928,18 € und die ordentliche Tilgung abzüglich Tilgung Dritter auf 1.347.179,29 €.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit reicht demzufolge aus, um die Tilgungsauszahlungen abzüglich Einzahlungen Dritter und den kommunalen Eigenbeitrag zur Hessenkasse zu leisten.

Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2022 betrug 1.559.541,23 €. Der erforderliche Liquiditätspuffer, der zum 31.12.2021 eine Höhe von 1.007.297,94 € betrug, konnte somit vollständig gebildet werden.

3.3 Liquiditätskredite 2022

Liquiditätskredite dienen der Sicherung der kurzfristigen Zahlungsfähigkeit. Sie sind spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückzuführen. Dem Höchstbetrag ist eine dokumentierte Liquiditätsplanung zugrunde zu legen. Diese ist der Aufsichtsbehörde vorzulegen.

Die untenstehende Tabelle zeigt den genehmigten Höchstbetrag sowie den höchsten Betrag an Liquiditätskrediten der bis zum 30.09.2022 aufgenommen wurde.

Liquiditätskredite		
	2022 Ist	2022 Prognostiziert
Höchstbetrag	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €
Inanspruchnahme	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €
Stand zum 31.12.	0,00 €	0,00 €

Die Liquiditätskredite wurden bis zum 31.12.2022 zurückgeführt.

4 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

4.1 Ergebnishaushalt 2023

Der Vollzug des Haushaltsjahr 2023 hat sich bis zum 30.09.2023 wie folgt entwickelt:

Ergebnishaushalt	Plan 2023	Ist 30.09.2023	Hochrechnung zum 31.12.2023
	in €	in €	in €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.399.350	-1.097.675,54	-1.542.600,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.882.350	-2.995.614,16	-4.856.350,00
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.342.550	-912.953,00	-1.364.750,00
Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenl.	-310.000	0,00	-300.000,00
Steuern und steuerähnliche Erträge	-32.575.000	-25.725.887,58	-38.036.800,00
Erträge aus Transferleistungen	-1.549.000	-1.143.755,90	-1.564.000,00
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zw.	-16.040.500	-11.745.285,10	-16.101.950,00
Erträge aus Auflösung von Sonderposten	-982.150	0,00	-982.150,00
Sonstige ordentliche Erträge	-918.350	-562.833,15	-858.000,00
Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	**-59.999.250,00**	**-44.184.004,43**	**-65.606.600,00**
Personalaufwendungen	13.790.900	9.173.158,60	13.790.900,00
Versorgungsaufwendungen	1.705.000	979.328,91	1.705.000,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.140.200	6.042.347,18	10.950.150,00
Abschreibungen	2.854.700	0,00	2.854.700,00
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	6.534.800	4.552.122,54	6.643.350,00
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen	24.270.250	17.061.632,38	24.318.050,00
Transferaufwendungen	708.000	723.487,40	724.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.650	59.373,92	63.450,00
Summe der ordentl. Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	**61.067.500,00**	**38.591.450,93**	**61.049.600,00**
Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	**1.068.250,00**	**-5.592.553,50**	**-4.557.000,00**
Finanzerträge	-168.350	-65.331,43	-79.600,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	645.950	259.030,50	615.750,00
Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	**477.600,00**	**193.699,07**	**536.150,00**
Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	**1.545.850,00**	**-5.398.854,43**	**-4.020.850,00**
Außerordentliche Erträge	-1.000	-212.441,23	-512.250,00
Außerordentliche Aufwendungen	0	1.691.388,74	2.503.150,00
Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)	**-1.000,00**	**1.478.947,51**	**1.990.900,00**
Jahresergebnis	**1.544.850,00**	**-3.919.906,92**	**-2.029.950,00**

4.1.1 Erträge

Im Bereich der Privatrechtlichen Leistungsentgelten werden Mehrerträge von rd. 134.000 € aus dem Bereich Umweltschutz (Verkauf Ökopunkte) erwartet.

Nach einem schlechten 1. Quartal stabilisiert sich die Einkommensteuer im 2. Quartal 2023. Sie liegt zwar immer noch unter den beiden Vorquartalen bietet aber in der Langzeitbetrachtung das beste Aufkommen eines zweiten Quartales. Ursache hierfür ist in erster Linie die hohe Inflation. Es wird zum jetzigen Zeitpunkt ein Minderertrag von rd. 1.039.000 € prognostiziert. Die Umsatzsteuer ist leicht rückläufig, die Entwicklung des Familienausgleiches erfolgt planmäßig. Für das 3. Quartal ist das Aufkommen der Gemeinschaftssteuern noch nicht bekannt.

Die Veranlagung der Grundsteuer lässt darauf schließen, dass hier rd. 53.000 € mehr eingenommen werden können.

Die Prognose der Gewerbesteuer ist stets mit Unsicherheit behaftet. Aufgrund der Veranlagung von sehr hohen Nachzahlungen aus Vorjahren sowie der daraus resultierenden erhöhten Vorauszahlungen für das Jahr 2023
innerhalb des letzten Quartals kommt es nach vorsichtiger Schätzung voraussichtlich zu Mehrerträgen im Bereich der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 6.500.000 €.

4.1.2 Aufwendungen

Im Bereich der Aufwendungen sind weiterhin keine großen Abweichungen prognostiziert. Die hohen Gewerbesteuererträge führen zu erhöhten Aufwendungen bei der Gewerbesteuer- und Heimatumlage, die durch die Anpassung der Hebesätze der Kreis- Schulumlage wieder aufgefangen werden konnte.

Soweit Aufwendungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit Flüchtlingen erforderlich wurden und werden, werden diese im Bereich der Außerordentlichen Aufwendungen dargestellt. Die Stadtverordneten haben in ihrer Sitzung am 29.06.2023 einen entsprechenden Beschluss zu außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 HGO gefasst.

4.2 Finanzhaushalt 2023

Der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2023 schließt voraussichtlich mit einem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt ab:

Finanzhaushalt 2023	Plan 2023	Ist 30.09.2023	Prognose zum 31.12.2023
	in €	in €	in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.340.350,00	49.373.655,53	65.168.950,00
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.085.750,00	46.196.534,46	59.861.050,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.600,00	3.177.121,07	5.307.900,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten etc.	2.582.400,00	1.327.053,60	2.582.400,00
davon durch Dritte gedeckt	875.248,89	176.672,57	235.563,43
Ordentl. Tilgung abzgl. Tilgung Dritter	1.707.151,11	1.150.381,03	2.346.836,57
§ 92 Abs. 6 Nr. 2 HGO	-1.452.551,11	2.026.740,04	2.961.063,43

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit reicht aus, um die Tilgungsauszahlungen abzüglich Einzahlungen Dritter und den kommunalen Eigenbeitrag zur Hessenkasse zu leisten.

4.3 Liquiditätskredite 2023

Liquiditätskredite dienen der Sicherung der kurzfristigen Zahlungsfähigkeit. Sie sind spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückzuführen. Dem Höchstbetrag ist eine dokumentierte Liquiditätsplanung zugrunde zu legen. Diese ist der Aufsichtsbehörde vorzulegen.

Die untenstehende Tabelle zeigt den genehmigten Höchstbetrag sowie den höchsten Betrag an Liquiditätskrediten der bis zum 30.09.2023 aufgenommen wurde.

Liquiditätskredite		
	2023 Ist	2023 Prognostiziert
Höchstbetrag	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €
Inanspruchnahme	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €
Stand zum 31.12.	0,00 €	0,00 €

Die Liquiditätskredite werden voraussichtlich bis zum 31.12.2023 zurückgeführt sein.

5 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt 2024

Im Ergebnishaushalt werden alle Erträge und Aufwendungen der Kommune abgebildet. Er gibt somit Auskunft über das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch im Haushaltsjahr. Zum Zweck der stetigen Aufgabenerledigung der Kommune muss der Ergebnishaushalt ausgeglichen sein.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

a) **im Ergebnishaushalt**

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-63.132.900,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	66.249.200,00 €
mit einem Saldo von	3.116.300,00 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €
ausgeglichen/mit einem Überschuss (-)/Fehlbedarf (+) von	3.116.300,00 €

b) **im Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-1.214.650,00 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.688.650,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-13.421.200,00 €
mit einem Saldo von	-9.732.550,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.732.550,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.630.300,00 €
mit einem Saldo von	7.102.250,00 €
ausgeglichen/mit einem Zahlungsmittelüberschuss (+)/ -bedarf (-) des Haushaltsjahres von	-3.844.950,00 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **9.732.550 €** festgesetzt.

Der Kreis hat in der Bürgermeisterdienstversammlung am 07.09.2023 angekündigt, dass die Höhe der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage frühestens im Dezember 2023 bekannt gegeben werden wird. Die Hebesätze wurden daher fortgeschrieben. Die Kreisumlage beträgt 14.260.850 € und die Schulumlage 6.831.900 €.

Im Ergebnishaushalt 2024 wurden Abschreibungen in Höhe von 3.213.250 € abgebildet. Dem stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten[3] in Höhe von 1.012.600 € gegenüber. Dies bedeutet eine Nettobelastung von 2.200.650 € im Aufwand, die erwirtschaftet werden muss.

Sowohl die Abschreibungen als auch die Sonderposten sind bis nach Abschluss der Prüfung der Jahresrechnungen 2021 - 2023 durch das Rechnungsprüfungsamt (Abteilung Revision) nicht endgültig und können noch einige Änderungen erfahren.

Gemäß § 92 (4) Hessische Gemeindeordnung (HGO) soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklage ausgeglichen werden kann.

In der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 übersteigen im Ergebnishaushalt die ordentlichen Aufwendungen die ordentlichen Erträge in Höhe von 3.116.300 €. Davon sind 1.143.000 € der Unterbringung von Flüchtlingen geschuldet. Der Ausgleich des Fehlbedarfs folgender Jahre wird durch die Entnahme aus Rücklagen der Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses gemäß § 24 Abs. 2 GemHVO vorgenommen.

Gemäß § 3 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

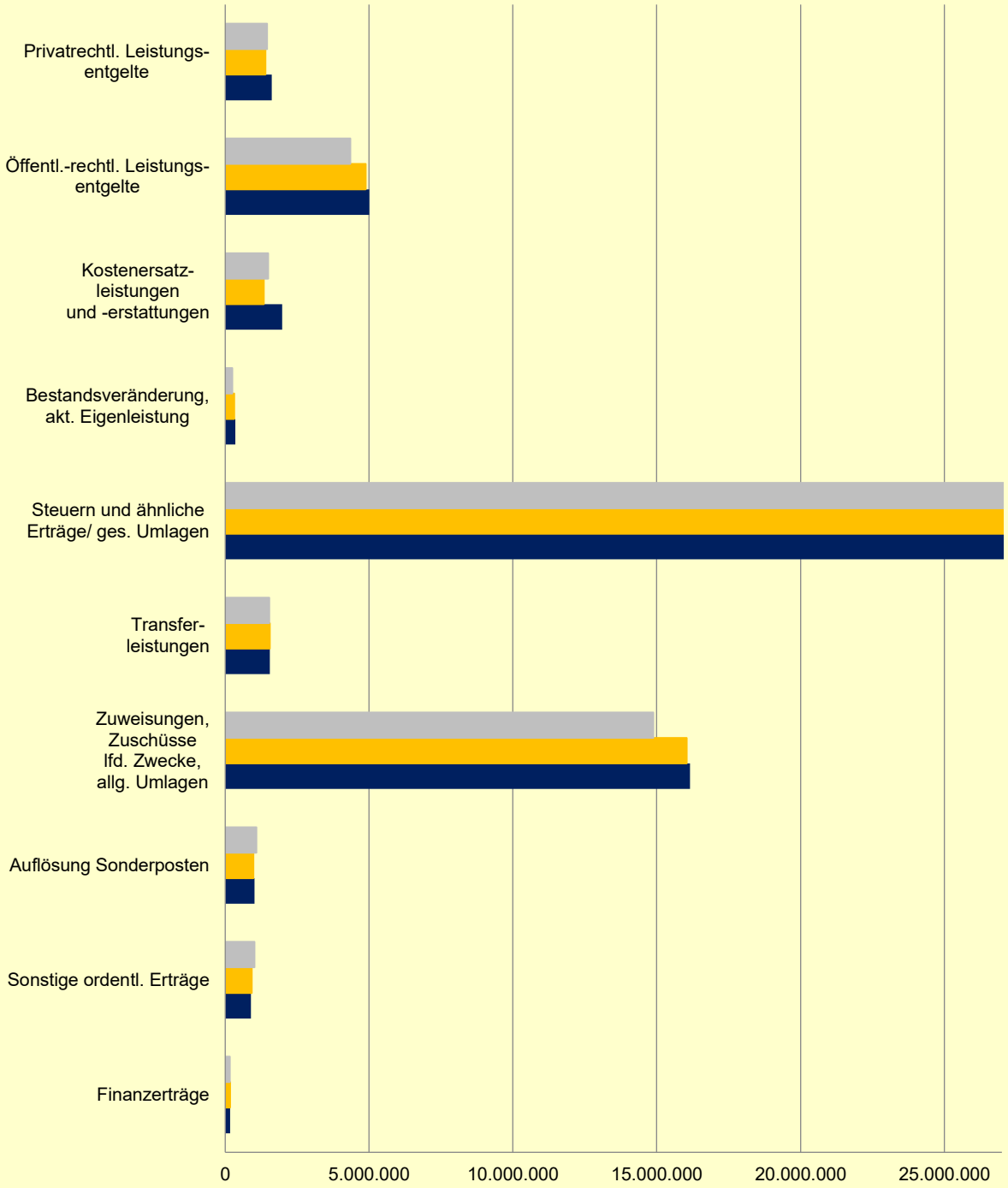
In der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 übersteigt im Finanzhaushalt die Summe aus Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Summe aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um 1.214.650 €. Dies reicht nicht, um die ordentlichen Tilgungen in Höhe von 2.630.300 € zu decken.

Die Differenz zwischen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten ist durch den Liquiditätspuffer gemäß § 106 Abs. 3 HGO gedeckt. Die Regelungen des Finanzplanungserlasses Punkt 5 vom 11.10.2023 hinsichtlich der Verwendung des Liquiditätspuffers zum Haushaltsausgleich findet entsprechend Anwendung. Auf die Berechnung des vorzuhaltenden Liquiditätspuffers unter Punkt 6.2.4 wird verwiesen.

[3] Zuweisungen und Beiträge

5.1 Erträge des Ergebnishaushalts

Erträge im Überblick



	Finanzerträge	Sonstige ordentl. Erträge	Auflösung Sonderposten	Zuweisungen, Zuschüsse lfd. Zwecke, allg. Umlagen	Transfer-leistungen	Steuern und ähnliche Erträge/ ges. Umlagen	Bestandsveränderung, akt. Eigenleistung	Kostenersatz-leistungen und -erstattungen	Öffentl.-rechtl. Leistungs-entgelte	Privatrechtl. Leistungs-entgelte
2022	155.864	1.019.383	1.084.008	14.884.119	1.529.716	31.711.080	244.602	1.489.966	4.354.309	1.451.605
2023 Ansatz	168.350	918.350	982.150	16.040.500	1.549.000	32.575.000	310.000	1.342.550	4.882.350	1.399.350
2024 Ansatz	165.300	895.450	1.012.600	16.158.000	1.552.000	34.389.000	351.700	1.982.600	5.007.550	1.618.700

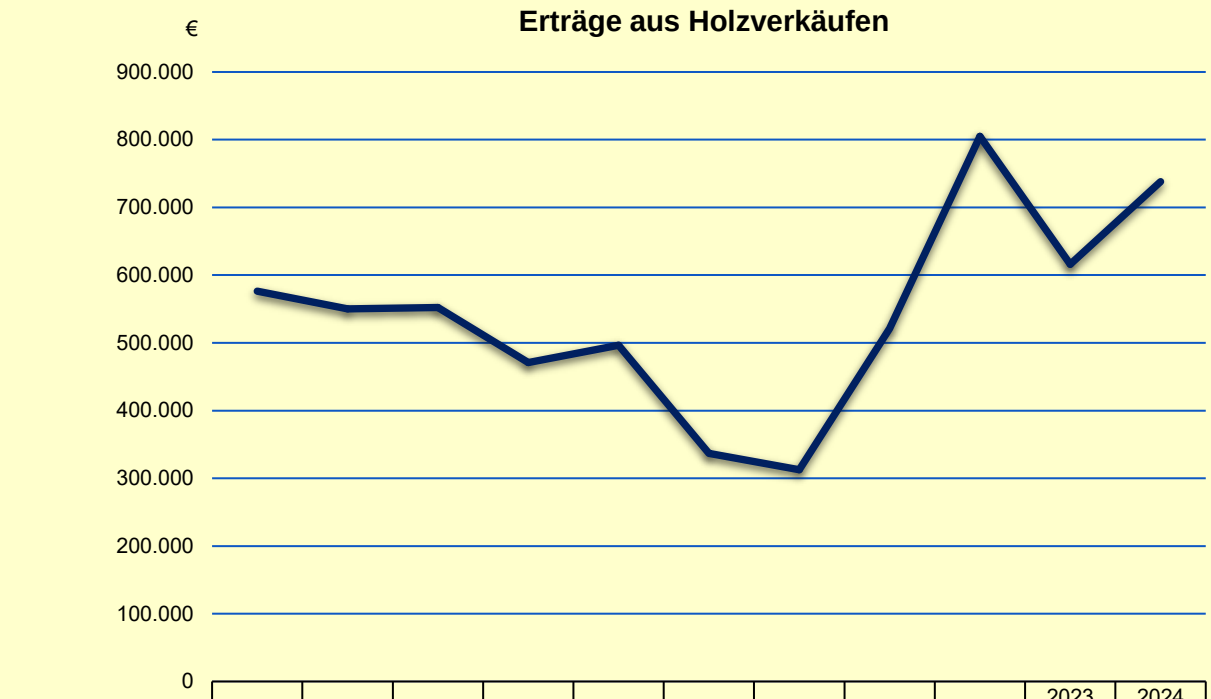
5.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Folgende Ertragspositionen werden unter „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ ausgewiesen:

- Umsatzerlöse aus Überlassungen von Gebäuden und Räumen (Mieten, Pachten),
- Eintrittsgelder (Schwimmbäder u. a.),
- Teilnahmeentgelte (Veranstaltungen, Ferienpass, etc.),
- Erlöse aus Verkauf von Waren (Holzverkauf, Verkauf von Wanderkarten, KFZ-Kennzeichen, Werbeartikel),
- sonstige Verkaufserlöse.

Der Ertrag für privatrechtliche Leistungsentgelte beträgt 2024 insgesamt 1.618.700 €. Dieses Ergebnis resultiert hauptsächlich aus dem Holzverkauf, der Bruchabgabe Steinbruch und den Mieten für die Gemeinschaftshäuser.

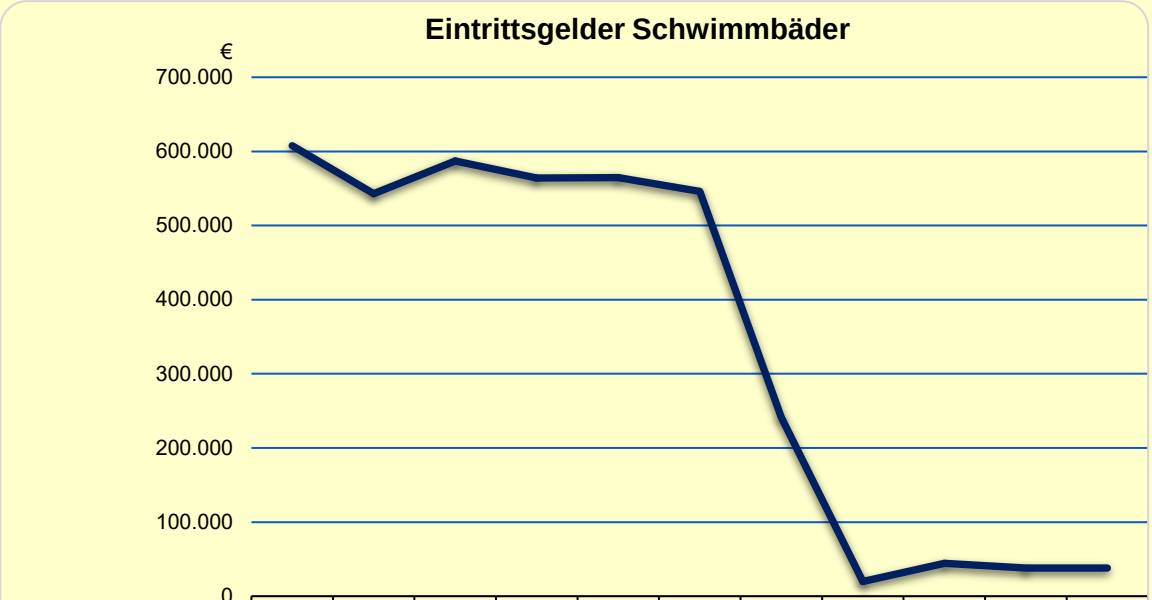
5.1.1.1 Erträge aus Holzverkäufen[4]



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Erträge aus Holzverkäufen	576.312	550.187	552.215	470.937	496.451	336.803	312.658	521.153	804.952	616.050	738.050

[4] Kontenschema HHPHOLZ/HSDEKADE

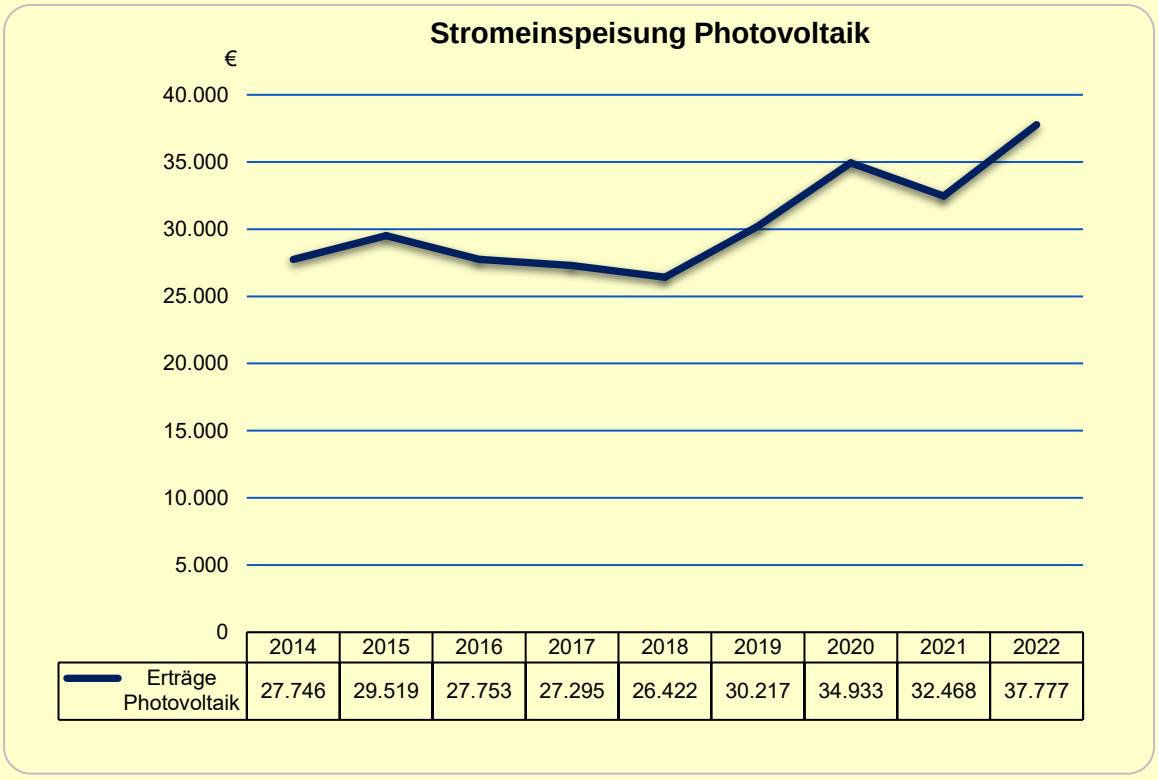
5.1.1.2 Erträge aus Eintrittsgelder Schwimmbäder[5]



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Eintrittsgelder Schwimmbäder	607.654	542.947	587.042	564.069	564.632	546.042	241.130	19.849	44.337	38.000	38.000

Seit dem Jahr 2021 ist das Aquarenabad geschlossen. Erträge aus Eintrittsgelder konnten daher nur noch über die Sommermonate in den Freibädern generiert werden.

5.1.1.3 Erträge aus Photovoltaikanlagen[6]



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Erträge Photovoltaik	27.746	29.519	27.753	27.295	26.422	30.217	34.933	32.468	37.777

[5] Kontenschema HHPSCHWIMM/HSDEKADE
[6] Kontenschema HHPPHOTO/HSDEKADE

5.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte umfassen alle Entgelte für erbrachte Leistungen einer Kommune, denen ein gesetzlich vorgeschriebenes "hoheitliches" Leistungstauschverhältnis mit entsprechend rechtlich[7] festgelegter Gegenleistung zugrunde liegt.

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

- Verwaltungsgebühren (Standesamtsgebühren, Personalausweise, KFZ-Zulassung),
- Benutzungsgebühren (Friedhöfe, Märkte, Büchereien, Feuerwehren, Abwassergebühren, Kindergartengebühren etc.),
- Erträge aus Bußgeldern, Verwarnungen.

Der Ertrag für öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte beträgt 2024 insgesamt 5.007.550 €.

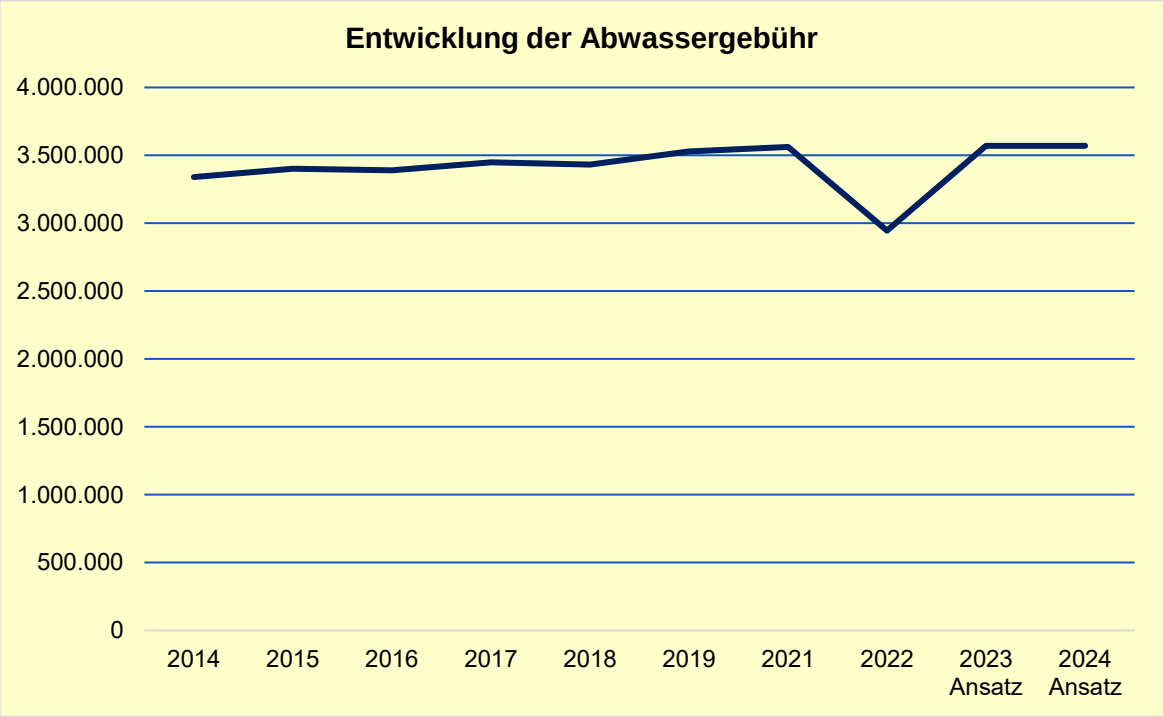
5.1.2.1 Abwassergebühren

Die Gebühren für das Einleiten häuslichen Schmutzwassers bestimmen sich nach der Abwasserbeseitigungssatzung der Oranienstadt Dillenburg. Gebührenmaßstab für das Einleiten des Schmutzwassers ist der Frischwasserverbrauch auf dem angeschlossenen Grundstück unter Berücksichtigung des Verschmutzungsgrades. Die Gebühr bestimmt sich pro m³ Frischwasserverbrauch. Als gebührenpflichtiger Frischwasserverbrauch gelten alle Wassermengen, die aus öffentlichen Wasserversorgungsanlagen oder zur Verwendung als Brauchwasser aus anderen Anlagen und Gewässern entnommen werden. Bei einem erhöhten Verschmutzungsgrad (CSB > 800 mg/l) wird eine erhöhte Schmutzwassergebühr erhoben.

Die Gebühren für das Einleiten von Niederschlagswasser bestimmen sich ebenfalls nach der Abwasserbeseitigungssatzung der Oranienstadt Dillenburg. Gebührenmaßstab für das Einleiten von Niederschlagswasser ist die bebaute und künstlich befestigte Grundstücksfläche, von der das Niederschlagswasser in die Abwasseranlage eingeleitet wird oder abfließt. Die Gebühr wird pro Quadratmeter erhoben[8].

[7] Gesetz, Verordnung, Satzung
[8] Kontenschema HHPABWASSE/HSDEKADE

Haushaltsjahr	Gebühren für das Einleiten von Schmutzwasser und das Einleiten von Niederschlagswasser	Gebühr je m³ Frischwasser-verbrauch (netto)
2014	3.340.557	2,58
2015	3.401.009	2,58
2016	3.390.473	2,58
2017	3.448.647	2,47
2018	3.433.213	2,39
2019	3.528.922	2,02
2020	3.459.520	2,02
2021	3.562.238	2,02
2022	2.945.346	2,02
2023 Ansatz	3.570.000	2,02
2024 Ansatz	3.570.000	2,02



5.1.2.2 Gebühren Kindertageseinrichtungen

Seit dem 1. August 2018 gilt die Freistellung der Gebühren für die Kindertagesstätten für alle Kinder ab drei Jahre bis zur Einschulung an sechs Stunden pro Tag. Die Planansätze 2024 beinhalten die Hochrechnung nach den derzeitigen Belegungszahlen und bekannten Vorabinformationen der Landesregierung.

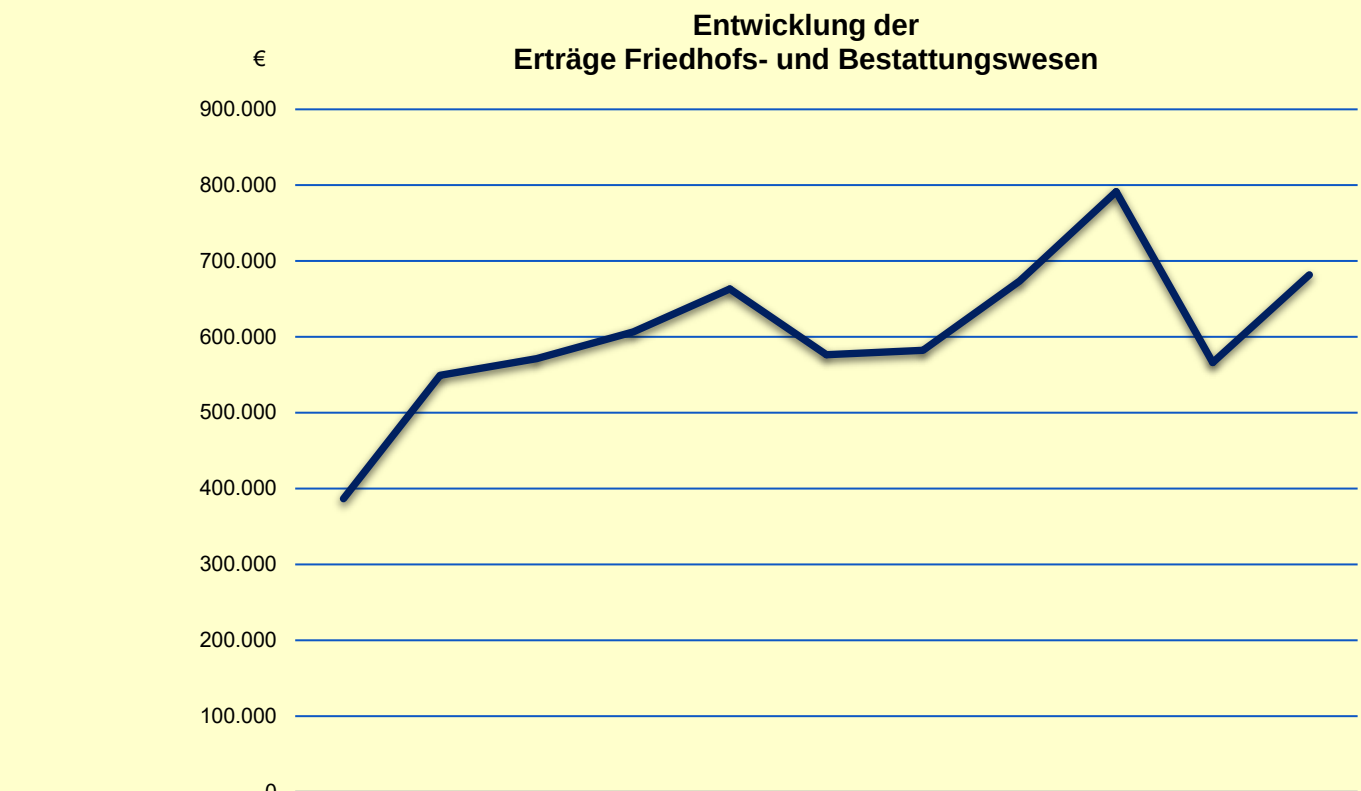
5.1.2.3 Friedhofsgebühren

Im Bestattungswesen haben die Kommunen gemäß gesetzlicher Vorgabe kostendeckende Gebühren zu erheben. Die Friedhofsgebühren werden im Produkt 533 Friedhofs- und Bestattungswesen veranschlagt. Sie sind im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 681.800 € geplant[9].

Haushalts-jahr	Bestattungsgebühren						
	Erdgrab	Kinder-grab	anonymes Erdgrab	Rasen-grab	Urnen-grab	anonymes Urnengrab	Urnen-rasen-grab
2014	550,00 €	300,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	600,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
2015	930,00 €	490,00 €	3.560,00 €	3.560,00 €	950,00 €	1.480,00 €	1.480,00 €
2016	930,00 €	490,00 €	3.560,00 €	3.560,00 €	950,00 €	1.480,00 €	1.480,00 €
2017	930,00 €	490,00 €	3.560,00 €	3.560,00 €	950,00 €	1.480,00 €	1.480,00 €
2018	930,00 €	490,00 €	3.560,00 €	3.560,00 €	950,00 €	1.480,00 €	1.480,00 €
2019	1.000,00 €	500,00 €	3.420,00 €	3.420,00 €	920,00 €	1.350,00 €	1.350,00 €
2020	1.000,00 €	500,00 €	3.420,00 €	3.420,00 €	920,00 €	1.350,00 €	1.350,00 €
2021	1.100,00 €	500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	950,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
2022	1.100,00 €	500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	950,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
2023 Ansatz	1.100,00 €	500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	950,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
2024 Ansatz	1.100,00 €	500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	950,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €

Haushalts-jahr	Nutzungsrecht an einer Wahlgrabstätte				Friedhofshallen			
	Erdgrab	Unrnen-grab	Urnen-nische	Urnen-hain	Trauerfeier	Trauerfeier	Einstelltag	Einstelltag
Dauer	35 Jahre	25 Jahre	20 Jahre	25 Jahre	ohne Beläuten	mit Beläuten	je angef. Tag	maximal
2014	1.650,00 €	850,00 €	1.550,00 €	1.650,00 €	230 €		70 €	140 €
2015	2.000,00 €	1.240,00 €	1.585,00 €	1.860,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2016	2.000,00 €	1.240,00 €	1.585,00 €	1.860,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2017	2.000,00 €	1.240,00 €	1.585,00 €	1.860,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2018	2.000,00 €	1.240,00 €	1.585,00 €	1.860,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2019	1.890,00 €	1.150,00 €	1.320,00 €	1.680,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2020	1.890,00 €	1.150,00 €	1.320,00 €	1.680,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2021	2.000,00 €	1.200,00 €	1.400,00 €	1.750,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2022	2.000,00 €	1.200,00 €	1.400,00 €	1.750,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2023 Ansatz	2.000,00 €	1.200,00 €	1.400,00 €	1.750,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €
2024 Ansatz	2.000,00 €	1.200,00 €	1.400,00 €	1.750,00 €	260 €	280 €	115 €	230 €

[9] Kontenschema HHPFRIEDH/HSDEKADE



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Erträge Friedhofs- und Bestattungswesen	386.622	549.291	571.296	606.539	663.180	576.450	582.253	673.568	791.433	566.200	681.800

5.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Unter Kostenersatzleistungen und -erstattungen werden Erträge für Leistungen erfasst, die die Oranienstadt Dillenburg für Dritte erbringt. Hierzu zählen Erstattungen und Umlagen von

- Bund,
- Ländern,
- Kommunen,
- Zweckverbänden,
- sonstigen öffentlichen Bereichen,
- verbundenen Unternehmen (Stadtwerke, Servicebetriebe GmbH),
- privaten Bereichen,
- übrigen Bereichen.

Der Ertrag für die Kostenersatzleistungen und -erstattungen beträgt 2024 insgesamt 1.982.600 €. Darin enthalten sind Kostenerstattungen für Personal in Höhe von 343.100 €.[10]

[10] Kontenschema HHPPKNETTO/HSDEKADE

5.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Nachstehende Ertragspositionen werden unter „Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen“ ausgewiesen[11]:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	33.336	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Grundsteuer B	3.809.771	3.740.000	3.790.000	3.790.000	3.790.000	3.790.000
Gewerbesteuer	12.687.532	12.500.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000	13.500.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	12.437.674	13.539.000	13.845.000	14.815.000	15.629.000	16.333.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.392.411	2.457.000	2.425.000	2.582.000	2.712.000	2.793.000
Spielapparate-steuer	235.418	185.000	190.000	190.000	190.000	190.000
Vergnügungs-steuer	4.806	15.000	0	0	0	0
Hundesteuer	110.132	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Summe	31.711.080	32.575.000	34.389.000	35.516.000	36.460.000	36.745.000

Das Bundesverwaltungsgericht hat mit Urteil vom 20.09.2022 die Erhebung einer Wettbürosteuer als unzulässig verworfen, daher wird die Vergnügungssteuer mit 0 € angesetzt.

Im Jahr 2024 gelten folgende Hebesätze:

Steuern	Hebesatz	Gültig ab
Realsteuern		
Grundsteuer A	460 v.H.	**01.01.2020**
Grundsteuer B	460 v.H.	**01.01.2020**
Gewerbesteuer	366. vH	**01.01.2018**
Hundesteuer		
1. Hund	60,00 €/Jahr	**01.06.2015**
2. Hund	72,00 €/Jahr	**01.06.2015**
3. Hund und jeder weitere	96,00 €/Jahr	**01.06.2015**
als gefährlich eingestufter Hund	700,00 €/Jahr	**01.06.2015**
Spielapparatesteuer		
Geräte mit Gewinnmöglichkeit	20 v. H. der Bruttokasse	**01.04.2020**
Geräte ohne Gewinnmöglichkeit	8 v. H. der Bruttokasse	**01.04.2020**
Geräte mit Gewaltverherrlichung, sexuellen Handlungen	30 v. H. der Bruttokasse	**01.04.2020**

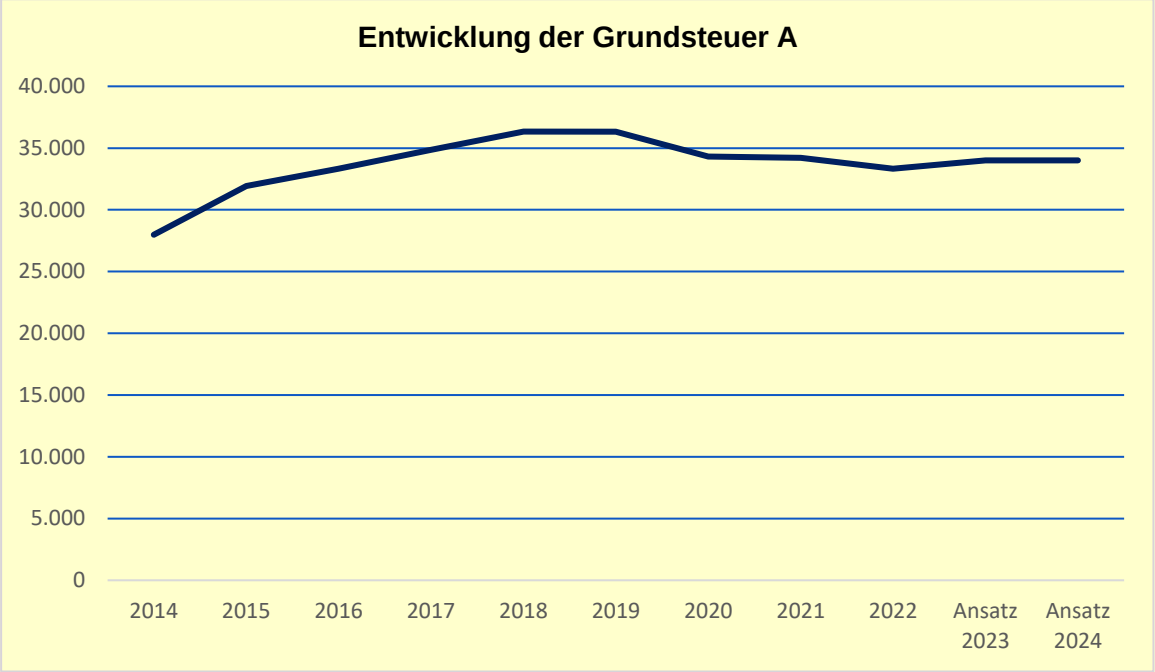
[11] Kontenschema HHPSTEUER/HSDEKADE

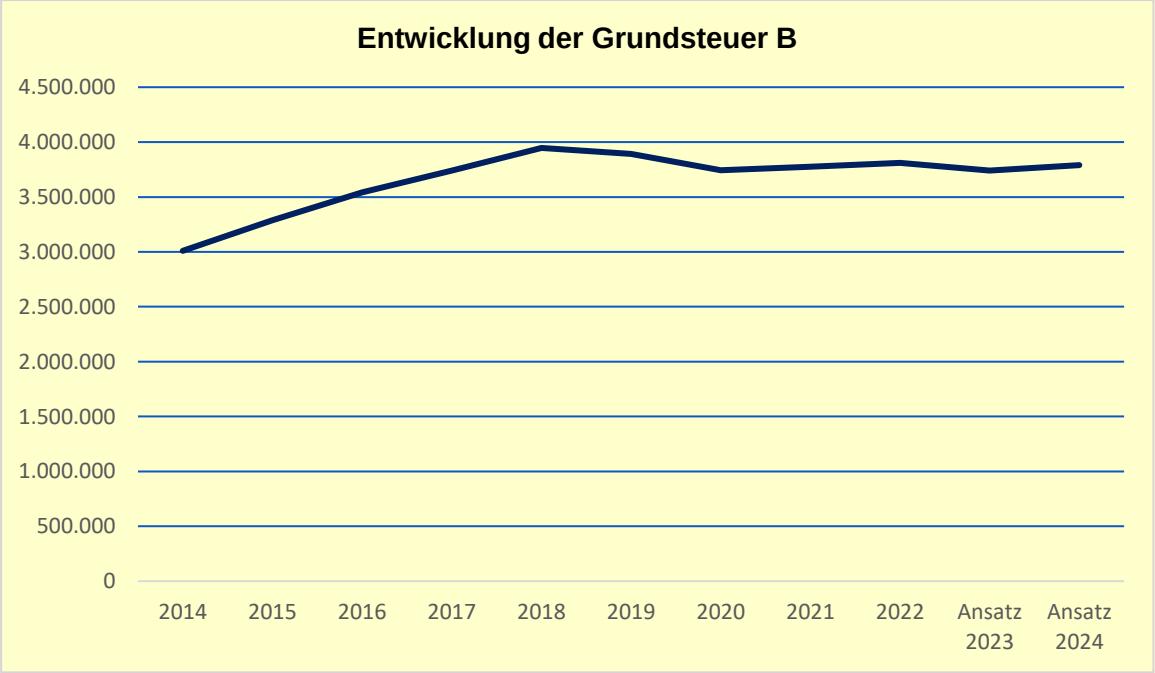
5.1.4.1 Grundsteuer A und B

Mit der Grundsteuer wird der Grundbesitz im Sinne des Bewertungsgesetzes besteuert. Unterschieden werden:

- die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe und
- die Grundsteuer B für bebaute und unbebaute Grundstücke.

Die untenstehenden Grafiken zeigen die Entwicklung der Grundsteuern.





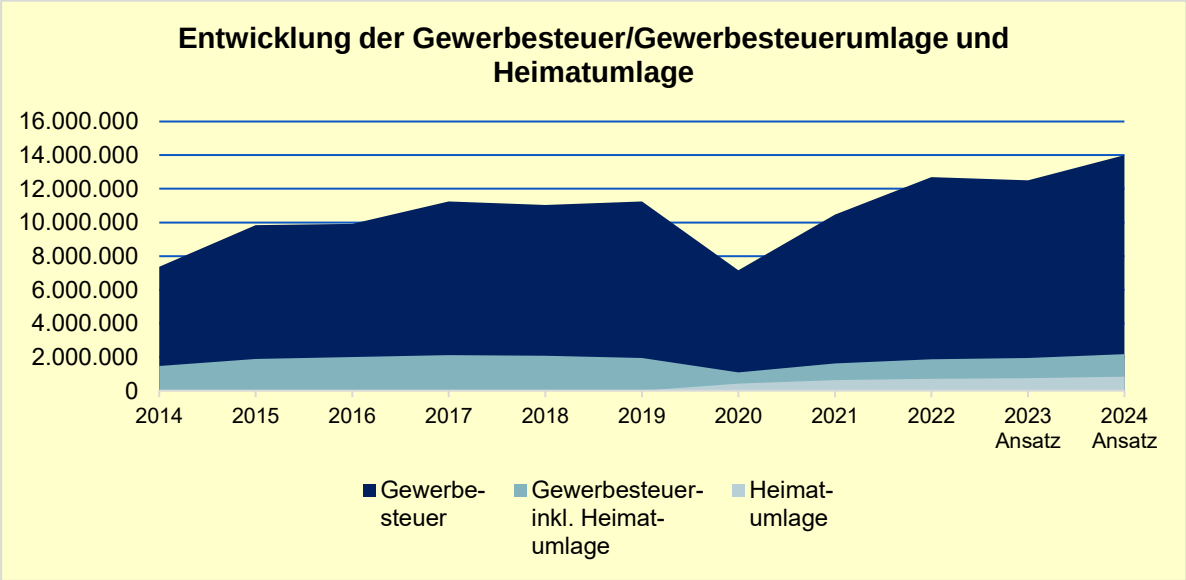
5.1.4.2 Gewerbesteuer/Gewerbesteuerumlage/Heimatumlage

Die Höhe der zu entrichtenden Gewerbesteuer wird anhand des Gewerbeertrags des Gewerbebetriebs berechnet. Sie ist wie in den vergangenen Jahren neben dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer die wichtigste Einnahmequelle. Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist stark von der konjunkturellen Lage und den Auswirkungen der Steuergesetzgebung geprägt.

Die Gewerbesteuer verbleibt nicht komplett bei der Kommune, erhebliche Anteile sind in Form der Gewerbesteuerumlage an Bund und Land abzuführen. Außerdem wird vom Land Hessen seit dem Jahr 2020 eine sogenannte Heimatumlage erhoben, die den bei den Kommunen verbleibenden Teil der Gewerbesteuer ebenfalls schmälert.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer, der Gewerbesteuerumlage und der Heimatumlage stellt sich wie folgt dar[12]:

Haushalts-jahr	Gewerbe-steuer (€)	Hebe-satz (%)	Gewerbe-steuer-umlage (€)	Ver-viel-fäl-tiger	ca. % des Gewerbe-steuer-Istaufkommens	Heimat-umlage (€)	Ver-viel-fäl-tiger	ca. % des Gewerbe-steuer-Istaufkommens
2014	7.357.350	350	1.461.358	69	19,9			
2015	9.838.340	357	1.883.349	69	19,1			
2016	9.919.690	360	2.005.312	69	20,2			
2017	11.248.484	363	2.120.388	68,5	18,9			
2018	11.039.392	366	2.066.194	68,3	18,7			
2019	11.238.910	366	1.951.138	64	17,4			
2020	7.156.955	366	442.334	35	6,2	413.686	21,75	5,8
2021	10.470.223	366	1.002.747	35	9,6	623.136	21,75	6,0
2022	12.687.532	366	1.148.821	35	9,1	713.910	21,75	5,6
2023 Ansatz	12.500.000	366	1.195.400	35	9,6	742.800	21,75	5,9
2024 Ansatz	14.000.000	366	1.338.800	35	9,6	831.950	21,75	5,9



[12] Kontenschema HHPGEWERBE/HSDEKADE

5.1.4.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer einschließlich Familienleistungsausgleich

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden und Städte erhalten einen Anteil an der Einkommensteuer. Dieser wird mittels eines Verteilungsschlüssels berechnet. Derzeit wird die Höhe der Sockelbeträge noch diskutiert. Bei den hier dargestellten Schlüsselzahlen wurde eine Erhöhung der Sockelbeträge von 35.000 €/70.000 € auf 40.000 €/80.000 € bereits berücksichtigt. Die Schlüsselzahlen für die Oranienstadt Dillenburg und die Kalenderjahre 2024 bis 2026 betragen dann 0,0030486.

Die Grundsätze der Verteilung des Gemeindeanteils sind im Gemeindefinanzreformgesetz (GFRG) geregelt. Der Planansatz in Höhe von 13.845.000 € wurde aufgrund der Vorjahreswerte und der Entwicklung des Steueraufkommens gemäß der Orientierungsdaten des Hessischen Finanzministeriums unter Berücksichtigung der oben genannten Schlüsselzahl veranschlagt.

Familienleistungsausgleich

Von den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes wird ein Anteil an die Gemeinden weitergegeben. Der auf die Gemeinden entfallende Anteil wird nach der Schlüsselzahl für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer verteilt. Dieser sog. „Kompensationsanteil“ (Ausgleichszahlung) wird der Gemeinde als Zuschuss zum Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer gewährt.

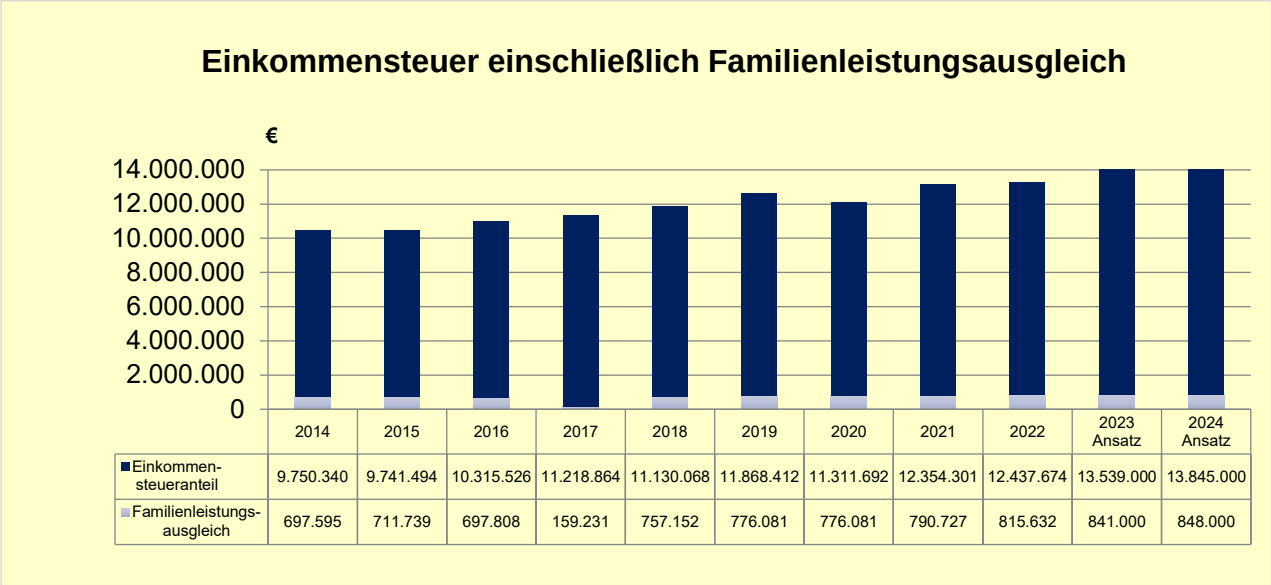
Wegen der Verwerfungen im Zuge der Corona-Krise wurde in der Übereinkunft zwischen der Hessischen Landesregierung und den Kommunalen Spitzenverbänden in Hessen zum Umgang mit den Kommunalmittel des Sondervermögens „Hessens gute Zukunft sichern“ vom 6. November 2020 beschlossen, die Mittel des Familienleistungsausgleichs bis 2024 betragsmäßig festzuschreiben und die Regel des § 62 HFAG erst ab 2025 wieder anzuwenden.

Die Veränderung der KFA-Volumina basieren für die Jahre 2023 und 2024 auf den Festbeträgen, die im Hessischen Finanzausgleichgesetz (HFAG) verankert sind. Veränderungen der Festbeträge ergeben sich insbesondere aufgrund von Veränderungen bei Bundesmitteln sowie der schwankenden Solidaritätsumlage.

Zusätzlich erfährt das KFA-Volumen eine weitere Steigerung der Finanzausgleichsmasse von 628.000.000 Euro wegen der Revision des Festbetrages für das Ausgleichsjahr 2024. Auf Bitte der Kommunalen Spitzenverbände erfolgt die Verteilung des Zuwachses hälftig auf die Jahre 2023 und 2024.

Laut dieser Daten und unter Berücksichtigung der anzuwendenden Schlüsselzahl von 0,0030486 kann von einem Kompensationsanteil von ca. 848.000 € ausgegangen werden. [13]

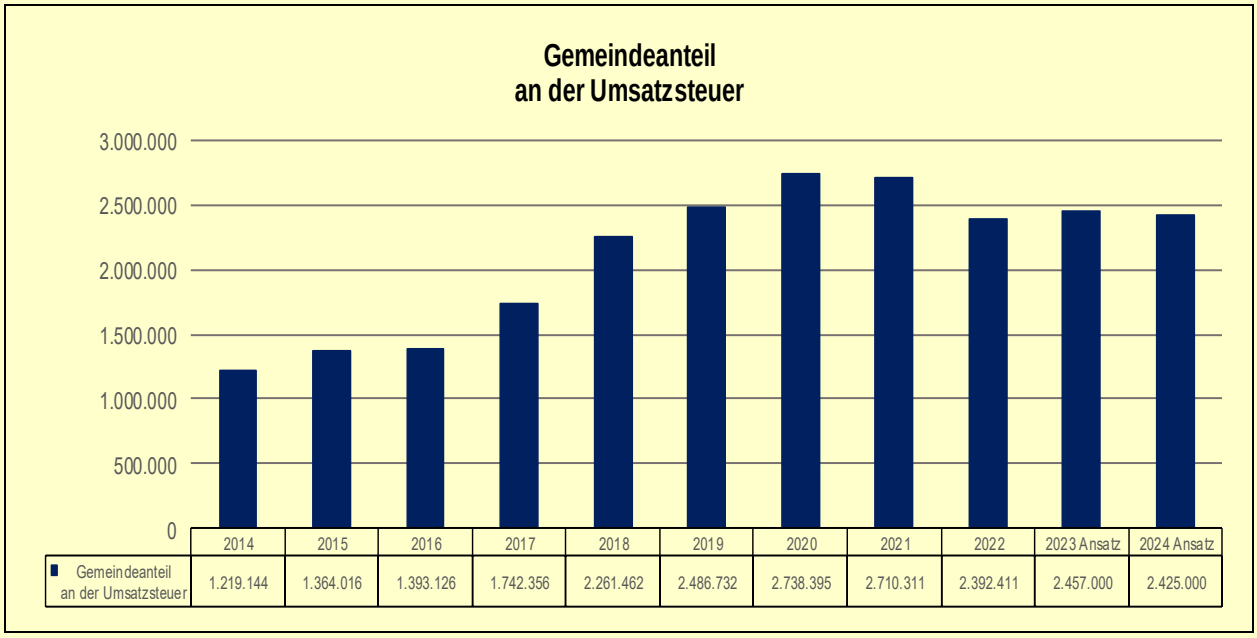
[13] Kontenschema HHPEINKOMM/HSDEKADE



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Einkommen-steueranteil	9.750.340	9.741.494	10.315.526	11.218.864	11.130.068	11.868.412	11.311.692	12.354.301	12.437.674	13.539.000	13.845.000
Familienleistungs-ausgleich	697.595	711.739	697.808	159.231	757.152	776.081	776.081	790.727	815.632	841.000	848.000

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Weiterhin erhalten die Gemeinden und Städte einen Anteil von 2,2 % nach Vorwegentnahme des Bundes an der Umsatzsteuer. Der Planansatz in Höhe von 2.425.000 € wurde aufgrund der Vorjahreswerte und der Orientierungsdaten des Hessischen Finanzministeriums unter Berücksichtigung der für die Kalenderjahre 2024 bis 2026 geltenden Schlüsselzahl von 0,00348947 veranschlagt.

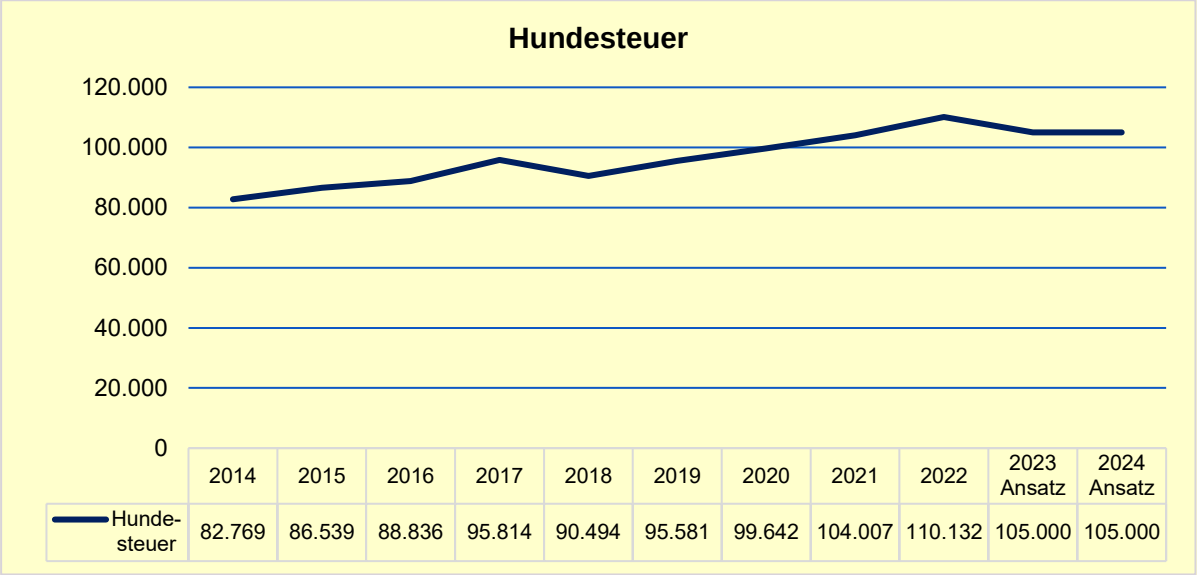


	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.219.144	1.364.016	1.393.126	1.742.356	2.261.462	2.486.732	2.738.395	2.710.311	2.392.411	2.457.000	2.425.000

5.1.4.4 Hundesteuer

Die aktuelle Hundesteuersatzung der Oranienstadt Dillenburg trat am 01.06.2015 in Kraft. Die Steuersätze betragen 60,00 € für den ersten Hund, 72,00 € für den zweiten

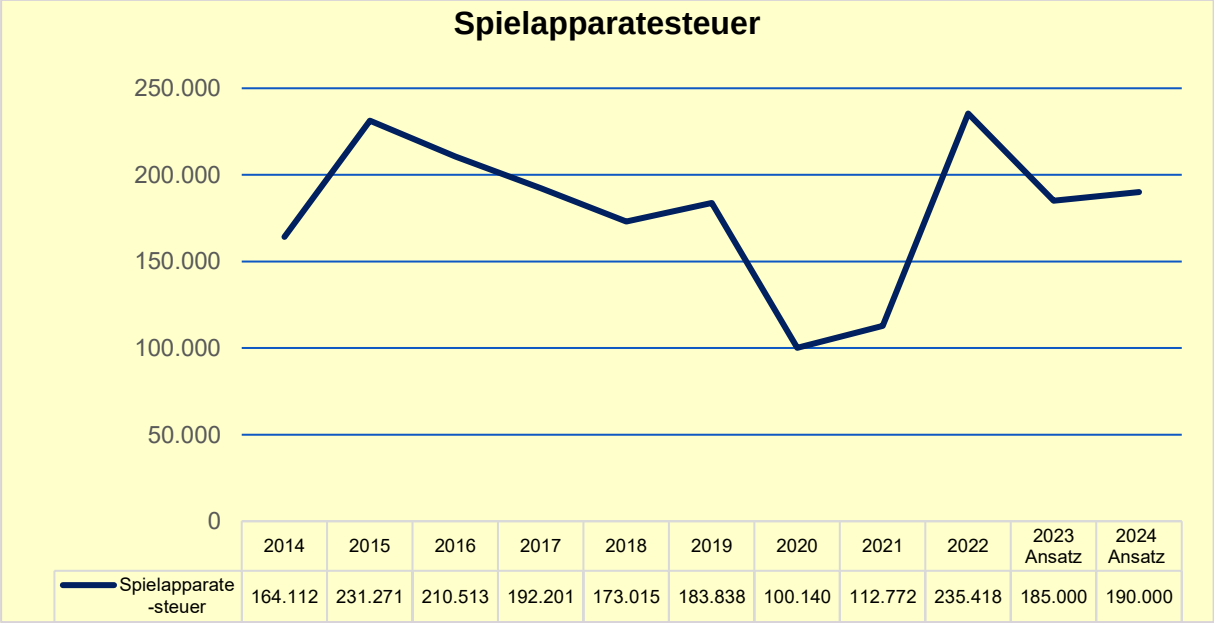
Hund und 96,00 € für den dritten und jeden weiteren Hund. Die Steuer für einen gefährlichen Hund beträgt abweichend von den oben genannten Steuersätzen 700,00 €.[14]



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Hunde-steuer	82.769	86.539	88.836	95.814	90.494	95.581	99.642	104.007	110.132	105.000	105.000

5.1.4.5 Spielapparatesteuer

Die aktuelle Spielapparatesteuersatzung der Oranienstadt Dillenburg trat am 01.04.2020 in Kraft. Die Steuersätze betragen 20 v. H der Bruttokasse bei Geräten mit Gewinnmöglichkeit, 8 v. H. der Bruttokasse bei Geräten ohne Gewinnmöglichkeit und 30 v. H. der Bruttokasse bei Geräten mit Gewaltverherrlichung oder sexuellen Handlungen.[15]



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Spielapparate-steuer	164.112	231.271	210.513	192.201	173.015	183.838	100.140	112.772	235.418	185.000	190.000

[14] Kontenschema HHPHUND/HSDEKADE
[15] Kontenschema HHPSPIEL/HSDEKADE

5.1.4.6 Sonstige Vergnügungssteuer

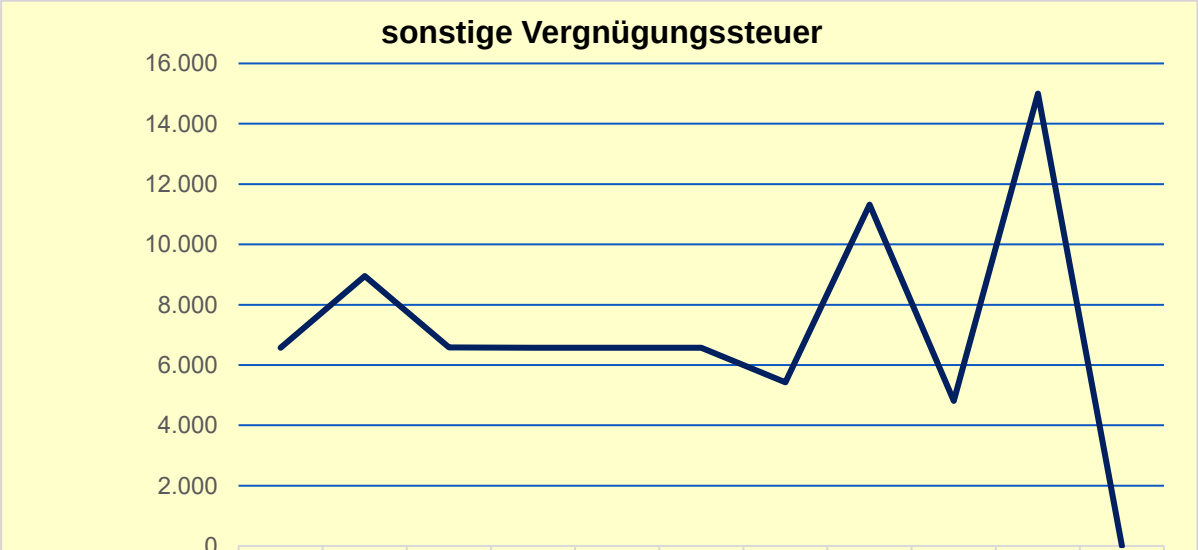
Hierunter fallen die Vergnügungssteuer und die Wettaufwandsteuer.

Am 01.01.2012 trat die Vergnügungssteuersatzung in Kraft. Durch sie werden in der Satzung näher erläuterte Veranstaltungen besteuert. Der Steuersatz beträgt 25 v. H. des Eintrittspreises oder Entgeltes. Falls keine Entgelte erhoben werden oder das Teilnahmeentgelt nicht erklärt wird, wird nach Veranstaltungsfläche abgerechnet. Die Steuer beträgt dann 6,00 € je Veranstaltungstag und angefangene zehn Quadratmeter für Veranstaltungsflächen in geschlossenen Räumen und 3,60 € je Veranstaltungstag und angefangene zehn Quadratmeter für Veranstaltungsflächen im Freien.

Am 03.09.2020 wurde von der Stadtverordnetenversammlung die Erhebung einer Wettaufwandsteuer beschlossen. Die entsprechende Wettaufwandsteuersatzung der Oranienstadt Dillenburg trat am 01.10.2020 in Kraft. Der Steuersatz betrug 3 v. H. vom Bruttowetteinsatz.[16]

Das Bundesverwaltungsgericht hat am 20.September 2022 in drei Verfahren (BVerwG 9 C 2.22, BVerwG 9 C 3.22, BVerwG 9 C 4.22) entschieden, dass die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer unzulässig ist. Das Gericht ist zu dem Ergebnis gelangt, die kommunale Wettbürosteuer und die bundesrechtliche Renn- und Sportwettensteuer seien gleichartig.

Die Stadtverordneten Versammlung hat daraufhin am 04.05.2023 die Aufhebung der Satzung über die Erhebung einer Wettaufwandssteuer im Gebiet der Oranienstadt Dillenburg beschlossen.



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Spielapparate -steuer	6.570	8.951	6.588	6.570	6.570	6.570	5.425	11.318	4.806	15.000	0

[16] Kontenschema HHPWETTSTE/HSDEKADE

5.1.5 Erträge aus Transferleistungen

Mit der Steuerreform des Bundes im Jahr 2001 wurde unter anderem das Ziel verfolgt, Familien zu entlasten. Dies hatte zur Folge, dass die Einkommensteuer sank und mit ihr auch der Anteil der Kommunen an der Einkommensteuer. Den Kommunen wurde zum Ausgleich ihrer Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches ein Anteil von 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer[17] zugewiesen. Dieser beträgt im Jahr 2024 848.000 €.[18]

Ferner werden die Erträge aus Landes- und Kreismitteln für die allgemeine Förderung sowie die sechsstündige Beitragsfreistellung für Kinder ab 3 Jahren bis zum Schuleintritt und die Integrationsmaßnahmen der Kindertagesstätten anderer Träger im Stadtgebiet in Höhe von insgesamt 704.000 € hier veranschlagt, da die Oranienstadt Dillenburg diese lediglich an die Träger weiterleitet. Diese spiegeln sich als Transferaufwendungen unter Position 17 des Ergebnishaushaltes wieder.

5.1.6 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Die Kommunen erhalten vom Land im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) sogenannte Schlüsselzuweisungen und andere Bedarfszuweisungen für laufende Zwecke.

Mit dem Gesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen Land und Kommunen vom 23. Juli 2015 wurde der kommunale Finanzausgleich neu geordnet. Das Land Hessen ist verpflichtet, den Kommunen eine finanzielle Mindestausstattung zu gewährleisten. Diese muss so bemessen sein, dass die Kommunen ihre Pflichtaufgaben und ein Mindestmaß an freiwilligen Aufgaben erfüllen können. Weiterhin sollen Unterschiede in der Steuer- und Umlagekraft zwischen den einzelnen Empfängern verringert werden.

Die Schlüsselzuweisung A wird als Vorabauffüllung gewährt, wenn die Steuerkraftmesszahl unter 65 % des gewichteten Durchschnitts der jeweiligen Gemeindegruppe liegt. Die sogenannte Auffüllungsquote liegt dann ebenfalls bei 65 %. Dies bedeutet, dass über die Schlüsselzuweisung A die Steuerkraft soweit ergänzt wird, dass der Unterschied zu dem Niveau von 65 % des Durchschnitts der Gemeindegruppe auf nur noch 35 % des ursprünglichen Niveaus sinkt.

Über die Schlüsselzuweisung B wird der Unterschied zwischen Steuerkraftmesszahl und Ausgleichsmesszahl ausgeglichen, sofern erstere unterhalb der letzteren liegt. Die Ausgleichsquote liegt hier für alle Gemeindetypen ebenfalls bei 65 %.

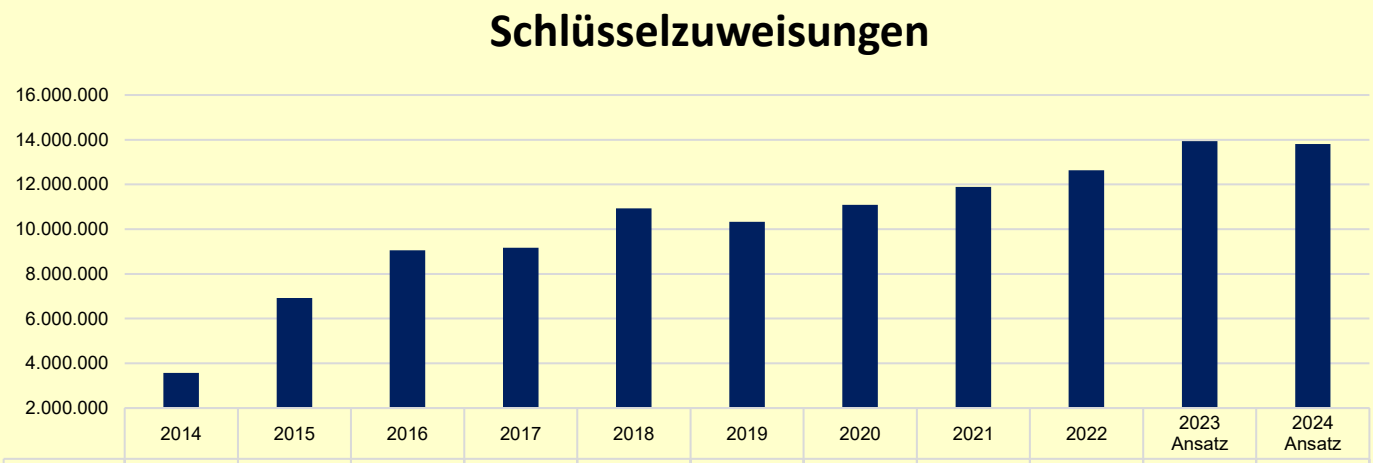
Die Steuerkraftmesszahl setzt sich zusammen aus den Realsteuern und Gemeinschaftssteuern. Dies sind die Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer abzgl. der Gewerbesteuerumlage plus den kommunalen Anteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Zur Ermittlung werden die letztverfügbaren Ist-Einnahmen (2. Halbjahr Vorvorjahr, 1. Halbjahr Vorjahr) angerechnet. Anhand von Nivellierungshebesätzen werden die Realsteuern aller Kommunen einheitlich auf die Basis derselben Hebesätze gestellt.

---

[17] Das Mehraufkommen der Umsatzsteuer wird als proportionaler Anteil des Gesamtaufkommens ermittelt.

[18] Siehe hierzu auch Punkt 5.1.4.3 Familienleistungsausgleich.

Die Ausgleichsmesszahl ergibt sich aus der Einwohnergewichtung einer Kommune, die um mögliche Ergänzungsansätze aufgestockt und mit dem Grundbetrag multipliziert wird.[19]



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Schlüssel-zuweisungen	3.566.521	6.915.530	9.051.622	9.175.170	10.931.993	10.328.200	11.087.730	11.883.348	12.631.688	13.936.100	13.807.350

5.1.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

Die Oranienstadt Dillenburg hat für Investitionsmaßnahmen (z. B. Gebäude, Fahrzeuge, Straßen) Zuweisungen und Beiträge erhalten. Diese Zuweisungen und Beiträge wurden als Sonderposten in die Bilanz eingestellt und werden analog der Abschreibungen der einzelnen Investitionsgüter ertragswirksam aufgelöst.

Die Abschreibungen werden im Ergebnisplan als Aufwand und die Auflösungen der Sonderposten als Ertrag ausgewiesen. Der Restbuchwert eines Anlagegutes wird auf der Aktiv-Seite und der Restbuchwert des Sonderpostens auf der Passiv-Seite der Bilanz dargestellt. Im Finanzplan erscheint dieser Sachverhalt nur im Jahr der Investition mit einer Auszahlung beziehungsweise im Jahr der Zuschussgewährung mit einer entsprechenden Einzahlung. Der Ertrag aus der Auflösung der Sonderposten beträgt 2024 insgesamt 1.012.600 €.[20]

5.1.8 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind Sammelposten für alle betrieblichen Erträge, die Nebenerlöse aus sonstigen Tätigkeiten einer Kommune darstellen und nicht unter anderen Ertragsposten erfasst sind.

Auszuweisen sind hier alle Erträge aus der gewöhnlichen Tätigkeit einer Kommune, die nicht Umsatzerlöse, Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Bestandsveränderungen, andere aktive Eigenleistungen, Finanzerträge, Transfererträge, Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Einnahmen und außerordentliche Erträge sind.

---

[19] Kontenschema HHPSCHLÜSS/HSDEKADE

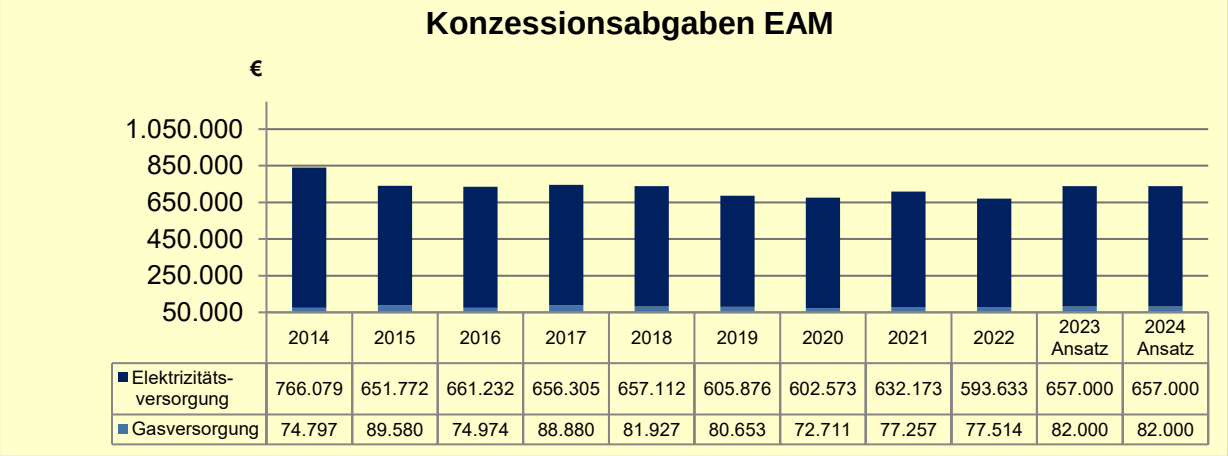
[20] Sowohl die Abschreibungen als auch die Sonderposten sind bis zur Prüfung der Jahresrechnungen 2019-2020 durch die Abteilung Revision des Lahn-Dill-Kreises nicht endgültig und können noch einige Änderungen erfahren.

Die sonstigen ordentlichen Erträge in der Gesamthöhe von 895.450 € setzen sich unter anderem zusammen aus:

- Konzessionsabgaben
- Schadensersatzleistungen
- Auflösung Rückstellungen

Konzessionsabgaben

Kommunen haben ihre öffentlichen Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, einschließlich Fernwirkleitungen zur Netzsteuerung und Zubehör, zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet diskriminierungsfrei zur Verfügung zu stellen. Die Gegenleistung des begünstigten Energieversorgungsunternehmens besteht in der Zahlung der Konzessionsabgaben. Die Konzessionsabgaben machen neben den Auflösungen aus Rückstellungen den größten Teil der sonstigen Erträge aus. Sie betragen für die Elektrizitätsversorgung 657.000 € und für die Gasversorgung 82.000 €[21].



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz
Elektrizitäts-versorgung	766.079	651.772	661.232	656.305	657.112	605.876	602.573	632.173	593.633	657.000	657.000
Gasversorgung	74.797	89.580	74.974	88.880	81.927	80.653	72.711	77.257	77.514	82.000	82.000

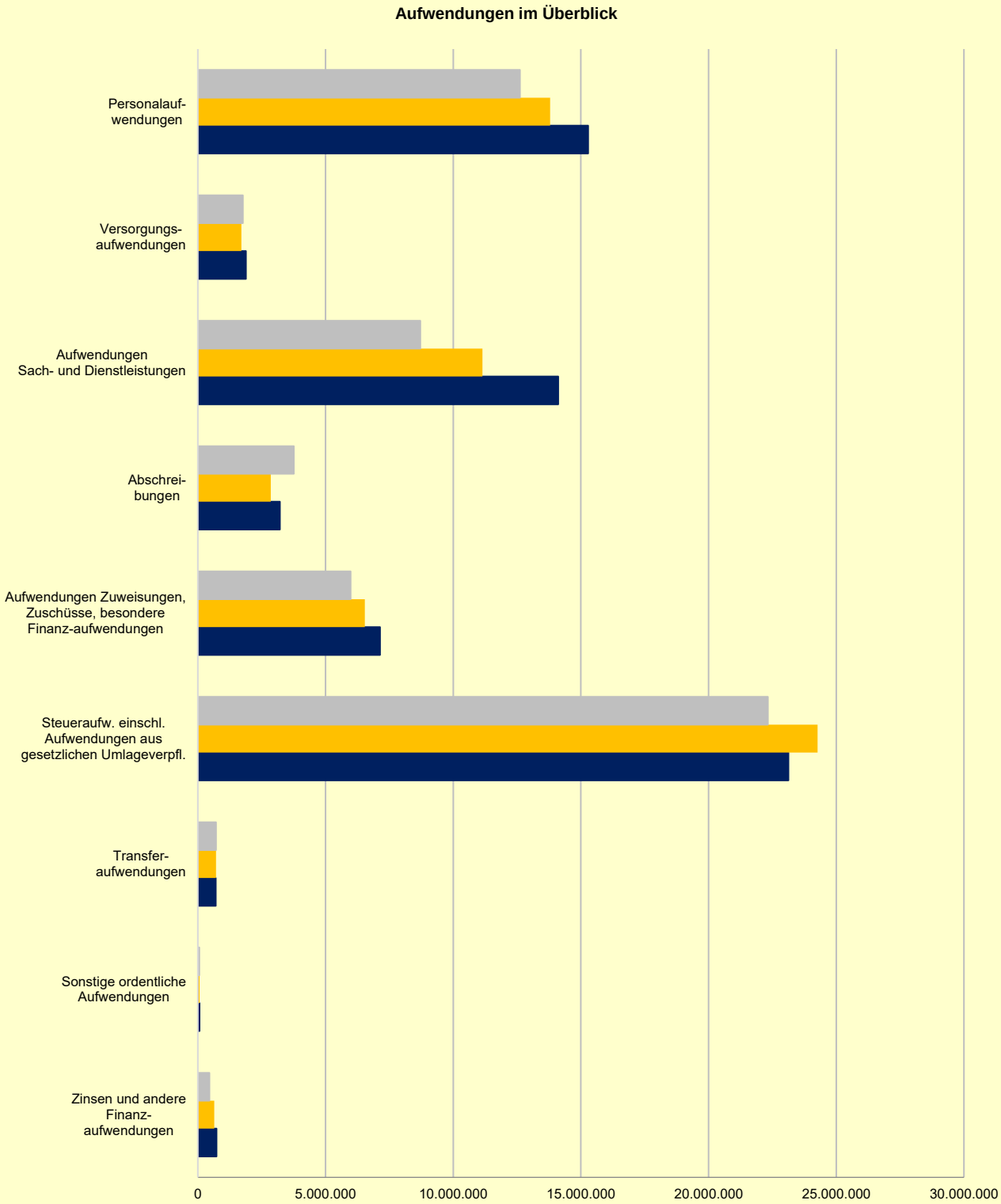
5.1.9 Finanzerträge

Neben den ordentlichen Erträgen sind im Haushaltsplan auch Finanzerträge zu veranschlagen. Die im Haushaltsplan 2024 ausgewiesenen Finanzerträge belaufen sich insgesamt auf 165.300 € und setzen sich zusammen aus:

	Ansatz 2024
Erträge aus anderen Beteiligungen	2.500,00 €
Bürgschaftsprovisionen	29.200,00 €
Erträge aus Kredit-/Darlehensvg. An sonst. Inländ. Bereiche	6.700,00 €
Säumniszuschläge, Stundungszinsen	8.000,00 €
Mahngebühren öffentl.-rechtl./Vollstreckungsgebühren	52.200,00 €
Mahngebühren privatrechtl.	500,00 €
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	65.000,00 €
übrige sonstige Zinsen und Erträge	1.200,00 €
Gesamt	165.300,00 €

[21] Kontenschema HHPKONZESS/ HSDEKADE

5.2 Aufwendungen des Ergebnishaushalts



	Zinsen und andere Finanz-aufwendungen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Transfer-aufwendungen	Steueraufw. einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpfl.	Aufwendungen Zuweisungen, Zuschüsse, besondere Finanz-aufwendungen	Abschrei-bungen	Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	Versorgungs-aufwendungen	Personalauf-wendungen
2022	454.980	60.213	714.084	22.319.982	5.980.770	3.754.976	8.711.490	1.764.911	12.610.987
2023 Ansatz	645.950	63.650	708.000	24.270.250	6.534.800	2.854.700	11.140.200	1.705.000	13.790.900
2024 Ansatz	736.200	63.950	704.000	23.123.800	7.131.400	3.213.250	14.108.700	1.882.450	15.285.450

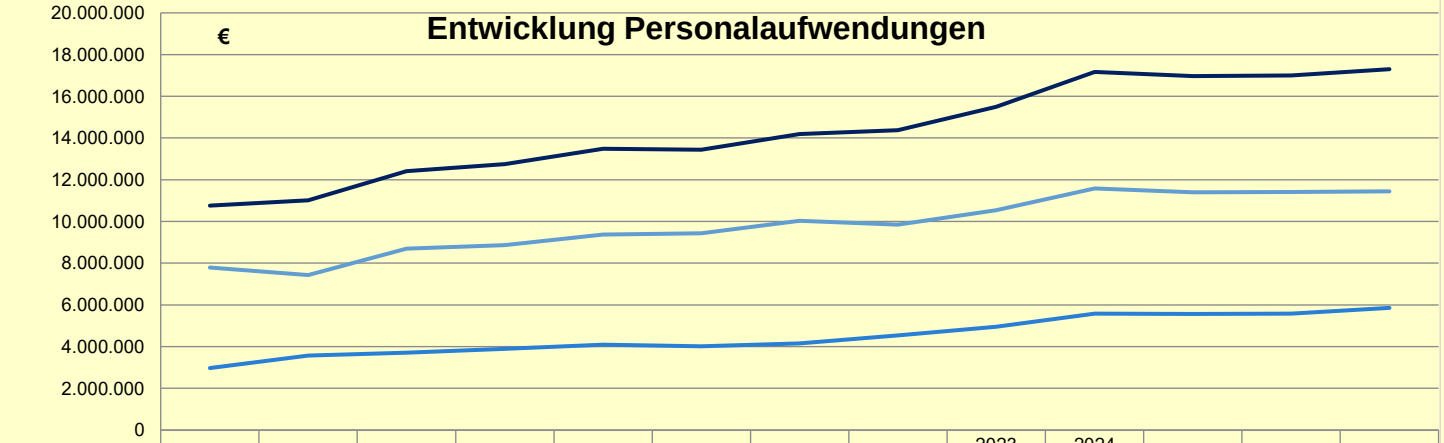
5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beinhalten die Bezüge der Beschäftigten, Beiträge an die Versorgungskasse und die Zusatzversorgungskasse, die Sozialversicherungsbeiträge sowie die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen. Die Personalaufwendungen betragen 15.340.450 € und die Versorgungsaufwendungen 1.882.450 €.

In den Personalaufwendungen sind die Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen in Höhe von 525.200 € und Rückstellungen für Beihilfen in Höhe von 96.200 € enthalten. Abzüglich der Personalkostenerstattungen von 343.100 € ergibt sich für 2024 eine Nettobelastung in Höhe von 16.879.800 €.

Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige, z. B. Sitzungsgelder, Feuerwehr, Wahlhelfer etc. sind den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zuzuordnen und stellen keinen Personalaufwand dar.[22]

Haushaltjahr	Gesamt	Verwaltung	Kinderbetreuung
2015	10.760.385	7.816.496	2.943.889
2016	11.011.015	7.457.779	3.553.236
2017	12.406.522	8.724.307	3.682.215
2018	12.751.651	8.871.530	3.880.121
2019	13.480.284	9.379.165	4.101.119
2020	13.441.089	9.427.997	4.013.092
2021	14.191.877	10.039.459	4.152.418
2022	14.375.897	9.842.505	4.533.392
2023 Ansatz	15.495.900	10.538.800	4.957.100
2024 Ansatz	17.167.900	11.584.300	5.583.600
2025 Plan	16.970.750	11.399.250	5.571.500
2026 Plan	16.993.600	11.418.500	5.575.100
2027 Plan	17.300.300	11.441.500	5.858.800



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Gesamt	10.760.385	11.011.015	12.406.522	12.751.651	13.480.284	13.441.089	14.191.878	14.375.898	15.495.900	17.167.900	16.970.750	16.993.600	17.300.300
Verwaltung	7.785.813	7.431.640	8.693.186	8.863.698	9.379.165	9.427.997	10.039.459	9.842.505	10.538.800	11.584.300	11.399.250	11.418.500	11.441.500
Kinderbetreuung	2.974.572	3.579.375	3.713.336	3.887.953	4.101.119	4.013.092	4.152.418	4.533.392	4.957.100	5.583.600	5.571.500	5.575.100	5.858.800

[22] Kontenschema HHPERSOBER/HSDEKADE

Entwicklung der Gehalts- und Besoldungserhöhungen seit 2012

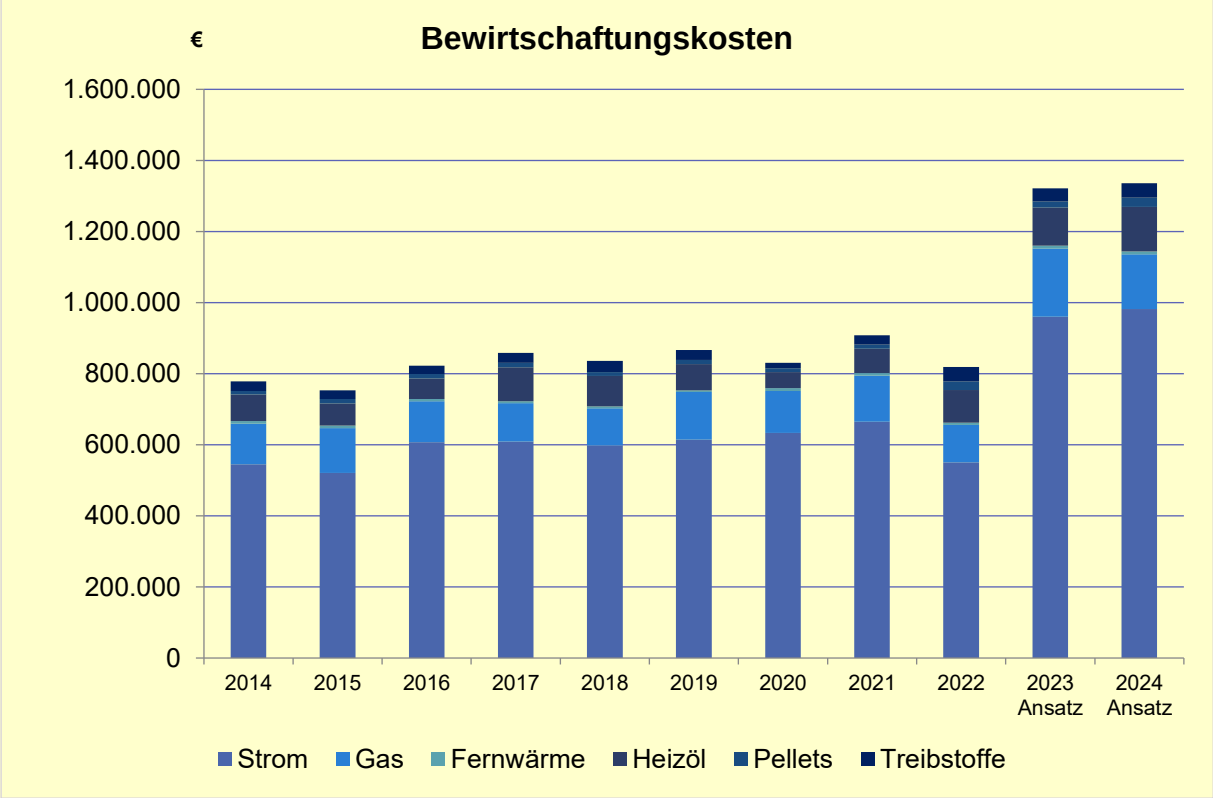
01.03.2012	Erhöhung der Entgelte um 3,5 %
01.10.2012	Anpassung der Beamtenbesoldung um 2,6 %
01.01.2013	Erhöhung der Entgelte um 1,4 %
01.01.2013	Erhöhung der Umlage zur Versorgungskasse Beamte um 1,5 %
01.07.2013	Anpassung der Beamtenbesoldung um 2,6 %
01.08.2013	Erhöhung der Entgelte um 1,4 %
01.01.2014	Erhöhung der Versorgungsrücklage für Beamte um 0,2 %
01.03.2014	Erhöhung der Entgelte um 3 %
01.03.2014	Überleitung der Beamten in die Hessische Besoldungsordnung
01.04.2014	Anpassung der Beamtenbesoldung um 2,6 %
Jahr 2010 Jahr 2011 Jahr 2012 Jahr 2013	Erhöhung Volumen Leistungsentgelte von 1,0 auf 1,25 % von 1,25 % auf 1,50 % von 1,50 % auf 1,75 % von 1,75 % auf 2,0 %
01.07.2015	Tariferhöhung für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst um durchschnittlich 3,3 %
01.03.2016	Erhöhung der Entgelte um 2,4 % (Azubis 35 €)
01.07.2016	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 1 % (mind. 35 €)
01.07.2016	Erhöhung der ZVK-Umlage von 6,2 % auf 6,6 %
01.01.2017	Inkrafttreten der neuen Entgeltordnung zum TVöD, neue Eingruppierungsmerkmale
01.02.2017	Erhöhung der Entgelte um weitere 2,35 % (Azubis 30 €)
01.03.2017	Stufengleiche Höhergruppierung
01.07.2017	Erhöhung der ZVK-Umlage auf 6,8 % und Erhöhung der Beamtenbesoldung um 2,0 %
01.02.2018	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 2,2 %
01.03.2018	Erhöhung der Entgelte um 3,19 %
01.07.2018	Erhöhung der ZVK-Umlage auf 7,0 %
01.03.2019	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 3,2 %
01.04.2019	Erhöhung der Entgelte um 3,09 %
01.02.2020	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 3,2 %
01.03.2021	Erhöhung der Entgelte um 1,06 %
01.01.2021	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 1,4 %
01.04.2021	Erhöhung der Entgelte um 1,4 %
01.04.2022	Erhöhung der Entgelte um 1,8 %
01.04.2023	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 3,0 %
Juni 2023	Einmalzahlungen von insgesamt 3.000 € in 9 Monatsbeträgen als einkommenssteuer-freies „Inflationsausgleichsgeld“ (Juni 2023: 1.240 €, Juli 2023 bis einschl. Februar 2024: je 220 €)
01.08.2023	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 1,89 %
01.01.2024	Erhöhung der Beamtenbesoldung um 3,0 %
01.03.2024	01.03.2024: Erhöhung der Entgelte um + 200 €, anschließend +5,5 %, mindestens insgesamt 340 €; Erhöhung der Ausbildungsentgelte um + 130 €

Bei der Ermittlung der Personalkosten für die Beamten wurde eine Besoldungserhöhung von 3,0 % berücksichtigt. Für die Beschäftigten waren zum Zeitpunkt der Hochrechnung die neuen Tariftabellen noch nicht eingestellt. Die Ekom hat empfohlen ab 01.03.2024 die Tarife TVöD und TVSue mit 9,76 % zu parametrisieren.

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Sach- und Dienstleistungen sind 2024 insgesamt 14.108.700 € vorgesehen. Im Entwurf des Ergebnishaushalts sind alle unabdingbar notwendigen Maßnahmen zur Substanzsicherung des gemeindlichen Gebäudebestandes und der Infrastruktur dargestellt. Nach Ansicht des Magistrats[23] ist es erforderlich, Ausgaben dieser Art kontinuierlich vorzunehmen, da hierdurch größere Sanierungsmaßnahmen oder Folgeschäden vermieden und langfristig Mittel eingespart werden können. Die Einzelmaßnahmen sind bei den jeweiligen Kostenstellen der Teilergebnispläne veranschlagt.

Die Ansätze für die Bewirtschaftung des Gebäudebestandes und der Grundstücke sowie Ausgaben für die Unterhaltung des Fuhrparks sind unter Berücksichtigung der aktuellen Preise für Strom, Heizöl, Erdgas, Diesel und Benzin vorgenommen worden[24].



[23] Verwaltung
[24] Kontenschema HHPENERGIE/HSDEKADE

Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden und Anlagen einschließlich Planung

Die wesentlichen Maßnahmen sind[25]:

Gebäudemanagement	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand inklusive Material	819.950 €	813.150 €
Strom	243.550 €	246.600 €
Gas	189.450 €	152.000 €
Heizöl	62.000 €	80.300 €
Wartung	82.700 €	119.850 €
Aufwand für Fremdreinigung	229.350 €	237.400 €

Räumliche Planung und Entwicklung	**2023**	**2024**
Allgemeine Planung	30.000 €	30.000 €

Straßenreinigung/Winterdienst	**2023**	**2024**
Straßenreinigung einschließlich Entsorgung	337.000 €	401.000 €
Winterdienst	300.000 €	330.000 €

Forstwirtschaft	**2023**	**2024**
Beförsterung/Unternehmereinsätze	502.050 €	593.200 €

Gemeindestraßen, Radwege, Plätze	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material	404.500 €	401.000 €

Brücken/Stützmauern	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material und Brückenprüfung	115.000 €	123.000 €

Wirtschaftswege	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material	100.000 €	145.000 €

Spielplätze	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material	227.000 €	232.000 €

Kanalnetz	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material	80.000 €	150.000 €
Kanaldatenbank	70.000 €	100.000 €

Kläranlage Donsbach	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material und Wartung	16.000 €	19.000 €
Schlammabfuhr, Trockenbeetentleerung	3.000 €	3.000 €
Abwasserabgabe	36.000 €	50.000 €
Strom	30.000 €	35.000 €

Kläranlage Niederscheld	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material und Wartung	207.500 €	266.000 €
Betriebsstoffe	225.000 €	265.000 €
Schlammabfuhr, Trockenbeetentleerung	320.000 €	320.000 €
Abwasserabgabe	300.000 €	300.000 €
Strom	340.000 €	360.000 €

[25] Kontenschema HHPUNTERH/HHP

Straßenbeleuchtung	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material	110.000 €	110.000 €
Contracting	135.000 €	50.000 €
Strom	290.000 €	270.000 €

Öffentliche Gewässer	**2023**	**2024**
Instandhaltungsaufwand einschließlich Material	120.000 €	143.000 €

Öffentliche Grün	**2023**	**2024**
Pflegearbeiten an kommunalen Flächen	514.000 €	570.000 €
Entsorgung	90.000 €	90.000 €

5.2.3 Abschreibungen

Abschreibungen quantifizieren den Wertverlust des kommunalen Vermögens innerhalb einer Rechnungsperiode. Sie stellen einen Aufwand dar, der aber nicht zahlungswirksam ist. Der Aufwand aus Abschreibungen beträgt 2024 insgesamt 3.213.250 €.[26]

5.2.4 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Folgende Zuweisungen und Zuschüsse werden von der Stadt gezahlt[27]:

	Ansatz 2024
Zuschüsse Kindergärten	4.154.000 €
Betriebskostenzuschuss für Servicebetriebe GmbH	1.807.500 €
Entgelte an Servicebetriebe GmbH (Abschreibungen, Zinsen, Regiekosten und Steuererstattungen)	730.550 €
Vorabdotierungen	159.700 €
Förderung des Sports, Zuschüsse an Dritte	85.000 €
Gebührenanteil LDK, Bund, Land	53.000 €
Feuerwehr (Lohnersatzleistungen/ Löschwasserversorgung)	21.000 €
Zuschuss an das Tierheim	21.000 €
Vertrag Diakon. Werk Flüchtlinge	17.000 €
Zuschuss Pflegearbeiten Grünflächen	9.400 €
Sonstige	99.650 €
Gesamt	7.131.400 €

5.2.5 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Die Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen setzen sich aus der Kreisumlage, der Schulumlage, der Gewerbesteuerumlage und der Heimatumlage sowie der Abwasserabgabe zusammen.

[26] Sowohl die Abschreibungen als auch die Sonderposten sind bis nach Abschluss der Prüfung der Jahresrechnungen 2019-2020 durch die Abteilung Revision des Lahn-Dill-Kreises nicht endgültig und können noch Änderungen erfahren.
[27] Kontenschema HHPZUSCHUS/HSDEKADE

5.2.5.1 Kreis- und Schulumlage

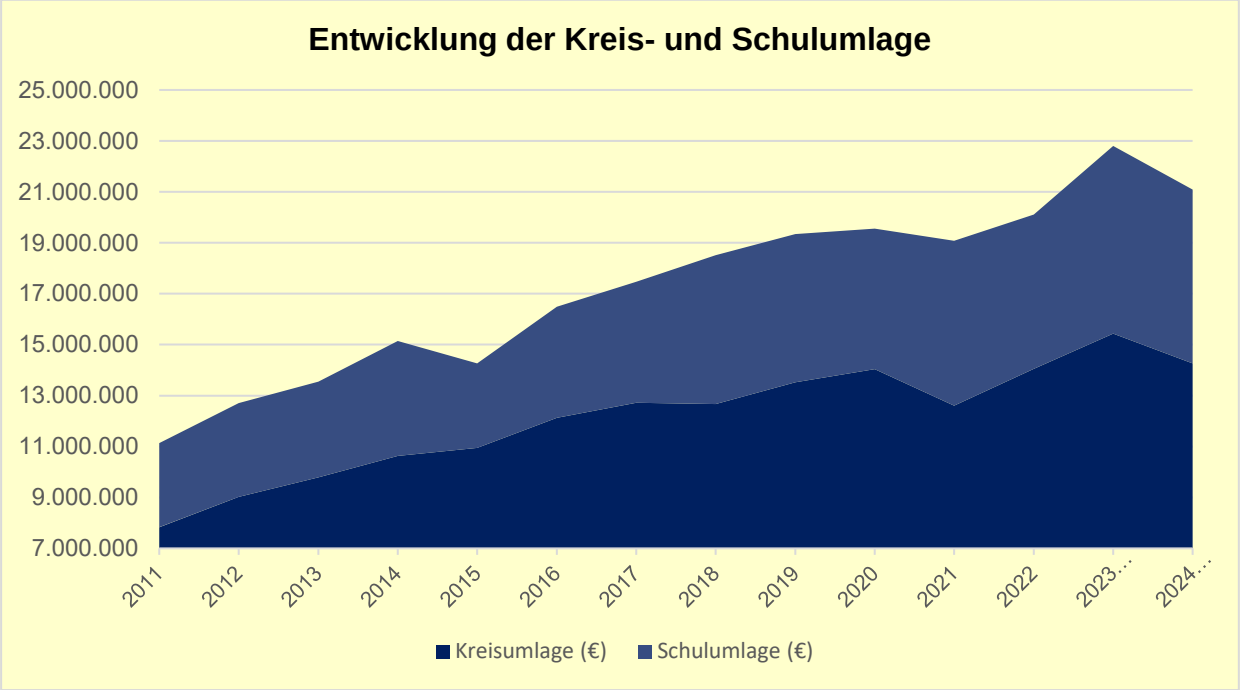
Die Kreis- und Schulumlage wird vom Kreis von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden erhoben. In die Bemessung der Kreisumlage fließt sowohl die Steuerkraft der Kommune als auch die Höhe der Schlüsselzuweisungen (s. Punkt 6.1.6).

Der Kreis hat in der Bürgermeisterdienstversammlung am 07.09.2023 angekündigt, dass die Höhe der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage frühestens im Dezember 2023 bekannt gegeben werden wird. Die Hebesätze wurden daher fortgeschrieben.

Die Kreisumlage wird nach dem FAG in Hundertsätzen der Umlagegrundlagen festgesetzt. Umlagegrundlagen sind die Steuerkraftmesszahlen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zuzüglich ihrer Schlüsselzuweisungen. Die Schulumlage wird als Zuschlag auf die Kreisumlage erhoben. Anhand der vom Hessischen Finanzministerium mitgeteilten Umlagegrundlagen für 2024 beträgt die Kreisumlage voraussichtlich 14.260.850 € und die Schulumlage 6.831.900 €. Aus den Rückstellungen werden 489.700 € gedeckt. Der Gesamtbetrag unter Berücksichtigung der Rückstellungsentnahme beläuft sich auf 20.603.050 €[28].

Haushaltjahr	Kreis-umlage (€)	Hebesatz (%)	Schul-umlage (€)	Hebesatz (%)	Gesamt
2014	10.627.905	41,92	4.510.073	16,08	15.137.978
2015	10.941.978	44,49	3.322.682	13,51	14.264.660
2016	12.128.480	38,88	4.357.892	13,97	16.486.372
2017	12.716.287	38,74	4.756.298	14,49	17.472.585
2018	12.664.975	35,73	5.848.645	16,5	18.513.620
2019	13.516.988	37,30	5.823.539	16,07	19.340.527
2020	14.032.892	36,95	5.525.807	14,55	19.558.699
2021	12.610.544	33,72	6.467.927	17,08	19.078.471
2022	14.048.047	36,19	6.063.291	15,62	20.111.338
2023 vorläufig	15.432.550	35,77	7.369.000	17,08	22.801.550
2024 vorläufig	14.260.850	32,96	6.831.900	15,79	21.092.750

[28] Kontenschema HHPKRESCHU/HSDEKADE14



Das Bundesverfassungsgericht (BVerfG) hat bereits in seiner Entscheidung im Jahr 2017 festgehalten, dass Art. 28 Abs. 2 GG „bestimmte Mindeststandards an bürgerschaftlicher Selbstbestimmung in ganz Deutschland einheitlich garantieren und tatsächlich gewährleisten“ (BVerfG, Urteil des Zeiten Senats vom 21.Nov 2017 – 2 BvR 2177/16-, Rn. 54.) will.

Zuvor hatte 2013 schon das Bundesverwaltungsgericht (BVerwG) festgehalten, dass die Gemeinden finanziell dergestalt auszustatten sind, „dass sie ihre pflichtigen (Fremd- wie Selbstverwaltungs-) Aufgaben erfüllen können und darüber hinaus noch über eine „freie Spitze“ verfügen, um zusätzliche freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in einem bescheidenen, aber noch merklichen Umfang ohne Kreditaufnahme wahrzunehmen“. Demzufolge ist der Normalfall der verfassungsmäßigen Finanzausstattung der Kommunen nicht die Mindestausstattung, sondern muss eine über sie hinausgehende angemessene Finanzausstattung gewährleisten.

Eine aufgabengerechte Finanzausstattung, die über eine Mindestfinanzausstattung hinausgeht, ist im Übrigen auch Voraussetzung für die Erfüllung des staatspolitischen Ziels der Herstellung gleichwertiger Lebensverhältnisse. Schließlich sind es die „Kommunalfinanzen“, die vor Ort den quantitativ größten Einfluss auf die Lebensverhältnisse haben und in ihren Wirkungen für die Bürgerinnen und Bürger auch am deutlichsten sichtbar sind[29].

5.2.5.2 Gewerbesteuerumlage

Mit der Gewerbesteuerumlage werden Bund und Land am Aufkommen der Gemeinden aus der Gewerbesteuer beteiligt. Die Gemeinden führen einen Teil ihrer Erträge aus der Gewerbesteuer anhand eines Vervielfältigers jeweils an Bund und Land ab. Dieser besteht aus der Summe eines Bundes- und Landesvervielfältigers für das jeweilige Land

[29] Deutscher Städtetag Schreiben an das Bundesverfassungsgericht, Zweiter Senat, -Die Vorsitzenden – in Karlsruhe vom 30.09.2021

und einer Erhöhungszahl. Der Bundesvervielfältiger von 4,3 Prozentpunkten für den Fonds „Deutsche Einheit“, der 2018 noch berücksichtigt wurde, ist ab 2019 entfallen.

Ab 2020 ist zusätzlich die Erhöhungszahl (Erhöhung für Länderfinanzausgleich ab 1995) in Höhe von 29 % für den Solidarpakt Ost entfallen. Dazu sind jedoch auch die Ausführungen zur Heimatumlage unter Punkt 6.2.5.3 zu beachten.

Seither wird eine bundesweit einheitliche Gewerbesteuerumlage mit einem Vervielfältiger von 35 % erhoben.

Die Höhe der Gewerbesteuerumlage beträgt für das Haushaltsjahr 2024 1.338.800 €.

Entwicklung des Vervielfältigers (Punkte) für die Gewerbesteuerumlage und Heimatumlage

Jahr	"Normal-Vervielfältiger"		Erhöhung für Länder-finanzaus-gleich ab 1995	Erhöhung für Fonds "Deutsche Einheit"	Heimat-umlage	Gesamt-vervielfältiger
	Bund	Länder	Länder	Länder		
2019	14,5	20,5	29	0	0	64
2020	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2021	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2022	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2023	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2023	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2024	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2025	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2026	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75
2027	14,5	20,5	0	0	21,75	56,75

5.2.5.3 Heimatumlage

Wie bereits unter Pkt. 6.2.5.2 erläutert, ist die Gewerbesteuerumlage seit dem Jahr 2020 gesunken, da die Erhöhung um 29 % in den westdeutschen Bundesländern entfallen ist.

Allerdings hat der hessische Landtag in seinem Gesetz über das Programm „Starke Heimat Hessen“ vom 31. Oktober 2019 beschlossen, von den Kommunen ab dem 01.01.2020 die sogenannte Heimatumlage in Höhe von 21,75 % der Gewerbesteuer zu erheben.

Die Heimatumlage dient der Finanzierung des Programms „Starke Heimat Hessen“. Über Projektförderungen für konkrete Aufgaben der Kommunen wie z. B. die Kinderbetreuung, die Gesundheitsversorgung und die Digitalisierung wird ein Teil der Mittel wieder ausgeschüttet. Die Mittel sind durch vorgegebene Verwendungszwecke nicht frei verwendbar.

In der ersten Phase des Förderprogramms wurden neben der kostenlosen Bereitstellung der Digitalisierungsplattform civento der ekom21 im Jahr 2020 für alle Kommunen zweckgebundene, finanzkraftabhängige Zuwendungen für Digitalisierungsvorhaben bereitgestellt. In der zweiten Phase des Förderprogramms ab 2021 bis 2024 werden hingegen Schwerpunkte auf kommunale Gemeinschaftsvorhaben gesetzt, und die Auswahl erfolgt in einem wettbewerblichen Verfahren. Ein weiterer Teil der Heimatumlage geht in den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) und erhöht die Schlüsselmasse.

Die Höhe der Heimatumlage beträgt 831.950 €.

5.2.5.4 Abwasserabgabe

Die Abwasserabgabe war die erste Umweltabgabe in Deutschland. Sie wird bereits seit dem Jahr 1981 erhoben. Mit dem Abwasserabgabengesetz verfolgt der Gesetzgeber das Ziel, den Abwassereinleiter durch ein abgabenrechtliches Instrumentarium dazu zu bringen, die von ihm verursachten Gewässerbelastungen zu verringern.

Nach dem Abwasserabgabengesetz, einem Bundesgesetz, ist die Abwasserabgabe für das Einleiten von Abwasser in ein Gewässer zu entrichten. Nur die direkte Einleitung in ein Gewässer kann eine Abwasserabgabenpflicht auslösen.

Die Abwasserabgabe der Oranienstadt Dillenburg wurde mit 350.000 € angesetzt.

5.2.6 Transferaufwendungen

Hier wird die Weiterleitung der Erträge aus Landes- und Kreismitteln für die allgemeine Förderung sowie die sechsstündige Beitragsfreistellung für Kinder ab 3 Jahren bis zum Schuleintritt und die Integrationsmaßnahmen der Kindertagesstätten anderer Träger im Stadtgebiet in Höhe von insgesamt 704.000 € veranschlagt, die die Oranienstadt Dillenburg an die Träger weiterleitet. Diese spiegeln sich als Erträge aus Transferleistungen unter Position 06 des Ergebnishaushaltes wieder.

5.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige Aufwendungen sind für die Oranienstadt Dillenburg die Grundsteuer in Höhe von 61.200 € und die KFZ-Steuer in Höhe von 2.750 €. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen somit in 2024 insgesamt 63.950 €.[30]

5.2.8 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

Neben den ordentlichen Aufwendungen sind im Haushaltsplan auch Zinsen und ähnliche Aufwendungen zu veranschlagen. Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen betragen im Haushaltsplan 2024 insgesamt 736.200 € und gliedern sich wie folgt auf[31]:

[30] Kontenschema HHPSONSAUF/HSDEKADE
[31] Kontenschema HHPZINS/HSDEKADE

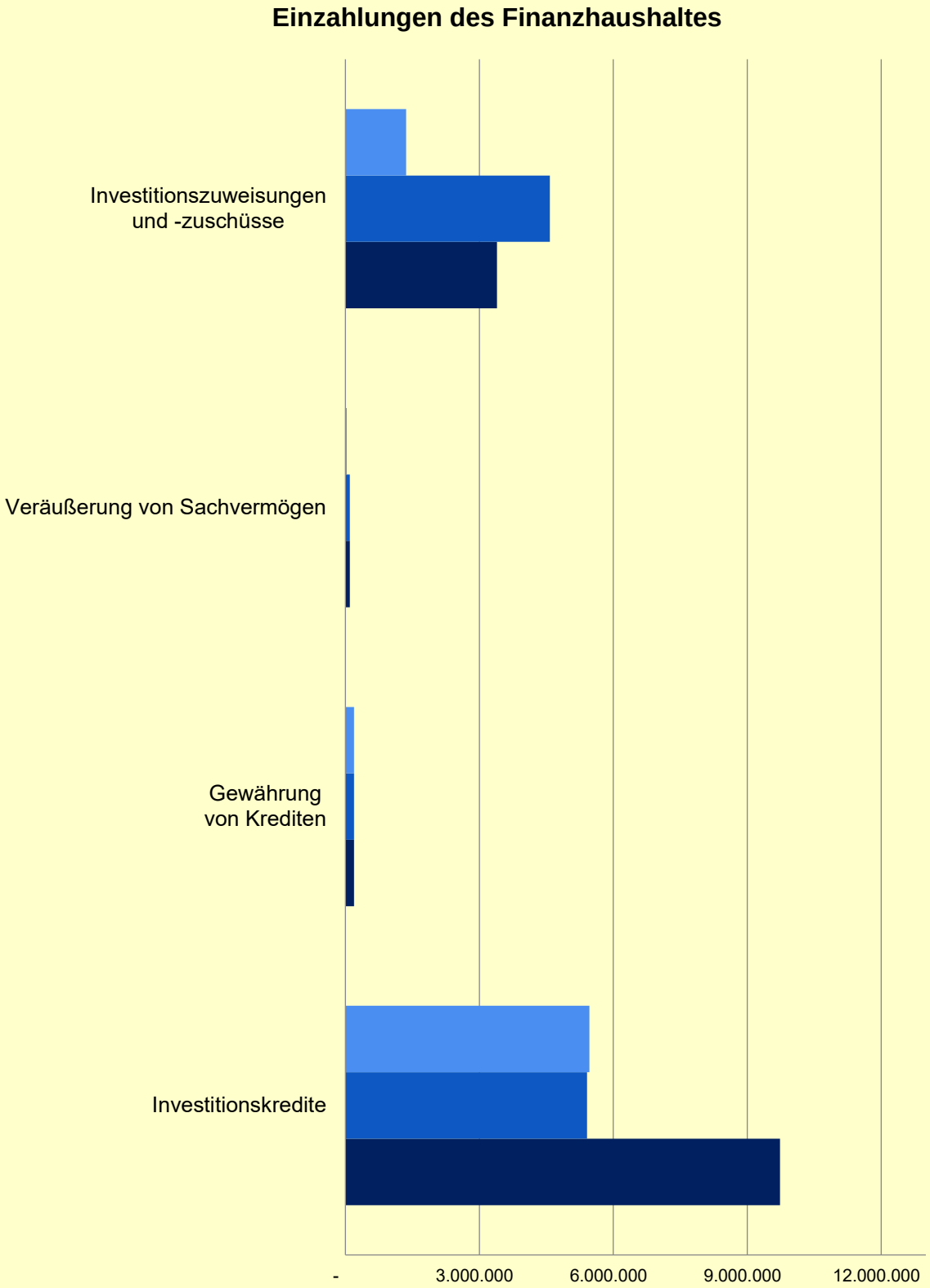
	Ansatz 2024
Bankzinsen	528.050,00 €
Bankzinsen Liquiditätskredite	65.000,00 €
Verwahrentgelt Bankguthaben	0,00 €
Bankzinsen kommunaler Schutzschirm	75.000,00 €
Zinsdienstumlage für Konjunkturpaket II	5.000,00 €
Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten	63.000,00 €
Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. öffentl. Sonderrechnung	150,00 €

Die Entwicklung der Zinsen und anderer Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar[32]:

Haushaltsjahr	Gesamtsumme
2014	812.103 €
2015	824.894 €
2016	695.960 €
2017	645.757 €
2018	632.748 €
2019	614.168 €
2020	617.016 €
2021	949.436 €
2022	454.980 €
Plan 2023	645.950 €
Plan 2024	736.200 €
Plan 2025	867.550 €
Plan 2026	1.003.600 €
Plan 2027	1.129.400 €

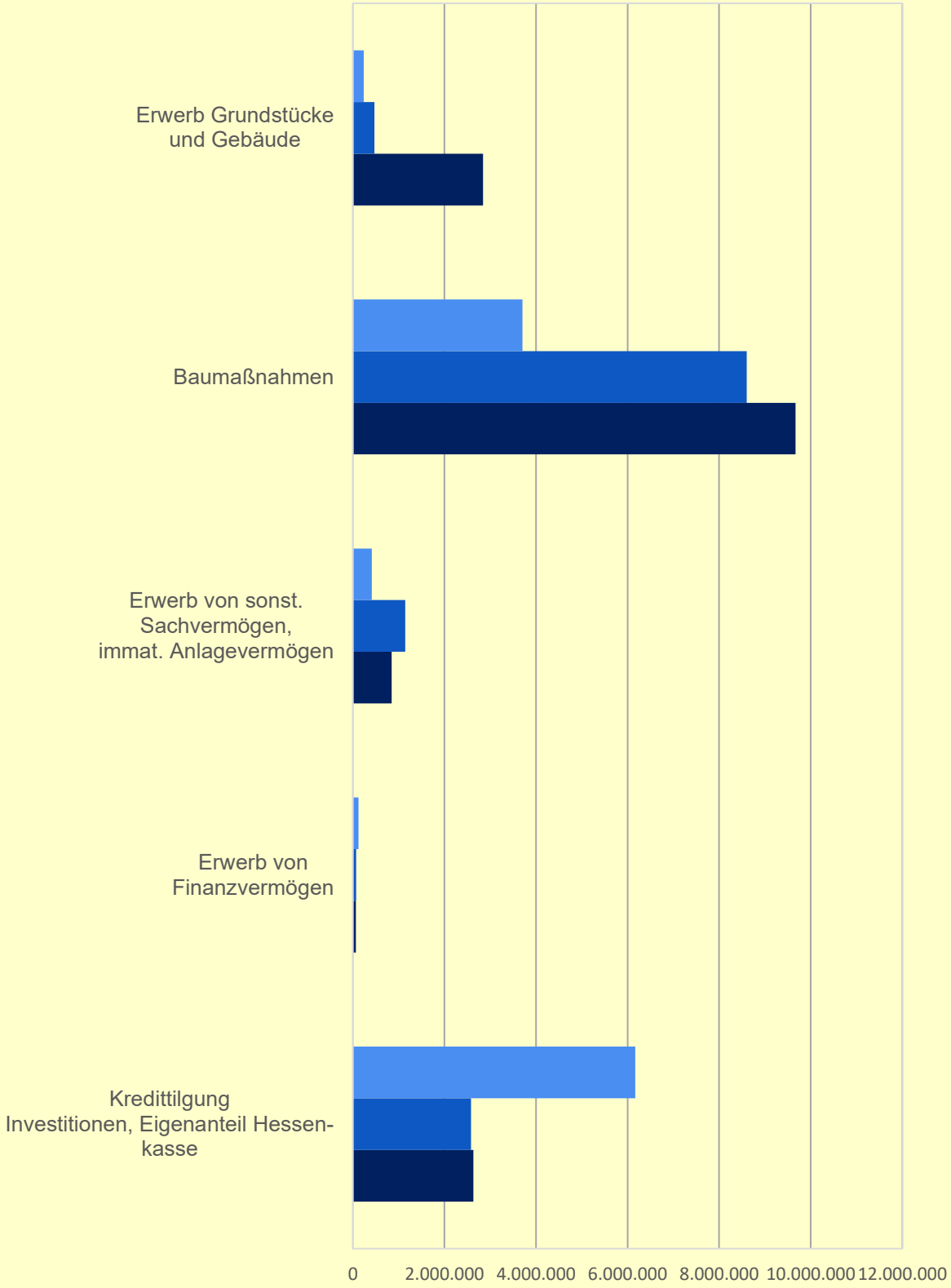
[32] Kontenschema HHPFA/HSDEKADE

6 Finanzplan und Investitionsvorhaben



	Investitionskredite	Gewährung von Krediten	Veräußerung von Sachvermögen	Investitionszuweisungen und -zuschüsse
2022	5.462.500	194.106	26.790	1.362.131
2023 Ansatz	5.412.100	194.600	100.000	4.579.600
2024 Ansatz	9.732.550	195.300	100.000	3.393.350

Auszahlungen des Finanzhaushaltes



	Kredittilgung Investitionen, Eigenanteil Hessen-kasse	Erwerb von Finanzvermögen	Erwerb von sonst. Sachvermögen, immat. Anlagevermögen	Baumaßnahmen	Erwerb Grundstücke und Gebäude
2022	6.169.928	121.430	411.995	3.705.456	235.063
2023 Ansatz	2.582.400	70.200	1.141.100	8.605.000	470.000
2024 Ansatz	2.630.300	65.700	843.900	9.671.600	2.840.000

6.1 Finanzplan

Im Finanzplan werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Investitionen ausgewiesen, die das Geldvermögen (d. h. die Bilanzpositionen Kassenbestand, Bankguthaben etc.) der Oranienstadt Dillenburg verändern. Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum.

6.2 Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. des Zahlungsmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit

6.2.1 Ausgleich Finanzhaushalt

Im Vorbericht soll unter anderem die Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. des Zahlungsmittelfehlbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit unter Berücksichtigung der Anforderungen des § 3 Abs. 2 GemHVO dargestellt werden.

Demnach soll der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind. Das heißt, es ist ein Zahlungsmittelüberschuss in der Höhe zu generieren, dass daraus sowohl Tilgungsauszahlungen als auch der kommunale Eigenbeitrag zur Hessenkasse geleistet werden können.

Mit dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sollen nur die tatsächlichen von der Gemeinde zu tragenden ordentlichen Tilgungsleistungen abgedeckt werden. Der zu berücksichtigende Betrag der ordentlichen Tilgung kann um der Gemeinde für Tilgungsleistungen gewährte zweckgebundene Schuldendiensthilfen (z. B. aus Förderprogrammen des Landes) vermindert werden. [33]

Die Differenz zwischen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten ist durch den Liquiditätspuffer gemäß § 106 Abs. 3 HGO gedeckt. Die Regelungen des Finanzplanungserlasses Punkt 5 vom 11.10.2023 hinsichtlich der Verwendung des Liquiditätspuffers zum Haushaltsausgleich findet entsprechend Anwendung. Auf die Berechnung des vorzuhaltenden Liquiditätspuffers unter Punkt 6.2.4 wird verwiesen.

[33] Kontenschema HHPTILGUNG/HSDEKADE

	Ordentliche Tilgung einschl. Hessenkasse (€)	Tilgung durch Dritte gedeckt (€)	Ordentliche Tilgung abzüglich Tilgung Dritter (€)	Jahresmittelüber-schuss / -fehlbedarf aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit (€)
2017	1.565.145,40	271.457,70	1.293.687,70	3.295.387,50
2018	1.547.546,98	270.706,22	1.276.840,77	3.801.075,61
2019	2.235.097,79	278.071,01	1.957.026,78	3.155.355,20
2020	2.197.974,15	282.138,09	1.915.836,06	1.944.632,89
2021	2.231.500,00	234.459,70	1.997.040,30	6.020.019,00
2022	6.169.928,18	234.998,89	5.934.929,29	669.100,00
2023 Plan	2.582.400,00	235.563,43	2.346.836,57	254.600,00
2024 Plan	2.630.300,00	236.154,56	2.394.145,44	-1.214.650,00
2025 Plan	2.543.950,00	236.109,81	2.307.840,19	927.800,00
2026 Plan	2.605.400,00	203.358,19	2.402.041,81	2.921.600,00
2027 Plan	2.738.650,00	191.392,38	2.547.257,62	3.039.850,00

Tilgungsleistungen Hessenkasse

Jahr	Betrag in €
2019 bis 2032	587.750,00
2033	271.000,00

Für die Jahre 2019 bis 2023 wird der Eigenbeitrag mit Mitteln des Landesausgleichsstockes vom Land Hessen verrechnet. Dennoch sind die Einzahlungs- und Auszahlungsbeträge im Finanzhaushalt und daher in der Planung zu berücksichtigen.

Durch die Zuweisung des Landesausgleichsstockes ist die Tilgung für die Jahre 2019 bis 2023 für die Hessenkasse in Höhe von 587.750,00 € jährlich gewährleistet.

6.2.2 Liquiditätskredite § 105 HGO

Liquiditätskredite dienen der Sicherung der kurzfristigen Zahlungsfähigkeit. Sie sind seitdem Jahr 2019 spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückzuführen. Dem Höchstbetrag ist eine dokumentierte Liquiditätsplanung zugrunde zu legen. Diese ist der Aufsichtsbehörde vorzulegen.

Anbei ist die Entwicklung der Liquiditätskredite im vergangenen sowie im laufenden Haushaltsjahr gem. § 6 Abs. 2 GemHVO dargestellt:

Liquiditätskredite		
	2022	2023
Höchstbetrag lt. Satzung	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €
31. Jan	1.000.000,00 €	0,00 €
28. Feb	2.000.000,00 €	0,00 €
31. Mrz	4.000.000,00 €	236.750,16 €
30. Apr	2.200.000,00 €	0,00 €
31. Mai	1.200.000,00 €	0,00 €
30. Jun	3.100.000,00 €	0,00 €
31. Jul	1.000.000,00 €	0,00 €
31. Aug	1.000.000,00 €	0,00 €
30. Sep	0,00 €	0,00 €
31. Okt	0,00 €	0,00 €
30. Nov	0,00 €	0,00 €
31. Dez	0,00 €	0,00 €

* Die Wert für die Monate Oktober bis Dezember entsprechen der Prognose gem. Liquiditätsplanung Stand 10/2023

Die Liquiditätskredite werden voraussichtlich bis zum 31.12.2023 zurückgeführt sein.

6.2.3 Liquiditätsverlauf 2023

Anbei ist der bisherige Liquiditätsverlauf im Haushaltsvollzug 2023 dargestellt:

Liquiditätsverlauf 2023	
31. Jan	1.430.537,48 €
28. Feb	1.608.258,20 €
31. Mrz	1.168.453,56 €
30. Apr	548.513,02 €
31. Mai	1.381.383,04 €
30. Jun	1.755.597,46 €
31. Jul	1.053.933,45 €
31. Aug	1.541.724,91 €
30. Sep	250.188,29 €
31. Okt	
30. Nov	
31. Dez	

6.2.4 Liquiditätsreserve § 106 HGO

Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit ist eine Liquiditätsreserve zu bilden. Der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel soll sich in der Regel mindestens auf 2 % der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Entsprechend der untenstehenden Rechnung müsste eine Summe in Höhe von 1.082.085,07 € berücksichtigt werden[34].

[34] Kontenschema HHPLLIQUPU/HHPLLIQUP1

Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit			Ø Summe 2021, 2022, 2023	2 % des Ø der Summe
2021	2022	2023 (Plan)		
49.754.056,63	53.472.954,49	59.085.750,00	54.104.253,71	1.082.085,07

Anhand der derzeitigen Planansätze müsste er im Kalenderjahr 2025 mindestens 1.169.662 €, im Kalenderjahr 2026 mindestens 1.219.322 € und im Kalenderjahr 2027 mindestens 1.219.322 € betragen.

Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit			Ø Summe	2 % des Ø der Summe
2022	2023 (Plan)	2024 (Plan)		
53.472.954,49	59.085.750,00	62.890.450,00	58.483.100,00	1.169.662,00

Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit			Ø Summe	2 % des Ø der Summe
2023 (Plan)	2024 (Plan)	2025 (Plan)		
59.085.750,00	62.890.450,00	60.922.000,00	60.966.100,00	1.219.322,00

Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit			Ø Summe	2 % des Ø der Summe
2024 (Plan)	2025 (Plan)	2026 (Plan)		
62.890.450,00	60.922.000,00	62.783.350,00	62.198.600,00	1.243.972,00

Gemäß Finanzplanungserlassung des HMdF vom 11.10.2023 erscheint es im Hinblick auf das weitere Kriegsgeschehen in der Ukraine, eine anhaltend hohe und nur langsam zurückgehende Inflation, ein möglicher Wiederanstieg der Energiepreise, die Entwicklung der Geflüchtetenzahlen, die Situation der kommunalen Krankenhausträger sowie mögliche Auswirkungen des Wachstumschancengesetzes, gerechtfertigt, das Potenzial der Liquiditätsreserve für den Haushaltsausgleich zu nutzen. Es erfolgt daher keine aufsichtsbehördliche Beanstandung, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt Kommunen den Puffer nicht bilden bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorhalten können.

Die Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO ist als ungebundene Liquidität anzusehen. Der geplante Endbestand an Zahlungsmitteln des Finanzhaushaltes 2024 weist einen Endbestand von -4.657.459 € aus. Hierin enthalten ist jedoch noch die Planzahl des Jahres 2023 mit einem geplanten Endbestand von -768.259 €. Dieser Endbestand 2024 wird sich voraussichtlich auf rund 900.000 € verbessern.

6.2.5 Rückstellungen

In 2022 wurde 329.008,91 € der Rückstellung in Anspruch genommen.

Im Haushaltsjahr 2023 beläuft sich der Betrag aus der Inanspruchnahme aus Rückstellungen bisher auf ca. 327.559,99 €. Ob diese noch eine wesentliche Änderung erfahren ist abhängig davon, ob die endgültigen Abrechnungen für die Abwasserabgaben noch eingehen.

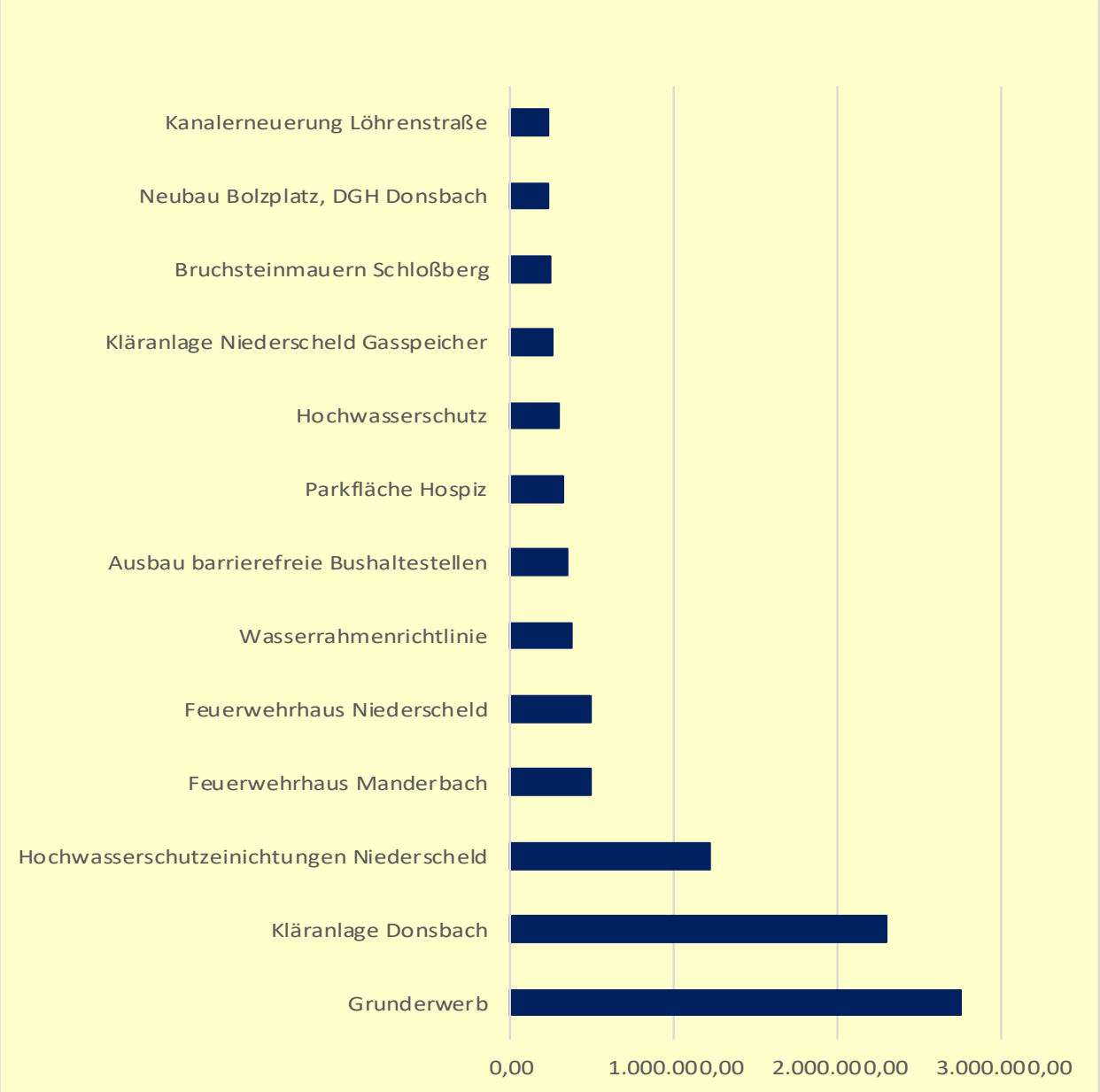
Eine endgültige Aussage über die Höhe der tatsächlichen Rückstellungen (Instandhaltung, noch ausstehende Rechnungen, drohende Verpflichtungen) sowie der voraussichtlichen Inanspruchnahme von Rückstellungen für das Jahr 2023 kann erst mit der Aufstellung bzw. der abgeschlossenen Prüfung des Jahresabschlusses 2023 getroffen werden.

6.2.6 Investitionskredite

Im Haushaltsjahr 2023 sollen keine Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 GemHVO eingesetzt werden.

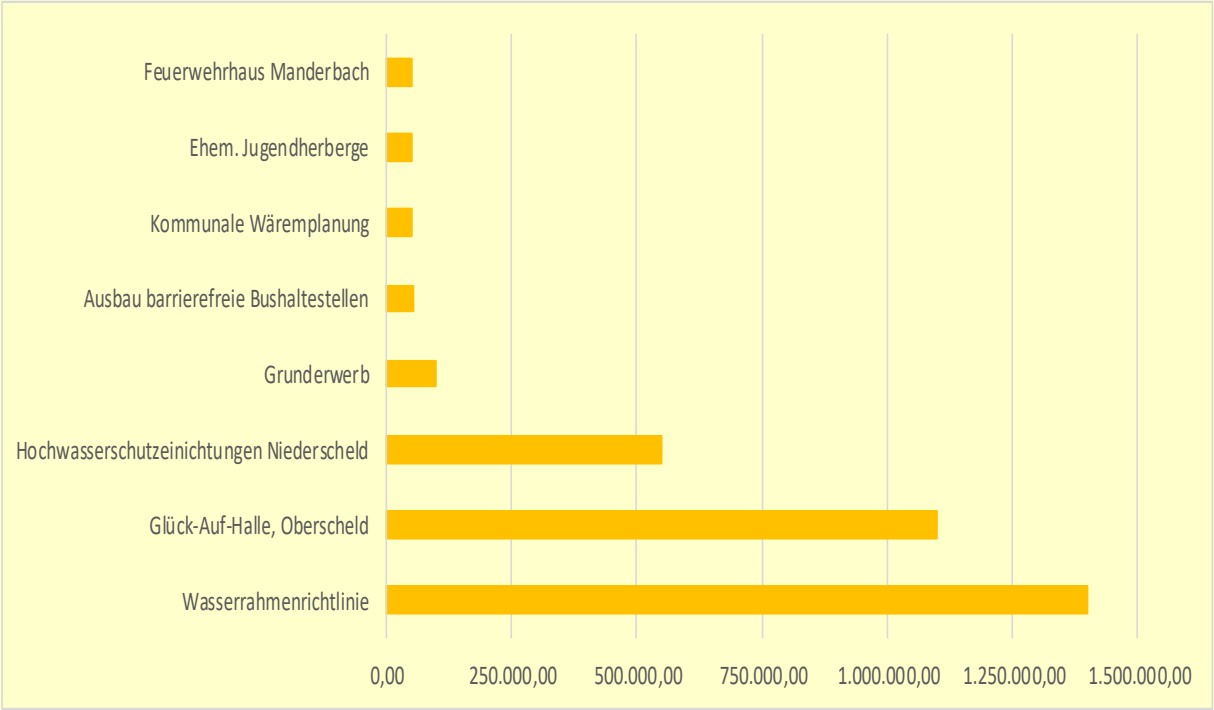
6.3 Investitionen

Eine vollständige Aufstellung über die geplanten Investitionsmaßnahmen im Jahr 2024 befindet sich im Kapitel 6.[35] Die Auszahlungen für Investitionen basieren auf der Fortschreibung des Investitionsprogramms. Der Entwurf der Haushaltssatzung sieht eine Kreditaufnahme in Höhe von 9.732.550 € für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vor. Der Kreditaufnahme stehen Tilgungsleistungen in Höhe von 2.630.300 € gegenüber, sodass sich für 2024 eine geplante Nettoneuverschuldung von 7.102.250 € ergibt. Die untenstehende Grafik zeigt die Investitionen, die ca. 70 % der gesamten geplanten Investitionssumme des Jahres 2024 auf sich vereinen.



[35] siehe Investitionsprogramm

Den im Investitionsprogramm aufgeführten Investitionen stehen die nachfolgend genannten Finanzierungen gegenüber.



Für die Hochwasserschutzeinrichtungen werden Landesmittel in Höhe von 70 % der Investitionssumme erwartet, für die Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie sogar Mittel in Höhe von bis zu 90 % der förderfähigen Kosten.

Durch die geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ergeben sich finanzielle Auswirkungen im Bereich der Sonderposten, der Abschreibungen und der Zinsen, welche dem Ergebnishaushalt entnommen werden können. Ferner wirken sich die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen durch erhöhte Tilgungsleistungen auf den Finanzhaushalt aus. Die Summe der ordentlichen Tilgung wurde bereits unter Punkt 7.2.1 aufgeführt.

6.4 Übersicht aktueller Sperrvermerke

6.4.1 Finanzhaushalt

Inv-Nr.	Name	gesetzt am	betroffenes Haushalts-jahr	Betrag	aufzuheben durch			aufgehoben am
					STVO	HFA	Magistrat	
130001-001	Inv.-Zusch. Mehrgenerationenhaus Fro	2020		125.000,00 €	x			n. ü.
511271-002	Neubau Bolzplatz, DGH Donsbach	07.12.2023		240.000,00 €	x			
532010-004	Fußgängerzone Innenstadt, Poller	07.12.2023		100.000,00 €	x			
532010-005	Hauptstr. Dillenburg fußgängerfreundl. Belag	2019		250.000,00 €	x			n. ü.
532011-004	Parkscheinautomaten	14.12.2017		60.000,00 €	x			31.03.2022
532011-004	Parkscheinautomaten	07.12.2023		15.000,00 €	x			
352010-002	Kamerasystem Bücherei	02.03.2023	2023	18.000,00 €			x	n. ü.

6.4.2 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind keine Sperrvermerke gesetzt.

KST/ Vorab-dotierung	Sach-konto	Name	gesetzt am	betroffenes Haushalts-jahr	Betrag	aufzuheben durch			aufgehoben am
						STVO	HFA	Magistrat	
132-012-04	7108010	Zuschuss Kleidertreff Dillenburg	07.12.2023	2024	20.000,00 €		x		

6.4.3 Stellenplan

Stellen-Nr.	Name	gesetzt am	betroffenes Haushalts-jahr	Betrag	aufzuheben durch			aufgehoben am
					STVO	HFA	Magistrat	
28266	Bauleitplanung, Bauordnung, Liegenschaften	08.12.2022	2023		x			21.09.2023

7 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten im Rahmen der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Die Finanzplanung für das Jahr 2024 sieht Einzahlungen in Höhe von 48.749.350 € und Auszahlungen in Höhe von 23.263.500 € vor. Per Saldo ergibt dies ein planerisches Plus von 25.485.850 €. Gegenüber dem Vorjahr (2023 = 22.307.350 €) steigt dieses um 3.178.500 €[36].

		2023	2024
Grundsteuer	=	3.774.000	3.824.000
Gewerbesteuer	=	12.500.000	14.000.000
Einkommensteueranteil	=	13.539.000	13.845.000
Umsatzsteuer	=	2.457.000	2.425.000
Schlüsselzuweisungen	=	13.936.100	13.807.350
Familienleistungsausgleich	=	841.000	848.000
Summe		47.047.100	48.749.350
Gewerbesteuerumlage	=	1.195.400	1.338.800
Heimatumlage	=	742.800	831.950
Kreisumlage	=	15.432.550	14.260.850
Schulumlage	=	7.369.000	6.831.900
Summe		24.739.750	23.263.500
Ergebnis		22.307.350	25.485.850

[36] Kontenschema HHPSTUML/HSDEKADE

Die Orientierungsdaten für die Finanzplanung bis 2027 des Hessischen Ministeriums des Inneren sehen im Einzelnen folgende Veränderungen bei Steuereinnahmen und Umlagen vor:

	2024 in %	2025 in %	2026 in %	2027 in %
A) Steuereinnahmen				
1.1 Gemeindeanteil an Lohnsteuer, veranl. Einkommensteuer, Zinsabschlag	7,5	7	5,5	4,5
1.2 Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich	3	2,5	2,5	2,5
2. Gemeindeanteil an der Steuer vom Umsatz	5	3	2	2
3. Gewerbesteuer brutto	3,5	6,5	5	3
4. Grundsteuer A	0	0	0	0
5. Grundsteuer B	1	1	1	1
B) Kommunaler Finanzausgleich				
1. KFA-Ausgleichsvolumen	-1	9,5	3,5	3
2. Schlüsselzuweisungen	0,5	14,5	5	4,5
C) Ausgaben				
1. Gewerbersteuerumlagen	3,5	6,5	5	3
2. Heimatumlage	3,5	6,5	5	3

Inwieweit sich die vorgenannten Finanzplanungsdaten in den Folgejahren verändern und/oder tatsächlich zum Tragen kommen, lässt sich nicht abschätzen. Die Aufwendungen der Kreis- und Schulumlage nach dem neuen Finanzausgleichgesetz belasten die Kommune im Haushaltsjahr 2024 mit insgesamt 20.603.050 €.

Die Entwicklung der Hebesätze ist ungewiss, zumal die Deckelung der Kreis- und Schulumlagehebesätze auf 58 % aufgehoben wurde. Des Weiteren hat der Kreis in der Bürgermeisterdienstversammlung am 07.09.2023 angekündigt, dass die Höhen der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage frühestens im Dezember 2023 bekannt gegeben werden. Die Hebesätze wurden daher fortgeschrieben.

8 Entwicklung des Vermögens

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung von Bilanzsumme und Eigenkapital der Oranienstadt Dillenburg:

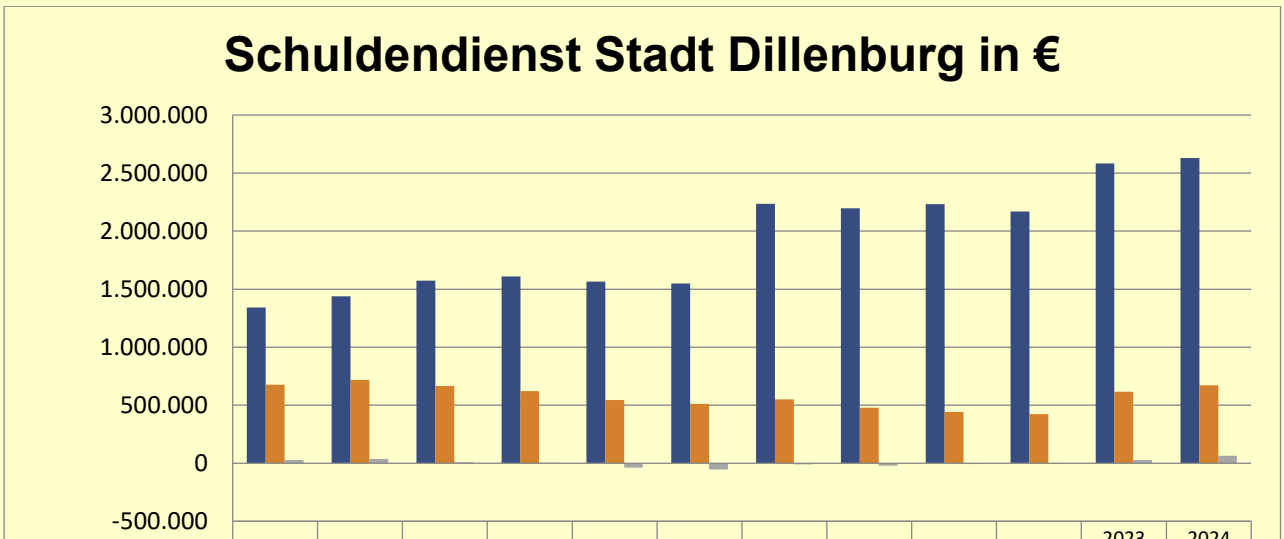
Kalenderjahr	Bilanzsumme (€)	Eigenkapital (€)
2008	96.336.184,90	41.822.811,39
2009	97.114.429,73	31.036.443,34
2010	96.823.135,86	24.726.481,60
2011	103.179.772,26	26.269.109,12
2012	107.753.368,21	21.714.419,70
2013	106.839.936,72	31.159.087,38
2014	105.224.227,15	25.804.401,52
2015	104.795.031,72	25.914.673,21
2016	106.705.648,87	26.814.610,47
2017	108.103.575,42	27.168.006,90
2018	114.995.021,77	41.018.109,21
2019	113.662.296,63	41.508.105,48
2020	116.721.115,94	41.512.514,83
2021 vorläufig	118.458.906,14	41.741.819,66
2022 vorläufig	121.119.454,55	43.294.256,97

Für die Jahre 2008 bis 2020 liegen die geprüften Jahresabschlüsse vor. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 erfolgte durch den Magistrat am 02.05.2022, die Meldung der Prüfbereitschaft erfolgt am 15.11.2022 und die Anerkennung der Prüfbereitschaft am 06.01.2023. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 erfolgte durch den Magistrat am 08.05.2022.

Jahr	Jahres-abschluss aufgestellt	Prüf-bereitschaft gemeldet	Prüf-bereitschaft anerkannt	ordentliches Ergebnis	außer-ordentliches Ergebnis	Jahres-ergebnis
2021	02.05.2022	15.11.2022	06.01.2023	-724.089,51 €	572.762,46 €	-151.327,05 €
2022	08.05.2022	29.11.2023		-1.552.251,89 €	-177,75 €	-1.552.429,64 €

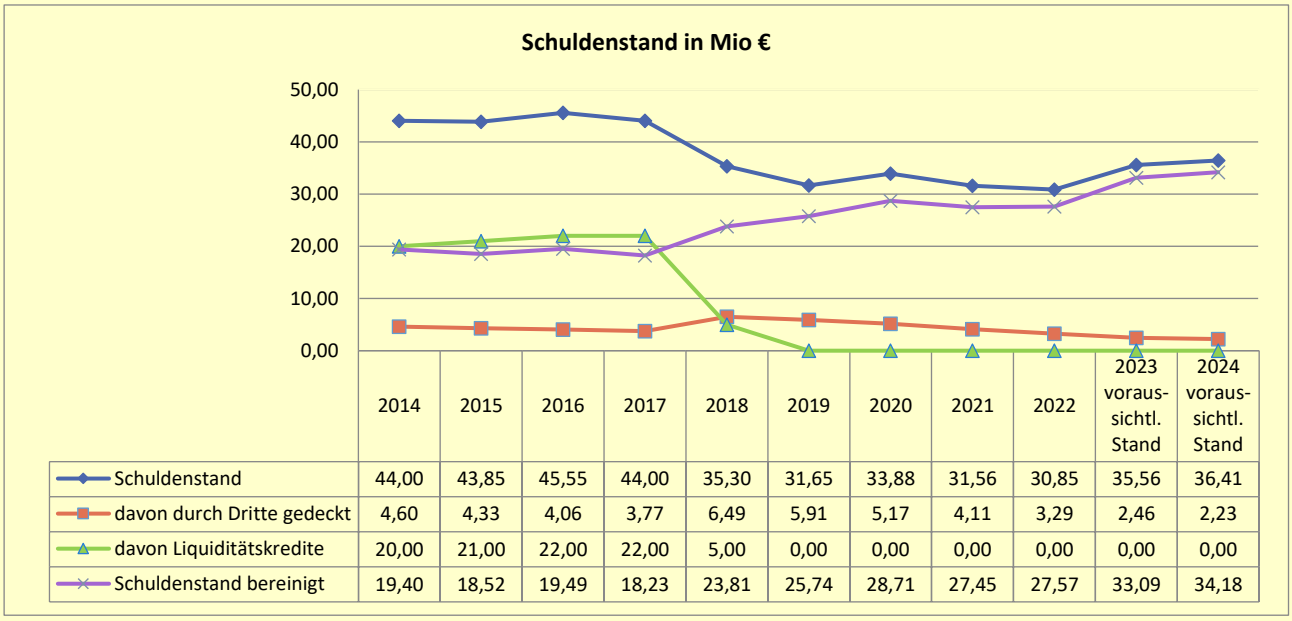
9 Entwicklung der Schulden der Oranienstadt Dillenburg (Kredite)

Die folgende Tabelle und die Grafiken zeigen den Schuldendienst und Schuldenstand[37] der Oranienstadt Dillenburg.



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 voraus-sichtl. Stand	2024 voraus-sichtl. Stand
Tilgung	1.341.30	1.437.94	1.574.05	1.608.95	1.565.14	1.547.54	2.235.09	2.197.97	2.231.50	2.169.92	2.582.40	2.630.30
Zinsen gesamt	677.989	719.758	667.251	621.606	543.988	511.548	550.008	478.407	443.885	424.409	615.750	671.200
davon Zinsen Liquiditätskredite	30.154	38.572	11.000	968	-38.213	-54.327	-10.699	-21.240	-7.274	-5.377	30.000	65.000

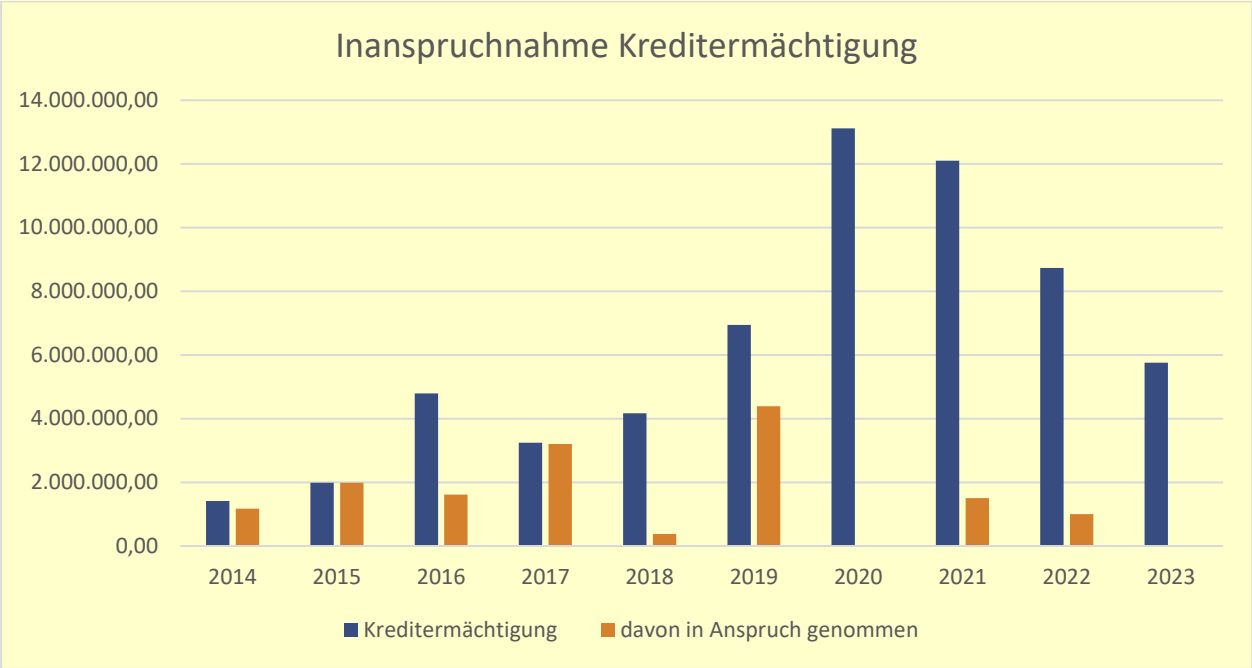
Die Entwicklung der ordentlichen Tilgungsleistungen können dem Punkt (7.2.1) entnommen werden.



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 voraus-sichtl. Stand	2024 voraus-sichtl. Stand
Schuldenstand	44,00	43,85	45,55	44,00	35,30	31,65	33,88	31,56	30,85	35,56	36,41
davon durch Dritte gedeckt	4,60	4,33	4,06	3,77	6,49	5,91	5,17	4,11	3,29	2,46	2,23
davon Liquiditätskredite	20,00	21,00	22,00	22,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schuldenstand bereinigt	19,40	18,52	19,49	18,23	23,81	25,74	28,71	27,45	27,57	33,09	34,18

[37] Stand jeweils am Ende des Haushaltsjahres.

Die Durchlaufdarlehen für das DRK Dillenburg, die Servicebetriebe der Stadt Dillenburg GmbH und das Haus Elisabeth Caritas Dillenburg gGmbH sowie der Landes- und Bundesanteil der Darlehen des Konjunkturprogramms II und des Kommunalen Investitionsprogrammes werden als Darlehen, die durch Dritte gedeckt sind, ausgewiesen und wurden aus dem Schuldenstand herausgerechnet; ebenso die Kassenkredite (= bereinigter Schuldenstand)[38]



Hinweis: in 2022 bis 2023 handelt es sich um die derzeit geplante Inanspruchnahme der jeweiligen Kreditermächtigung.

[38] Einzelnachweise siehe Punkt 6.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.

10 Risiken und Prognosestörungen

10.1 Wachstumschancengesetz

Das Wachstumschancengesetz befindet sich derzeit im parlamentarischen Verfahren und wird- sollte es wie vorgelegt beschlossen werden - zu massiven Steuerausfällen führen. Der Deutsche Städtetag weist insbesondere auf die Schieflage in der Belastungsverteilung des Gesetzes hin. Während Bund und Länder mit dem geplanten Gesetz auf nur rund 0,8 % ihres Gesamtsteueraufkommens verzichten, sollen die Kommunen einen Steuerausfall von 2 % ihres Gesamtsteueraufkommens tragen. Gemessen an der Steuerkraft sollen die Kommunen also mehr als 2,5-mal so viel zur Finanzierung der Fördermaßnahme beitragen wie Bund und Länder.
Insbesondere die nach dem Entwurf geplante Halbierung der gewerbesteuerlichen Mindestgewinnbesteuerung wird zu erheblichen Gewerbesteuerausfällen führen.

10.2 Inflation und Rezession

Deutschlands BIP ist in zwei aufeinanderfolgenden Quartalen geschrumpft und hat somit eine sogenannte technische Rezession verursacht. Die hohe Inflationsrate führt dazu, dass sich die Menschen in Deutschland trotz Lohnsteigerungen merklich weniger leisten können. Die Folge: der Konsum sinkt.
Der Verlauf und der Umfang der Rezession sowie der weitere Verlauf der Inflation nicht nur im Hinblick auf die energetischen Kosten sondern auch auf die damit verbundenen Steigerungen der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten stellen ein derzeit nicht bezifferbares Risiko dar.

10.3 Flüchtlinge

Diverse politische Veränderungen sowie kriegerische Auseinandersetzungen haben Flüchtlingsbewegungen von hohem Ausmaß in Gang gesetzt. Eine Prognose wie viele Flüchtlinge nach Deutschland kommen und auf die Kommunen verteilt werden müssen, lässt sich nicht seriös stellen. Daher sind auch die damit verbundenen Kosten nur schwer kalkulierbar.

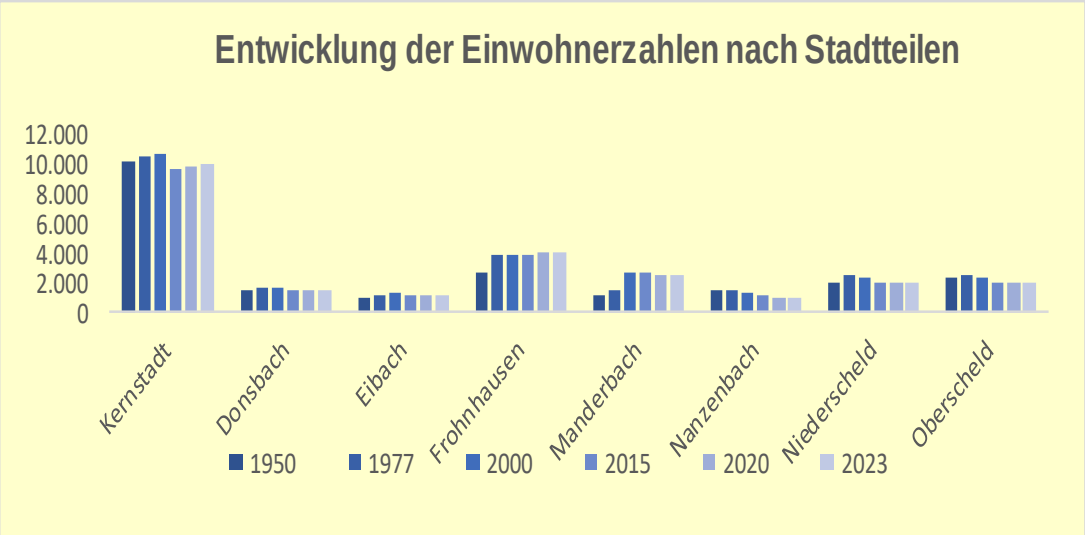
11 Statistische Daten der Oranienstadt Dillenburg

11.1 Einwohnerzahlen nach Haupt- und Nebenwohnung Stand 30.06.2023

Stadtteil	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Gesamt
Kernstadt	9.830	254	10.084
Donsbach	1.440	30	1.470
Eibach	1.131	30	1.161
Frohnhausen	3.974	76	4.050
Manderbach	2.416	68	2.484
Nanzenbach	1.028	12	1.040
Niederscheld	2.034	53	2.087
Oberscheld	1.952	46	1.998
Gesamt	**23.805**	**569**	**24.374**

11.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen einschließlich Nebenwohnsitz[39]

Stadtteil	1950	1977	2000	2015	2020	2023
Kernstadt	10.116	10.516	10.779	9.748	9.866	10.084
Donsbach	1.546	1.704	1.701	1.490	1.489	1.470
Eibach	994	1.262	1.353	1.141	1.140	1.161
Frohnhausen	2.689	3.897	3.949	3.980	3.985	4.050
Manderbach	1.236	1.558	2.736	2.629	2.526	2.484
Nanzenbach	1.519	1.531	1.372	1.119	1.052	1.040
Niederscheld	2.067	2.503	2.304	2.055	2.052	2.087
Oberscheld	2.292	2.540	2.335	2.110	2.006	1.998
Gesamt	**22.459**	**25.511**	**26.529**	**24.272**	**24.116**	**24.374**



[39] Stand 31.12. des jeweiligen Kalenderjahres aus Tabelle Statistik vom Bürgerbüro

12 Demographischer Wandel

Geburtenrückgang, Alterung, Migration und schrumpfende Bevölkerung sind in den letzten Jahren in das Zentrum der öffentlichen Diskussion gerückt. § 6 Absatz 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) fordert die Darstellung, in welcher Weise sich die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich auswirken wird und mit welchen Maßnahmen den Auswirkungen begegnet werden soll.

12.1 Prognose

Die untenstehenden Abbildungen wurden auf der Datenbasis des Gemeindelexikons der HessenAgentur und des Internetportals "Wegweiser Kommune" der Bertelsmann Stiftung erstellt.[40]

Gemäß der Bertelsmannstiftung nimmt die Bevölkerung der Oranienstadt Dillenburg kontinuierlich ab. Jedoch soll gemäß weiterer verfügbarer Daten der Anteil der 60- bis 79-Jährigen und der ab 80-Jährigen im Vergleich der Jahre 2000 und 2021 zunehmen.

	2012	2025	2030
Bevölkerung (Einwohner)	23.760	22.900	22.470
Relative Bevölkerungsentwicklung	0	-3,6	-5,4
Bevölkerungsanteil männlich (%)	48,9	49	49
Bevölkerungsanteil weiblich (%)	51,1	51	51

Ähnliche Entwicklungen prognostiziert auch die Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur GmbH von 2021, die für die Oranienstadt im regionalen Vergleich einen Bevölkerungsrückgang von 2,8 % bis zum Jahr 2035 vorhersagt.[41]

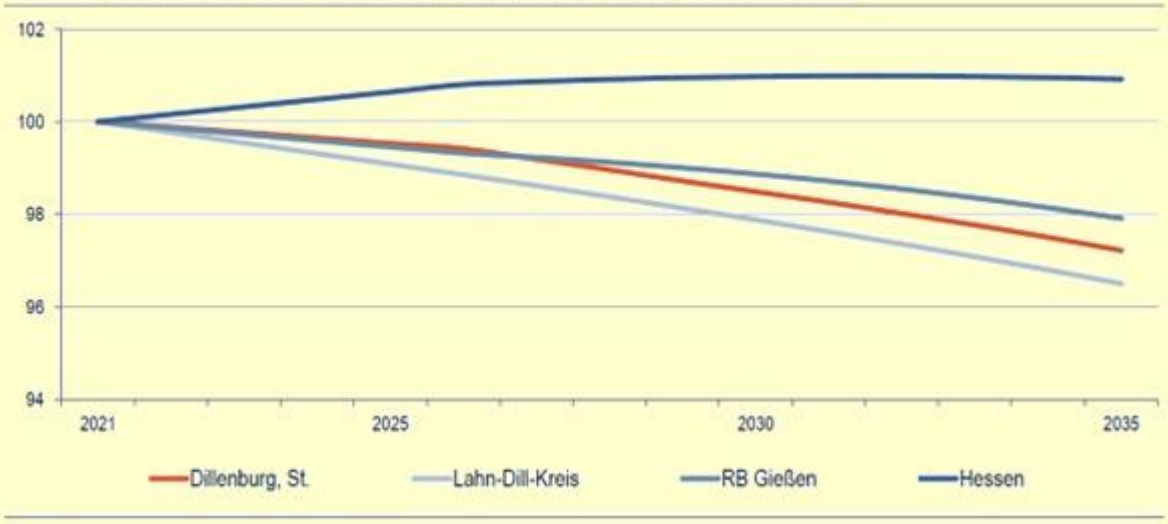
Der Bevölkerungsrückgang wird in den nachfolgenden Grafiken der Hessen Agentur deutlich.

[40] Sie wurden über die die Internetseite www.wegweiser-kommune.de abgerufen. Die Bertelsmann Stiftung gibt die folgende Quelle an: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen. Zu den methodischen Erläuterungen siehe http://www.wegweiser-kommune.de/documents/10184/21656/Methodik/ac4a64a2-2e8c-40ee-bb48-ff0ae682b11b.

[41] Erreichbar über www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/532005.pdf. Die Hessenagentur gibt die folgenden Quellen an: Hessisches Statistisches Landesamt (2020), Bevölkerungsvorausschätzung (2019) und Berechnungen der Hessenagentur. Auf die Hinweise zur Interpretation der Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur GmbH wird hingewiesen.

Vorausschätzung:

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



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019)

Zugleich wird deutlich, dass das Durchschnittsalter der Bevölkerung in Dillenburg bis 2035 kontinuierlich ansteigt. Lag das Durchschnittsalter der Dillenburger*innen im Jahr 2000 noch bei 40,7 Jahren und damit genau im Schnitt des Lahn-Dill-Kreises und unter dem des Landes Hessen, so sieht die Prognose im Jahr 2035 ein Durchschnittsalter von 46,8 Jahren. Positiv ist, dass die Stadt damit deutlich unter dem prognostizierten Durchschnittsalter des Lahn-Dill-Kreises und in etwa auf dem prognostizierten Niveau des Landes Hessen liegt. Unabhängig davon führt die Alterung der Bevölkerung in Dillenburg dazu, dass die Last auf weniger erwerbsfähigen Personen verteilt wird.

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

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

	Dillenburg, St.	Lahn-Dill-Kreis	RB Gießen	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	25,1	262,9	1.063,5	6.068,1
2021	23,2	253,4	1.050,8	6.295,0
2025	23,1	251,0	1.044,5	6.340,9
2035	22,6	244,5	1.028,8	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2021-2025	-0,3%	-0,9%	-0,6%	0,7%
2025-2035	-2,4%	-2,6%	-1,5%	0,2%
2021-2035	-2,8%	-3,5%	-2,1%	0,9%
nachrichtlich (vor Zensus 2011):				
2000-2011	-6,2%	-3,9%	-2,2%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	40,7	40,7	40,4	41,1
2021	44,3	45,2	44,3	44,1
2025	45,1	45,9	45,1	44,9
2035	46,8	47,6	46,9	46,7

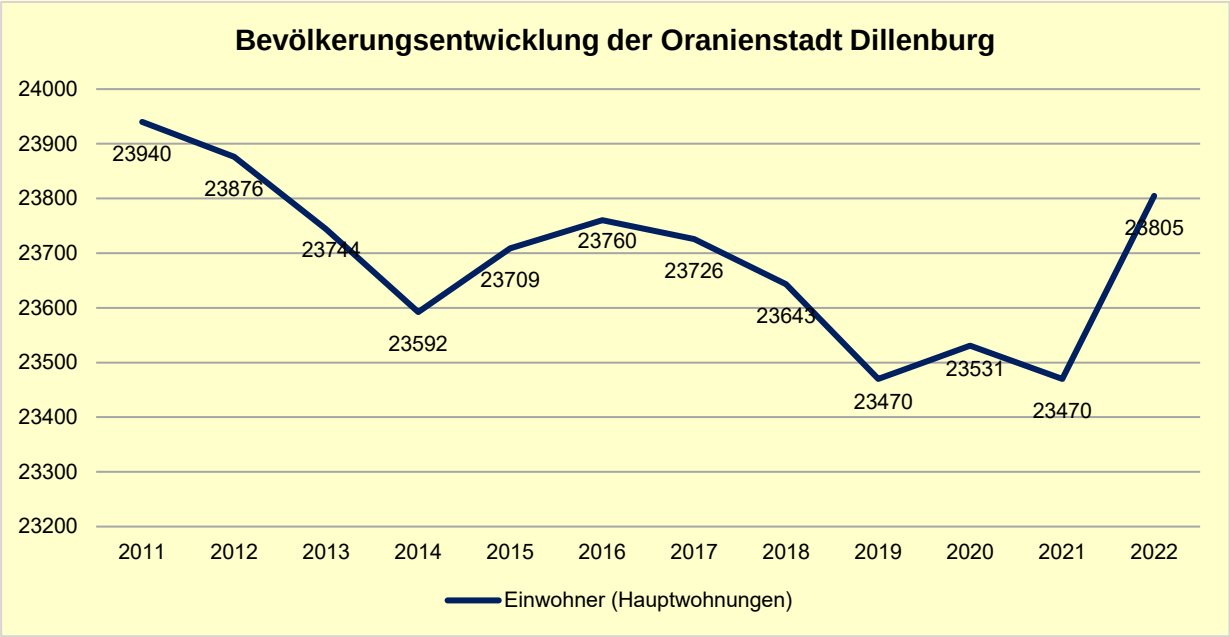
2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2021: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;
2025 und 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur

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

12.2 Bevölkerungsentwicklung

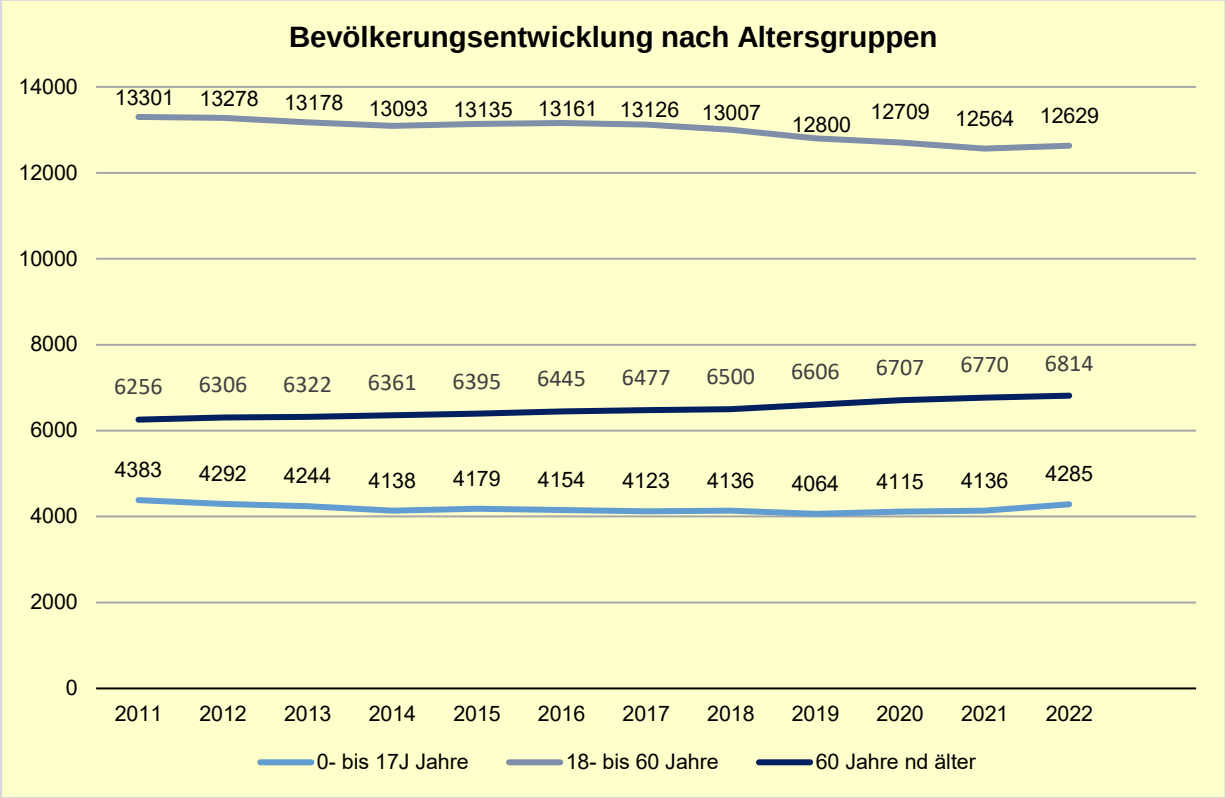
Sowohl die Bevölkerungsvorausberechnung der Bertelsmann Stiftung auf Basis des Zensus 2011, als auch die Vorausschätzung der Hessenagentur von 2021 prognostizieren für die Oranienstadt Dillenburg einen Bevölkerungsrückgang in den nächsten 10 – 15 Jahren (s. auch Punkt 11.1).

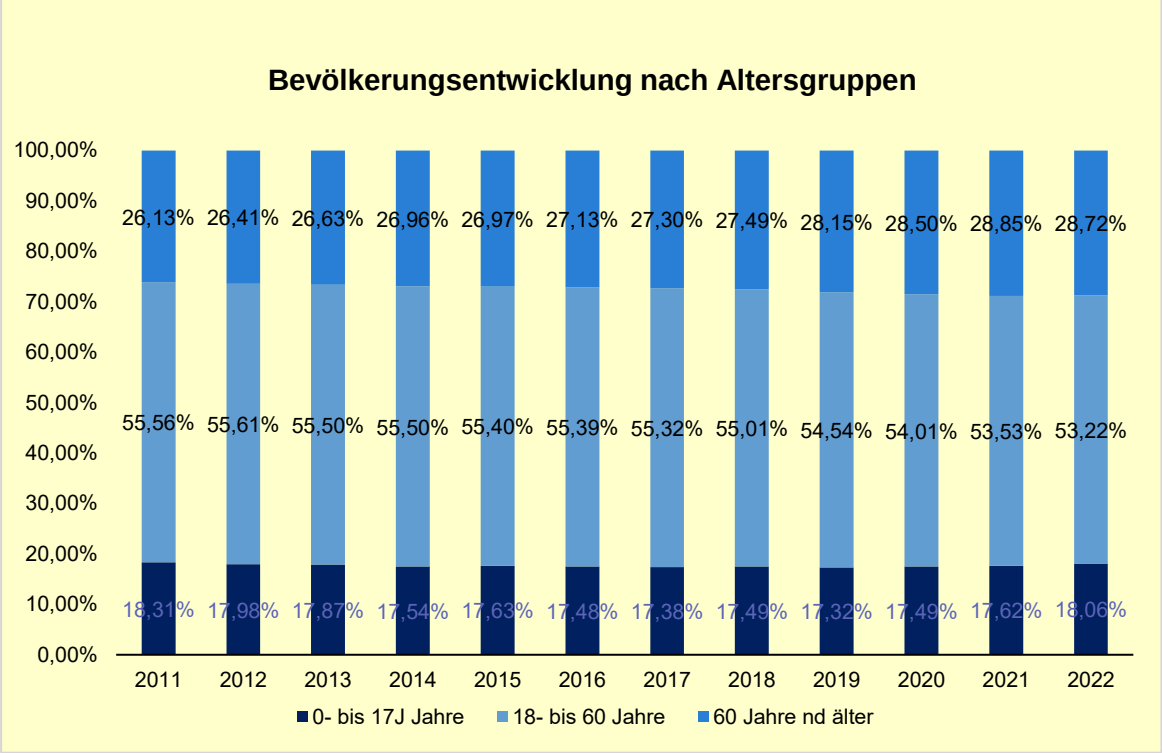
Auch die tatsächliche Entwicklung der Bevölkerung verdeutlicht, dass diese in den letzten Jahren bis auf die Jahre 2015, 2016, 2020 und 2022 kontinuierlich abgenommen hat.



Die nachstehenden Grafiken verdeutlichen die Bevölkerungsentwicklung der Oranienstadt Dillenburg nach Altersgruppen in den Jahren 2011 – 2022. Dabei wird deutlich, dass der Anteil der Personen im erwerbstätigen Alter (20- bis 65-Jährige) kontinuierlich abnimmt. Lag dieser Ende 2011 noch bei 13.301 Einwohnern, ist er bis Ende 2022 auf 12.629 Personen gesunken. Dem gegenüber steigt der Anteil der Senioren im gleichen Zeitraum von 6.256 auf 6.814 Personen.

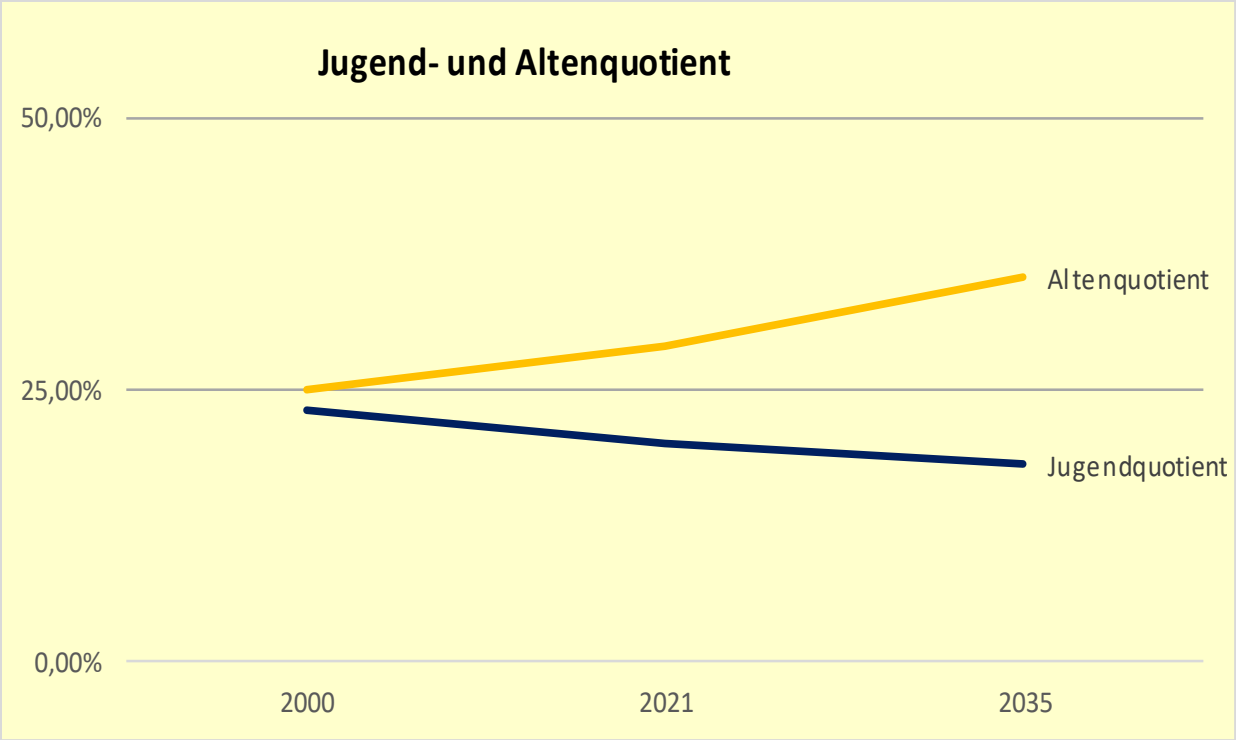
Die Zahl der Altersgruppe 0 Jahre bis 18 Jahre sank ebenfalls von 4.383 auf 4.285. Seit dem Jahr 2019 steigt der Anteil dieser Altersgruppe allerdings wieder leicht an.





Die Entwicklung dieser Altersgruppen wird von der Hessen-Agentur wie folgt prognostiziert.

Daraus lässt sich ein Jugend- und Altenquotient ermitteln, der sich folgendermaßen darstellt.



Die Abbildung des Jugend- und Altenquotienten lässt Rückschlüsse auf das „Älterwerden“ der Bevölkerung zu.

Mit dem Jugendquotienten wird das zahlenmäßige Verhältnis der jungen Generation (unter 19-Jährige) im Vergleich zur Anzahl der Personen im erwerbsfähigen Alter (19 – 59-Jährige) dargestellt. Der Altenquotient hingegen stellt die Anzahl der Bürger ab 60 Jahre in Bezug auf die Personen im erwerbsfähigen Alter dar.

Es wird deutlich, dass sich die beiden Quotienten unterschiedlich entwickeln. Während der prognostizierte Jugendquotient von 23% auf 18% sinkt, steigt der prognostizierte Altenquotient rasant von knapp 25 % im Jahr 2000 auf über 35 % im Jahr 2035. Die Bevölkerung in Dillenburg wird demzufolge nicht nur weniger, sondern auch älter. Die Gründe sind hauptsächlich in der steigenden Lebenserwartung zu finden.

Bei diesen Aussagen ist allerdings anzumerken, dass die Annahmen der Bevölkerungsvorausberechnung auf der Fortschreibung der Daten des Zensus 2011 basieren und damit inzwischen veraltet sind! Aktuelle Entwicklungen wie aus der Corona-Pandemie heraus mit Home-Office, Wohnungsnot in den Ballungsräumen sowie auch Zuwanderungen infolge der Flüchtlingskrise sind in diesen Zahlen nicht berücksichtigt. Die Stadt Dillenburg versucht darüber hinaus, die Attraktivität von Dillenburg zu verbessern, um im Wettbewerb innerhalb des Kreises zu bestehen.

Unter Berücksichtigung von neueren Entwicklungen wird Dillenburg von der Bertelsmann Stiftung unter Einbeziehung unterschiedlicher Quellen (Statistische Ämter der Länder, BA, ZEFIR, Faktor Familie GmbH, eigene Berechnungen) dem Demografietyp 4 zugeordnet. Dabei handelt es „sich um demografisch stabile Gemeinden kleinerer und mittlerer Größe mit durchschnittlichen sozioökonomischen Belastungen“[42]. „Die Städte und Gemeinden im Typ 4 zählen zu den stabilen ländlichen Gemeinden. Die Kommunen haben in den vergangenen Jahren durchschnittlich von der Arbeitsplatzentwicklung profitiert und weisen eine leicht überdurchschnittliche Bevölkerungsentwicklung auf. Da der Anteil der über 80-Jährigen auch eher im Durchschnitt liegt, verschafft dieser Umstand den Kommunen einen Spielraum bei der Gestaltung des demografischen Wandels. Herausforderungen lassen sich jedoch bereits jetzt in Bezug auf die Sicherung von bedarfsgerechtem Wohnraum und der Lebensqualität älterer Menschen ausmachen. Weitere wichtige Aspekte sind die Sicherung der wirtschaftlichen Stärke und die damit einhergehenden Herausforderungen.“[43]

Die Entwicklung der Altersstruktur muss daher auch bei künftigen Investitionsvorhaben Berücksichtigung finden.

12.3 Auswirkungen des demografischen Wandels

Der demografische Wandel ist eine politische, gesellschaftliche und ökonomische Herausforderung für alle. Die Auswirkungen des demografischen Wandels betreffen verschiedene Bereiche, die Wirtschaft, den Bereich der öffentlichen Daseinsvorsorge und die Bereitstellung von Infrastruktur.

Zu den Folgen des demografischen Wandels zählen unter anderem der Fachkräftemangel, der auf den Rückgang der Bevölkerungsteile im erwerbsfähigen Alter und der Verlust der Führungskräfte, der auf den Ruhestand von geburtenstarken Jahrgängen zurückzuführen ist. Neben der verminderten Nachfrage von Kindergartenplätzen und Schulen als weitere Auswirkung ist der Rücklauf des Einkommensteueranteiles zu befürchten. Eine weitere Schwierigkeit besteht darin, die vorhandene Infrastruktur trotz veränderter Bevölkerung aufrecht zu erhalten. Bspw. kann die Auslastung von kommunalen Einrichtungen nicht im ursprünglichen Maße geleistet werden oder es werden andere Einrichtungen notwendig.

---

[42] Demografietyp 4, Stabile Städte und Gemeinden in ländlichen Regionen, BertelsmannStiftung, S. 6
[43] Demografietyp 4, Stabile Städte und Gemeinden in ländlichen Regionen, BertelsmannStiftung, S. 9

Gleichzeitig bedeutet der demografische Wandel, dass bei einer möglichen Reduktion der städtischen Betriebe auch entsprechend weniger Gewinne und demzufolge weniger Gewerbesteuer fließen wird. Zudem ist das Kaufverhalten zwischen jüngeren und älteren Generationen sehr unterschiedlich. Dies könnte sich wiederum auf den Anteil der Umsatzsteuer negativ auswirken, da jüngere Menschen im Durchschnitt mehr konsumieren als ältere Generationen.

Die Kommunen können nur sehr begrenzt auf die Faktoren des demografischen Wandels Einfluss nehmen. Viele Entscheidungen der Menschen sind unbeeinflussbar von der Politik, beispielsweise die Entscheidung ob Kinder mit ihrer persönlichen Lebensplanung vereinbar sind. Auch auf Zuwanderungsgewinne kann die Kommune nur bedingt Einfluss nehmen, da diese in erster Linie im Zusammenhang mit Arbeitsmöglichkeiten und Ausbildungschancen stehen.

Daher ist es wichtig, als Wohnort für junge Menschen und Familien attraktiv zu sein und für deren Bedürfnisse die entsprechenden Angebote bereitzustellen. Dies ist unter anderem die Vorhaltung von bezahlbarem Wohnraum oder Baugrundstücken für junge Familien. Auch die Schaffung von guten Betreuungsangeboten für Kinder in allen Altersklassen ist wichtig. Insbesondere sind auch Freizeitangebote für Jugendliche von Bedeutung, um diese nach Möglichkeit auch für die Zukunft hier zu halten. Jedoch haben diese Maßnahmen eher einen regionalen Verschiebungseffekt als eine tatsächliche Steigerung der Geburtenzahlen zur Folge. Sie sind daher immer im Zusammenhang mit den Maßnahmen anderer Kommunen in der Region zu sehen. Bei gleichen Strategien mehrerer Kommunen in einer Region ist mit schwächeren Effekten zu rechnen. Dennoch gibt es für Kommunen ein breites Spektrum von Möglichkeiten, um den demografischen Wandel abzumildern, was jedoch vielfach auch mit finanziellem Einsatz verbunden ist.

Vor diesem Hintergrund ist die im Jahr 2020 aufgetreten Pandemie als Chance für den ländlichen Raum und damit auch für die Oranienstadt Dillenburg zur begreifen. Die zwangsläufig schnell aufgebaute Homeoffice-Landschaft lässt sich nicht wieder in Gänze zurückführen. Dies bedeutet, dass künftig weniger Menschen täglich jeden Tag an den Arbeitsplatz in die großen Zentren zum Arbeitsplatz pendeln müssen. Dadurch werden Verkehrsströme entzerrt. Die Menschen werden mehr in der Nähe ihrer Wohnung einkaufen und auch die Cafés vor Ort werden voraussichtlich davon profitieren. Die ohnehin bereits seit einigen Jahren erkennbare Flucht aus den Städten aufs Land wird dadurch weiter beschleunigt.

Vor diesem Hintergrund wird es wichtig sein, die Attraktivität der Oranienstadt zu steigern und Einwohner zu gewinnen. Laut einer Studie des Ifo-Institutes aus Mai 2021 denkt aktuell jeder achte Bewohner (13 %) einer Stadt darüber nach diese zu verlassen und binnen maximal eines Jahres in eine kleinere Stadt oder aufs Land zu ziehen. Bei den 30- bis 40-Jährigen liegt der Anteil derjenigen, die aus den Städten raus wollen bei sogar bei 15 %.[44]

[44] Vgl. Ifo-Institut: „Wie beeinflusst die Corona-Pandemie die Wohnortpräferenzen?“ unter https://www.ifo.de/publikationen/2021/aufsatz-zeitschrift/wie-beeinflusst-die-corona-pandemie-die-wohnortpraeferenzen [Stand 11.10.2021]

Welche Bedeutungen diese Entwicklungen für die Stadt Dillenburg haben und welche Handlungsmöglichkeiten sich ergeben, wird unter dem folgenden Pkt. 12.4 konkreter erläutert.

12.4 Notwendige Planungen und Anpassungen

Dass der Aspekt des demografischen Wandels zunehmend an Bedeutung gewinnt, wurde in den beiden vorherigen Punkten bereits erläutert. Umso wichtiger ist es daher, dass dieser künftig stärker in die kommunalen Planungsprozesse (u. a. Bedarfs- und Entwicklungsplanungen) eingebunden wird. Einen ersten Schritt in diese Richtung stellt die Ist-Aufnahme da, die im Sozialwegweiser der Oranienstadt Dillenburg verschriftlicht wurde.

Im Rahmen der 136. Vergleichenden Prüfung hat der Präsident des Hessischen Landesrechnungshofes empfohlen sich der Thematik zu nähern und dazu eine Auswahl an Fragestellungen zur Verfügung gestellt. Die Fragestellungen mit denen sich die Oranienstadt Dillenburg bereits beschäftigt sind nachfolgend erläutert:

Wie groß ist die Altersgruppe, die Kindergärten, Schulen und Jugendhilfe in Anspruch nimmt?

Der Anteil der 0- bis 5- Jährigen liegt derzeit bei ca. 6 %. In den letzten Jahren ist hier ein leichter Anstieg durch u. a. steigende Geburtenzahlen zu erkennen Ob dies der Beginn eines grundsätzlichen Aufwärtstrends ist, lässt sich derzeit nicht sagen, dennoch ist es im Hinblick auf die Problematik des demografischen Wandels umso wichtiger den Anteil dieser Altersgruppe im Stadtgebiet zu stärken. Insgesamt gibt es in der Stadt Dillenburg dreizehn Kindertageseinrichtungen. Um eine bedarfsgerechte und umfassende Kinderbetreuung zu gewährleisten, ist in den letzten Jahren das Familienzentrum in Frohnhausen neu gebaut worden. Außerdem wurden die Neuerrichtungen der Kindertagesstätte „Haus Elisabeth“ und „Unterm Regenbogen“ und die Sanierung der Kindertagesstätte „Am Zwingel“ unterstützt. Es sind Waldgruppen in den Stadtteilen Dillenburg, Frohnhausen, Manderbach und Niederscheld errichtet.Die Sanierungen der Kindertagesstätten in Dillenburg (Der kleine Prinz), in Frohnhausen (Flokiste), in Nanzenbach und Niederscheld sind begonnen und der Neubau der Kindertageseinrichtung in Oberscheld ist in Planung. Für die Kinder im Grundschulalter fördert die Stadt die Mittagsbetreuung und hält insgesamt acht betreuende Grundschulen in den Stadtteilen Dillenburg, Donsbach, Eibach, Manderbach, Nanzenbach, Niederscheld und Oberscheld vor. Des Weiteren unterhält die Stadt neben den Spielplätzen der Kindergärten noch weitere 30 Spielplätze.

In der Altersgruppe der 6- bis 19-Jährigen sind die Bevölkerungszahlen in den letzten Jahren mehr oder weniger kontinuierlich gesunken. Der Anteil der 6- bis 19- Jährigen liegt aktuell bei etwa 11 %. In Dillenburg besteht eine flächendeckende Grundschulausstattung. An weiterführenden Schulen sind zu nennen: die Grund-und Hauptschule in Oberscheld, die Goldbachschule in Frohnhausen, die Johann-von-Nassau Schule und die Wilhelm-von-Oranien-Schule, beide in Dillenburg, sowie das berufliche Gymnasium ebenfalls in Dillenburg. Die Oranienstadt Dillenburg unterhält bereits seit mehreren Jahren ein Jugendhaus in Dillenburg und Jugendräume in den Ortsteilen Donsbach, Eibach, Frohnhausen und Oberscheld. Im Jugendhaus wird zweimal wöchentlich eine Hausaufgabenbetreuung angeboten. Es gibt eine Kinder- und Jugendvertretung und eine Erweiterung der Skateranlage zu einem Jugendpark ist in Planung.

Dennoch wird es immer wichtiger sich verstärkt auf diese Altersgruppe zu konzentrieren und den Jugendlichen und jungen Erwachsenen berufliche Aussichten, auch über die Ausbildung hinaus, bieten zu können, damit diese perspektivisch ihren familiären Lebensmittelpunkt in der Stadt behalten.

Wie groß ist die Bevölkerungsgruppe, die aufgrund ihres fortgeschrittenen Alters mit höherer Wahrscheinlichkeit Hilfs- und Pflegedienste in Anspruch nimmt? Gibt es entsprechende Angebote?

Die Bevölkerungsgruppe der Senioren (60 Jahre und älter) liegt aktuell bei knapp 29 % (s. auch Punkt 11.2). In den Stadtteilen Dillenburg und Frohnhausen befinden sich Altenpflegeheime inklusive Tagespflege, sowie darüber hinaus in der Kernstadt die Diakoniestation Dillenburg. Es gibt mehrere Senioren- und Behindertengerechte Wohnungen.

Durch die zunehmend steigenden Bevölkerungszahlen der über 60-Jährigen, sollte die Stadt das Angebot in diesen Bereichen halten bzw. weiterhin ausbauen.

Müssen die Strukturen ehrenamtlicher Arbeit gestützt und/oder verändert werden, so der Brand- und Katastrophenschutz durch die freiwilligen Feuerwehren?

Im Rahmen des Bedarfs- und Entwicklungsplans für den Brandschutz und die Allgemeine Hilfe (Stand 31.12.2019) wurde bereits die Problematik des demografischen Wandels und der damit verbundene Einfluss auf die Entwicklung der Kinder- und Jugendfeuerwehren thematisiert. Insgesamt ist die Personalstärke der Einsatzabteilung sehr gut und liegt deutlich über der Sollstärke. Der Anteil der unter 18- bis 27-Jährigen liegt mit derzeit 55 % auf einem positiven Niveau. Altersbedingt werden jedoch auch in den kommenden Jahren einige Einsatzkräfte ausscheiden, sodass der Kinder- und Jugendarbeit in den freiwilligen Feuerwehren eine wichtige Aufgabe zukommt. Durch Kostenübernahme für entsprechende Schutzkleidung nach aktuellen Vorschriften fördert die Stadt den Erhalt der Jugendfeuerwehren. Der Erhalt und die Förderung einer Jugendfeuerwehr in jeder Stadtteilfeuerwehr werden angestrebt. Auch die Ausbildung der Einsatzkräfte im Bereich des Atemschutzes und der Fahrerlaubnisse Klasse C ist von besonderer Bedeutung. So werden die Kosten für den Erwerb der Fahrklasse C von der Stadt getragen. Insgesamt ist sich die Oranienstadt der absehbaren Entwicklungen bewusst und bestrebt Maßnahmen zur Gegensteuerung zu ergreifen, um auch künftig die ehrenamtliche Arbeit im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes zu erhalten.

Welchen Anteil an der Gesamtbevölkerung hat das Arbeitskräftepotential und welche Bedeutung hat das für die Einnahmen der Kommunen?

Der Anteil der Bevölkerung im erwerbstätigten Alter (18- bis 60- Jährige) liegt derzeit bei 53 %. Wie bereits erläutert ist mit einem Bevölkerungsrückgang in dieser Altersgruppe zu rechnen, was Einbrüche bei den Einkommenssteueranteilen zur Folge hat. Die Stadt ist daher bestrebt für junge Menschen und Familien als Wohnort attraktiv zu bleiben. Durch die zunehmenden Homeoffice Arbeitsmöglichkeiten in Folge der Coronavirus Pandemie, verliert der Wohnsitz in der unmittelbaren Nähe zum Arbeitsplatz an Bedeu-

tung. Die zahlreichen Formen des flexiblen Arbeitens und die damit verbundene Unabhängigkeit von einem festen Büro am Arbeitgeberstandort, ermöglichen es – trotz Job in größeren, entfernten Städten – in der ländlichen Heimat zu wohnen.

Dazu ist in den nächsten Jahren die Baulandentwicklungen in Nanzenbach vorgesehen.

Außerdem sollte die Oranienstadt Dillenburg zur Förderung von Arbeitsmöglichkeiten und Ausbildungschancen im heimischen Raum als Unternehmensstandort attraktiv bleiben. Hier ist beispielsweise die Entwicklung des Gewerbegebietes Lingeswies zu nennen, um weitere Gewerbegrundstücke zu schaffen. Insgesamt ist der Erhalt und Ausbau der Unternehmen im Gemeindegebiet ein wichtiges Ziel, um unter anderem auch die Gewerbesteuereinnahmen zu stabilisieren.

Die durch unterschiedlichen Krisen ausgelöste Flüchtlingswelle bietet ebenfalls eine Chance die Zahl der Erwerbstätigen zu erhöhen. Hierzu sind u.a. effektive Integrationsmaßnahmen notwendig.

Ist die vorhandene technische Infrastruktur – wie Wasserversorgung und Abwasserentsorgung – bei zurückgehender Bevölkerungszahl noch angemessen?

In Bezug auf die netzgebundene Infrastruktur ist davon auszugehen, dass die leitungsgebundenen Netze für Wasser und Abwasser von der Wirkung des demografischen Wandels weitgehend unbeeinflusst bleiben, da die grundsätzliche Funktionalität auch bei schrumpfenden Siedlungsräumen aufrecht zu erhalten ist.[45] In der Folge des stetigen Bevölkerungsrückgangs sind die damit verbundenen Kosten im Rahmen der Gebührenkalkulation allerdings auf weniger Einwohner zu verteilen.

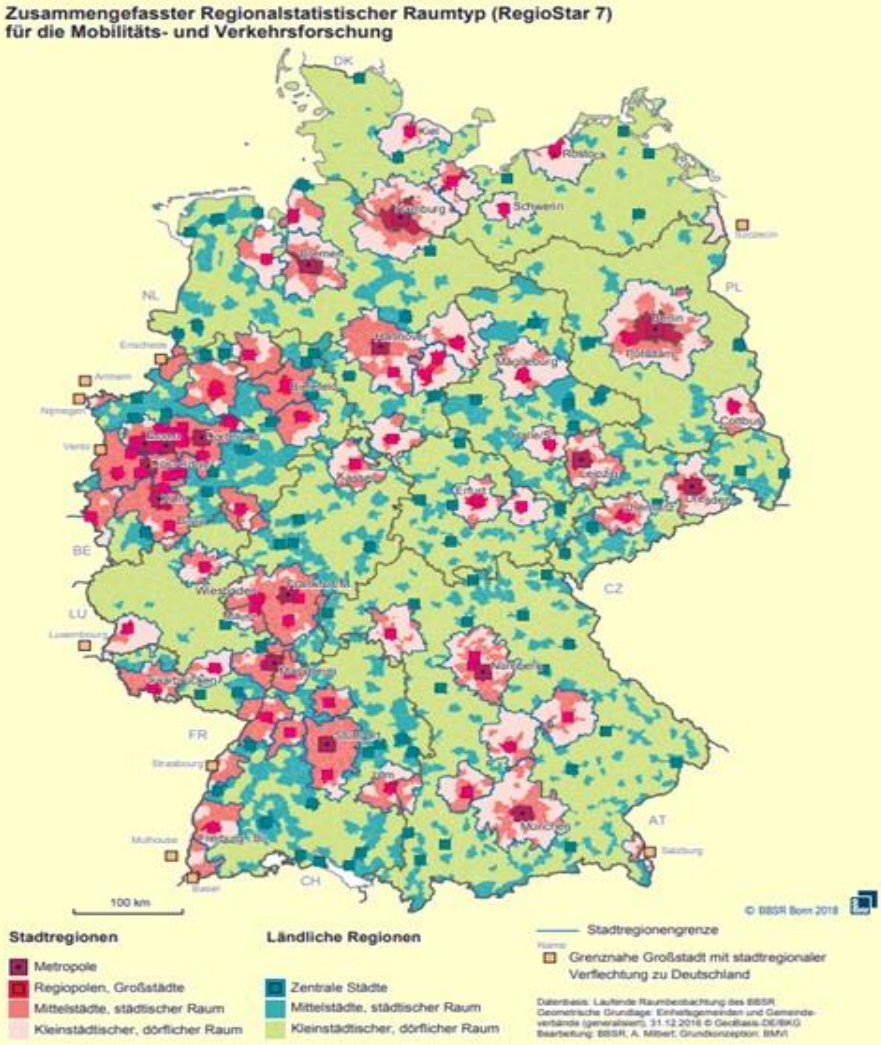
Die Verkehrsinfrastruktur ist zum einen an die Bevölkerungsentwicklung anzupassen, um dem steigenden Anteil älterer Menschen Rechnung zu tragen. Zum anderen hat sie eine wichtige Bedeutung für die heimische Wirtschaft und den damit verbundenen Pendlerverkehr der Beschäftigten. Um die Planung einer Umgehungsstraße der B253 voranzutreiben wurde eine vertragliche Vereinbarung mit Hessen Mobil von der Oranienstadt Dillenburg sowie den Gemeinden Dietzhölztal und Eschenburg unterschrieben

Immer knapper werdende Ressourcen und demzufolge steigende Preise machen ein Umdenken in der Verkehrspolitik insgesamt erforderlich. So wird auch der Ausbau der Radwege und des öffentlichen Verkehrsnetzes sowie die Erweiterung von E-Mobilität künftig eine Rolle spielen. Öffentliche E-Ladesäulen befinden sich auf dem Aquarena-Parkplatz und bei der EAM in Oberscheld. Außerdem wurde von den Gremien der Oranienstadt beschlossen, dass diese wo möglich künftig E-Autos einsetzt. Ebenso soll der Radweg Dillenburg Nanzenbach realisiert und der Radweg von Donsbach nach Herborn verbessert werden. Ein beauftragtes Verkehrskonzept der Oranienstadt sowie das Radwegekonzept des Lahn-Dill-Kreises sollen weitere Handlungsmöglichkeiten aufzeigen.

Welche Siedlungsstruktur ist für die zu erwartende Bevölkerungszahl und Altersstruktur angemessen?

[45] Vgl. „Kommunale Infrastrukturkosten und Demographie“ der Bertelsmann-Stiftung unter https://www.bertelsmann-stiftung.de/fileadmin/files/BSt/Publikationen/GrauePublikationen/Infrastrukturkosten_Handout_Siedentop_Kommunalkongress.pdf [Stand 30.08.2021]

Die Oranienstadt Dillenburg wird gemäß der laufenden Raumbeobachtung des Bundesinstitutes für Bau-, Stadt- und Raumforschung (BBSR) städtischer Raum eingestuft. Dies zeigt auch die nachstehende Grafik der regionalstatistischen Raumtypen auf Basis des Jahres 2018, die durch das BBSR 2020 veröffentlicht wurde. Städte dieses Typs zählen zu den stabilen ländlichen Kommunen. Die Kommunen haben in den vergangenen Jahren durchschnittlich von der Arbeitsplatzentwicklung profitiert und weisen eine leichte überdurchschnittliche Bevölkerungsentwicklung auf. Da der Anteil der über 80-Jährigen auch eher im Durchschnitt liegt, verschafft dieser Umstand den Kommunen einen Spielraum bei der Gestaltung des demografischen Wandels. Herausforderungen lassen sich jedoch bereits jetzt in Bezug auf die Sicherung von bedarfsgerechten Wohnraum und der Lebensqualität älterer Menschen ausmachen. Weitere wichtige Aspekte sind die Sicherung der wirtschaftlichen Stärke und die damit einhergehenden Herausforderungen.



Die Gestaltung des demografischen Wandels stellt die Oranienstadt Dillenburg vor die Herausforderung, zeitnah Strategien für einen planvollen Umgang mit den absehbaren demografischen Veränderungen zu entwickeln. Hierbei sollte der Schwerpunkt auf der

Stärkung der Zuwanderung und der Verhinderung von Abwanderung insbesondere junger EinwohnerInnen liegen. Hierzu gehört auch, dass versucht werden muss das Wohnungsangebot an den veränderten Haushalts- und Altersstrukturen sowie Wohntrends auszurichten. Des Weiteren wird künftig auch die Bedeutung von Bildung, Kultur und Mobilität eine große Rolle spielen.

Welche Rahmenbedingungen kann die Kommune beeinflussen, damit private Versorgungseinrichtungen, wie Einzelhandel, Ärzte, Apotheken, Gastronomie weiterhin vor Ort angeboten werden?

Zur Erhaltung des örtlichen gastronomischen Angebotes wurde in 2020 begonnen das-Schlossberg-Cafe zu sanieren und zu modernisieren. Im neuen Dorfgemeinschaftshaus Donsbach am Wildpark gelegen, wurde bereits erfolgreich eine Gaststätte integriert.

Im Hinblick auf die Sicherstellung der medizinischen Versorgung im Stadtgebiet ist die Oranienstadt Dillenburg recht gut aufgestellt. Es existiert ein Ärztehaus, eine Klinik und eine Augenklinik. Eine der wichtigsten Aufgabe wird sein, diese Versorgung auch weiterhin aufrecht zu erhalten und die Anbieter langfristig zu binden.

Wie können Ausgaben an gesunkene Einnahmen angepasst werden?

Die Erarbeitung von umfangreichen Konsolidierungsmaßnahmen ist unter anderem Aufgabe der Stadtverordnetenversammlung. Diese hatte im Rahmen des Schutzschirms einen Arbeitskreis Haushaltssicherung implementiert, der zur Konsolidierung des Haushaltes vielfältige Maßnahmen empfohlen hat, die von der Stadtverordnetenversammlung dann beschlossen wurden. Hinzu kam die Teilnahme an der Hessenkasse. Mit diesen beiden Programmen ist der Spielraum zur Konsolidierung weitestgehend ausgeschöpft.

Schon zu Schutzschirmzeiten konnte aufgrund der restriktiven Vorgaben eine Wert- und Substanzerhaltung der städtischen Gebäude und Infrastruktur nicht realisiert werden. Die erheblichen Preissteigerungen für das Jahr 2023 führen ein solches Vorhaben zusätzlich ad absurdum.

Insofern kann alles was künftig notwendig ist und/oder gefordert wird, wie die Berücksichtigung des demographischen Wandels, die Digitalisierung, der Klimaschutz, die Wärmeplanung, die Integration der Flüchtlinge und die Nachhaltigkeit ohne einen ausreichen finanzielle Ausstattung de facto nicht mehr bewältigt werden.

Wie kann das Dienstleistungsangebot der Gemeinde der geringeren Bevölkerungszahl angepasst werden?

Darüber hinaus spielt die Art und Weise in der die öffentlichen Dienstleistungen angeboten werden im Hinblick auf die voranschreitende Digitalisierung eine immer wichtigere Rolle. Besonders junge Menschen nutzen bevorzugt und häufig digitale Medien, um Verwaltungsangelegenheiten flexibel ohne persönlichen Termin vor Ort erledigen zu können. Auch hier ist die Coronavirus-Pandemie als Chance zu begreifen, da viele Dienstleistungen zwangsläufig ohne persönlichen Kontakt erledigt werden mussten und die Bedeutsamkeit der Digitalisierung der Verwaltung sowie deren Vorteile eindeutig aufgezeigt wurden.

12.5 Zukunftswerkstatt 2030+

Die Stadtverordnetenversammlung hat am 15.02.2018 die „Zukunftswerkstatt 2030+“ beschlossen. Dieses Projekt setzt sich u. a. mit den durch den demographischen Wandel bedingten Herausforderungen auseinander. So soll dieser auch bei den städtebaulichen Maßnahmen berücksichtigt werden. Auf dem gleichlautenden Teilprojekt liegt zunächst der Schwerpunkt. So wurde bereits das Einzelhandelskonzept aus dem Jahr 2009 fortgeschrieben und aktualisiert.

Weitere Themenfelder im Zusammenhang mit der Zukunftswerkstatt sind die Erstellung eines Verkehrsentwicklungsplanes (VEP) und eines Maßnahmenkatalogs für den Umgang mit Müll im öffentlichen Bereich.

12.5.1 Lebendige Zentren

Am 06.09.2018 hat die Stadtverordnetenversammlung beschlossen, einen Antrag zur Aufnahme in das städtebauliche Förderprogramm „Lebendige Zentren“ zu stellen.

Zwischenzeitlich wurde die Oranienstadt Dillenburg in das Städtebauförderprogramm aufgenommen. Das Programm unterstützt die Stadt während des zehnjährigen Förderzeitraums bei Maßnahmen im Rahmen der nachhaltigen Innenstadtentwicklung. Ziel des Programms ist die Stärkung des innerörtlichen Wohnens, die Verbesserung der Bedingungen für Handel und Gewerbe sowie die Herstellung einer neuen Aufenthaltsqualität auf öffentlichen Straßen und Plätzen. Flankierend sollen die Grundlagen für eine stadtverträgliche Mobilität und ein positives Stadtklima gelegt werden.

12.5.2 Machbarkeitsstudie

Des Weiteren hat die Stadtverordnetenversammlung am 12.11.2020 beschlossen im Rahmen der Bewerbung für die Landesgartenschau eine Machbarkeitsstudie zu erstellen um aufzuzeigen wie sich die Stadt nachhaltig hinsichtlich Aufenthaltsqualität und Naherholung sowie Stadtbild und Image, aber auch Klima und Ökologie verbessern kann.

Die Machbarkeitsstudie beinhaltet neben eine Bestandsanalyse auch die Entwicklung einer Leitidee mit einem Maßnahmenpaket, für das Fördergelder beantragt werden können.

Auch wenn am 18. Mai 2021 die Entscheidung den Verein Oberhessen e.V. mit der Durchführung der 8. Hessischen Landesgartenschau in 2027 zu beauftragen und damit gegen die Oranienstadt Dillenburg fiel, bleibt doch die Machbarkeitsstudie, auf deren Basis Entscheidungen getroffen werden können, um die Stadt in die Zukunft führen zu können.

12.5.3 Zukunft Innenstadt

Mit dem Zuwendungsbescheid vom 29.10.2021 wurden der Oranienstadt Dillenburg im Rahmen des Förderprogramms „Zukunft Innenstadt“ seitens des Landes Hessen für die

Jahre 2021-2023 Fördermittel in Höhe von bis zu 250.000 Euro bewilligt. Projekte in Rahmen dieses Förderprogrammes sind

Dillenburger Sch(l)aufenster
Dillenburger Feierabendtreff
Internetplattform für Dillenburger Unternehmen
Erwerb Backes Manderbach

12.5.4 Resolution 2030 - Agenda für Nachhaltige Entwicklung: Nachhaltigkeit auf kommunaler Ebene gestalten

Mit Beschluss der Vorlage am 12.11.2020 und der gleichzeitigen Unterzeichnung der „Resolution 2030 – Agenda für Nachhaltige Entwicklung: Nachhaltigkeit auf kommunaler Ebene gestalten“, hat die Oranienstadt ihre Ausrichtung hin zu einer nachhaltig geführten Kommune vorgenommen.

Von der Oranienstadt Dillenburg werden bereits zahlreiche nachhaltigen Ziele umgesetzt. Zu nennen ist beispielsweise die Mitgliedschaft bei dem Programm "Klima-Kommunen in Hessen" seit dem Jahr 2019.

Durch die Unterzeichnung der o.g. Resolution hat sich die Oranienstadt Dillenburg dafür qualifiziert, aufbauend auf der Resolution, sich um einen Projektplatz mit dem Thema „Agenda 2030 in hessischen Kommunen verOrten“ zu bewerben. Begleitet wird das Projekt durch die Servicestelle Kommunen in der Einen Welt von engagement global sowie das Land Hessen.

Ziel dieses Projektes ist es, die teilnehmenden Kommunen auf die Rolle der Umsetzung der Agenda 2030 besser vorzubereiten und eine Unterstützung dafür zu sein, Nachhaltigkeitsstrategien auszubauen und weiterzuentwickeln. Das kommunale Engagement in der Nachhaltigkeits- und Entwicklungspolitik wird durch ein konkretes Handlungsprogramm ausgebaut und die grundlegenden 17 Nachhaltigkeitsziele in der Kommune verankert.

Ein weiteres Ziel ist es, nachdem man dem „Club der Agenda 2030“ Kommunen beigetreten ist, auch innerhalb der teilnehmenden Kommunen gemeinsame Strategien zu entwickeln und Ideen untereinander auszutauschen. Es wird im Zuge des Projektes eine Bestandsaufnahme der Maßnahmen zur Umsetzung der 17 Nachhaltigkeitsziele durchgeführt und gezielt Ideen entwickelt, die zu einer Umsetzung aller Ziele beitragen.

13 Weitere Informationen

13.1 Grundsteuer

Mit einem Urteil des Bundesverfassungsgerichts vom 10.04.2018 wurde die Einheitsbewertung für die Bemessung der Grundsteuer für verfassungswidrig erklärt (Az. BVerfG 1 BvL 11/14). Die Grundsteuer muss nach dem Bundesverfassungsgericht neu geregelt und die veralteten Einheitswerte ab 2025 durch neue Bemessungsgrundlagen ersetzt werden.

Durch das Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes (Art. 72, 105 und 125b) vom 15. November 2019 (BGBl. I S. 1546) wurde dem Bund durch Art. 105 Abs. 2 Satz 1 GG die konkurrierende Gesetzgebungsbefugnis über die Grundsteuer zugewiesen. Zugleich wurde den Ländern durch Art. 72 Abs. 3 Satz 1 Nr. 7, 125b Abs. 3 GG die umfassende Befugnis eingeräumt, die Grundsteuer abweichend vom Bundesrecht landesgesetzlich regeln zu dürfen (Länderöffnungsklausel).

Zur Neuregelung der Grundsteuer in Hessen ist für die Grundsteuer B (Bewertung des Grundvermögens) eine landesgesetzliche Regelung nach dem sogenannten Flächen-Faktor-Verfahren – abweichend vom Bundesrecht – getroffen und die Grundsteuer C für baureife Grundstücke in Anlehnung an die Vorschriften des Bundes mit größerem Entscheidungsspielraum für die Kommunen landesgesetzlich geregelt worden. Die bundesgesetzlichen Regelungen zur Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliches Vermögen finden in Hessen uneingeschränkt Anwendung. Der Landtag hat das Hessische Grundsteuergesetz (HGrStG) am 14.12.2021 in dritter Lesung beschlossen. Das Gesetz wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt Nr. 55/2021 vom 23.12.2021, S. 906 verkündet.

Mittlerweile sind bereits erste Grundsteuermessbeträge über das Programm Elster an die Städte und Gemeinden übermittelt worden.

Die übermittelten Daten gelten als Grundlage für die von der Stadt bzw. Gemeinde festzusetzenden Grundsteuer ab dem 01.01.2025. Der mitgeteilte Grundsteuermessbetrag wird hierfür mit dem Hebesatz der Stadt bzw. Gemeinde multipliziert. Dieser wird im Herbst 2024 im Zuge der Haushaltsberatungen für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen.

Der Hebesatz soll durch die Städte und Gemeinden so angepasst werden, dass die Grundsteuerreform für die jeweilige Stadt oder Gemeinde möglichst aufkommens-neutral ist. Für die einzelnen Steuerpflichtigen kann sich die Höhe der Grundsteuer jedoch ändern. Die Landesregierung wird die Städte und Gemeinden bei diesem Anpassungsprozess unterstützen.

13.2 Umsatzsteuer 2b/TCMS

Seit dem 01.01.2017 gelten für juristischen Personen des öffentlichen Rechts die allgemeinen Regelungen des Umsatzsteuergesetzes, wodurch anders als bisher ein großer Teil der von Kommunen erbrachten Leistungen umsatzsteuerbar bzw. –pflichtig wird. Die Ausnahmen von der Steuerbarkeit für die Kommunen sind im neuen Paragraphen 2b des Umsatzsteuergesetzes geregelt, weshalb in Kurzform oft von der „Umstellung nach § 2b UStG“ die Rede ist.

Die für die Einführung des neuen Gesetzesstands geschaffene Übergangsregelung zum 01.01.2021, für die auch die Stadt Dillenburg optiert hat, wurde im Rahmen des Corona-Steuerhilfe-Gesetzes vom 19.06.2020 und nochmals mit dem Jahressteuergesetz 2022 vom 20.12.2022 um insgesamt vier Jahre verlängert, so dass die Umsetzung nun zum 01.01.2025 erfolgt.

Zur Vorbereitung der Umstellung nach § 2b UStG sowie der Einführung eines internen Steuerkontrollsystems hat sich die Stadt Dillenburg im Jahr 2019 in einem Projekt mit den Kommunen Breitscheid, Dietzhölztal, Driedorf, Eschenburg, Haiger, Herborn und Sinn zusammengeschlossen und Herrn Mai von der Firma j+p als externen Berater gewinnen können.

Künftig ist für die Zusammenarbeit mit dem Finanzamt ein sogenanntes Tax Compliance Management Systems (TCMS) unverzichtbar, da es bei Steuerprüfungen als Nachweis und Dokumentation zur Steuerehrlichkeit und zur Exculpation der Verantwortlichen dienen kann.

Die sieben Säulen des TCMS stellen sich in der Übersicht wie folgt dar:

Tax Compliance – Kultur
Tax Compliance – Ziele
Tax Compliance – Organisation
Tax Compliance – Risiken
Tax Compliance – Programm
Tax Compliance – Kommunikation
Tax Compliance – Überwachung und Verbesserung

In Dillenburg wurden hierfür bereits ein Steuerleitbild entworfen und Steuerziele formuliert. Des Weiteren wurden in einer Risikoanalyse sensible Bereiche erkannt und Maßnahmen zur künftigen Minimierung dieser Risiken formuliert, die in den Arbeitsablauf zu implementieren sind.

Die Ressorts haben mittlerweile die in der Zentralen Vertragsverwaltung erfassten Verträge auf ihre Aktualität hin geprüft und noch nicht eingestellte Verträge dem Ressort Finanzen digital zukommen lassen. Das Ressort Finanzen wird diese Verträge aus umsatzsteuerlicher Sicht überprüfen. Außerdem ist geplant Prozessabläufe im Hinblick auf den § 2b UStG zu analysieren und zu dokumentieren.

Langfristig soll außerdem ein sogenanntes Steuerhandbuch erstellt werden, das die oben genannten Kontrollsysteme sowie Fallsammlungen und andere Anlagen enthalten wird. Dies alles wird zu gegebener Zeit den Gremien vorgelegt.

13.3 Hessenkasse

Am 24.04.2018 hat der Hessische Landtag mit der Verabschiedung des Hessenkasse-Gesetzes ein Programm zur Entschuldung hessischer Kommunen von Kassenkrediten und der Förderung kommunaler Investitionen umgesetzt. Mit Datum vom 10.08.2018 wurde der Oranienstadt Dillenburg eine Kassenkreditentschuldung in Höhe von 17.000.000 € gewährt. Die Kassenkredite werden zum 17.12.2018 abgelöst. Die Hälfte dieses Betrags, d. h. 8.500.000 € sind als Eigenanteil über die Dauer von ungefähr 14,5 Jahren von der Oranienstadt Dillenburg an das Sondervermögen Hessenkasse zu leisten. Als Jahresbeitrag sind 587.750 € in den Jahren 2019 bis 2032 und 271.500 € im Jahr 2033 aufzubringen. Dieser wird mit Zahlungen des Landes an die Kommune verrechnet. Jahresbezogene Beträge in der entsprechenden Höhe sind jedoch aus Mitteln der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, eine Fremdfinanzierung ist zu vermeiden. Die Zahlungen sind im Finanzhaushalt als Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit zu veranschlagen.

13.4 Situation in der Ukraine

Der bevorstehende Winter führt erneut zu einer dynamischen und schwierig einzuschätzenden Lage mit nicht absehbarer Anzahl von Flüchtlingen, die in nächster Zeit zu erwarten sind.

Da die Kapazitäten für die Aufnahme von Flüchtlingen des Lahn-Dill-Kreises (Kreis) erschöpft waren, erfolgen seit April 2023 Zuweisungen von Flüchtlingen an die Kommunen. In der Oranienstadt Dillenburg waren Ende Juli noch 83 Flüchtlinge aus diesen Zuweisungen in den Räumen der Maibachstr. 2a, sowie im Jugendhaus untergebracht.

Wie sich die Zahl der zugewiesenen Flüchtlinge und der Verteilungsschlüssel des Lahn-Dill-Kreises auf die Kommunen entwickelt, ist nicht vorhersagbar, daher wurden. Alternativunterkünfte geprüft und vorgeplant. Die Unterkunft in der Nixböthestraße ist bereits fertig gestellt und kann zeitnah in Anspruch genommen werden.

Außerdem wurden zwei Standorte für die Unterbringung von Containern festgelegt, die mit dem Lahn-Dill-Kreis noch abgestimmt werden müssen. Bei Unterkünften in denen mehr als 30 Personen untergebracht werden ist zwingend ein Sicherheitsdienst notwendig. Nach dem derzeitigen Kenntnisstand wird nur ein Teil der Kosten vom Lahn-Dill-Kreis erstattet werden, der größere Teil der Aufwendungen wird von der Stadt zu stemmen sein.

Die Unterbringung der zugewiesenen Flüchtlinge hat und wird weiterhin die Oranienstadt Dillenburg mit ihren kommunalen Möglichkeiten und sozialen Betreuungskapazitäten auch unter maßgeblicher Einbindung der sehr engagierten sozialen Verbände und Kooperationsstrukturen belasten. Diese Kapazitäten sind jedoch endlich und werden die Strukturen im Stadtgebiet bei weiteren regelmäßigen Zuweisungen überfordern.

Hinzu kommen die nicht unerheblichen Kosten. Soweit zur Bewältigung der Flüchtlingsunterbringung Aufwendungen und Auszahlungen erforderlich wurden und werden, sind dieses unvorhergesehene und unabweisbare Aufwendungen und Auszahlungen und fallen unter § 100 HGO, soweit sie in der Haushaltssatzung nicht abgebildet sind. Daher werden sie im Bereich der Außerordentlichen Aufwendungen dargestellt.

13.5 Gasmangellage

Der Einmarsch russischer Streitkräfte in die Ukraine sorgte für weitreichende Folgen auch auf die wirtschaftliche Lage in Europa. Da eine große Abhängigkeit der Europäischen Union, allen voran der Bundesrepublik gegenüber Erdgaslieferung aus Russland besteht und seit dem Verhängen der Wirtschaftssanktionen gegenüber Russlands die Lieferungen an Erdgas aus Russland gedrosselt sind, wurde durch die Bundesregierung bereits am 30.03.2022 die Frühwarnstufe und am 23.06.2022 die Alarmstufe des Notfallplans Gas ausgerufen.

Zum 01.09.2022 trat Verordnung zur Sicherung der Energieversorgung über kurzfristig wirksame Maßnahmen (Kurzfristenenergieversorgungssicherungsmaßnahmenverordnung – EnSikuMaV) in Kraft. Durch diese Verordnung sollen durch Einsparmaßnahmen kurzfristig Erfolge zur Energieeinsparung im öffentlichen wie privaten Bereich erzielt werden. Diese Verordnung wurde außer Kraft gesetzt. Ob im kommenden Winter Kurzfristmaßnahmen vorgesehen werden, ist derzeit noch nicht bekannt.

Seit dem 01.10.2022 ist auch die Verordnung zur Sicherung der Energieversorgung über mittelfristig wirksame Maßnahmen (Mittelfristenenergieversorgungssicherungsmaßnahmenverordnung – EnSimiMaV) in Kraft. Auch diese soll mittelfristig helfen, den kommenden Winter sowie den Winter 23/24 ausreichend Energiereserven zur Verfügung zu haben. Diese Verordnung ist nach wie vor in Kraft, enthält aber nur Empfehlungen.

Die Oranienstadt Dillenburg ist in der Arbeitsgruppe, die sich mit der Gasmangellage befasst vertreten und wird daher auch die weitere Entwicklung in diesem Bereich mit begleiten.

13.6 Hinweis zum Stellenplan und tarifliche Entwicklungen

Nachdem der Umlagesatz bei der Beamtenversorgung seit 2013 mit 39,5 % konstant gehalten werden konnte, ist aufgrund der demographischen Strukturen sowie des zurückgehenden Aktivbestandes der Beamtinnen und Beamten, eine schrittweise Anhebung des Umlagesatzes für den Deckungsabschnitt 2021 bis 2025 unumgänglich. Die Umlage wird für die Dauer von fünf Jahren festgesetzt:

Jahr	Umlagesatz in %
2021	40,00
2022	40,50
2023	41,00
2024	41,50
2025	41,75

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung der Oranienstadt Dillenburg für das Haushaltsjahr 2024

2.1 Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7.März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung der Oranienstadt Dillenburg am 07. Dezember 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

a) **im Ergebnishaushalt**

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-63.132.900,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	66.249.200,00 €
mit einem Saldo von	3.116.300,00 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €
ausgeglichen/mit einem Überschuss (-)/Fehlbedarf (+) von	3.116.300,00 €

b) **im Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-1.214.650,00 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.688.650,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-13.421.200,00 €
mit einem Saldo von	-9.732.550,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.732.550,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.630.300,00 €
mit einem Saldo von	7.102.250,00 €
ausgeglichen/mit einem Zahlungsmittelüberschuss (+)/ -bedarf (-) des Haushaltsjahres von	-3.844.950,00 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **9.732.550 €** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **8.035.000** € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **10.000.000** € festgesetzt.

§ 5

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

1. **Grundsteuer**
   a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf **460 v. H.**
   b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf **460 v. H.**

2. **Gewerbesteuer** auf **366 v. H.**

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplanes am 07. Dez. 2023 ...beschlossene Stellenplan.

§ 8

Bei über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gilt im Einzelfall ein Betrag von **25.000** € als erheblich im Sinne von § 100 HGO.

14. Dez. 2023

Dillenburg, den

Der Magistrat

Lotz
Bürgermeister

2.2 Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 97 a HGO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom …… bis ……..
im Rathaus, Rathausstraße 7, 35683 Dillenburg, Zimmer 28 zu folgenden Uhrzeiten öffentlich aus:

Montag bis Donnerstag	von	**8:30 Uhr**	bis	**12:00 Uhr**
	und	**13:30 Uhr**	bis	**15:00 Uhr**
Freitag	von	**8:30 Uhr**	bis	**12:00 Uhr**

Dillenburg, den

Der Magistrat

L o t z
Bürgermeister

Haushaltsplan 2024

3 Gesamthaushalt

3.1 Ergebnishaushalt

3.2 Finanzhaushalt

3.3 Querschnitt Ergebnishaushalt

3.4 Querschnitt Finanzhaushalt

3.5 Verpflichtungsermächtigungen

3.6 Vorabdotierungen

3.7 Produktbereichsplan

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

3.9 Budgetübersicht

3.10 Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Vorabdotierungen

Ergebnishaushalt

Oranienstadt Dillenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-1.451.605	-1.399.350	-1.618.700	-1.610.700	-1.489.700	-1.489.700
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-4.354.309	-4.882.350	-5.007.550	-5.007.050	-5.007.050	-5.007.050
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-1.489.966	-1.342.550	-1.982.600	-1.288.300	-1.268.500	-1.262.500
04	52	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen 52	-244.602	-310.000	-351.700	-367.550	-345.850	-280.200
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen 55	-31.711.080	-32.575.000	-34.389.000	-35.516.000	-36.460.000	-36.745.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen 547	-1.529.716	-1.549.000	-1.552.000	-1.585.000	-1.609.000	-1.631.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-14.884.119	-16.040.500	-16.158.000	-15.908.900	-18.911.150	-20.116.250
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-1.084.008	-982.150	-1.012.600	-984.050	-1.017.150	-996.450
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-1.019.383	-918.350	-895.450	-1.000.150	-1.053.200	-1.170.450
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-57.768.787**	**-59.999.250**	**-62.967.600**	**-63.267.700**	**-67.161.600**	**-68.698.600**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	12.610.987	13.790.900	15.285.450	15.290.600	15.367.300	15.697.800
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	1.764.911	1.705.000	1.882.450	1.680.150	1.626.300	1.602.500
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	8.711.490	11.140.200	14.108.700	11.813.150	11.678.050	11.640.800
14	66	Abschreibungen 66	3.754.976	2.854.700	3.213.250	3.243.000	3.414.650	3.466.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	5.980.770	6.534.800	7.131.400	7.130.400	7.129.400	7.129.400
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 73	22.319.982	24.270.250	23.123.800	23.075.400	25.619.550	26.693.150
17	72	Transferaufwendungen 72	714.084	708.000	704.000	704.000	704.000	704.000
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	60.213	63.650	63.950	64.050	64.050	64.050
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**55.917.412**	**61.067.500**	**65.513.000**	**63.000.750**	**65.603.300**	**66.997.700**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**-1.851.375**	**1.068.250**	**2.545.400**	**-266.950**	**-1.558.300**	**-1.700.900**
21	56,57	Finanzerträge 56, 57	-155.864	-168.350	-165.300	-161.200	-156.900	-153.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen 77	454.980	645.950	736.200	867.550	1.003.600	1.129.400
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**299.116**	**477.600**	**570.900**	**706.350**	**846.700**	**976.400**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-57.924.652**	**-60.167.600**	**-63.132.900**	**-63.428.900**	**-67.318.500**	**-68.851.600**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**56.372.392**	**61.713.450**	**66.249.200**	**63.868.300**	**66.606.900**	**68.127.100**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**-1.552.260**	**1.545.850**	**3.116.300**	**439.400**	**-711.600**	**-724.500**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	-286.605	-1.000	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	286.427	0	0	0	0	0
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**-178**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**-1.552.437**	**1.544.850**	**3.116.300**	**439.400**	**-711.600**	**-724.500**

Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte 810	1.581.513	1.399.350	1.618.700	1.610.700	1.489.700	1.489.700
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 811	4.439.365	4.882.350	5.007.550	5.007.050	5.007.050	5.007.050
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 812	1.399.173	1.342.550	1.982.600	1.288.300	1.268.500	1.262.500
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen 814	30.547.610	32.575.000	34.389.000	35.516.000	36.460.000	36.745.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen 815	1.529.716	1.549.000	1.552.000	1.585.000	1.609.000	1.631.000
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 816	15.525.585	16.628.250	16.158.000	15.908.900	18.911.150	20.116.250
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen 817	168.194	168.350	165.300	161.200	156.900	153.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben 813, 828	1.312.516	795.500	802.650	772.650	802.650	802.650
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**56.503.673**	**59.340.350**	**61.675.800**	**61.849.800**	**65.704.950**	**67.207.150**
10	830	Personalauszahlungen 830	-12.591.290	-13.824.300	-15.289.200	-15.316.050	-15.382.200	-15.701.000
11	831	Versorgungsauszahlungen 831	-1.108.129	-1.083.600	-1.123.900	-1.125.900	-1.127.900	-1.130.900
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 832	-8.923.746	-11.172.700	-14.141.300	-11.800.750	-11.665.650	-11.628.400
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen 833	-714.164	-708.000	-704.000	-704.000	-704.000	-704.000
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen 834	-6.613.803	-6.534.800	-7.131.400	-7.130.400	-7.129.400	-7.129.400
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpf. 835	-22.170.364	-25.075.750	-23.613.500	-23.826.300	-25.619.550	-26.693.150
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen 836	-436.277	-622.950	-823.200	-954.550	-1.090.600	-1.116.400
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben 837, 848	-915.182	-63.650	-63.950	-64.050	-64.050	-64.050
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**-53.472.954**	**-59.085.750**	**-62.890.450**	**-60.922.000**	**-62.783.350**	**-64.167.300**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**3.030.719**	**254.600**	**-1.214.650**	**927.800**	**2.921.600**	**3.039.850**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen 820	1.362.131	4.579.600	3.393.350	3.269.800	5.543.400	669.150
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens 822	26.790	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagever. 823	194.106	194.600	195.300	181.750	162.550	150.600
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**1.583.027**	**4.874.200**	**3.688.650**	**3.551.550**	**5.805.950**	**919.750**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 841	-235.063	-470.000	-2.840.000	-430.000	-196.000	-30.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen 842	-3.705.456	-8.608.500	-9.671.600	-16.466.600	-13.206.600	-3.750.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 840, 843	-411.995	-1.137.600	-843.900	-1.085.000	-1.170.500	-1.005.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen 844	-121.430	-70.200	-65.700	-64.900	-64.100	-63.200
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-4.473.944**	**-10.286.300**	**-13.421.200**	**-18.046.500**	**-14.637.200**	**-4.848.200**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-2.890.917**	**-5.412.100**	**-9.732.550**	**-14.494.950**	**-8.831.250**	**-3.928.450**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**139.802**	**-5.157.500**	**-10.947.200**	**-13.567.150**	**-5.909.650**	**-888.600**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen 826	5.462.500	5.412.100	9.732.550	14.494.950	8.831.250	3.928.450
31 A		Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten für Liquiditätssicherung	8.200.000	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse 846	-6.169.928	-2.582.400	-2.630.300	-2.543.950	-2.605.400	-2.738.650
32 A		Auszahlung aus Krediten für Liquiditätssicherung	-8.200.000	0	0	0	0	0
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**-707.428**	**2.829.700**	**7.102.250**	**11.951.000**	**6.225.850**	**1.189.800**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**-567.626**	**-2.327.800**	**-3.844.950**	**-1.616.150**	**316.200**	**301.200**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	9.620.483	0	0	0	0	0
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-9.572.970	0	0	0	0	0
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**47.513**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	2.079.654	1.559.541	-768.259	-4.613.209	-6.229.359	-5.913.159
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-520.113	-2.327.800	-3.844.950	-1.616.150	316.200	301.200
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**1.559.541**	**-768.259**	**-4.613.209**	**-6.229.359**	**-5.913.159**	**-5.611.959**

Querschnitt Ergebnishaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Erträge	Aufwendungen	Verw.-Ergebnis	Finanz-Ergebnis	außerord.-Ergebnis	Jahres-ergebnis
1	Zentrale Dienste	-3.233.900	15.184.050	11.950.150	0	0	11.950.150
100-001	Allgemeine Kostenstelle Zentrale Dienste	0	1.050	1.050	0	0	1.050
11	Organe und Personal	-134.650	1.819.000	1.684.350	0	0	1.684.350
110-001	Allgemeine Kostenstelle Organe und Personal	0	0	0	0	0	0
111-010	Gemeindeorgane	-14.950	443.850	428.900	0	0	428.900
112-010	Personalwirtschaft	-90.500	873.600	783.100	0	0	783.100
114-010	Verwaltungssteuerung	-29.200	501.550	472.350	0	0	472.350
12	Organisation, zentrale Dienste und EDV	-107.050	2.275.550	2.168.500	0	0	2.168.500
120-001	Allgemeine Kostenstelle Organisation, Zentrale Die	0	0	0	0	0	0
121-010	Organisation	-3.150	191.650	188.500	0	0	188.500
122-010	Zentrale Dienste	-9.450	782.800	773.350	0	0	773.350
122-011	Druckerei und Botendienste	-6.800	136.700	129.900	0	0	129.900
122-020	Datenschutzbeauftragter	-2.000	1.400	-600	0	0	-600
122-030	Brandschutz- und Sicherheitsbeauftragte	0	12.400	12.400	0	0	12.400
123-010	Wahlen	-9.500	87.050	77.550	0	0	77.550
124-010	Informations- und Kommunikationstechnik	-76.150	1.063.550	987.400	0	0	987.400
13	Jugend und soziale Angelegenheiten	-2.992.200	11.088.450	8.096.250	0	0	8.096.250
130-001	Allgemeine Kostenstelle Jugend und soziale Angeleg	0	0	0	0	0	0
131-001	Allgemeine Kostenstelle Kitas	-100	404.000	403.900	0	0	403.900
131-011	Kita Dbg Der kleine Prinz	-486.450	1.178.300	691.850	0	0	691.850
131-012	Kita Donsbach	-330.450	856.500	526.050	0	0	526.050
131-013	Kita Eibach	-199.350	511.950	312.600	0	0	312.600
131-014	Kita Manderbach	-457.950	1.126.800	668.850	0	0	668.850
131-015	Kita Nanzenbach	-245.900	481.950	236.050	0	0	236.050
131-016	Kita Niederscheld	-407.000	981.200	574.200	0	0	574.200
131-021	Kita Dbg Mittelfeld	-73.000	409.200	336.200	0	0	336.200
131-022	Kita Oberscheld	-90.000	444.000	354.000	0	0	354.000
131-023	Kita Frh Flohkiste Oranienstr.	-108.000	748.400	640.400	0	0	640.400
131-025	kath. Kita Dbg Unterm Regenbogen	0	0	0	0	0	0
131-026	AWO Kita Dbg Am Zwingel	-124.000	768.850	644.850	0	0	644.850
131-027	Familienzentrum	-143.000	1.183.100	1.040.100	0	0	1.040.100
131-028	Kita Haus Elisabeth	-36.000	556.000	520.000	0	0	520.000
131-029	kath. Kita "Aka"	-130.000	782.450	652.450	0	0	652.450
131-030	Ganztagsschule Rotebergschule Dbg	0	150	150	0	0	150
131-031	Betreuung Rotebergschule Dbg	0	50	50	0	0	50
131-032	Scheldetalschule Nds	-22.000	46.000	24.000	0	0	24.000
131-033	Pakt für den Nachmittag	-110.300	223.200	112.900	0	0	112.900
131-034	Betreuung Grundschule Eibach	0	0	0	0	0	0
131-041	Betreuende Grundschulen anderer Träger	0	48.000	48.000	0	0	48.000
132-010	Soziale Hilfen und Leistungen	-25.000	62.600	37.600	0	0	37.600
132-011	Rentenangelegenheiten	0	0	0	0	0	0
132-012	sonstige soziale Angelegenheiten	-2.500	71.250	68.750	0	0	68.750
132-013	Integration	0	0	0	0	0	0
132-014	Wohngeld	0	0	0	0	0	0
133-010	Jugendarbeit	-1.200	186.000	184.800	0	0	184.800
133-011	Jugendsozialarbeit	0	18.500	18.500	0	0	18.500
19	Mitarbeitervertretung	-20.300	122.600	102.300	0	0	102.300
191-010	Mitarbeitervertretungen	-13.800	80.850	67.050	0	0	67.050
191-020	Gleichstellungsbeauftragte/r	-6.500	41.750	35.250	0	0	35.250
2	Finanzen	-1.084.600	4.093.000	3.008.400	-90.900	0	2.917.500
200-001	Allgemeine Kostenstelle Ressort 2 Finanzen	0	57.400	57.400	0	0	57.400
21	Allgemeine Finanzangelegenheiten und Steuern	-983.600	1.292.200	308.600	0	0	308.600

Querschnitt Ergebnishaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Erträge	Aufwendungen	Verw.-Ergebnis	Finanz-Ergebnis	außerord.-Ergebnis	Jahres-ergebnis
210-001	Allgemeine Kostenstelle Allgemeine Finanzangelegen	0	0	0	0	0	0
211-010	Allgemeine Finanzverwaltung	-59.100	292.100	233.000	0	0	233.000
211-011	Projekte	0	31.900	31.900	0	0	31.900
215-010	Forstwirtschaft	-188.850	429.450	240.600	0	0	240.600
215-020	Revier Dillenburg	-493.050	280.400	-212.650	0	0	-212.650
215-030	Revier Thiergarten	-242.600	258.350	15.750	0	0	15.750
22	Stadtkasse	-42.000	479.150	437.150	-59.200	0	377.950
220-001	Allgemeine Kostenstelle Stadtkasse	0	0	0	0	0	0
221-010	Stadtkasse	-42.000	479.150	437.150	-59.200	0	377.950
23	Buchhaltung und Controlling	-59.000	2.264.250	2.205.250	-31.700	0	2.173.550
230-001	Allgemeine Kostenstelle Buchhaltung, Controlling und Steuern	0	0	0	0	0	0
232-010	Buchhaltung und Controlling	0	294.600	294.600	0	0	294.600
233-010	Beteiligungen Bäderbetriebe	-44.000	1.813.700	1.769.700	0	0	1.769.700
233-020	sonstige Beteiligungen	-12.500	21.500	9.000	-31.700	0	-22.700
234-010	Gemeindesteuern	-2.500	134.450	131.950	0	0	131.950
29	Allgemeine Finanzwirtschaft	-49.813.700	22.837.350	-26.976.350	662.500	0	-26.313.850
291-005	Finanzierung Konjunkturpaket II	0	0	0	0	0	0
291-010	Allgemeine Finanzwirtschaft	-49.074.700	22.785.950	-26.288.750	663.250	0	-25.625.500
291-011	sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0
291-012	Konzession Strom	-657.000	0	-657.000	0	0	-657.000
291-013	Konzession Gas	-82.000	0	-82.000	0	0	-82.000
291-014	Wohnungsbauförderung/Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
291-015	Förderung der Wohlfahrtspflege	0	51.400	51.400	-750	0	50.650
3	Bürgerdienste	-1.258.800	6.214.350	4.955.550	-700	0	4.954.850
300-001	Allgemeine Kostenstelle Sicherheit und Ordnung	0	64.500	64.500	0	0	64.500
301-010	Öffentlichkeitsarbeit	-700	114.400	113.700	0	0	113.700
301-020	Stadtarchiv	-17.350	169.400	152.050	0	0	152.050
302-010	Standortmanagement/Stadtmarketing	-4.450	233.050	228.600	0	0	228.600
302-020	Zukunft Innenstadt	-149.000	170.000	21.000	0	0	21.000
31	Ordnungs/Verkehrsangelegenheiten	-456.200	1.234.650	778.450	-200	0	778.250
310-001	Allgemeine Kostenstelle Allg. Ordnungs-/Verkehrsangelegenheiten	0	0	0	0	0	0
311-010	Verkehrsangelegenheiten	-276.500	563.200	286.700	0	0	286.700
313-010	Gefahrgutüberwachung	-131.600	256.350	124.750	0	0	124.750
315-010	Allg. Ordnungs-, Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	-48.100	415.100	367.000	-200	0	366.800
32	Bürgerbüro und Standesamt	-325.650	922.700	597.050	0	0	597.050
320-001	Allgemeine Kostenstelle Bürgerservice	0	0	0	0	0	0
321-010	Bürgerbüro	-260.300	523.950	263.650	0	0	263.650
324-010	Standesamt	-65.350	398.750	333.400	0	0	333.400
33	Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	-54.550	935.250	880.700	0	0	880.700
331-001	Allgemeine Kostenstelle Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	-25.700	553.950	528.250	0	0	528.250
331-010	Feuerwehr Dillenburg	-16.750	149.850	133.100	0	0	133.100
331-011	Feuerwehr Donsbach	-1.800	35.000	33.200	0	0	33.200
331-012	Feuerwehr Eibach	-4.500	40.800	36.300	0	0	36.300
331-013	Feuerwehr Frohnhausen	0	33.850	33.850	0	0	33.850
331-014	Feuerwehr Manderbach	0	25.150	25.150	0	0	25.150
331-015	Feuerwehr Nanzenbach	-2.800	24.250	21.450	0	0	21.450
331-016	Feuerwehr Niederscheld	0	30.450	30.450	0	0	30.450
331-017	Feuerwehr Oberscheld	-1.400	24.350	22.950	0	0	22.950
331-020	Katastrophenschutz	-1.600	17.600	16.000	0	0	16.000
34	Sport- und Wildpark	-104.350	1.141.900	1.037.550	0	0	1.037.550

Querschnitt Ergebnishaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Erträge	Aufwendungen	Verw.-Ergebnis	Finanz-Ergebnis	außerord.-Ergebnis	Jahres-ergebnis
341-001	Allg. KST Sport- und Wildpark	0	2.350	2.350	0	0	2.350
341-010	Wandertourismus/Aktiv-Tourismus	-13.000	191.250	178.250	0	0	178.250
341-020	Dillenburg	-3.750	132.250	128.500	0	0	128.500
341-021	Lahn-Dill-Bergland	-100	41.200	41.100	0	0	41.100
341-022	Rothaarsteig	-500	52.450	51.950	0	0	51.950
341-023	Westerwald	-100	21.200	21.100	0	0	21.100
341-030	Förderung des Sports, Zuschüsse an Dritte (z.B. Förderkreis)	0	185.500	185.500	0	0	185.500
342-010	Wildpark	-86.900	515.700	428.800	0	0	428.800
35	Heimat- u. Kulturpflege/Historischer Tourismus/Veranstaltungen	-146.550	1.228.500	1.081.950	-500	0	1.081.450
352-001	Allg. KST Heimat- und Kulturpflege, Hist. Tourismus u. Veranstaltungen	0	12.000	12.000	0	0	12.000
352-010	Bücherei Dillenburg	-11.000	146.550	135.550	-500	0	135.050
352-020	Förderung der Heimat und Kulturpflege	-800	127.200	126.400	0	0	126.400
353-010	Schlossberganlagen	-17.750	197.700	179.950	0	0	179.950
353-011	Sonstige Institutionen	0	0	0	0	0	0
353-026	Städtepartnerschaften	0	11.400	11.400	0	0	11.400
353-027	Stadtführungen	-2.000	12.250	10.250	0	0	10.250
354-020	Veranstaltungen	-115.000	721.400	606.400	0	0	606.400
39	Krisenmanagment	-657.000	1.800.000	1.143.000	0	0	1.143.000
391-010	Krisenmanagement	-657.000	1.800.000	1.143.000	0	0	1.143.000
5	Bauen und Liegenschaften	-6.899.300	15.261.650	8.362.350	0	0	8.362.350
500-001	Allgemeine Kostenstelle Bauen und Liegenschaften	-1.300	55.750	54.450	0	0	54.450
500-005	KonjunkturpaketII/KIP	0	0	0	0	0	0
51	Gebäudemanagement	-589.550	4.561.850	3.972.300	0	0	3.972.300
511-001	Allgemeine Kostenstelle Gebäudemanagement	-158.600	1.127.950	969.350	0	0	969.350
511-005	Altstadtsanierung	-650	1.300	650	0	0	650
511-100	Altes Rathaus	-7.000	41.700	34.700	0	0	34.700
511-101	Rathaus	-6.000	137.900	131.900	0	0	131.900
511-102	Stadthaus	-60.750	248.900	188.150	0	0	188.150
511-110	Feuerwehrstützpunkt	-24.300	137.550	113.250	0	0	113.250
511-120	Friedhofskapelle Dillenburg	0	34.350	34.350	0	0	34.350
511-130	Denkmäler Dillenburg	0	7.200	7.200	0	0	7.200
511-131	historische Bruchsteinmauern/Türme	-1.650	75.200	73.550	0	0	73.550
511-132	Ruine Hof-Feldbach	0	4.900	4.900	0	0	4.900
511-133	Stockhaus	0	1.600	1.600	0	0	1.600
511-134	Villa Grün	-15.200	126.500	111.300	0	0	111.300
511-135	Wilhelmsturm	-1.200	107.150	105.950	0	0	105.950
511-136	Kasematten	-3.600	26.450	22.850	0	0	22.850
511-137	ehemalige Jugendherberge	0	11.300	11.300	0	0	11.300
511-138	Schlosscafe Schlossberg Dillenburg	0	13.350	13.350	0	0	13.350
511-140	Kindertagesstätte Dillenburg "Am Zwingel"	-39.000	78.700	39.700	0	0	39.700
511-141	Kindertagesstätte Dillenburg "Der Kleine Prinz"	-6.500	96.300	89.800	0	0	89.800
511-142	Kinderkrippe Dillenburg	0	0	0	0	0	0
511-143	Waldcontainer Kita Dbg	0	1.950	1.950	0	0	1.950
511-144	Waldcontainer Kita Zwingel	0	6.900	6.900	0	0	6.900
511-145	Jugendhaus	-1.350	27.700	26.350	0	0	26.350
511-150	Aquarena	-850	141.750	140.900	0	0	140.900
511-151	Sport- und Jugendheime	-5.100	15.350	10.250	0	0	10.250
511-152	Kassenhaus/Kiosk	0	650	650	0	0	650
511-153	Umkleide HP	0	500	500	0	0	500
511-158	Grillhütte "Tal Tempe"	-5.800	16.350	10.550	0	0	10.550

Querschnitt Ergebnishaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Erträge	Aufwendungen	Verw.-Ergebnis	Finanz-Ergebnis	außerord.-Ergebnis	Jahres-ergebnis
511-159	Grillplätze/Aussichtspunkte Dbg	0	1.800	1.800	0	0	1.800
511-162	ehem. Kantinengebäude	0	2.000	2.000	0	0	2.000
511-163	Lokschuppen	0	21.800	21.800	0	0	21.800
511-170	Stadthalle	-400	46.800	46.400	0	0	46.400
511-180	Garagen, Am Hartplatz	0	0	0	0	0	0
511-181	Bücherei Stadtschloss	-7.650	53.150	45.500	0	0	45.500
511-187	Rondell	0	950	950	0	0	950
511-188	Scheunen Dillenburg	0	0	0	0	0	0
511-191	Bedürfnisanstalten	0	8.700	8.700	0	0	8.700
511-192	Hauptstraße 89 - 91	-15.850	34.000	18.150	0	0	18.150
511-194	Maibachstraße 2	-500	87.150	86.650	0	0	86.650
511-195	Felsenkeller Dillenburg	0	0	0	0	0	0
511-197	Busbahnhof	-22.950	40.550	17.600	0	0	17.600
511-198	Nixböthe	0	48.100	48.100	0	0	48.100
511-199	Maibachstraße 3 a	0	6.050	6.050	0	0	6.050
511-210	Feuerwehrgerätehaus Donsbach	-350	32.550	32.200	0	0	32.200
511-220	Friedhofskapelle Donsbach	0	8.500	8.500	0	0	8.500
511-230	Denkmäler Donsbach	0	800	800	0	0	800
511-231	Alte Schmiede/Backhaus	0	850	850	0	0	850
511-232	Gebäude Grubstraße/AK Alte Schmiede	0	1.600	1.600	0	0	1.600
511-240	Kindertagesstätte Donsbach	-7.250	87.400	80.150	0	0	80.150
511-257	Wildpark Donsbach/Gebäude	0	12.450	12.450	0	0	12.450
511-259	Grillplätze/Aussichtspunkte Don	0	0	0	0	0	0
511-271	DGH Donsbach mit Gaststätte	-50.350	169.250	118.900	0	0	118.900
511-280	Kläranlage Donsbach	0	29.150	29.150	0	0	29.150
511-289	Jagdhütte Donsbach	0	950	950	0	0	950
511-295	Felsenkeller Donsbach	0	150	150	0	0	150
511-310	Feuerwehrgerätehaus Eibach	-3.500	27.450	23.950	0	0	23.950
511-320	Friedhofskapelle Eibach	0	5.100	5.100	0	0	5.100
511-330	Denkmäler Eibach	0	1.300	1.300	0	0	1.300
511-340	Kindertagesstätte Eibach	-4.550	56.050	51.500	0	0	51.500
511-359	Grillplätze/Aussichtspunkte Eib	0	1.050	1.050	0	0	1.050
511-370	Dorfgemeinschaftshaus Eibach	-10.600	49.300	38.700	0	0	38.700
511-380	Dorfscheune Eibach	-3.150	7.900	4.750	0	0	4.750
511-381	Trinkbrunnenanlage Eibach	-1.150	8.050	6.900	0	0	6.900
511-388	Scheunen/Viehhallen Eib	0	0	0	0	0	0
511-410	Feuerwehrgerätehaus Frohnhausen	-13.000	52.350	39.350	0	0	39.350
511-420	Friedhofskapelle Frohnhausen	0	29.850	29.850	0	0	29.850
511-430	Denkmäler Frohnhausen	0	700	700	0	0	700
511-441	Kindertagesstätte Flohkiste Frohnhausen Oranienstr.	-1.000	28.100	27.100	0	0	27.100
511-442	Familienzentrum	-25.100	221.200	196.100	0	0	196.100
511-443	Waldcontainer Kita Frh	0	13.900	13.900	0	0	13.900
511-450	Badeweiher Frohnhausen	0	250	250	0	0	250
511-459	Grillplätze/Aussichtspunkte Fro	0	0	0	0	0	0
511-470	Dorfgemeinschaftshaus Frohnhausen/Altes Rathaus	-3.600	76.400	72.800	0	0	72.800
511-471	Anbau Gemeinschaftshalle Frohnhausen	-300	0	-300	0	0	-300
511-488	Lager Frohnhausen Raiffeisenstraße	0	700	700	0	0	700
511-510	Feuerwehrgerätehaus Manderbach	0	9.500	9.500	0	0	9.500
511-511	Feuerwehrhaus Manderbach Neubau	0	0	0	0	0	0
511-520	Friedhofskapelle Manderbach	0	9.350	9.350	0	0	9.350
511-530	Denkmäler Manderbach	0	400	400	0	0	400
511-540	Kindertagesstätte Manderbach	-3.600	93.300	89.700	0	0	89.700

Querschnitt Ergebnishaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Erträge	Aufwendungen	Verw.-Ergebnis	Finanz-Ergebnis	außerord.-Ergebnis	Jahres-ergebnis
511-543	Waldcontainer Kita Mdb	0	4.300	4.300	0	0	4.300
511-544	2. Waldcontainer Kita Mdb	-1.450	4.700	3.250	0	0	3.250
511-559	Grillplätze/Aussichtspunkte Man	0	0	0	0	0	0
511-570	Dorfgemeinschaftshaus Manderbach	-1.400	17.600	16.200	0	0	16.200
511-587	ehemaliger Bullenstall Man	0	150	150	0	0	150
511-588	Scheunen/Viehhallen Man	0	150	150	0	0	150
511-610	Feuerwehrgerätehaus Nanzenbach	-1.350	22.850	21.500	0	0	21.500
511-620	Friedhofskapelle Nanzenbach	0	6.000	6.000	0	0	6.000
511-630	Denkmäler Nanzenbach	-1.750	4.600	2.850	0	0	2.850
511-640	Kindertagesstätte Nanzenbach	-2.300	66.000	63.700	0	0	63.700
511-655	Gymnastikhalle Nanzenbach	-5.400	39.950	34.550	0	0	34.550
511-659	Grillplätze/Aussichtspunkte Nan	0	0	0	0	0	0
511-670	Dorfgemeinschaftshaus Nanzenbach	-20.150	68.950	48.800	0	0	48.800
511-689	Jagdhütte Nanzenbach	0	150	150	0	0	150
511-695	Felsenkeller Nanzenbach	0	0	0	0	0	0
511-710	Feuerwehrgerätehaus Niederscheld	0	13.100	13.100	0	0	13.100
511-711	Feuerwehrhaus Niederscheld Neubau	0	950	950	0	0	950
511-720	Friedhofskapelle Niederscheld	0	6.600	6.600	0	0	6.600
511-730	Denkmäler Niederscheld	0	0	0	0	0	0
511-740	Kindertagesstätte Niederscheld	0	87.600	87.600	0	0	87.600
511-743	Waldcontainer Kita Nds	0	1.850	1.850	0	0	1.850
511-750	Schwimmbad Niederscheld	0	1.900	1.900	0	0	1.900
511-758	Grillhütte Niederscheld Hustenbach	0	1.050	1.050	0	0	1.050
511-759	Grillplätze/Aussichtspunkte Nds	0	0	0	0	0	0
511-760	Wohnhaus Kläranlage Niederscheld	0	10.150	10.150	0	0	10.150
511-770	Dorfgemeinschaftshaus Niederscheld	-1.700	20.750	19.050	0	0	19.050
511-771	Gemeinschaftshalle Niederscheld	-26.550	117.800	91.250	0	0	91.250
511-780	Kläranlage Niederscheld	-4.200	46.800	42.600	0	0	42.600
511-781	Lager Niederscheld	-150	2.200	2.050	0	0	2.050
511-782	Garage Waldarbeiter Nds	0	0	0	0	0	0
511-783	Ehem. Vereinsheim Lützelbachtal Niederscheld	-2.000	9.300	7.300	0	0	7.300
511-789	Jagdhütte Niederscheld	0	150	150	0	0	150
511-792	Sonnenweg 3	0	6.400	6.400	0	0	6.400
511-810	Feuerwehrgerätehaus Oberscheld	-1.800	27.700	25.900	0	0	25.900
511-820	Friedhofskapelle Oberscheld	0	3.500	3.500	0	0	3.500
511-830	Denkmäler Oberscheld	0	1.000	1.000	0	0	1.000
511-840	Kita Oberscheld	0	0	0	0	0	0
511-850	Schwimmbad Oberscheld	-3.300	10.150	6.850	0	0	6.850
511-859	Grillplätze/Aussichtspunkte Obs	0	0	0	0	0	0
511-860	Wohnhaus Falkensteinweg Obs	0	800	800	0	0	800
511-870	Dorfgemeinschaftshaus Oberscheld	-1.600	27.950	26.350	0	0	26.350
511-871	Glück-auf-Halle Oberscheld	0	0	0	0	0	0
511-889	Jagdhütte Oberscheld	0	50	50	0	0	50
511-895	Felsenkeller Oberscheld	0	0	0	0	0	0
511-990	Brunnen	-2.050	39.500	37.450	0	0	37.450
511-999	Glocken/Uhrenanlage	0	0	0	0	0	0
52	Bauleitplanung, -ordnung, Liegenschaften	-519.350	1.257.550	738.200	0	0	738.200
520-001	Allgemeine Kostenstelle Bauleitplanung, Bauordnung und Liegenschaften	0	4.100	4.100	0	0	4.100
522-010	Liegenschaftsverwaltung	-247.600	491.100	243.500	0	0	243.500
522-011	Wertstoffhof	-13.000	35.400	22.400	0	0	22.400
523-010	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-18.750	407.850	389.100	0	0	389.100

Querschnitt Ergebnishaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Erträge	Aufwendungen	Verw.-Ergebnis	Finanz-Ergebnis	außerord.-Ergebnis	Jahres-ergebnis
524-010	Umweltschutz	-169.050	227.100	58.050	0	0	58.050
524-011	Einrichtungen Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0	0
525-012	Jagd und Fischerei	-67.450	30.600	-36.850	0	0	-36.850
526-010	Bau- und Grundstücksordnung	-3.500	61.400	57.900	0	0	57.900
53	Tiefbauangelegenheiten	-5.789.100	9.386.500	3.597.400	0	0	3.597.400
530-001	Allgemeine Kostenstelle Tiefbauangelegenheiten	0	101.300	101.300	0	0	101.300
531-010	Straßenreinigung/Winterdienst	-23.000	751.900	728.900	0	0	728.900
532-010	Gemeindestraßen, Rad- und Fußwege, Plätze	-294.550	910.000	615.450	0	0	615.450
532-011	Parkeinrichtungen	-42.850	34.200	-8.650	0	0	-8.650
532-012	Brücken/Stützmauern	-14.650	218.050	203.400	0	0	203.400
532-013	Wirtschaftswege	0	166.400	166.400	0	0	166.400
532-014	Spielplätze	-22.450	320.200	297.750	0	0	297.750
532-015	E-Mobilität	-2.100	31.950	29.850	0	0	29.850
533-001	Allgemeine Kostenstelle Friedhofs- und Bestattungs	-6.900	170.750	163.850	0	0	163.850
533-010	Friedhof Dillenburg	-204.500	338.850	134.350	0	0	134.350
533-011	Friedhof Donsbach	-57.500	53.550	-3.950	0	0	-3.950
533-012	Friedhof Eibach	-58.700	52.000	-6.700	0	0	-6.700
533-013	Friedhof Frohnhausen	-146.000	90.850	-55.150	0	0	-55.150
533-014	Friedhof Manderbach	-50.700	67.350	16.650	0	0	16.650
533-015	Friedhof Nanzenbach	-48.100	38.850	-9.250	0	0	-9.250
533-016	Friedhof Niederscheld	-59.700	51.900	-7.800	0	0	-7.800
533-017	Friedhof Oberscheld	-65.700	65.800	100	0	0	100
534-001	Allgemeine Kostenstelle Unterhaltung und Betrieb A	-3.617.600	873.600	-2.744.000	0	0	-2.744.000
534-010	Kläranlage Niederscheld	-665.200	2.032.950	1.367.750	0	0	1.367.750
534-011	Kläranlage Donsbach	-34.450	222.050	187.600	0	0	187.600
534-012	Kanalnetz	-192.600	1.074.500	881.900	0	0	881.900
534-013	Abwasserbeiträge	-1.000	1.000	0	0	0	0
535-010	Straßenbeleuchtung	-7.750	516.200	508.450	0	0	508.450
536-010	Öffentliches Gewässer	-173.100	492.000	318.900	0	0	318.900
537-001	Allg. Kostenstelle Öffentl. Grün/Baumkataster	0	11.350	11.350	0	0	11.350
537-010	Kommunale Flächen	0	698.950	698.950	0	0	698.950

Querschnitt Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Einzahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Auszahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Einz.aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Jahres-ergebnis
1	Zentrale Dienste	3.181.250	-14.746.900	0	-266.800	0	-11.832.450
100-001	Allgemeine Kostenstelle Zentrale Dienste	0	-1.050	0	0	0	-1.050
11	Organe und Personal	101.950	-1.657.950	0	-10.000	0	-1.566.000
110-001	Allgemeine Kostenstelle Organe und Personal	0	0	0	0	0	0
111-010	Gemeindeorgane	1.550	-350.400	0	-1.700	0	-350.550
112-010	Personalwirtschaft	90.500	-864.200	0	-3.800	0	-777.500
114-010	Verwaltungssteuerung	9.900	-443.350	0	-4.500	0	-437.950
12	Organisation, zentrale Dienste und EDV	88.200	-2.061.700	0	-206.800	0	-2.180.300
120-001	Allgemeine Kostenstelle Organisation, Zentrale Die	0	0	0	0	0	0
121-010	Organisation	500	-162.500	0	-2.500	0	-164.500
122-010	Zentrale Dienste	8.200	-751.050	0	-3.500	0	-746.350
122-011	Druckerei und Botendienste	6.800	-136.700	0	0	0	-129.900
122-020	Datenschutzbeauftragter	2.000	-1.400	0	0	0	600
122-030	Brandschutz- und Sicherheitsbeauftragte	0	-12.400	0	0	0	-12.400
123-010	Wahlen	9.500	-87.050	0	0	0	-77.550
124-010	Informations- und Kommunikationstechnik	61.200	-910.600	0	-200.800	0	-1.050.200
13	Jugend und soziale Angelegenheiten	2.991.100	-11.026.200	0	-50.000	0	-8.085.100
130-001	Allgemeine Kostenstelle Jugend und soziale Angeleg	0	0	0	0	0	0
131-001	Allgemeine Kostenstelle Kitas	100	-402.650	0	-10.000	0	-412.550
131-011	Kita Dbg Der kleine Prinz	486.400	-1.177.900	0	0	0	-691.500
131-012	Kita Donsbach	329.800	-850.750	0	0	0	-520.950
131-013	Kita Eibach	199.200	-511.450	0	0	0	-312.250
131-014	Kita Manderbach	457.700	-1.125.750	0	0	0	-668.050
131-015	Kita Nanzenbach	245.900	-481.450	0	0	0	-235.550
131-016	Kita Niederscheld	407.000	-980.200	0	0	0	-573.200
131-021	Kita Dbg Mittelfeld	73.000	-398.000	0	0	0	-325.000
131-022	Kita Oberscheld	90.000	-444.000	0	0	0	-354.000
131-023	Kita Frh Flohkiste Oranienstr.	108.000	-748.000	0	0	0	-640.000
131-025	kath. Kita Dbg Unterm Regenbogen	0	0	0	0	0	0
131-026	AWO Kita Dbg Am Zwingel	124.000	-764.000	0	-10.000	0	-650.000
131-027	Familienzentrum	143.000	-1.183.000	0	0	0	-1.040.000
131-028	Kita Haus Elisabeth	36.000	-556.000	0	0	0	-520.000
131-029	kath. Kita "Aka"	130.000	-760.000	0	0	0	-630.000
131-030	Ganztagsschule Rotebergschule Dbg	0	0	0	0	0	0
131-031	Betreuung Rotebergschule Dbg	0	0	0	0	0	0
131-032	Scheldetalschule Nds	22.000	-46.000	0	0	0	-24.000
131-033	Pakt für den Nachmittag	110.300	-223.200	0	0	0	-112.900
131-034	Betreuung Grundschule Eibach	0	0	0	0	0	0
131-041	Betreuende Grundschulen anderer Träger	0	-48.000	0	0	0	-48.000
132-010	Soziale Hilfen und Leistungen	25.000	-50.100	0	-30.000	0	-55.100
132-011	Rentenangelegenheiten	0	0	0	0	0	0
132-012	sonstige soziale Angelegenheiten	2.500	-71.250	0	0	0	-68.750
132-013	Integration	0	0	0	0	0	0
132-014	Wohngeld	0	0	0	0	0	0
133-010	Jugendarbeit	1.200	-186.000	0	0	0	-184.800
133-011	Jugendsozialarbeit	0	-18.500	0	0	0	-18.500
19	Mitarbeitervertretung	20.300	-122.600	0	0	0	-102.300
191-010	Mitarbeitervertretungen	13.800	-80.850	0	0	0	-67.050
191-020	Gleichstellungsbeauftragte/r	6.500	-41.750	0	0	0	-35.250
2	Finanzen	1.148.950	-4.057.200	0	-88.400	0	-2.996.650
200-001	Allgemeine Kostenstelle Ressort 2 Finanzen	0	-57.400	0	0	0	-57.400
21	Allgemeine Finanzangelegenheiten und Steuern	974.750	-1.302.850	0	-54.000	0	-382.100

Querschnitt Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Einzahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Auszahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Einz.aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Jahres-ergebnis
210-001	Allgemeine Kostenstelle Allgemeine Finanzangelegen	0	0	0	0	0	0
211-010	Allgemeine Finanzverwaltung	52.750	-270.250	0	-4.000	0	-221.500
211-011	Projekte	0	-31.900	0	0	0	-31.900
215-010	Forstwirtschaft	186.350	-461.950	0	-50.000	0	-325.600
215-020	Revier Dillenburg	493.050	-280.400	0	0	0	212.650
215-030	Revier Thiergarten	242.600	-258.350	0	0	0	-15.750
22	Stadtkasse	86.100	-436.100	0	-6.000	0	-356.000
220-001	Allgemeine Kostenstelle Stadtkasse	0	0	0	0	0	0
221-010	Stadtkasse	86.100	-436.100	0	-6.000	0	-356.000
23	Buchhaltung und Controlling	88.100	-2.260.850	0	-28.400	0	-2.201.150
230-001	Allgemeine Kostenstelle Buchhaltung, Controlling und Steuern	0	0	0	0	0	0
232-010	Buchhaltung und Controlling	0	-294.200	0	-3.000	0	-297.200
233-010	Beteiligungen Bäderbetriebe	44.000	-1.813.700	0	0	0	-1.769.700
233-020	sonstige Beteiligungen	41.600	-18.500	0	-25.400	0	-2.300
234-010	Gemeindesteuern	2.500	-134.450	0	0	0	-131.950
29	Allgemeine Finanzwirtschaft	49.857.050	-24.087.350	261.300	0	7.102.250	33.133.250
291-005	Finanzierung Konjunkturpaket II	0	0	0	0	0	0
291-010	Allgemeine Finanzwirtschaft	49.117.150	-24.087.050	102.350	0	7.292.400	32.424.850
291-011	sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0
291-012	Konzession Strom	657.000	0	0	0	0	657.000
291-013	Konzession Gas	82.000	0	0	0	0	82.000
291-014	Wohnungsbauförderung/Beteiligungen	0	0	14.000	0	0	14.000
291-015	Förderung der Wohlfahrtspflege	900	-300	144.950	0	-190.150	-44.600
3	Bürgerdienste	1.163.850	-5.528.150	76.900	-935.300	0	-5.222.700
300-001	Allgemeine Kostenstelle Sicherheit und Ordnung	0	-4.100	0	0	0	-4.100
301-010	Öffentlichkeitsarbeit	700	-87.800	0	-500	0	-87.600
301-020	Stadtarchiv	17.350	-167.900	0	-2.500	0	-153.050
302-010	Standortmanagement/Stadtmarketing	3.550	-223.500	0	-35.000	0	-254.950
302-020	Zukunft Innenstadt	149.000	-170.000	0	0	0	-21.000
31	Ordnungs/Verkehrsangelegenheiten	421.000	-1.152.850	54.400	-499.200	0	-1.176.650
310-001	Allgemeine Kostenstelle Allg. Ordnungs-/Verkehrsangelegenheiten	0	0	0	0	0	0
311-010	Verkehrsangelegenheiten	242.400	-491.400	54.400	-495.900	0	-690.500
313-010	Gefahrgutüberwachung	130.300	-246.650	0	-1.000	0	-117.350
315-010	Allg. Ordnungs-, Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	48.300	-414.800	0	-2.300	0	-368.800
32	Bürgerbüro und Standesamt	325.650	-789.650	0	-1.400	0	-465.400
320-001	Allgemeine Kostenstelle Bürgerservice	0	0	0	0	0	0
321-010	Bürgerbüro	260.300	-505.250	0	-300	0	-245.250
324-010	Standesamt	65.350	-284.400	0	-1.100	0	-220.150
33	Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	24.600	-682.200	0	-151.900	0	-809.500
331-001	Allgemeine Kostenstelle Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	23.000	-439.900	0	-23.900	0	-440.800
331-010	Feuerwehr Dillenburg	0	-85.200	0	-78.000	0	-163.200
331-011	Feuerwehr Donsbach	0	-22.500	0	0	0	-22.500
331-012	Feuerwehr Eibach	0	-19.100	0	0	0	-19.100
331-013	Feuerwehr Frohnhausen	0	-22.100	0	0	0	-22.100
331-014	Feuerwehr Manderbach	0	-22.050	0	-50.000	0	-72.050
331-015	Feuerwehr Nanzenbach	0	-18.550	0	0	0	-18.550
331-016	Feuerwehr Niederscheld	0	-22.450	0	0	0	-22.450
331-017	Feuerwehr Oberscheld	0	-21.100	0	0	0	-21.100
331-020	Katastrophenschutz	1.600	-9.250	0	0	0	-7.650
34	Sport- und Wildpark	98.850	-1.061.700	10.000	-134.000	0	-1.086.850

Querschnitt Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Einzahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Auszahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Einz.aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Jahres-ergebnis
341-001	Allg. KST Sport- und Wildpark	0	0	0	0	0	0
341-010	Wandertourismus/Aktiv-Tourismus	9.600	-188.200	0	-20.000	0	-198.600
341-020	Dillenburg	2.500	-130.750	0	-10.000	0	-138.250
341-021	Lahn-Dill-Bergland	100	-41.200	0	0	0	-41.100
341-022	Rothaarsteig	500	-49.950	10.000	-20.000	0	-59.450
341-023	Westerwald	100	-21.200	0	0	0	-21.100
341-030	Förderung des Sports, Zuschüsse an Dritte (z.B. Förderkreis)	0	-136.450	0	0	0	-136.450
342-010	Wildpark	86.050	-493.950	0	-84.000	0	-491.900
35	Heimat- u. Kulturpflege/Historischer Tourismus/Veranstaltungen	123.150	-1.188.450	12.500	-110.800	0	-1.163.600
352-001	Allg. KST Heimat- und Kulturpflege, Hist. Tourismus u. Veranstaltungen	0	-8.800	0	-4.000	0	-12.800
352-010	Bücherei Dillenburg	5.250	-126.850	12.500	-25.000	0	-134.100
352-020	Förderung der Heimat und Kulturpflege	800	-124.700	0	-50.000	0	-173.900
353-010	Schlossberganlagen	100	-180.550	0	-20.000	0	-200.450
353-011	Sonstige Institutionen	0	0	0	0	0	0
353-026	Städtepartnerschaften	0	-11.800	0	0	0	-11.800
353-027	Stadtführungen	2.000	-14.800	0	0	0	-12.800
354-020	Veranstaltungen	115.000	-720.950	0	-11.800	0	-617.750
39	Krisenmanagment	657.000	-1.800.000	0	0	0	-1.143.000
391-010	Krisenmanagement	657.000	-1.800.000	0	0	0	-1.143.000
5	Bauen und Liegenschaften	5.647.400	-12.548.250	3.350.450	-12.130.700	0	-15.681.100
500-001	Allgemeine Kostenstelle Bauen und Liegenschaften	50	-40.750	12.500	-150.000	0	-178.200
500-005	KonjunkturpaketII/KIP	0	0	0	0	0	0
51	Gebäudemanagement	220.700	-3.301.100	1.250.000	-2.655.400	0	-4.485.800
511-001	Allgemeine Kostenstelle Gebäudemanagement	77.500	-1.055.550	50.000	-105.400	0	-1.033.450
511-005	Altstadtsanierung	0	0	0	0	0	0
511-100	Altes Rathaus	0	-31.300	0	0	0	-31.300
511-101	Rathaus	6.000	-131.500	0	0	0	-125.500
511-102	Stadthaus	29.150	-163.550	0	0	0	-134.400
511-110	Feuerwehrstützpunkt	0	-78.650	0	0	0	-78.650
511-120	Friedhofskapelle Dillenburg	0	-26.000	0	0	0	-26.000
511-130	Denkmäler Dillenburg	0	-7.000	0	0	0	-7.000
511-131	historische Bruchsteinmauern/Türme	0	-33.150	0	-250.000	0	-283.150
511-132	Ruine Hof-Feldbach	0	-4.900	0	0	0	-4.900
511-133	Stockhaus	0	-1.450	0	0	0	-1.450
511-134	Villa Grün	0	-104.000	0	-50.000	0	-154.000
511-135	Wilhelmsturm	0	-91.000	0	0	0	-91.000
511-136	Kasematten	0	-17.700	0	0	0	-17.700
511-137	ehemalige Jugendherberge	0	-7.350	50.000	-120.000	0	-77.350
511-138	Schlosscafe Schlossberg Dillenburg	0	-11.550	0	0	0	-11.550
511-140	Kindertagesstätte Dillenburg "Am Zwingel"	0	-19.050	0	0	0	-19.050
511-141	Kindertagesstätte Dillenburg "Der Kleine Prinz"	0	-75.000	0	0	0	-75.000
511-142	Kinderkrippe Dillenburg	0	0	0	0	0	0
511-143	Waldcontainer Kita Dbg	0	-1.950	0	0	0	-1.950
511-144	Waldcontainer Kita Zwingel	0	0	0	0	0	0
511-145	Jugendhaus	0	-23.150	0	0	0	-23.150
511-150	Aquarena	0	-31.750	0	0	0	-31.750
511-151	Sport- und Jugendheime	3.300	-12.650	0	0	0	-9.350
511-152	Kassenhaus/Kiosk	0	-650	0	0	0	-650
511-153	Umkleide HP	0	-500	0	0	0	-500
511-158	Grillhütte "Tal Tempe"	5.800	-16.050	0	0	0	-10.250

Querschnitt Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Einzahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Auszahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Einz.aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Jahres-ergebnis
511-159	Grillplätze/Aussichtspunkte Dbg	0	-1.800	0	0	0	-1.800
511-162	ehem. Kantinengebäude	0	-2.000	0	0	0	-2.000
511-163	Lokschuppen	0	-21.800	0	0	0	-21.800
511-170	Stadthalle	400	-46.800	0	0	0	-46.400
511-180	Garagen, Am Hartplatz	0	0	0	0	0	0
511-181	Bücherei Stadtschloss	0	-36.900	0	0	0	-36.900
511-187	Rondell	0	-750	0	0	0	-750
511-188	Scheunen Dillenburg	0	0	0	0	0	0
511-191	Bedürfnisanstalten	0	-8.700	0	-220.000	0	-228.700
511-192	Hauptstraße 89 - 91	15.850	-24.000	0	0	0	-8.150
511-194	Maibachstraße 2	500	-87.150	0	0	0	-86.650
511-195	Felsenkeller Dillenburg	0	0	0	0	0	0
511-197	Busbahnhof	0	-17.400	0	0	0	-17.400
511-198	Nixböthe	0	-46.850	0	0	0	-46.850
511-199	Maibachstraße 3 a	0	-3.200	0	0	0	-3.200
511-210	Feuerwehrgerätehaus Donsbach	350	-32.550	0	0	0	-32.200
511-220	Friedhofskapelle Donsbach	0	-4.550	0	0	0	-4.550
511-230	Denkmäler Donsbach	0	-800	0	0	0	-800
511-231	Alte Schmiede/Backhaus	0	-300	0	0	0	-300
511-232	Gebäude Grubstraße/AK Alte Schmiede	0	-200	0	0	0	-200
511-240	Kindertagesstätte Donsbach	0	-64.000	0	0	0	-64.000
511-257	Wildpark Donsbach/Gebäude	0	-11.350	0	0	0	-11.350
511-259	Grillplätze/Aussichtspunkte Don	0	0	0	0	0	0
511-271	DGH Donsbach mit Gaststätte	36.000	-65.800	0	-275.000	0	-304.800
511-280	Kläranlage Donsbach	0	-2.900	0	0	0	-2.900
511-289	Jagdhütte Donsbach	0	-500	0	0	0	-500
511-295	Felsenkeller Donsbach	0	0	0	0	0	0
511-310	Feuerwehrgerätehaus Eibach	0	-20.150	0	0	0	-20.150
511-320	Friedhofskapelle Eibach	0	-3.550	0	0	0	-3.550
511-330	Denkmäler Eibach	0	-1.300	0	0	0	-1.300
511-340	Kindertagesstätte Eibach	0	-39.350	0	0	0	-39.350
511-359	Grillplätze/Aussichtspunkte Eib	0	-1.050	0	0	0	-1.050
511-370	Dorfgemeinschaftshaus Eibach	6.000	-37.800	0	0	0	-31.800
511-380	Dorfscheune Eibach	0	-3.100	0	0	0	-3.100
511-381	Trinkbrunnenanlage Eibach	0	-5.750	0	0	0	-5.750
511-388	Scheunen/Viehhallen Eib	0	0	0	0	0	0
511-410	Feuerwehrgerätehaus Frohnhausen	11.000	-19.300	0	0	0	-8.300
511-420	Friedhofskapelle Frohnhausen	0	-13.600	0	0	0	-13.600
511-430	Denkmäler Frohnhausen	0	-700	0	0	0	-700
511-441	Kindertagesstätte Flohkiste Frohnhausen Oranienstr.	0	-19.200	0	-20.000	0	-39.200
511-442	Familienzentrum	1.000	-70.600	0	0	0	-69.600
511-443	Waldcontainer Kita Frh	0	-13.900	0	-25.000	0	-38.900
511-450	Badeweiher Frohnhausen	0	-250	0	0	0	-250
511-459	Grillplätze/Aussichtspunkte Fro	0	0	0	0	0	0
511-470	Dorfgemeinschaftshaus Frohnhausen/Altes Rathaus	3.600	-76.000	0	0	0	-72.400
511-471	Anbau Gemeinschaftshalle Frohnhausen	0	0	0	0	0	0
511-488	Lager Frohnhausen Raiffeisenstraße	0	-700	0	0	0	-700
511-510	Feuerwehrgerätehaus Manderbach	0	-9.500	0	-500.000	0	-509.500
511-511	Feuerwehrhaus Manderbach Neubau	0	0	50.000	0	0	50.000
511-520	Friedhofskapelle Manderbach	0	-5.500	0	0	0	-5.500
511-530	Denkmäler Manderbach	0	-400	0	0	0	-400
511-540	Kindertagesstätte Manderbach	0	-65.400	0	-70.000	0	-135.400

Querschnitt Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Einzahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Auszahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Einz.aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Jahres-ergebnis
511-543	Waldcontainer Kita Mdb	0	-3.400	0	0	0	-3.400
511-544	2. Waldcontainer Kita Mdb	0	-3.250	0	0	0	-3.250
511-559	Grillplätze/Aussichtspunkte Man	0	0	0	0	0	0
511-570	Dorfgemeinschaftshaus Manderbach	1.400	-13.700	0	0	0	-12.300
511-587	ehemaliger Bullenstall Man	0	-150	0	0	0	-150
511-588	Scheunen/Viehhallen Man	0	-150	0	0	0	-150
511-610	Feuerwehrgerätehaus Nanzenbach	0	-13.050	0	0	0	-13.050
511-620	Friedhofskapelle Nanzenbach	0	-2.450	0	0	0	-2.450
511-630	Denkmäler Nanzenbach	0	-200	0	0	0	-200
511-640	Kindertagesstätte Nanzenbach	0	-51.650	0	-20.000	0	-71.650
511-655	Gymnastikhalle Nanzenbach	2.500	-22.550	0	0	0	-20.050
511-659	Grillplätze/Aussichtspunkte Nan	0	0	0	0	0	0
511-670	Dorfgemeinschaftshaus Nanzenbach	3.500	-19.050	0	0	0	-15.550
511-689	Jagdhütte Nanzenbach	0	-150	0	0	0	-150
511-695	Felsenkeller Nanzenbach	0	0	0	0	0	0
511-710	Feuerwehrgerätehaus Niederscheld	0	-13.100	0	-500.000	0	-513.100
511-711	Feuerwehrhaus Niederscheld Neubau	0	-950	0	0	0	-950
511-720	Friedhofskapelle Niederscheld	0	-5.350	0	0	0	-5.350
511-730	Denkmäler Niederscheld	0	0	0	0	0	0
511-740	Kindertagesstätte Niederscheld	0	-68.750	0	0	0	-68.750
511-743	Waldcontainer Kita Nds	0	-1.850	0	0	0	-1.850
511-750	Schwimmbad Niederscheld	0	-1.900	0	0	0	-1.900
511-758	Grillhütte Niederscheld Hustenbach	0	-800	0	0	0	-800
511-759	Grillplätze/Aussichtspunkte Nds	0	0	0	0	0	0
511-760	Wohnhaus Kläranlage Niederscheld	0	-10.150	0	0	0	-10.150
511-770	Dorfgemeinschaftshaus Niederscheld	1.700	-19.500	0	0	0	-17.800
511-771	Gemeinschaftshalle Niederscheld	7.400	-67.650	0	0	0	-60.250
511-780	Kläranlage Niederscheld	4.000	-42.650	0	0	0	-38.650
511-781	Lager Niederscheld	150	-2.200	0	0	0	-2.050
511-782	Garage Waldarbeiter Nds	0	0	0	0	0	0
511-783	Ehem. Vereinsheim Lützelbachtal Niederscheld	2.000	-9.300	0	0	0	-7.300
511-789	Jagdhütte Niederscheld	0	-150	0	0	0	-150
511-792	Sonnenweg 3	0	-6.400	0	-100.000	0	-106.400
511-810	Feuerwehrgerätehaus Oberscheld	0	-19.400	0	0	0	-19.400
511-820	Friedhofskapelle Oberscheld	0	-3.100	0	0	0	-3.100
511-830	Denkmäler Oberscheld	0	-1.000	0	0	0	-1.000
511-840	Kita Oberscheld	0	0	0	-200.000	0	-200.000
511-850	Schwimmbad Oberscheld	0	-1.000	0	0	0	-1.000
511-859	Grillplätze/Aussichtspunkte Obs	0	0	0	0	0	0
511-860	Wohnhaus Falkensteinweg Obs	0	-800	0	0	0	-800
511-870	Dorfgemeinschaftshaus Oberscheld	1.600	-27.450	0	0	0	-25.850
511-871	Glück-auf-Halle Oberscheld	0	0	1.100.000	-200.000	0	900.000
511-889	Jagdhütte Oberscheld	0	-50	0	0	0	-50
511-895	Felsenkeller Oberscheld	0	0	0	0	0	0
511-990	Brunnen	0	-30.600	0	0	0	-30.600
511-999	Glocken/Uhrenanlage	0	0	0	0	0	0
52	Bauleitplanung, -ordnung, Liegenschaften	456.250	-1.135.550	137.950	-2.918.400	0	-3.459.750
520-001	Allgemeine Kostenstelle Bauleitplanung, Bauordnung und Liegenschaften	0	-4.100	0	0	0	-4.100
522-010	Liegenschaftsverwaltung	202.450	-470.750	100.000	-2.810.600	0	-2.978.900
522-011	Wertstoffhof	13.000	-35.400	0	0	0	-22.400
523-010	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	800	-306.200	37.950	-77.800	0	-345.250

Querschnitt Finanzhaushalt

Oranienstadt Dillenburg

Ressort Abteilung Kostenstelle		Einzahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Auszahlungen aus lauf. Verw.-Tätigkeit	Einz.aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Jahres-ergebnis
524-010	Umweltschutz	169.050	-227.100	0	-30.000	0	-88.050
524-011	Einrichtungen Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0	0
525-012	Jagd und Fischerei	67.450	-30.600	0	0	0	36.850
526-010	Bau- und Grundstücksordnung	3.500	-61.400	0	0	0	-57.900
53	Tiefbauangelegenheiten	4.970.400	-8.070.850	1.950.000	-6.406.900	0	-7.557.350
530-001	Allgemeine Kostenstelle Tiefbauangelegenheiten	0	-101.300	0	0	0	-101.300
531-010	Straßenreinigung/Winterdienst	23.000	-751.900	0	0	0	-728.900
532-010	Gemeindestraßen, Rad- und Fußwege, Plätze	22.700	-541.100	0	-260.000	0	-778.400
532-011	Parkeinrichtungen	25.600	-32.250	0	-345.000	0	-351.650
532-012	Brücken/Stützmauern	0	-168.500	0	-150.000	0	-318.500
532-013	Wirtschaftswege	0	-166.200	0	0	0	-166.200
532-014	Spielplätze	0	-261.900	0	-40.000	0	-301.900
532-015	E-Mobilität	0	-22.700	0	0	0	-22.700
533-001	Allgemeine Kostenstelle Friedhofs- und Bestattungs	600	-141.300	0	-1.900	0	-142.600
533-010	Friedhof Dillenburg	204.500	-320.900	0	0	0	-116.400
533-011	Friedhof Donsbach	57.500	-46.900	0	0	0	10.600
533-012	Friedhof Eibach	58.700	-47.300	0	0	0	11.400
533-013	Friedhof Frohnhausen	146.000	-82.100	0	-50.000	0	13.900
533-014	Friedhof Manderbach	50.700	-53.300	0	0	0	-2.600
533-015	Friedhof Nanzenbach	48.100	-37.600	0	0	0	10.500
533-016	Friedhof Niederscheld	59.700	-50.200	0	-36.000	0	-26.500
533-017	Friedhof Oberscheld	65.700	-64.500	0	0	0	1.200
534-001	Allgemeine Kostenstelle Unterhaltung und Betrieb A	3.617.600	-855.650	0	-2.000	0	2.759.950
534-010	Kläranlage Niederscheld	565.000	-1.929.650	0	-260.000	0	-1.624.650
534-011	Kläranlage Donsbach	0	-222.000	0	-2.295.000	0	-2.517.000
534-012	Kanalnetz	20.000	-635.100	0	-720.000	0	-1.335.100
534-013	Abwasserbeiträge	1.000	-1.000	0	0	0	0
535-010	Straßenbeleuchtung	4.000	-498.000	0	-25.000	0	-519.000
536-010	Öffentliches Gewässer	0	-329.200	1.950.000	-2.150.000	0	-529.200
537-001	Allg. Kostenstelle Öffentl. Grün/Baumkataster	0	-11.350	0	0	0	-11.350
537-010	Kommunale Flächen	0	-698.950	0	-72.000	0	-770.950
Gesamtsumme Ressort		**11.141.450**	**-36.880.500**	**3.427.350**	**-13.421.200**	**0**	**-35.732.900**
Gesamtsumme Abteilung		**61.505.150**	**-62.137.950**	**3.676.150**	**-13.233.200**	**7.102.250**	**-3.087.600**
Gesamtsumme Kostenstelle		**61.675.800**	**-62.886.000**	**3.688.650**	**-13.421.200**	**7.102.250**	**-3.840.500**

Verpflichtungsermächtigungen

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
331010-004 StLF 20-V TRH Dbg	-250.000	-250.000	0
331014-004 Abrollbehälter Feuerwehr Manderbach	-80.000	0	0
331014-005 StLF 20-V TRH Man	-250.000	-250.000	0
511510-001 Feuerwehrhaus Manderbach	-1.500.000	-700.000	0
511840-001 KiTa Oberscheld Neubau	-250.000	0	0
532010-004 Fußgängerzone Innenstadt, Poller	-250.000	0	0
534012-705 Kanalerneuerung Forsthaus- und Kreuzstraße, Nds	-140.000	0	0
536010-003 Hochwasserschutz	-1.400.000	0	0
536010-007 Hochwasserschutzkonzept Niederscheld	-1.090.000	0	0
536010-008 Wasserrahmenrichtlinie	-1.280.000	0	0
536010-012 Umbauarbeiten RÜ 81 Eibach Schulstraße	-345.000	0	0

Vorabdotierungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
131-041-10	Zuschüsse betreuende Grundschulen	27.000,00 €	27.000,00 €	41.500,00 €	48.000,00 €
132-012-01	Zuschuss an Verbraucherberatungsstelle	1.270,00 €	1.270,00 €	1.270,00 €	1.270,00 €
132-012-02	Zuschuss an Freiwilligenzentrum Dillenburg	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	0,00 €
132-012-03	Zuschuss an Frauenhaus Wetzlar e.V.	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
132-012-04	Zuschuss Kleidertreff Dillenburg (SVM 23)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
132-012-05	Zuschuss Haus am Brunnen Frohnhausen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.750,00 €
132-012-10	Zuschüsse Advent- und Weihnachtsfeiern Senioren	2.470,00 €	2.470,00 €	2.470,00 €	2.470,00 €
132-012-21	Zuschuss an VDK Ortsvereine	1.120,00 €	1.120,00 €	1.120,00 €	1.120,00 €
132-012-22	Zuschuss Diakonisches Werk Sozial-/Seniorenarbeit	3.440,00 €	3.440,00 €	3.440,00 €	3.440,00 €
132-012-24	Zuschuss Rheuma-Liga	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €
132-012-30	Zuschüsse für Seniorenarbeit	3.040,00 €	3.040,00 €	3.040,00 €	3.040,00 €
132-012-40	Zuschuss Diakonisches Werk Flüchtlingsbetreuung	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
133-010-01	Zuschuss Musikschule	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
133-011-01	Zuschuss Verein Jugendwerk e.V.	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
133-011-02	Zuschuss Verein JAKOB e.V.	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
133-011-03	Zuschuss Diakonisches Werk Jugendsozialarbeit	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
331-010-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Dillenburg	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
331-011-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Donsbach	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
331-012-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Eibach	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
331-013-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Frohnhausen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
331-014-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Manderbach	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
331-015-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Nanzenbach	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
331-016-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Niederscheld	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
331-017-01	Zuschuss an Feuerwehrverein und Jugendfeuerwehr Oberscheld	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
341-030-01	Zuschuss an Förderkreis Schlossberg-festival	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €
341-030-02	Zuschuss an Förderkreis	17.250,00 €	17.250,00 €	17.250,00 €	17.250,00 €
352-020-02	Zuschuss an Evangelische Kirchen-gemeinde für Kirchenmusik	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
352-020-03	Zuschuss an Katholische Kirchen-gemeinde für Kirchenmusik	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Summe	**Vorabdotierungen**	**127.950,00 €**	**127.950,00 €**	**142.450,00 €**	**159.700,00 €**

Produktbereichsplan

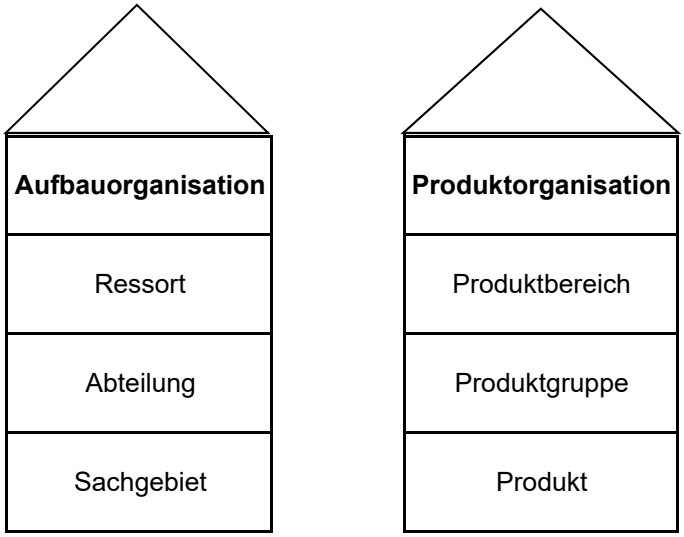
Nr.	Produktbereich	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
01	Innere Verwaltung	-781.550	6.476.250	5.694.700
02	Sicherheit und Ordnung	-1.547.400	5.368.150	3.820.750
03	Schulträgeraufgaben	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	-239.200	1.757.850	1.518.650
05	Soziale Leistungen	-28.400	185.400	157.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-3.079.250	12.150.750	9.071.500
07	Gesundheitsdienste	0	0	0
08	Sportförderung	-85.200	2.329.850	2.244.650
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-19.400	409.150	389.750
10	Bauen und Wohnen	-222.900	2.171.700	1.948.800
11	Ver- und Entsorgung	-4.528.050	4.315.450	-212.600
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-407.850	2.502.850	2.095.000
13	Natur- und Landschaftspflege	-1.870.700	3.461.700	1.591.000
14	Umweltschutz	-169.050	227.100	58.050
15	Wirtschaft und Tourismus	-267.450	1.371.000	1.103.550
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-49.886.500	23.522.000	-26.364.500
	Gesamtbetrag	**-63.132.900**	**66.249.200**	**3.116.300**

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

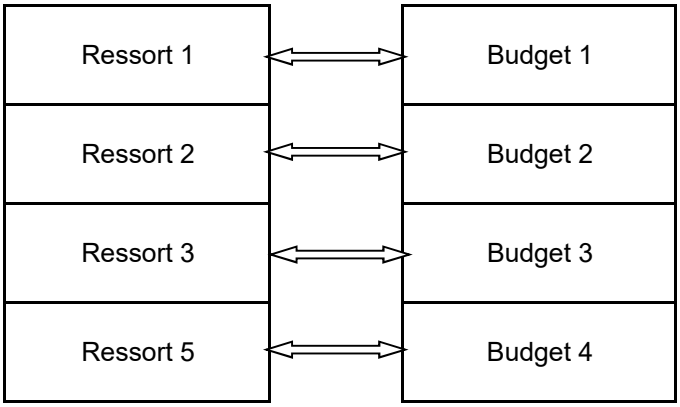
Organisationsübersicht			Produktübersicht				statist. Produkt bereich (§ 4 Abs. 2 GemHVO)
Ressort			Produktbereich				
	Abteilung			Produktgruppe			
		Sachgebiet/Kostenstelle				Produkt	
1		Zentrale Dienste	1			Zentrale Dienste	
		Allgemeine Kostenstelle Zentrale Dienste					01
	11	Abteilung Organe und Personal		11		Organe und Personal	
		Allgemeine Kostenstelle Organe und Personal					01
		Sachgebiet Gemeindeorgane			111	Gemeindeorgane	01
		Sachgebiet Personalangelegenheiten			112	Personalangelegenheiten	01
		Sachgebiet Verwaltungssteuerung			114	Verwaltungssteuerung	01
	12	Abteilung Organisation, Zentrale Dienste und EDV		12		Organisation, Zentrale Dienste und EDV	
		Allg.Kostenstelle Organisation, Zentrale Dienste und EDV					01
		Sachgebiet Organisation			121	Organisation	01
		Sachgebiet Zentrale Dienste			122	Zentrale Dienste	01
		Sachgebiet Wahlen			123	Wahlen	02
		Sachgebiet Informations- und Kommunikationstechnik			124	Informations- und Kommunikationstechnik	01
	13	Abteilung Jugend und soziale Angelegenheiten		13		Jugend und soziale Angelegenheiten	
		Allg.Kostenstelle Jugend und soziale Angelegenheiten					05
		Sachgebiet Tageseinrichtungen für Kinder			131	Tageseinrichtungen für Kinder	06
		Sachgebiet Soziale Hilfen und Leistungen			132	Soziale Hilfen und Leistungen	05
		Sachgebiet Jugendarbeit			133	Jugendarbeit	06
	19	Stabsstelle		19		Stabsstelle	
		Sachgebiet Mitarbeitervertretung			191	Mitarbeitervertretung	01
2		Finanzen	2			Finanzen	
		Allgemeine Kostenstelle Ressort 2 Finanzen					01
	21	Abteilung Allgemeine Finanzangelegenheiten und Steuern		21		Allgemeine Finanzangelegenheiten und Steuern	
		Allg. Kostenstelle Allg.Finanzangelegenheiten					01
		Sachgebiet Allgemeine Finanzverwaltung			211	Allgemeine Finanzverwaltung	01
		Sachgebiet Forstwirtschaft			215	Forstwirtschaft	13
	22	Abteilung Stadtkasse		22		Stadtkasse	
		Allgemeine Kostenstelle Stadtkasse					
		Sachgebiet Stadtkasse			221	Stadtkasse	01
	23	Abteilung Buchhaltung und Controlling		23		Buchhaltung und Controlling	
		Allg. Kostenstelle Buchhaltung und Controlling					01
		Sachgebiet Buchhaltung und Controlling			232	Buchhaltung und Controlling	01
		Sachgebiet Beteiligungsmanagement			233	Beteiligungsmanagement	8/1
		Sachgebiet Gemeindesteuern			234	Gemeindesteuern	01
	29	Abteilung Allgemeine Finanzwirtschaft		29		Allgemeine Finanzwirtschaft	
		Sachgebiet Finanzwirtschaft			291	Allgemeine Finanzwirtschaft	16
3		Bürgerdienste	3			Bürgerdienste	
		Allgemeine Kostenstelle Bürgerdienste					02
	30	Stabsstellen		30		Stabsstellen	
		Sachgebiet Pressestelle/Archiv			301	Pressestelle/Archiv	01/04
		Sachgebiet Standortmanagement (Stadtmarketing/Wirtschaftsförderung/Förderungen allgemein)			302	Standortmanagement(Stadtmarketing/Wirtschaftsfö	15
	31	Abteilung Allg. Ordnungs-/Verkehrsangelegenheiten		31		Allg. Ordnungs-/Verkehrsangelegenheiten	
		Allgemeine Kostenstelle Allg. Ordnungs-/Verkehrsangelegenheiten					02
		Sachgebiet Verkehrsangelegenheiten			311	Verkehrsangelegenheiten	02
		Sachgebiet Gefahrgutüberwachung			313	Gefahrgutüberwachung	02
		Sachgebiet Allgemeine Ordnungs-, Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten			315	Allgemeine Ordnungs-, Gewerbe- undGaststättenan	02
	32	Abteilung Bürgerservice		32		Bürgerservice	
		Allgemeine Kostenstelle Bürgerservice					02
		Sachgebiet Bürgerbüro			321	Bürgerbüro	02
		Sachgebiet Standesamt			324	Standesamt	02
	33	Abteilung Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz		33		Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	
		Allgemeine Kostenstelle Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz				Allgemeine Kostenstelle Brand-, Zivil- undKatastroph	02
		Sachgebiet Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz			331	Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	02

Organisationsübersicht			Produktübersicht				statist. Produkt bereich (§ 4 Abs. 5 GemHVO)
	34	Abteilung Sport und Wildpark		34		Sport und Wildpark	
		Allg. Kostenstelle Sport und Wildpark					08
		Sachgebiet Sportförderung, Vereine, Förderkreis und Wandertourismus - Deskline			341	Sportförderung, Vereine, Förderkreis und Wandertourismus - Deskline	08/15
		Sachgebiet Wildpark			342	Wildpark	04
	35	Abteilung Heimat- und Kulturpflege/Historischer Tourismus und Veranstaltungen		35		Heimat- und Kulturpflege/Historischer Tourismus und Veranstaltungen	
		Allgemeine Kostenstelle Heimat- und Kulturpflege/Historischer Tourismus und Veranstaltungen					04
		Sachgebiet Heimat- und Kulturpflege, Büchereien			352	Heimat- und Kulturpflege, Büchereien	04
		Sachgebiet Historischer Tourismus und Schlossberganlagen			353	Historischer Tourismus und Schlossberganlagen	10
		Sachgebiet Veranstaltungen			354	Veranstaltungen	15
	39	Abteilung Krisenmanagement		39		Krisenmanagement	
		Sachgebiet Krisenmanagement			391	Krisenmanagement	02
5		Bauen und Liegenschaften	5			Bauen und Liegenschaften	
		Allgemeine Kostenstelle Bauen und Liegenschaften					10
	51	Abteilung Gebäudemanagement/Denkmalschutz u. -pflege/Allg. Einrichtungen		51		Gebäudemanagement/Denkmalschutz u. -pflege/Allg. Einrichtungen	
		Sachgebiet Gebäudemanagement/Denkmalschutz u. -pflege/Allg. Einrichtungen			511	Gebäudemanagement/Denkmalschutz u. -pflege/Allg. Einrichtungen	10
	52	Abteilung Bauleitplanung, -ordnung und Liegenschaften		52		Bauleitplanung, -ordnung und Liegenschaften	
		Allgemeine Kostenstelle Bauleitplanung, Bauordnung und Liegenschaften					10
		Sachgebiet Liegenschaftsverwaltung			522	Liegenschaftsverwaltung	01
		Sachgebiet Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen			523	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	09
		Sachgebiet Umweltschutz			524	Umweltschutz	14
		Sachgebiet Jagd und Fischerei			525	Jagd und Fischerei	13
		Sachgebiet Bau- und Grundstücksordnung			526	Bau- und Grundstücksordnung	10
	53	Abteilung Tiefbauangelegenheiten		53		Tiefbauangelegenheiten	
		Allgemeine Kostenstelle Tiefbauangelegenheiten					10
		Sachgebiet Straßenreinigung/Winterdienst			531	Straßenreinigung/Winterdienst	12
		Sachgebiet Verkehrsflächen und -anlagen			532	Verkehrsflächen und -anlagen/Parkeinrichtungen	12
		Sachgebiet Friedhofs- und Bestattungswesen			533	Friedhofs- und Bestattungswesen	13
		Sachgebiet Unterhaltung und Betrieb der Abwasseranlagen			534	Unterhaltung und Betrieb der Abwasseranlagen	11
		Sachgebiet Straßenbeleuchtung			535	Straßenbeleuchtung	12
		Sachgebiet Öffentliche Gewässer			536	Öffentliche Gewässer	13
		Sachgebiet Öffentliches Grün/Baumkataster			537	Öffentliches Grün/Baumkataster	13

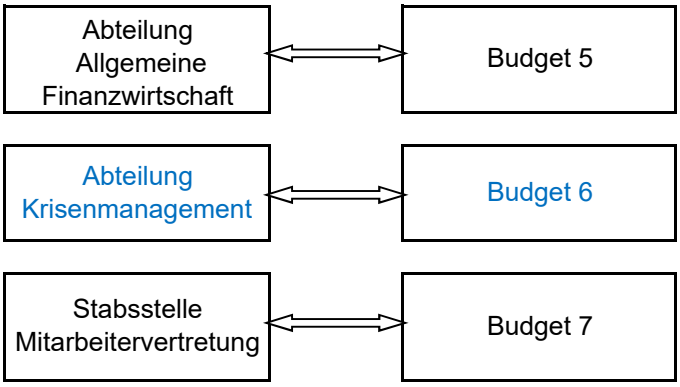
Die Stadt Dillenburg gliedert ihre Teilhaushalte aufgrund der Option des § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO produktorientiert nach der örtlichen Organisation. Die Gliederung entspricht folgender Logik:



Jeder Teilhaushalt auf der Ebene des Ressorts bildet ein Budget.



Daneben gibt es dreiSonderbudgets



Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Vorabdotierungen

Deckungsfähigkeit

Ergebnishaushalt

Die Kontengruppen Personalaufwendungen (62, 63, 65) und Versorgungsaufwendungen (64) sind gem. § 20 Abs. 2 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Teilergebnishaushaltes sind gem. § 20 Abs.5 GemHVO einseitig deckungsfähig zugunsten der Investitionsauszahlungen im entsprechenden Teilfinanzhaushalt (Investitionsprogramm).

Bis zu einer haushaltsrechtlichen Regelung dergestalt, dass Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auch für zahlungswirksame Aufwendungen im Teilergebnishaushalt verwendet werden dürfen, gelten Mehraufwendungen, die durch im Teilfinanzhaushalt bzw. Investitionsprogramm veranschlagte, jedoch nicht aktivierungsfähige Anschaffungs- oder Herstellungskosten entstehen, gem. § 100 HGO unabhängig von ihrer Höhe als genehmigte über- oder außerplanmäßige Aufwendungen. Die Ermächtigung zur Leistung von Investitionsauszahlungen im betreffenden Teilfinanzhaushalt bzw. Budget des Investitionsprogrammes vermindert sich entsprechend.

Investitionen des Programms Lebendige Zentren sind über die Teilhaushalte hinweg deckungsfähig.

Investitionen des Programms Zukunft Innenstadt sind über die Teilhaushalte hinweg deckungsfähig.

Unechte Deckungsfähigkeit

Ergebnishaushalt

Gem. § 19 Abs. 1 GemHVO dürfen innerhalb der Teilergebnishaushalte zahlungswirksame zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

Gem. § 19 Abs. 2 GemHVO dürfen Mehrerträge aus Schadensersatzleistungen, Zuweisungen und Zuschüssen und Kostenerstattungen für entsprechende Mehraufwendungen sowie Mehrerträge aus der Gewerbesteuer für Mehraufwendungen der Gewerbesteuer- und Heimatumlage verwendet werden.

Finanzhaushalt

Gem. § 19 Abs. 1 GemHVO dürfen innerhalb der Produktbudgets zweckgebundene Mehreinzahlungen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.

Gem. § 19 Abs. 2 GemHVO dürfen Mehreinzahlungen aus Schadensersatzleistungen, Zuweisungen und Zuschüssen sowie Kostenerstattungen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.

Übertragbarkeit

Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO (Fraktionsmittel)

Gemäß § 21 Abs. 4 GemHVO werden die Aufwendungen des Produktes 111 Gemeindeorgane für die Fraktionsmittel für übertragbar erklärt.

Teilergebnisplan Ressort 5 Bauen und Liegenschaften

Gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO werden die Aufwendungen der Produkte 511 Gebäudemanagement, 523 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 532 Verkehrsflächen und –anlagen/Parkeinrichtungen sowie 534 Unterhaltung und Betrieb der Abwasseranlagen für übertragbar erklärt.

Vorabdotierungen

Vorabdotierungen gehören nicht zum Budget der einzelnen Ressorts. Die Mittel sind bestimmungsgemäß auszuzahlen und nicht mit anderen Mitteln des Teilhaushaltes deckungsfähig.

Stellenplan

Bei organisatorischen Änderungen dürfen in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind in dem Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragshaushaltssatzung aufzunehmen.

4 Teilhaushalte

Gliederung der Teilhaushalte

- Produktbeschreibungen der steuerungsrelevanten Produkte
- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

4.1 Ressort 1 (Zentrale Dienste)

4.2 Budget Mitarbeitervertretung

4.3 Ressort 2 (Finanzen)

4.4 Budget Allgemeine Finanzwirtschaft

4.5 Ressort 3 (Bürgerdienste)

4.6 Budget Krisenmanagement

4.7 Ressort 5 (Bauen und Liegenschaften)

4.1 Teilhaushalt Ressort 1 (Zentrale Dienste)

4.1 Teilhaushalt Ressort 1 (Zentrale Dienste)

Teilergebnishaushalt Ressort Zentrale Dienste

Oranienstadt Dillenburg

				Haushaltsansatz	
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-122.350	-134.250	-113.544
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-137.400	-151.400	-128.990
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-255.100	-258.300	-388.049
06	547	Erträge aus Transferleistungen 547	-704.000	-708.000	-714.084
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-1.943.200	-1.785.200	-2.121.730
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-17.300	-20.050	-46.048
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-54.550	-68.250	-59.491
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-3.233.900**	**-3.125.450**	**-3.571.935**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	7.787.400	7.034.700	6.225.238
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	541.400	481.900	478.210
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	1.654.350	1.424.900	1.193.525
14	66	Abschreibungen 66	204.750	199.750	271.140
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	4.290.750	4.010.250	3.898.125
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 73	0	0	9.927
17	72	Transferaufwendungen 72	704.000	708.000	714.084
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	1.400	1.400	950
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**15.184.050**	**13.860.900**	**12.791.198**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**11.950.150**	**10.735.450**	**9.219.263**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-3.233.900**	**-3.125.450**	**-3.571.935**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**15.184.050**	**13.860.900**	**12.791.198**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**11.950.150**	**10.735.450**	**9.219.263**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	-35.580
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	88.382
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**52.803**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**11.950.150**	**10.735.450**	**9.272.066**
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-170.000	-166.000	-173.651
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	796.500	768.000	907.698
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**626.500**	**602.000**	**734.047**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**12.576.650**	**11.337.450**	**10.006.113**

Teilfinanzhaushalt Ressort Zentrale Dienste

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	8.767	0	0	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**8.767**	**0**	**0**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-2.678	-274.000	-274.000	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-253.800	0	-193.000	-318.606	-4.188.387	-3.863.687	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-13.000	0	-14.100	-52.232	-152.500	-110.500	
11	**Summe**	**-266.800**	**0**	**-307.100**	**-373.516**	**-4.614.887**	**-4.248.187**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-266.800**	**0**	**-307.100**	**-364.749**	**-4.614.887**	**-4.248.187**	

Erläuterungen

zu 124010-002

IT-Sicherheitssoftware 15.000 €
Digitalisierung 60.000 €
Infoma Gebäudemanagement 29.500 €
Tool zur Ermittlung und Bemessung von akt. Eigenleistungen 5.000 €
MS Office Lizenzen 2022 60.000 €

zu 124010-001

Backup Server 10.000 €
USVs 3.000 €
Drucker 3.000 €
Netzwerkswitch 3.000 €
Laptop und Dockingstation 5.000 €
iPhone 14 Pro Max. 2.000 €
2 Surfaces + Dockingstations und insgesamt 4 Monitoren 3.300 €
Tablet für Kanalkontrollen Kläranlage 1.000 €
iPad für Kläranlage für Überwachung 1.500 €

Investitionen Ressort Zentrale Dienste

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
122010-001 Beschaffung Einrichtungsgegenst., Zentrale Dienste	-3.000	0	-18.000	-4.937	-2.000	-3.000	-2.000
124010-001 Beschaffung von Hardware, EDV	-31.300	0	-46.500	-75.625	-40.000	-40.000	-40.000
124010-002 Beschaffung von Software, EDV	-169.500	0	-48.500	-169.276	-30.000	-30.000	-30.000
131001-001 Einrichtungsgegenstände für Kindertagesstätten	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
131021-001 Kita Dbg Mittelfeld Investitionszuschuss	0	0	-60.000	0	0	0	0
131026-001 Kita Am Zwingel Einrichtungsgegenstände	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-7.700	0
131029-001 Kita im ehem. Aka Neueinrichtung	0	0	0	-50.000	0	0	0
132010-002 Ansiedlung Mediziner	-30.000	0	0	0	-20.000	-20.000	-20.000
133010-001 Jugendpark (ehem. Meetingpoint)	0	0	-100.000	-2.678	0	0	0

Produktbeschreibung 131 Tageseinrichtungen für Kinder

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Dienste	**Verantwortliche Person(en):** Frank-Markus Dietermann Martina Klingspor-Lehmann (Vertretung) Kerstin Immel-Koch (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Planung, Bereitstellung und Vergabe von Plätzen in Kindertageseinrichtungen sowie betreuenden Grundschulen.
Leistungen:	Satzung und Gebührenordnung der Oranienstadt Dillenburg über die Benutzung von Kindertageseinrichtungen, Aufstellung und Überwachung der Haushaltsansätze für die Kindertageseinrichtungen in städtischer und in freier Trägerschaft, Belegung der Kindertageseinrichtungen, Betriebsverträge und Kostenabrechnungen mit den freien Trägern.
Auftragsgrundlage:	SGB VIII, Hess. Kinderförderungsgesetz (KiföG), Tagesbetreuungsaufbaugesetz sowie die jeweiligen Verwaltungsvorschriften. Weiterhin die Satzung über die Kindertageseinrichtungen und die Gebührenordnung zur Satzung über die Kindertageseinrichtungen der Oranienstadt Dillenburg sowie die Richtlinien des Lahn-Dill-Kreises und die Empfehlungen des Hess. Kultusministeriums zur Förderung von Betreuungsangeboten an Grundschulen. Beschlüsse der städt. Gremien.
Zielgruppe:	Kinder im Alter von 0 Jahren bis zum Ende der Grundschule. Vorrangig jedoch Kinder im Alter von 1 Jahr bis zum Schuleintritt.
Allgemeine Ziele:	Status Quo von 35% der erforderlichen Krippenplätze einhalten und bei Bedart ausbauen. Erfüllung von Rechtsansprüchen auf einen Betreuungsplatz in einer Kindertageseinrichtung in der Form, dass alle Anspruchsberechtigten die einen Anspruch geltend machen, die gewünschte Betreuungszeit erhalten.
Operationale Ziele:	Sicherstellung von Plätzen für Kinder unter drei Jahren und für Kinder im Alter von drei Jahren bis zum Schuleintritt. Umsetzung der Regelungen des Kita-Qualitätsgesetz für die städtischen Kindertageseinrichtungen.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-3.180.541,86 €	-3.231.314,84 €	-2.838.800,00 €	-2.963.500,00 €
Sachaufwand	4.998.760,79 €	4.845.059,30 €	4.897.650,00 €	5.166.500,00 €
Personalaufwand	4.152.418,49 €	4.533.392,46 €	4.957.100,00 €	5.583.600,00 €
Ergebnis	5.970.637,42 €	6.147.136,92 €	7.015.950,00 €	7.786.600,00 €
Aufwand	8.497.265,50 €	9.204.715,08 €	10.033.373,00 €	12.952.946,12 €
Zuschüsse	-2.658.756,31 €	-2.823.692,97 €	-2.548.277,00 €	-3.068.958,00 €
Elternbeiträge	-188.197,71 €	-203.827,10 €	-293.158,00 €	-310.814,00 €
Eigenanteil freier Träger	-257.596,16 €	-255.826,34 €	-252.543,00 €	-426.592,77 €
Sonst. Zuschüsse	-850.437,25 €	-216.440,95 €	-436.069,00 €	-287.800,00 €
Anteil Stadt aus allgemeinen Steuern	4.688.325,70 €	5.051.904,69 €	6.046.113,00 €	7.940.089,34 €
Kostendeckungsgrad Eltern	2,21	2,21	2,92	2,40
Betrag Betreuungsstunde Ü3 Kinder	1,40 €	1,40 €	1,40 €	1,40 €
Betrag Betreuungsstunde U3 Kinder	1,60 €	1,60 €	1,60 €	1,60 €
Erläuterungen	**Aufgrund von fehlenden Abrechnungen bzw. Planungsrechnungen handelt es sich hier in allen Jahren nur um vorläufige Zahlen, die so nicht repräsentativ sind.**			

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Tageseinrichtungen für Kinder

Oranienstadt Dillenburg

				Haushaltsansatz	
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-120.400	-132.400	-111.392
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-137.000	-151.000	-128.860
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-76.700	-80.000	-172.971
06	547	Erträge aus Transferleistungen 547	-704.000	-708.000	-714.084
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-1.924.200	-1.766.200	-2.075.466
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-1.100	-1.100	-1.202
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-100	-100	-3.569
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-2.963.500**	**-2.838.800**	**-3.207.542**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	5.583.600	4.957.100	4.533.392
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	215.350	213.400	186.474
14	66	Abschreibungen 66	45.150	41.750	42.535
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	4.202.000	3.934.500	3.851.259
17	72	Transferaufwendungen 72	704.000	708.000	714.084
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**10.750.100**	**9.854.750**	**9.327.743**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**7.786.600**	**7.015.950**	**6.120.202**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-2.963.500**	**-2.838.800**	**-3.207.542**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**10.750.100**	**9.854.750**	**9.327.743**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**7.786.600**	**7.015.950**	**6.120.202**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	-23.773
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	50.708
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**26.935**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**7.786.600**	**7.015.950**	**6.147.137**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	751.000	722.000	842.461
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**751.000**	**722.000**	**842.461**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**8.537.600**	**7.737.950**	**6.989.598**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Tageseinrichtungen für Kinder

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-34.000	-34.000	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-20.000	0	-80.000	-60.000	-856.600	-808.900	
11	**Summe**	**-20.000**	**0**	**-80.000**	**-60.000**	**-890.600**	**-842.900**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**0**	**-80.000**	**-60.000**	**-890.600**	**-842.900**	

Investitionen Sachgebiet Tageseinrichtungen für Kinder

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
131001-001 Einrichtungsgegenstände für Kindertagesstätten	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
131021-001 Kita Dbg Mittelfeld Investitionszuschuss	0	0	-60.000	0	0	0	0
131026-001 Kita Am Zwingel Einrichtungsgegenstände	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-7.700	0
131029-001 Kita im ehem. Aka Neueinrichtung	0	0	0	-50.000	0	0	0

Produktbeschreibung 133 Jugendarbeit

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Dienste	**Verantwortliche Person(en):** Frank-Markus Dietermann n.N. (Vertretung)
Pflichtaufgabe	**freiwillige Aufgabe:**
Rechtsbindingsgrad muss soll kann	freiwillig x

Kurzbeschreibung:	Pädagogische Betreuung in den bereitgestellten Jugendräumen, aufsuchende Jugendarbeit, Betreuung der Kinder- und Jugendvertretung, sowie adäquates Angebot für den Ferienpass.
Leistungen:	Pädagogische Betreuung in den bereitgestellten Jugendräumen, in der Kernstadt und den Stadtteilen. Gruppenangebote im Jugendhaus.
Auftragsgrundlage:	Hessische Gemeindeordnung (HGO) und SGB VIII.
Zielgruppe:	Alle schulfpflichtigen Kinder, Jugendlichen und junge Erwachsene, die in der Oranienstadt Dillenburg wohnen.
Allgemeine Ziele:	Offene Jugendarbeit zu der alle Zielgruppen Zugang haben und erreicht werden können. Bedarfsgerechter Ausbau von Angeboten in den Zielgruppen. Beratungen, Hilfestellungen und Freizeitangebote sollen für die Kinder und Jugendlichen angeboten werden. Bessere Einbindung der Kinder- und Jugendvertretung in politische Entscheidungen.
Operationale Ziele:	Beibehaltung der Öffnungszeiten der Jugendräume, bzw. Wiederbelebung der Jugendräume Eibach und Oberscheld.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-705,00 €	-35.154,08 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €
Sachaufwand	27.861,88 €	56.244,53 €	42.250,00 €	36.700,00 €
Personalaufwand	150.889,28 €	177.339,09 €	163.400,00 €	167.800,00 €
Ergebnis	178.046,16 €	198.429,54 €	204.450,00 €	203.300,00 €
Öffnungszeiten Jugendtreff Stunden/Woche	20	22	22	22
Öffnungszeiten Mädchentreff Stunden/Woche	2	2	4	4
Öffnungszeiten JR Donsbach Stunden/Woche	6	6	6	6
Öffnungszeiten JR Eibach Stunden/Woche	0	0	6	0
Öffnungszeiten JR Frohnhausen Stunden/Woche	6	6	6	6
Öffnungszeiten JR Oberscheld Stunden/Woche	0	0	6	6
Anzahl Jugendlicher Jugendhaus Dbg	20	35	45	40

Produktbeschreibung 133 Jugendarbeit

Oranienstadt Dillenburg

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Jugendlicher Mädchengruppe	10	8	10	8
Anzahl Kinder Kindergruppe	0	0	0	8
Anzahl Jugendlicher Donsbach	10	11	12	15
Anzahl Jugendlicher Eibach	0	0	6	0
Anzahl Jugendlicher Frohnhausen	2	2	6	3
Anzahl Jugendlicher Oberscheld	0	0	6	10
Anzahl Ferienpassaktionen der Stadt-jugendpflege	9	15	10	8
Anzahl Ferienpassaktionen der Vereine	18	19	20	29
Teilnehmer an den Ferienpassaktionen	61	168	200	192
Auslastungsgrad Ferienpass	53%	87%	85%	85%
Aufwandsdeckungsgrad Ferienpass	100,00%	100,00%	100,00%	100%
Erläuterungen	Die Anzahl der Jugendlichen in den Jugendräumen sind als Durch-schnittswerte pro Öffnungstag zu verstehen.			

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Jugendarbeit

Oranienstadt Dillenburg

				Haushaltsansatz	
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-1.000	-1.000	-1.878
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-200	-200	-12
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	0	0	-33.265
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-1.200**	**-1.200**	**-35.154**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	167.800	163.400	177.339
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	16.200	15.500	46.184
14	66	Abschreibungen 66	0	6.250	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	20.500	20.500	10.045
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**204.500**	**205.650**	**233.568**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**203.300**	**204.450**	**198.414**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-1.200**	**-1.200**	**-35.154**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**204.500**	**205.650**	**233.568**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**203.300**	**204.450**	**198.414**
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	15
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**15**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**203.300**	**204.450**	**198.430**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.500	1.500	1.285
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.500**	**1.500**	**1.285**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**204.800**	**205.950**	**199.715**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Jugendarbeit

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-2.678	-240.000	-240.000	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	0	0	0	0	-1.100	-1.100	
11	**Summe**	**0**	**0**	**-100.000**	**-2.678**	**-241.100**	**-241.100**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-100.000**	**-2.678**	**-241.100**	**-241.100**	

Investitionen Sachgebiet Jugendarbeit

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
133010-001 Jugendpark (ehem. Meetingpoint)	0	0	-100.000	-2.678	0	0	0

4.2 Teilhaushalt Budget Mitarbeitervertretung

Produktbeschreibung 191 Mitarbeitendenvertretung

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Dienste	**Verantwortliche Person(en):** Mario Schneider
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Der Personalrat und die Dienststelle arbeiten vertrauensvoll im Zusammenwirken mit den in den Dienststellen vertretenen Gewerkschaften und Arbeitgebervereinigungen zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und zum Wohle der Beschäftigten zusammen.
Leistungen:	Beantragung von Maßnahmen, die der Dienststelle und ihren Angehörigen dienen. Darüber zu wachen, dass die zugunsten der Beschäftigten geltenden Gesetze, Tarifverträge, Verord-nungen, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsanordnungen durchgeführt werden. Anre-gungen und Beschwerden von Beschäftigten entgegennehmen und falls sie berechtigt er-scheinen, mit der Dienststellenleitung auf ihre Erledigung hinwirken. Die Eingliederung und berufliche Entwicklung Schwerbehinderter und sonstiger schutzbedürftiger Personen fördern. Mit der Jugend- und Auszubildendenvertretung eng zusammenarbeiten. Mitbestimmung in sozialen Angelegenheiten (u.a. Beginn und Ende der täglichen Arbeitszeit, Aufstellung des Urlaubsplans, Fragen der Lohngestaltung innerhalb der Dienststelle, Aufstellung von Sozial-plänen, Regelungen und Ordnung des Verhaltens der Beschäftigten in der Dienststelle, Vorschlagswesen, Gestaltung der Arbeitsplätze etc.). Mitbestimmung bei Einstellungen, Be-förderungen, Höhergruppierungen, Eingruppierungen, ordentlichen Kündigungen, Inhalt von Personalfragebögen, Grundsätze des Verfahrens bei Stellenausschreibungen, Beurtei-lungsrichtlinien. Mitwirkung in organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten.
Auftragsgrundlage:	Hessisches Personalvertretungsgesetz.
Zielgruppe:	Arbeitnehmer:innen und Beamte:innen der Oranienstadt Dillenburg.
Allgemeine Ziele:	Vertretung der Arbeitnehmer:innen und Beamte:innen, Erhalt und Sicherung der Arbeitsplätze
Operationale Ziele:	Der Stellenplan ist permanent, flexibel und bedarfsgerecht an die Anforderungen einer modernen Kommunalverwaltung anzupassen und zu optimieren.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-19.538,79 €	-20.786,72 €	-21.700,00 €	-20.300,00 €
Sachaufwand	971,71 €	1.839,66 €	5.650,00 €	10.300,00 €
Personalaufwand	101.998,34 €	108.500,50 €	112.800,00 €	112.300,00 €
Ergebnis	83.431,26 €	89.553,44 €	96.750,00 €	102.300,00 €
Stellen laut Stellenplan	190,18	193,92	198,92	207,22
davon Beamte	28,25	30,5	30,5	30,5
davon TVöD	161,93	163,92	168,42	176,72
Besetzte Stellen	155,2	165,83	170	187
davon Beamte	24,02	26,08	26	26
davon TVöD	131,18	139,75	143	161

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Mitarbeitervertretung

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-20.300	-21.700	-20.787
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-20.300**	**-21.700**	**-20.787**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	112.300	112.800	108.501
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	10.300	5.650	1.840
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**122.600**	**118.450**	**110.340**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**102.300**	**96.750**	**89.553**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-20.300**	**-21.700**	**-20.787**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**122.600**	**118.450**	**110.340**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**102.300**	**96.750**	**89.553**
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**0**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**102.300**	**96.750**	**89.553**
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**102.300**	**96.750**	**89.553**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Mitarbeitervertretung

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	0	0	0	0	0	0	
11	**Summe Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0	0	0	0	0	0	

4.3 Teilhaushalt Ressort 2 (Finanzen)

Teilergebnishaushalt Ressort Finanzen

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-786.050	-664.050	-859.401
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-250	-250	-333
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-97.150	-89.700	-130.037
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-173.950	-128.700	-114.857
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-27.200	-26.400	-35.585
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-1.084.600**	**-909.100**	**-1.140.213**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	1.216.300	1.086.000	1.022.564
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	187.900	189.950	178.477
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	865.250	729.000	709.874
14	66	Abschreibungen 66	11.800	3.350	3.071
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	1.807.500	1.630.000	1.193.331
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	4.250	4.000	3.877
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**4.093.000**	**3.642.300**	**3.111.195**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**3.008.400**	**2.733.200**	**1.970.981**
21	56,57	Finanzerträge 56, 57	-90.900	-93.800	-103.065
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**-90.900**	**-93.800**	**-103.065**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-1.175.500**	**-1.002.900**	**-1.243.278**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**4.093.000**	**3.642.300**	**3.111.195**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**2.917.500**	**2.639.400**	**1.867.917**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	-14.978
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	6.292
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**-8.686**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**2.917.500**	**2.639.400**	**1.859.231**
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-357.762
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	55.000	55.000	52.849
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**55.000**	**55.000**	**-304.913**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.972.500**	**2.694.400**	**1.554.318**

Teilfinanzhaushalt Ressort Finanzen

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-57.000	0	-5.000	-4.458	-138.566	-123.566	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-31.400	0	-35.000	-49.515	-685.524	-605.824	
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und vergl. Vorgängen	0	0	0	0	-175.100	-175.100	
11	**Summe**	**-88.400**	**0**	**-40.000**	**-53.973**	**-999.190**	**-904.490**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-88.400**	**0**	**-40.000**	**-53.973**	**-999.190**	**-904.490**	

Erläuterungen

zu 215010-002

Fahrzeug Forst ggf. mit Hänger

zu 221010-001

2 höhenverstellbare Schreibtische

zu 232010-001

höhenverstellbarer Schreibtisch, Rollcontainer, Stuhl

Investitionen Ressort Finanzen

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
215010-001 Erwerb von Geräten für Forstwirtschaft	-5.000	0	-5.000	-3.746	-5.000	-5.000	-5.000
215010-002 Beschaffung von Fahrzeugen Forst	-45.000	0	0	0	0	0	0
221010-001 Einrichtungsgegenstände Stadtkasse	-4.000	0	0	0	0	0	0
232010-001 Buchhaltung Einrichtungsgegenstände	-3.000	0	0	0	0	0	0
233020-001 Beteiligung an der EAM Gruppe	-25.400	0	-28.100	-30.695	-22.800	-20.200	-17.500
233020-003 Treuhandstiftung der Stiftergemeinschaft Sparkasse	0	0	0	-10.000	0	0	0
233020-004 Beteiligung an der KEAM	0	0	0	-2.250	0	0	0

Produktbeschreibung 215 Forstwirtschaft

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Finanzen	**Verantwortliche Person(en):** Cornelia Göbel Mona Hafer (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung des Stadtwaldes.
Leistungen:	Holzeinschlag, Verkehrssicherung, Waldfunktionen, Waldverjüngung und -pflege.
Auftragsgrundlage:	Forst- und Naturschutzrecht in Zusammenhang mit dem Forsteinrichtungswerk.
Zielgruppe:	Öffentlichkeit und Forstbetriebe.
Allgemeine Ziele:	Im Besonderen Holzproduktion und Einkommensfunktion sowie Schutz- und Erholungsfunktion. Weiterhin jagdliche Nutzung und Wildschadensregulierung.
Operationale Ziele:	1. jährlicher Einschlag von 10.409 Efm.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-620.726,46 €	-946.686,81 €	-758.250,00 €	-924.500,00 €
Sachaufwand	593.911,19 €	662.704,51 €	658.950,00 €	786.100,00 €
Personalaufwand	159.323,38 €	139.543,80 €	147.800,00 €	182.100,00 €
Ergebnis	132.508,11 €	-144.438,50 €	48.500,00 €	43.700,00 €
Einschlag Wirtschaftsjahr (Efm)	12.722	11.655	13.315	12.409
Beförsterungskostenje ha Holzboden fläche (€/fm)	24,92 €	35,78 €	44,47 €	55,14 €
Holzerlöse Durschnitt je Festmeter (€/fm)	46,69 €	49,36 €	56,36 €	61,30 €
Deckungsbeitrag 1 (€/fm)	25,63 €	20,60 €	25,22 €	29,30 €
Erläuterungen	Der Deckungsbeitrag 1 errechnet sich aus dem Erlös Holzverkauf und Nebennutzungen abzüglich Sachkosten Holzernte sowie den anteiligen Personalkosten geteilt durch den Einschlag.			

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Forstwirtschaft

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-748.050	-626.050	-815.065
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	0	0	-454
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-173.950	-128.700	-114.857
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-2.500	-3.500	-4.235
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-924.500**	**-758.250**	**-934.611**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	179.100	147.800	139.541
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	3.000	0	3
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	772.350	653.500	657.806
14	66	Abschreibungen 66	9.500	1.450	1.022
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	4.250	4.000	3.876
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**968.200**	**806.750**	**802.248**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**43.700**	**48.500**	**-132.363**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-924.500**	**-758.250**	**-934.611**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**968.200**	**806.750**	**802.248**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**43.700**	**48.500**	**-132.363**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	-12.076
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**-12.076**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**43.700**	**48.500**	**-144.439**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.374
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**1.374**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**43.700**	**48.500**	**-143.065**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Forstwirtschaft

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-50.000	0	-5.000	-4.458	-89.938	-74.938	
11	**Summe**	**-50.000**	**0**	**-5.000**	**-4.458**	**-89.938**	**-74.938**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.000**	**0**	**-5.000**	**-4.458**	**-89.938**	**-74.938**	

Erläuterungen

zu 215010-002

Fahrzeug Forst ggf. mit Hänger

Investitionen Sachgebiet Forstwirtschaft

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
215010-001 Erwerb von Geräten für Forstwirtschaft	-5.000	0	-5.000	-3.746	-5.000	-5.000	-5.000
215010-002 Beschaffung von Fahrzeugen Forst	-45.000	0	0	0	0	0	0

4.4 Teilhaushalt Budget Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung 291 Allgemeine Finanzwirtschaft

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Finanzen	**Verantwortliche Person(en):** Ulrike Bellersheim Nina Müller (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss soll kann x	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Darstellung des Vermögens und der Verbindlichkeiten.
Leistungen:	Kommunaler Finanzausgleich, mittel- und langfristige Finanz- und Investitionsplanung, Aufnahme und Tilgung von Krediten, weitere Finanzierungsformen, Konzessionsverträge und -abgaben, Erstellen der Finanzstatistik und der Finanzberichte, Haushaltskonsolidierung, Rücklagenverwaltung, Umlagen und Zuweisungen.
Auftragsgrundlage:	Finanzausgleichsgesetz, HGO, Landeshaushaltsverordnung, Gemeindehaushalt- und Kassenverordnung und andere haushaltsrechtliche, steuerrechtliche und satzungsrechtliche Vorschriften.
Zielgruppe:	Alle Ressorts der Oranienstadt Dillenburg, Statistikstelle und Hess. Statistisches Landesamt, Kreditinstitute, Aufsichtsbehörden, Hess. Städtetag, Hess. Städte- und Gemeindebund.
Allgemeine Ziele:	Optimierung des Vermögens und des Schuldendienstes.
Operationale Ziele:	Keine Nettoneuverschuldung.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-43.744.923,35 €	-45.934.927,52 €	-48.209.600,00 €	-49.887.400,00 €
Sachaufwand	22.334.583,98 €	23.262.591,17 €	24.643.750,00 €	23.573.550,00 €
Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis	-21.410.339,37 €	-22.672.336,35 €	-23.565.850,00 €	-26.313.850,00 €
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten incl. Hessenkasse	0,00 €	5.462.500,00 €	5.412.100,00 €	9.732.550,00 €
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten incl. Hessenkasse	-2.231.500,02 €	-6.169.928,18 €	-2.582.400,00 €	-2.630.300,00 €
Nettoneuverschuldung	-2.231.500,02 €	-707.428,18 €	2.829.700,00 €	7.102.250,00 €
Erläuterungen	Ist die Nettoneuverschuldung negativ, so handelt es sich um eine Entschuldung. In den IST-Zahlen 2022 für Einz./Ausz. ist die Umschuldung von Darlehen i.H.v. 4 Mio. Euro enthalten.			

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Allgemeine Finanzwirtschaft

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen 55	-34.389.000	-32.575.000	-31.711.080
06	547	Erträge aus Transferleistungen 547	-848.000	-841.000	-815.632
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-13.807.350	-13.936.100	-12.631.688
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-30.350	-44.650	-45.067
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-739.000	-739.000	-671.467
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-49.813.700**	**-48.135.750**	**-45.874.933**
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	650	650	303
14	66	Abschreibungen 66	62.900	62.900	820.662
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 73	22.773.800	23.934.250	21.974.069
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**22.837.350**	**23.997.800**	**22.795.033**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**-26.976.350**	**-24.137.950**	**-23.079.900**
21	56,57	Finanzerträge 56, 57	-73.700	-73.850	-52.085
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen 77	736.200	645.950	454.980
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**662.500**	**572.100**	**402.895**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-49.887.400**	**-48.209.600**	**-45.927.018**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**23.573.550**	**24.643.750**	**23.250.013**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**-26.313.850**	**-23.565.850**	**-22.677.005**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	-7.909
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	12.578
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**4.669**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**-26.313.850**	**-23.565.850**	**-22.672.336**
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-26.313.850**	**-23.565.850**	**-22.672.336**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Allgemeine Finanzwirtschaft

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	66.000	0	66.000	65.976	2.799.400	2.601.400	
4	Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	195.300	0	194.600	194.106	3.294.950	2.800.050	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**261.300**	**0**	**260.600**	**260.082**	**6.094.350**	**5.401.450**	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	-14.500	-14.500	
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und vergl. Vorgängen	0	0	0	0	-2.075.000	-2.075.000	
11	**Summe**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.089.500**	**-2.089.500**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**261.300**	**0**	**260.600**	**260.082**	**4.004.850**	**3.311.950**	

4.5 Teilhaushalt Ressort 3 (Bürgerdienste)

Teilergebnishaushalt Ressort Bürgerdienste

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-228.150	-234.550	-97.876
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-575.050	-544.800	-449.971
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-183.150	-197.750	-192.979
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-167.500	-190.500	-12.434
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-89.900	-69.150	-67.999
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-15.050	-15.700	-12.666
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-1.258.800**	**-1.252.450**	**-833.925**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	2.804.150	2.454.300	2.433.039
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	686.500	586.550	605.509
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	2.059.000	1.938.350	983.841
14	66	Abschreibungen 66	393.750	197.850	270.345
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	270.350	243.900	170.136
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	600	600	265
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**6.214.350**	**5.421.550**	**4.463.135**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**4.955.550**	**4.169.100**	**3.629.210**
21	56,57	Finanzerträge 56, 57	-700	-700	-715
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**-700**	**-700**	**-715**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-1.259.500**	**-1.253.150**	**-834.639**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**6.214.350**	**5.421.550**	**4.463.135**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**4.954.850**	**4.168.400**	**3.628.496**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	-22.204
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	13.014
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**-9.190**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**4.954.850**	**4.168.400**	**3.619.306**
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.374
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	278.000	252.500	519.309
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**278.000**	**252.500**	**517.935**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.232.850**	**4.420.900**	**4.137.241**

Teilfinanzhaushalt Ressort Bürgerdienste

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	76.900	0	224.400	454.853	2.673.950	2.014.100	
2	Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	9.600	0	0	
5	**Summe**	**76.900**	**0**	**224.400**	**464.453**	**2.673.950**	**2.014.100**	
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-600.600	0	-201.500	-225.141	-2.141.300	-1.798.100	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-326.100	-1.080.000	-778.600	-75.722	-8.774.500	-5.889.700	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-8.600	0	-10.300	-6.201	-92.950	-62.950	
11	**Summe**	**-935.300**	**-1.080.000**	**-990.400**	**-307.064**	**-11.008.750**	**-7.750.750**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-858.400**	**-1.080.000**	**-766.000**	**157.389**	**-8.334.800**	**-5.736.650**	

Erläuterungen

zu 342010-002

Außenumzäunung als Umsetzungsmaßnahme der geltenden Zoorichtlinien und als Schutz der im Wildpark beheimateten Tiere

zu 342010-004

Pultdachhalle für Gerätschaften und Heulagerung 15.000 €
Container für Lagerung Futtermittel 4.000 €

zu 342010-005

Fangeinrichtung Gehege (Absperrgatter) zunächst für Mufflons und weiße Hirsche, um die Tiere artgerecht und stressarm einfangen zu können. Vorrichtungen sind laut Zoorichtlinie Voraussetzung für alle Gehege.

zu 353010-002

Planungskosten Freilichtbühne

zu 311010-005

Piktogramme, Schilder und Kosten SWD

zu 342010-001

Kleingerätschaften für die tägliche Arbeit im Wildpark

zu 331014-004

Abrollbehälter Löschwasser

zu 302010-001

Beschaffung von Beleuchtungselementen

Teilfinanzhaushalt Ressort Bürgerdienste

Oranienstadt Dillenburg

zu 331001-002

Beschaffung von Geräten 2.300 € je Feuerwehr und Katastrophenschutz

zu 311010-002

3 weitere Messtafeln mit Austausch Säulen + Poliscan FM1 Kamera

zu 331010-002

Hydraulisches Rettungsgerät

zu 341010-004

Vitrine

Investitionen Ressort Bürgerdienste

Oranienstadt Dillenburg

Ressort 3 Bürgerdienste

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
301020-001 Beschaffung Einrichtungsgegenstände, Stadtarchiv	-2.500	0	-2.500	-3.064	0	0	0
302010-001 Weihnachtsbeleuchtung	-15.000	0	-20.000	-7.682	0	0	0
302010-002 Errichtung Hot-Spots Offenes WLAN	0	0	0	-29.279	0	0	0
302010-003 Fahrradabstellanlagen, Ladestation E-Bikes	-20.000	0	0	0	0	0	0
311010-002 mobile Geschwindigkeitsmessanlage	-66.800	0	-15.000	-31.402	0	-6.800	0
311010-003 Ausbau barrierefreie Bushaltestellen	-350.000	0	-10.000	-126.030	0	0	0
311010-004 Machbarkeitsstudie Bahnhof	0	0	-50.000	0	0	0	0
311010-005 Radverkehrskonzept und Umsetzung	-30.000	0	0	0	-30.000	-30.000	-30.000
311010-006 Säulen für Kamera	-46.600	0	0	0	-46.600	-46.600	0
313010-002 Büroeinrichtung Gefahrgutüberwachung	0	0	-5.000	0	0	0	0
331001-002 Beschaffung von Geräten Feuerwehr	-23.000	0	-40.600	0	-25.000	-25.000	-25.000
331001-005 Werkstattfahrzeug	0	0	-14.400	0	0	0	0
331001-006 Sirenen	0	0	-95.000	0	0	0	0
331001-007 Industriewaschmaschine und -trockner	0	0	-26.500	0	0	0	0
331001-009 Umrüstung Atemschutzgeräte Feuerwehr	0	0	0	0	-70.000	0	0
331010-001 Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Dillenburg	0	0	-238.000	0	0	0	0
331010-002 Beschaffung von Geräten Feuerwehr Dillenburg	-28.000	0	-10.000	-4.019	0	0	0
331010-004 StLF 20-V TRH Dillenburg	-50.000	-500.000	0	0	-250.000	-250.000	0
331010-005 ELW 1 Dillenburg	0	0	0	0	-50.000	-150.000	0
331010-006 TLF 4000-V Dillenburg	0	0	0	0	0	0	-500.000
331012-001 Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Eibach	0	0	-25.000	-19.869	0	0	0
331012-002 Beschaffung von Geräten Feuerwehr Eib.	0	0	-10.000	0	0	0	0
331013-001 Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Frohnhausen	0	0	-100.600	0	0	0	0
331013-002 Beschaffung von Geräten Feuerwehr Frohnhausen	0	0	-20.000	0	0	0	0
331014-001 Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Manderbach	0	0	-105.000	0	0	0	0
331014-003 Beschaffung von Geräten Feuerwehr Manderbach	0	0	-3.500	0	0	0	0
331014-004 Abrollbehälter Feuerwehr Manderbach	0	-80.000	0	0	-80.000	-80.000	0
331014-005 StLF 20-V TRH Manderbach	-50.000	-500.000	0	0	-250.000	-250.000	0
331014-006 WLF 26/6900 (dreiachsig) nach DIN 14505 Manderbach	0	0	0	0	-200.000	0	0
331014-007 HLF10 Manderbach	0	0	0	0	0	-50.000	-330.000
331016-004 WLF 26/6900 (dreiachsig) nach DIN 14505 Nds	0	0	0	0	0	-200.000	0
341001-002 Ersatzbeschaffung Messezelte	0	0	0	-182	0	0	0
341010-001 Kassensystem Touristen-Information	0	0	-2.000	0	0	0	0
341010-002 Moutainbiketour	0	0	-10.000	0	-10.000	0	0
341010-003 Pumptrack	0	0	-20.000	0	0	0	0
341010-004 Mobiliar Tourist-Information	-5.000	0	0	0	0	0	0
341010-005 Stadtdekoration	-15.000	0	0	0	0	0	0
341020-001 Ersatzbeschaffung Inventar Wanderwege	-10.000	0	0	0	0	0	0
341022-002 Multimedia-Infostele Rothaarsteig	-20.000	0	0	0	0	0	0
341023-001 Rundwanderweg Obs (ehemals Wäller Tour)	0	0	-9.000	0	0	0	0
342010-001 Beschaffung von Geräten Wildpark Donsbach	-10.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
342010-002 Umsetzung Wildparkkonzept	-50.000	0	-79.000	-35.398	-50.000	-50.000	-50.000

Investitionen Ressort Bürgerdienste

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
342010-003 Kleinfahrzeuge	0	0	0	-13.224	0	0	0
342010-004 bauliche Maßnahmen Wildpark	-19.000	0	0	0	0	0	0
342010-005 Gehege Wildpark	-5.000	0	0	0	0	0	0
352001-001 Fahnen/-masten	-4.000	0	-4.000	-1.605	-4.000	-4.000	-4.000
352010-001 Bücher/Medien	-25.000	0	-25.000	-24.349	-25.000	-25.000	-25.000
352010-002 Kamerasystem Bücherei (SVM 23)	0	0	-18.000	0	0	0	0
352020-001 Boule-Bahn	-50.000	0	0	0	0	0	0
353010-002 Schlossberg	-20.000	0	-20.000	0	0	0	0
354020-001 Büroausstattung	-11.800	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung 302 Standortmanagement

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerdienste	**Verantwortliche Person(en):** Tilo Kramer Tino Fritsch, Elena Wechselberger (Vertretung)
Pflichtaufgabe	**freiwillige Aufgabe:**
Rechtsbindingsgrad muss soll kann	freiwillig x

Kurzbeschreibung:	In der Wirtschaftsförderung sowie im Stadtmarketing werden alle Maßnahmen darauf ausgelegt, eine positive innerstädtische Entwicklung und Pflege des gewerblichen Betriebsbestandes zu erreichen und unter Einbindung aller relevanter Akteure vor Ort den Auswirkungen des Demografischen Wandels nachhaltig entgegenzuwirken. Information und Kommunikation über Gemeindeangelegenheiten.
Leistungen:	s.o.
Auftragsgrundlage:	HGO, Hauptsatzung der Oranienstadt Dillenburg, Beschlüsse Magistrat oder Stadtverordnetenversammlung, Kooperationsvereinbarung Förderkreis Dillenburg e.V./Oranienstadt Dillenburg
Zielgruppe:	Mittelständische Unternehmen, Gewerbetreibende, Händler, Dienstleistungs-unternehmen, Vereine, Gruppen, Kunden/Besucher:innen und Bürger:innen, Einwohner:innen der Oranienstadt Dillenburg, Touristen und Besucher:innen aller Generationen, Presse.
Allgemeine Ziele:	Verbesserung der Außenwirkung und werbewirksame Darstellung des Standortes Dillenburg. Vermittlung von positivem Denken bei allen Beteiligten. Attraktives Leben, Wohnen und Arbeiten in Dillenburg. Enge Abstimmung mit den Produkten Heimat- und Kulturpflege sowie Tourismus. Aktives Leerstands- und Verkaufsflächenmanagement. Einheitlicher und positiver Außenauftritt der Oranienstadt Dillenburg. Imagepflege und -verbesserung. Außenwirkung und werbewirksame Darstellung Dillenburgs. Förderungen allgemein. Beschlüsse der städtischen Gremien über das vorgeschlagene Budget und Beschlüsse über die geplante Verwendung umsetzen. Regelmäßige Berichterstattung in den Gremien. Überprüfung/Überarbeitung und Weiterentwicklung des Stadtmarketings unter Einbeziehung aller relevanten Interessenvertretungen am Standort.
Operationale Ziele:	Jährliche Durchführung eines Weihnachtsgeschehens.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag		-1.171,35 €	-179.000,00 €	-153.450,00 €
Sachaufwand		70.440,14 €	305.500,00 €	287.750,00 €
Personalaufwand		107.941,94 €	97.400,00 €	115.300,00 €
Ergebnis		177.210,73 €	223.900,00 €	249.600,00 €
Weihnachtsaktionen		1	1	1
Erläuterungen				

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Standortmanagement (Stadtmarketing/Wirtschaftsförderung/Förderungen allgemein)

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	0	0	-301
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-152.500	-175.000	0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-900	-4.000	-836
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-50	0	-34
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-153.450**	**-179.000**	**-1.171**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	115.300	97.400	107.942
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	278.200	297.750	62.616
14	66	Abschreibungen 66	9.550	4.450	8.124
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	0	3.300	0
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**403.050**	**402.900**	**178.682**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**249.600**	**223.900**	**177.511**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-153.450**	**-179.000**	**-1.171**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**403.050**	**402.900**	**178.682**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**249.600**	**223.900**	**177.511**
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	-300
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**-300**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**249.600**	**223.900**	**177.211**
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**249.600**	**223.900**	**177.211**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Standortmanagement (Stadtmarketing/Wirtschaftsförderung/Förderungen allgemein)

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	1.573	0	0	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.573**	**0**	**0**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-7.682	0	0	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-35.000	0	-20.000	-29.279	-100.000	-100.000	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	-700	-700	
11	**Summe**	**-35.000**	**0**	**-20.000**	**-36.961**	**-100.700**	**-100.700**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-35.000**	**0**	**-20.000**	**-35.388**	**-100.700**	**-100.700**	

Erläuterungen

zu 302010-001

Beschaffung von Beleuchtungselementen

Investitionen Sachgebiet Standortmanagement (Stadtmarketing/Wirtschaftsförderung/Förderungen allgemein)

Oranienstadt Dillenburg

Ressort	3	Bürgerdienste
Abteilung	30	Ressortleitung
Sachgebiet	302	Standortmanagement (Stadtmarketing/Wirtschaftsförderung/Förderungen allgemein)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
302010-001 Weihnachtsbeleuchtung	-15.000	0	-20.000	-7.682	0	0	0
302010-002 Errichtung Hot-Spots Offenes WLAN	0	0	0	-29.279	0	0	0
302010-003 Fahrradabstellanlagen, Ladestation E-Bikes	-20.000	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung 321 Bürgerbüro

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerdienste	**Verantwortliche Person(en):** Tino Fritsch Jörg Scholz (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Servicestelle für Einwohner:innen sowie Besucher:innen der Oranienstadt Dillenburg.
Leistungen:	Allgemeine Auskünfte in städtischen Angelegenheiten, An-, Ab- und Ummeldungen, Aufenthalts- und Meldebescheinigungen, Auskünfte aus dem Melderegister, Ausstellung von Seniorenausweisen, Ausweise (Kinder-, Personalausweise, Reisepässe), Beglaubigungen, Briefwahlunterlagen, Entgegennahme und Weiterleitung von Anregungen, Beschwerden und Hinweisen, Fischereischeine, Statistiken und Auswertungen, Führung des Wählerverzeichnisses, Führungszeugnisse, Haushaltsbescheinigungen, KFZ-Zulassung: Neuzulassung, Wiederzulassung, Umschreibung, Abmeldung von KFZ, Umkennzeichnung von KFZ, Saisonkennzeichen.
Auftragsgrundlage:	Bundesstatistikgesetz, Melderechtsrahmengesetz, Hessisches Meldegesetz, Passgesetz, Jugendschutzgesetz, Gesetz über Bundespersonalausweise, Hessische Gemeindeordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Hessische Verwaltungskostenordnung, Straßenverkehrsordnung StVZO sowie Dienstanweisungen zur StVZO, Hessisches Fischereigesetz, Wahlgesetze für die Kommunal-, Landtags-, Bundestagswahl sowie Europawahl, Wahlleitfäden, Datenschutzgesetz, Wehrpflichtgesetz, Bundeszentralregistergesetz, Ausführungsgesetze, -verordnungen und -bestimmungen zu den vorgenannten Gesetzen sowie entsprechende Erlasse und für allgemeine Auskünfte das Ortsrecht.
Zielgruppe:	Einwohner:innen, sonstige Personen (Besucher, Touristen, usw.), sonstige Behörden.
Allgemeine Ziele:	Bürgernahe, fachkundige und effiziente Beratung von Kunden mit dem Ziel der permanenten Steigerung der Kundenzufriedenheit.
Operationale Ziele:	

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-192.077,10 €	-217.999,46 €	-260.200,00 €	-260.300,00 €
Sachaufwand	107.535,49 €	121.553,31 €	148.350,00 €	149.550,00 €
Personalaufwand	341.229,52 €	363.007,97 €	365.400,00 €	374.400,00 €
Ergebnis	256.687,91 €	266.561,82 €	253.550,00 €	263.650,00 €
Erläuterungen				

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Bürgerbüro

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-5.000	-5.000	-581
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-250.000	-250.000	-208.998
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-5.000	-5.000	-5.950
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-300	-200	-340
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-260.300**	**-260.200**	**-215.869**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	341.300	332.300	330.386
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	33.100	33.100	32.622
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	96.550	94.350	100.983
14	66	Abschreibungen 66	0	0	51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	53.000	54.000	20.226
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**523.950**	**513.750**	**484.268**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**263.650**	**253.550**	**268.398**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-260.300**	**-260.200**	**-215.869**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**523.950**	**513.750**	**484.268**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**263.650**	**253.550**	**268.398**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	-2.130
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	294
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**-1.836**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**263.650**	**253.550**	**266.562**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.000	15.500	19.082
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**15.000**	**15.500**	**19.082**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**278.650**	**269.050**	**285.644**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Bürgerbüro

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-300	0	-500	-7	-3.300	-1.800	
11	**Summe**	**-300**	**0**	**-500**	**-7**	**-3.300**	**-1.800**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-300**	**0**	**-500**	**-7**	**-3.300**	**-1.800**	

Produktbeschreibung

341 Sport- und Vereinsförderung, Förderkreis, Wandertourismus Deskline

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerdienste	**Verantwortliche Person(en):** Tino Fritsch Tilo Kramer (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Förderung der sportlichen Aktivitäten der sporttreibenden Vereine durch finanzielle, organisatorische und ideelle Unterstützung. Unterstützung des Förderkreis Dillenburg durch Übernahme der Geschäftsführung und der Begleitung von Projekten. Implementierung, Aufbau und Betrieb eines Stützpunktes des Destinationsmanagementsystems Deskline für die Gebietskulisse des Hessischen Westerwalds. . Fortschreibung, Entwicklung und Förderung von Angeboten des konventionellen Tourismus, insbesondere Wandertourismus.
Leistungen:	Beratung bei Antragstellungen und Veranstaltungen, Entgegennahme und Bearbeitung von Anträgen nach den Sport- und Kulturförderrichtlinien, Vorbereitung und Umsetzung der Beschlüsse der städtischen Gremien, Fortschreibung der Förderrichtlinien, Anerkennung des Ehrenamts, sportlicher und kultureller Leistungen, finanzielle Förderung. Förderung von Jugendfreizeiten der Vereine und Förderung bei der Beschaffung von Arbeitsmaterialien für Jugendgruppen. Allgemeine Sportpflege und -förderung zur Beschäftigung von Übungsleitern, Jugendsport, langlebige Gegenstände, Investitionen, Teilnahme an Meisterschaften usw. vorbereitende und beratende Teilnahme an den Sitzungen der Kooperationspartner nebst Umsetzung der Beschlüsse. Erhalt und Ausbau der notwendigen touristischen Infrastruktur wie z.B. örtliche Wegweisung der Wander- und Radwege, Betreuung touristischer Projekte (z.B. Rothaarsteig und Lahn-Dill-Bergland). Koordination der IKZ-Partner (Rondevu der Wege). Kunden-/Gästeservice wie telefonische, schriftliche und persönliche Beratung, Auskunftserteilung und Informationen (z.B. zu Sehenswürdigkeiten, Gastgeber und Dienstleister), Vermittlung von Zimmeranfragen, Stadtführungen usw. Entwicklung und Vertrieb des Prospekt- und Informationswesens sowie von Werbeartikeln. Vermarktung (Anzeigengestaltung, redaktionelle Berichte, Printmedien, Internet, Hörfunk und Fernsehen, Messen, usw.) der Tourismus- und Freizeitregion Dillenburg. Konzeption und Organisation von Stadtführungen. Begleitung und Abstimmung der touristischen Leistungsträger in Dillenburg.
Auftragsgrundlage:	Vereinsförderrichtlinie der Oranienstadt Dillenburg, Beschlüsse städt. Gremien. Richtlinien zur Verleihung von Auszeichnungen für besondere Leistungen und Verdienste auf den Gebieten der Kultur und Sport, Beschlüsse städt. Gremien. Kooperationsvereinbarung Förderkreis Dillenburg e.V. ./. Oranienstadt Dillenburg. Kooperationsvereinbarungen Hessischer Westerwald ./. Oranienstadt Dillenburg.
Zielgruppe:	Alle Vereine der Kernstadt und der Stadtteile. Bürger:innen, Kommunen und Leistungsträger:innen des Hessischen Westerwaldes. Touristen (Tages- und Übernachtungsgäste - insbesondere aus den Niederlanden), Wirtschaftsgeschichtlich und historisch interessierte Besucher:innen und Touristen(aus den Niederlanden und dem Ausland allg.) sowie Schüler:innen.

Produktbeschreibung

341 Sport- und Vereinsförderung, Förderkreis, Wandertourismus, Deskline

Oranienstadt Dillenburg

Allgemeine Ziele:	Ausbau des Beitrages zur Gesundheitsförderung, Vereinssicherung, Ausbau der sportlichen Infrastruktur und verstärkte Anerkennung des Ehrenamts. Das in Dillenburg bereits bestehende kulturelle Angebot soll soweit wie möglich koordiniert und unterstützend ergänzt werden. Darüber hinaus soll eine Optimierung der Qualität dieses Angebotes erfolgen. Vereine, die aktiv Angebote für Kinder und Jugendliche unterhalten bzw. organisieren, sollen einen Beitrag zur Kostendeckung erhalten. Dies alles soll in Abstimmung mit den Produkten "konventioneller/historischer Tourismus", "Standortmanagement“ erfolgen. Erstellung und Pflege des Destinationsmanagementsystems Deskline durch die Implementierung aller POI´s (Points of Interest) und Veranstaltungsdaten für den Hessischen Westerwald. Vorbereitende und beratende Teilnahme an den Sitzungen der Kooperationspartner nebst Umsetzung der Beschlüsse.
Operationale Ziele:	1. Einmal jährlich Durchführung von Sportlerehrungen. 2. Einmal jährlich Verleihung des Sportehrenbriefes. 3. Erfassung, Bewilligung und Dokumentation aller Anträge nach der Vereinsförderrichtlinie der Oranienstadt Dillenburg. 4. Erfassung und Dokumentation aller Anträge nach der Richtlinie der Oranienstadt Dillenburg zur Verleihung von Auszeichnungen für besondere Leistungen und Verdienste. 5. Erhöhung der jährlichen Übernachtungszahlen. 6. Mittelfristige Bindung aller 13 Partnerkommunen des Hess. Westerwaldes in den Stützpunkt Dillenburg.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag		-31.484,65 €	-16.100,00 €	-17.450,00 €
Sachaufwand		232.201,00 €	345.900,00 €	419.550,00 €
Personalaufwand		170.585,99 €	181.050,00 €	206.650,00 €
Ergebnis		371.302,34 €	510.850,00 €	608.750,00 €
Anzahl der Übernachtungen		15.482	20.000	20.000
Anzahl der Anträge (Sport)		53	70	70
davon bewilligt		52	70	
Anzahl der Sportlerehrungen		0	40	40
Anzahl der Verleihung Sportehrenbriefe		0	3	3
Anzahl der Anträge (Kultur)		6	40	20
davon bewilligt		6	40	
Anzahl der Anträge (andere)		17	2	20
davon bewilligt		14	2	
Sportförderrichtlinien überarbeitet			1	
Partnerkommune Deskline		11	10	11

Erläuterungen	Bei Ja/Nein-Kennzahlen wurden das Ja mit 1 und das Nein mit 2 belegt. In der Anzahl der Übernachtungen sind alle Beherbergungsbetriebe mit zehn oder mehr Gästebetten enthalten. Für Dillenburg ist daher die Mehrzahl der Betriebe (Ferienwohnungen, Pensionen) nicht erfasst. Die Sportlerehrung eines Bezugsjahres findet grundsätzlich erst im Folgejahr statt. Die Frist zur Einreichung von Antragsunterlagen läuft am 15.03. des Jahres ab. Die bewilligten Anträge können daher erst nach diesem Datum ermittelt werden. Erarbeitung einer umfangreichen Übersicht von Veranstaltungen und Aktionen für alle Zielgruppen pro Jahr (wird stetig erweitert und aufgewertet). Die Kennzahlen "Anzahl der Übernachtungen" sind von Ende November 2022, da Hessen Tourismus aktuell noch die Daten aus Dezember erfasst, ist die Statistik bis 31.12. noch nicht verfügbar.

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Sportförderung, Vereine, Förderkreis u. Wandertourismus - Deskline

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-12.800	-5.200	-3.463
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	0	-10.900	-24.513
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-4.650	0	-3.418
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	0	0	-91
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-17.450**	**-16.100**	**-31.485**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	186.300	164.600	154.936
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	20.350	16.450	15.650
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	266.800	229.050	105.508
14	66	Abschreibungen 66	42.800	1.250	35.550
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	109.950	115.600	90.137
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**626.200**	**526.950**	**401.781**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**608.750**	**510.850**	**370.297**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-17.450**	**-16.100**	**-31.485**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**626.200**	**526.950**	**401.781**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**608.750**	**510.850**	**370.297**
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	1.006
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**1.006**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**608.750**	**510.850**	**371.302**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	64.878
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**64.878**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**608.750**	**510.850**	**436.180**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Sportförderung, Vereine, Förderkreis u. Wandertourismus - Deskline

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	0	0	0	22.500	22.500	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**22.500**	**22.500**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	0	-39.000	0	-95.000	-85.000	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-20.000	0	-2.000	-182	-22.000	-22.000	
11	**Summe**	**-50.000**	**0**	**-41.000**	**-182**	**-117.000**	**-107.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.000**	**0**	**-41.000**	**-182**	**-94.500**	**-84.500**	

Erläuterungen

zu 341010-004

Vitrine

Investitionen Sachgebiet Sportförderung, Vereine, Förderkreis u. Wandertourismus - Deskline

Oranienstadt Dillenburg

Ressort	3	Bürgerdienste
Abteilung	34	Sport- und Wildpark
Sachgebiet	341	Sportförderung, Vereine, Förderkreis u. Wandertourismus - Deskline

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
341001-002 Ersatzbeschaffung Messezelte	0	0	0	-182	0	0	0
341010-001 Kassensystem Touristen-Information	0	0	-2.000	0	0	0	0
341010-002 Moutainbiketour	0	0	-10.000	0	-10.000	0	0
341010-003 Pumptrack	0	0	-20.000	0	0	0	0
341010-004 Mobiliar Tourist-Information	-5.000	0	0	0	0	0	0
341010-005 Stadtdekoration	-15.000	0	0	0	0	0	0
341020-001 Ersatzbeschaffung Inventar Wanderwege	-10.000	0	0	0	0	0	0
341022-002 Multimedia-Infostele Rothaarsteig	-20.000	0	0	0	0	0	0
341023-001 Rundwanderweg Obs (ehemals Wäller Tour)	0	0	-9.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung

352 Heimat- u. Kulturpflege, Büchereien

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerdienste	**Verantwortliche Person(en):** Elena Wechselberger Tilo Kramer (Vertretung)
Pflichtaufgabe ☐ Rechtsbindingsgrad muss ☐ soll ☐ kann ☐	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig x

Kurzbeschreibung:	Förderung des kulturellen Lebens, der Heimatpflege in Dillenburg und den Stadtteilen. Bereitstellung und Vermittlung von Medien, Informationen einschließlich fachlicher Beratung sowie Öffentlichkeitsarbeit und Literaturförderung. Durchführung der VA-Reihe "KulturORT-Dillenburg". Durchführung von kulturellen Ehrungen.
Leistungen:	Beratung, organisatorische und ideelle Unterstützung in kulturellen Angelegenheiten. Bereitstellung und Vermittlung von Medien, Fernleihe, Besichtigungen, Ausstellungen, Lesungen und Beratung. Enge Abstimmung mit den Produkten Tourismus, Wildpark und Standortmanagement sowie ressortübergreifenden Netzwerken.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien.
Zielgruppe:	Einwohner:innen, Vereine der Stadt, der Stadtteile und der umliegenden Ortschaften, Schulen, Kindertageseintrichtungen.
Allgemeine Ziele:	Das in Dillenburg bereits bestehende kulturelle Angebot soll soweit wie möglich koordiniert und unterstützend ergänzt werden. Darüber hinaus soll eine Optimierung der Qualität dieses Angebotes erfolgen. Teilerfüllung des öffentlichen Bildungsauftrages, Ausweitung des Medienbestandes und des kulturellen Angebotes, Steigerung der Besucher- und Ausleihzahlen.
Operationale Ziele:	1. Steigerung der Neuanmeldungen (Nutzende) in der Bücherei. 2. Steigerung der Onleihe-Nutzenden. 3. Steigerung der Onleihen. 4. (Saisonale) Themenausstellungen und Veranstaltungen wie Autorenlesungen und Kinderbuchkino. 5. Schlossberg-Festival: Steigerung der Veranstaltungen.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag		-17.547,82 €	-10.050,00 €	-12.300,00 €
Sachaufwand		67.514,91 €	120.050,00 €	143.650,00 €
Personalaufwand		116.980,70 €	108.000,00 €	142.100,00 €
Ergebnis		166.947,79 €	218.000,00 €	273.450,00 €
Schloßberg-Festival: Anzahl der Veranstaltungen		4	2	4
Ausleihzahlen		35.512	50.000	50.000
Ausleihzahlen von Kindern und Jugendl.		18.992	20.000	20.000
Anzahl Neuanmeldungen				200
Anzahl Onleihe-Nutzende				220
Anzahl Ausleihe Onleihe		8.314	200	9.000

Produktbeschreibung 352 Heimat- u. Kulturpflege, Büchereien

Oranienstadt Dillenburg

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Themenausstellungen		12	12	12
Anzahl Veranstaltungen Bücherei				8
Erläuterungen				

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Heimat- und Kulturpflege, Märkte und Büchereien

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-1.550	-5.550	-953
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-3.550	-3.550	-10.332
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-450	-450	-765
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-6.250	0	-4.999
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	0	0	-23
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-11.800**	**-9.550**	**-17.071**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	142.100	108.000	116.981
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	106.250	112.850	40.689
14	66	Abschreibungen 66	25.400	200	19.571
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	12.000	7.000	7.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**285.750**	**228.050**	**184.241**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**273.950**	**218.500**	**167.170**
21	56,57	Finanzerträge 56, 57	-500	-500	-578
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**-500**	**-500**	**-578**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-12.300**	**-10.050**	**-17.649**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**285.750**	**228.050**	**184.241**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**273.450**	**218.000**	**166.592**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	0	101
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	255
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**356**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**273.450**	**218.000**	**166.948**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000	6.000	7.413
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.000**	**6.000**	**7.413**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**275.450**	**224.000**	**174.361**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Heimat- und Kulturpflege, Märkte und Büchereien

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.500	0	12.500	12.500	82.500	45.000	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**12.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**82.500**	**45.000**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-50.000	-50.000	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-29.000	0	-47.000	-25.954	-202.000	-115.000	
11	**Summe**	**-79.000**	**0**	**-47.000**	**-25.954**	**-252.000**	**-165.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-66.500**	**0**	**-34.500**	**-13.454**	**-169.500**	**-120.000**	

Investitionen Sachgebiet Heimat- und Kulturpflege, Märkte und Büchereien

Oranienstadt Dillenburg

Ressort	3	Bürgerdienste
Abteilung	35	Heimat- u. Kulturpflege/Historischer Tourismus/Veranstaltungen
Sachgebiet	352	Heimat- und Kulturpflege, Märkte und Büchereien

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
352001-001 Fahnen/-masten	-4.000	0	-4.000	-1.605	-4.000	-4.000	-4.000
352010-001 Bücher/Medien	-25.000	0	-25.000	-24.349	-25.000	-25.000	-25.000
352010-002 Kamerasystem Bücherei (SVM 23)	0	0	-18.000	0	0	0	0
352020-001 Boule-Bahn	-50.000	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung

Oranienstadt Dillenburg

353 Historischer Tourismus und Schloßberganlagen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerdienste	**Verantwortliche Person(en):** Elena Wechselberger Tilo Kramer (Vertretung)
Pflichtaufgabe [ ] Rechtsbindingsgrad muss [ ] soll [ ] kann [ ]	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig [x]

Kurzbeschreibung:	Fortschreibung, Entwicklung und Qualitätsmanagement der Tourismus- und Freizeitwirtschaft der Oranienstadt Dillenburg. Förderung der Vermarktung der Oranienstadt. Dillenburg und ihrer Sehenswürdigkeiten. Information und Aufklärung über die wirtschaftsgeschichtliche Entwicklung der Region, der Stadtgeschichte und der Oranien-Nassauischen Geschichte. Zusammenhänge der Geschichte der Oranier und Dillenburg. Weiterentwicklung der Museen.
Leistungen:	Fortschreibung, Entwicklung und Förderung von Angeboten des historischen Tourismus- und Schlossberganlagen. Insbesondere Strategieentwicklung und grundsätzliche Angelegenheiten des historischen Tourismus, sowie die Ausarbeitung, Umsetzung und Vermarktung von entsprechenden Angeboten. Planung, Organisation und Durchführung touristischer Veranstaltungen. Allgemeine Angelegenheiten im Rahmen der Städteunion und Städtepartnerschaften. Beratung und Information der Besuchenden, Führungen durch die Museen und über den Schlossberg. Kasemattenführungen, Weiterentwick-lung der Museen, Ausstellungen akquirieren und betreuen, An- und Verkauf von Ausstellungsstücken. Enge Abstimmung mit den Produkten „Konventioneller Tourismus, Wildpark, Standort-management, sowie ressortübergreifenden Netzwerken.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der städtischen Gremien, Verträge mit dem Museumsverein Dillenburg.
Zielgruppe:	Touristen (Tages- und Übernachtungsgäste - insbesondere aus den Niederlanden), Wirtschaftsgeschichtlich und historisch interessierte Besucher:innen und Touristen (aus den Niederlanden und dem Ausland allg.) sowie Schüler:innen.
Allgemeine Ziele:	Steigerung des Bekanntheitsgrades, Imageförderung, Verbesserung des Services an den Kunden, Ausarbeitung von Angeboten für aktive und historisch interessierte Gästegruppen. Entwicklung einer einheitlichen und modernen Vermarktung der touristischen Angebote. Kulturelle Belebung des Schlossberges mit Unterstützung der in Dillenburg aktiven Vereine und Gruppen, Identifikation mit der Stadt.
Operationale Ziele:	1. Darstellung der Teilnehmerzahl und der Zahl der organisierten Stadtführungen. 2. Anfordern eines Rechenschaftsberichtes bis 31.03. des Folgejahres. 3. Steigerung der Besucherzahlen Museen.

Produktbeschreibung

353 Historischer Tourismus und Schloßberganlagen

Oranienstadt Dillenburg

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag		-18.976,79 €	-2.100,00 €	-19.750,00 €
Sachaufwand		24.819,90 €	44.350,00 €	55.700,00 €
Personalaufwand		152.325,85 €	135.500,00 €	165.650,00 €
Ergebnis		158.168,96 €	177.750,00 €	201.600,00 €
Rechenschaftsbericht fristgerecht erhalten		2	1	1
Kinder Museen		754	900	900
Erwachsene Museen		5.671	4.500	4.500
Erwachsene in Gruppen Museen		65	400	400
Familienfreundliche Karte Museen		87	90	90
Kinder Kasematten		675	950	950
Erwachsene Kasematten		1.097	2.000	2.000
Erwachsene in Gruppen Kasematten		163	650	650
Familenfreundliche Karte Kasematten		68	70	70
Schloßbergkarte Kinder		637	500	500
Schloßbergkarte Erwachsen		1.278	1.800	1.800
Schloßbergkarte Familie		66	90	90
Gesamtzahl verkaufte Karten Schloßberg		10.561	11.800	11.800
Einzelkartenäquivalenz		13.403	14.660	14.660
Zahl der jährlichen Stadtführungen		17	10	10
Zahl der Teilnehmenden an Stadtführungen		272	100	300
Erläuterungen	Bei Ja/Nein-Kennzahlen wurde das Ja mit 1 und das Nein mit 2 belegt. Durch die Kennzahl "Einzelkarten Äquivalenz" wird die Besucherentwicklung veranschaulicht. Eine Schlossbergkarte (je Kinder und Erwachsene) entspricht zwei Einzelkarten (Museen und Kasematten). Eine familienfreundliche Karte entspricht mindestens 4 Einzelkarten (2 Erwachsene und 2 Kinder). Die familienfreundliche Schlossbergkarte entspricht mindestens 8 Einzelkarten (4 Museen und 4 Kasematten). Mit Museen sind die Villa Grün sowie der Wilhelmsturm gemeint.			

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Historischer Tourismus u. Schlossberganlagen

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-2.100	-2.100	-1.015
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	0	0	-301
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-17.650	0	-17.649
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	0	0	-11
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-19.750**	**-2.100**	**-18.977**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	165.650	135.500	152.326
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	38.150	44.350	7.260
14	66	Abschreibungen 66	17.550	0	17.560
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**221.350**	**179.850**	**177.146**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**201.600**	**177.750**	**158.169**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-19.750**	**-2.100**	**-18.977**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**221.350**	**179.850**	**177.146**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**201.600**	**177.750**	**158.169**
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**0**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**201.600**	**177.750**	**158.169**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	23.933
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**23.933**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**201.600**	**177.750**	**182.102**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Historischer Tourismus u. Schlossberganlagen

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	0	-20.000	0	-55.000	-55.000	
11	**Summe**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-55.000**	**-55.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-55.000**	**-55.000**	

Erläuterungen

zu 353010-002

Planungskosten Freilichtbühne

Investitionen Sachgebiet Historischer Tourismus u. Schlossberganlagen

Oranienstadt Dillenburg

Ressort	3	Bürgerdienste
Abteilung	35	Heimat- u. Kulturpflege/Historischer Tourismus/Veranstaltungen
Sachgebiet	353	Historischer Tourismus u. Schlossberganlagen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
353010-002 Schlossberg	-20.000	0	-20.000	0	0	0	0

4.6 Teilhaushalt Budget Krisenmanagement

Produktbeschreibung 391 Krisenmanagement

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerdienst	**Verantwortliche Person(en):**
Pflichtaufgabe X Rechtsbindingsgrad muss X soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Allgemeine Krisen- und Notfallversorgung Schutz der Bevölkerung im Verteidigungs- und Spannungsfall
Leistungen:	Alarmierung des Verwaltungsstabes nach Alarmplan, Leitung und Koordination des Verwaltungsstabes, Ermittlung des Schadenumfanges, Festlegung und Priorisierung der Ziele für die Gefahrenabwehr, Verteilung der Aufagen nach Zuständigkeiten, Kontrolle und Überwachung der Aufgaben und umgesetzten Maßnahmen, Einberufung weiterer ereignisspezifischer Mitglieder in den Gefahrenabwehrstab, Anforderung nachbarlicher Hilfe, Unterrichtung der Aufsichtsbehörde, Einrichten von Lotsenstellen, Anordnung der Warnung der Bevölkerung, Einleitung der Betreuungsmaßnahmen für Betroffene und Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Anweisung der Evakuierung der betroffenen Bereiche
Auftragsgrundlage:	ZivSchG, HBKG, Rahmenempfehlung für Verwaltungsstäbe vom Land Hessen
Zielgruppe:	Die Allgemeinheit oder der Einzelne sowie Tiere und /oder Sachen.
Allgemeine Ziele:	Leben erhalten, bedeutsame Sachwerte bewahren, Schäden begrenzen, Folgeschäden vermeiden, Lebensqualität erhalten, Menschen, Tiere und Sachwerte aus Gefahren retten, Schutz der Umwelt, Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigen
Operationale Ziele:	

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag				-657.000,00 €
Sachaufwand				1.800.000,00 €
Personalaufwand				0,00 €
Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.143.000,00 €
Erläuterungen				

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Krisenmanagement

Oranienstadt Dillenburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	0,00	0,00	-657.000,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen 52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen 55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen 547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge 53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**0,00**	**0,00**	**-657.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen 644-646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen 66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**0,00**	**0,00**	**1.800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**0,00**	**0,00**	**1.143.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge 56, 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen 77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**0,00**	**0,00**	**-657.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**0,00**	**0,00**	**1.800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**0,00**	**0,00**	**1.143.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge 59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen 79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**0,00**	**0,00**	**1.143.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
34	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**1.143.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Krisenmanagement

Oranienstadt Dillenburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	**Summe Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

4.7 Teilhaushalt Ressort 5 (Bauen und Liegenschaften)

Teilergebnishaushalt Ressort Bauen und Liegenschaften

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-482.150	-366.500	-380.784
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-4.294.850	-4.185.900	-3.775.016
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-769.900	-775.100	-758.114
04	52	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen 52	-351.700	-310.000	-244.602
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-66.000	0	-3.410
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-875.050	-848.300	-924.894
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-59.650	-69.000	-240.175
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-6.899.300**	**-6.554.800**	**-6.326.994**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	3.365.300	3.103.100	2.820.037
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	466.650	446.600	502.714
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	7.719.150	7.041.650	5.822.108
14	66	Abschreibungen 66	2.540.050	2.390.850	2.389.758
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	762.800	650.650	719.178
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 73	350.000	336.000	335.987
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	57.700	57.650	55.121
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**15.261.650**	**14.026.500**	**12.644.903**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**8.362.350**	**7.471.700**	**6.317.909**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-6.899.300**	**-6.554.800**	**-6.326.994**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**15.261.650**	**14.026.500**	**12.644.903**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**8.362.350**	**7.471.700**	**6.317.909**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	-1.000	-205.934
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	166.161
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**-1.000**	**-39.773**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**8.362.350**	**7.470.700**	**6.278.135**
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.750.000	-1.667.000	-2.002.792
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	790.500	757.500	1.055.723
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-959.500**	**-909.500**	**-947.069**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.402.850**	**6.561.200**	**5.331.067**

Teilfinanzhaushalt Ressort Bauen und Liegenschaften

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.250.450	0	4.289.200	832.536	49.281.350	40.656.850	
2	Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	100.000	0	100.000	17.190	8.899.500	8.599.500	
4	Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0	35.200	35.200	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**3.350.450**	**0**	**4.389.200**	**849.726**	**58.216.050**	**49.291.550**	
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.840.000	0	-470.000	-235.063	-9.677.200	-9.021.200	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.071.000	-6.955.000	-8.307.000	-3.464.250	-154.981.760	-121.901.760	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-207.000	0	-161.000	-12.231	-3.202.972	-3.166.972	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-12.700	0	-10.800	-11.810	-137.600	-97.100	
11	**Summe**	**-12.130.700**	**-6.955.000**	**-8.948.800**	**-3.723.354**	**-167.999.532**	**-134.187.032**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.780.250**	**-6.955.000**	**-4.559.600**	**-2.873.628**	**-109.783.482**	**-84.895.482**	

Erläuterungen

zu 522010-011

SILEK

zu 511540-006

Sanierung Sanitärräume

zu 511443-001

Neubau Zaun um das Gebäude

zu 511871-003

Planungskosten für Neubau

zu 533013-001

Zaun- und Wegebau

zu 511792-001

Abriss und Neuplanung

zu 533016-001

zwei neue Urnenwänder

zu 532014-001

Spielplatz Tiefeseifen Oberscheld, Ergänzung der Anlage mit Spielgerät für Kleinkinder U3 10.000 €

Teilfinanzhaushalt Ressort Bauen und Liegenschaften

Oranienstadt Dillenburg

zu 511001-006

Planungskosten

zu 511137-002

Erste Sanierungsmaßnahmen mit Fassadenkonservierung

zu 532010-904

Planungsmittel inkl. Teilnehmerwettbewerb

zu 511131-002

Bauabschnitt 8b

zu 511134-002

Teilsanierung Dach, Außenwände Abdichtung erdberührender Bereich, Balkone

zu 511840-001

Planungskosten für Neubau

zu 532011-004

Ein weiterer Parkscheinautomat

Investitionen Ressort Bauen und Liegenschaften

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
511001-006 Kommunale Wäremplanung	-100.000	0	0	0	0	0	0
511100-001 Sanierung/Modernisierung Altes Rathaus	0	0	-20.000	0	0	0	0
511101-003 Maßnahmen im Rahmen aktive Kernbereiche	0	0	-20.000	-1.386	0	0	0
511102-004 Brandschutz- und Umbaumaßnahmen, Stadthaus	0	0	-65.000	-6.526	0	0	0
511102-005 Außentüren, Stadthaus	0	0	0	-559	0	0	0
511131-002 Bruchsteinmauern Schloßberg	-250.000	0	-250.000	-195.882	0	0	0
511132-001 Sanierung Hof-Feldbach	0	0	-125.000	0	0	0	0
511134-002 Villa Grün	-50.000	0	0	-32.232	0	0	0
511135-002 Wilhelmsturm Brandmeldeanlage	0	0	-10.000	-22.070	0	0	0
511137-002 ehemalige Jugendherberge	-120.000	0	0	0	0	0	0
511140-002 Kindergarten Zwingel/Waldgruppe	0	0	-63.000	0	0	0	0
511141-005 Kindergarten Der kleine Prinz	0	0	0	-3.310	0	0	0
511150-001 Sanierung Aquarena	0	0	0	-184.472	0	0	0
511150-002 Anbindung Aquarena an das städt. IT-Netz	0	0	0	0	0	0	0
511170-005 Stadthalle Dillenburg	0	0	-200.000	-994	-1.000.000	-3.000.000	-1.700.000
511191-001 Bedürfnisanstalt	-220.000	0	-30.000	0	0	0	0
511192-001 Wohn- und Geschäftshaus Hauptstraße 89-91	0	0	-25.000	0	-75.000	0	0
511240-001 Kiga Donsbach	0	0	-55.000	-14.061	0	0	0
511271-002 Neubau Bolzplatz, DGH Donsbach (SV24)	-240.000	0	0	0	0	0	0
511271-003 DGH Donsbach Notstromanlage	-35.000	0	0	0	0	0	0
511340-005 Kita Eibach	0	0	-23.000	0	0	0	0
511410-001 Erweiterung Feuerwehrhaus Frohnhausen	0	0	-44.000	0	0	0	0
511441-002 Kita Frohnhausen Oranienstraße bauliche Maßnahmen	-20.000	0	-100.000	0	0	0	0
511442-001 Kinderkrippe/Kiga Frohnhausen	0	0	-25.000	0	0	0	0
511443-001 Container Kita Familienzentrum	-25.000	0	0	0	0	0	0
511470-001 DGH Frohnhausen	0	0	-6.000	0	0	0	0
511510-001 Feuerwehrhaus Manderbach	-500.000	-2.200.000	-1.000.000	-9.091	-1.500.000	-700.000	0
511540-006 Kita Manderbach bauliche Maßnahmen	-70.000	0	-25.000	-26.053	0	0	0
511570-002 Ausstattungsgegenstände, DGH Manderbach	0	0	0	-5.247	0	0	0
511620-002 Audioanlage Friedhofskapelle Nanzenbach	0	0	0	-7.630	0	0	0
511640-004 Kita Nanzenbach bauliche Maßnahmen	-20.000	0	-40.000	-1.322	0	0	0
511710-002 Feuerwehrhaus Niederscheld	-500.000	0	-750.000	-22.718	-2.000.000	-2.000.000	-750.000
511740-003 Kita Niederscheld bauliche Maßnahmen	0	0	-30.000	-26.587	0	0	0
511771-002 Sanierung Sanitäranlagen Gemeinschaftsh. Nieders.	0	0	-105.000	0	0	0	0
511792-001 Sonnenweg 3	-100.000	0	0	0	0	0	0
511840-001 KiTa Oberscheld Neubau	-200.000	-250.000	0	0	-250.000	0	0
511850-001 Schwimmbad Obs	0	0	0	-1.479	0	0	0
511850-002 Waldschwimmbad Oberscheld	0	0	-67.000	-62.495	0	0	0
511870-003 Sanierung DGH Oberscheld	0	0	-25.000	0	0	0	0
511871-003 Glück-Auf-Halle, Oberscheld	-200.000	0	-200.000	-49.061	-2.000.000	-2.000.000	0
522010-001 Grunderwerb	-2.760.000	0	-200.000	-141.581	-100.000	-136.000	0
522010-002 Erwerb von potentiellen Gewerbegrundstücken	0	0	0	-71	0	0	0
522010-004 Grunderwerb Feuerwehrgerätehäuser Man u. Nds	0	0	0	-14.635	0	0	0
522010-011 Flurbereinigung Manderbach	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0
522010-012 Grunderwerbskosten für Radweg Nanzenbach	0	0	-150.000	0	0	0	0

Investitionen Ressort Bauen und Liegenschaften

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
522010-013 Grunderwerb Bullenstall Manderbach (Backes)	0	0	0	-95.789	0	0	0
522011-001 Verlagerung Wertstoffhof	0	0	0	0	-200.000	0	0
523010-005 Dorferneuerung Nanzenbach	0	0	0	5.142	0	0	0
523010-009 Planungen für Investitionsmaßnahmen, Räuml.Planung	0	0	-30.000	-1.883	-30.000	-30.000	-30.000
523010-011 Gewerbegebietsentwicklung Lingeswies	0	0	0	0	-160.000	-30.000	0
523010-012 Baulandentwicklung Nanzenbach	0	0	-40.000	0	-140.000	0	0
523010-013 Zukunftswerkstatt 2030+	0	0	0	-11.850	0	0	0
523010-016 Lebendige Zentren - Kernbereichsmanagement	0	0	0	-14.899	0	0	0
523010-017 Lebendige Zentren/Öffentlichkeitsarbeit/Website	0	0	0	-1.978	0	0	0
524010-001 Erwerb von Grundstücken f. Ausgleichsflächen	-30.000	0	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
532010-004 Fußgängerzone Innenstadt, Poller (SVM 24)	-100.000	-250.000	0	0	-250.000	0	0
532010-005 Hauptstr. Dbg, fußgängerfreundl. Belag (SVM 19)	0	0	0	0	-250.000	0	0
532010-006 Deckenerneuerung Herwigstraße Dillenburg	0	0	0	-58.000	0	0	0
532010-019 Wilhelmsplatz Dillenburg Eigenanteil Umgestaltung	0	0	0	-694	0	0	0
532010-023 Verkehrskonzept im Rahmen Zukunftswerkstatt 2030+	0	0	0	-25.980	0	0	0
532010-202 Neugestaltung Parkfläche DGH Donsbach	0	0	0	-142.441	0	0	0
532010-401 Gewerbegebiet Langaar, Frohnhausen	0	0	0	0	-450.000	0	0
532010-410 Ortsumgehung Frohnhausen	0	0	0	-702	0	0	0
532010-600 Grauberg, Nanzenbach	-80.000	0	0	0	-745.000	0	0
532010-902 Radweg Dillenburg - Nanzenbach	0	0	0	-35.780	0	0	0
532010-903 Radweg Donsbach - Herborn	0	0	-20.000	0	0	0	0
532010-904 Radweg Manderbach nach Gewerbegebiet Langaar Fro	-80.000	0	0	0	0	0	0
532011-004 Parkscheinautomaten (SVM 24)	-15.000	0	0	0	0	0	0
532011-005 Parkfläche Hospiz	-330.000	0	0	0	0	0	0
532012-006 Kurhausbrücke	0	0	0	-308.418	-700.000	0	0
532012-008 Brücke "Am Gahlert", Oberscheld	-150.000	0	0	0	0	0	0
532012-009 Neubau Steg Kita Oberscheld	0	0	0	0	-50.000	0	0
532012-010 Neubau Steg Schule Oberscheld	0	0	0	0	-100.000	0	0
532012-012 Sanierung Kirchbergmauer am Treppenaufgang ev. Kir	0	0	-160.000	0	0	0	0
532014-001 Beschaffung von Geräten für Spielplätze	-20.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
532014-005 Neues Kleinfeld Obs	-20.000	0	0	0	0	0	0
533013-001 Friedhof Frohnhausen	-50.000	0	-83.000	0	0	0	0
533016-001 Friedhof Niederscheld Urnenwand	-36.000	0	0	0	0	0	0
534001-001 Beschaffung von Maschinen/Geräten/Fahrzeugen	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
534010-005 Faultürme Kläranlage Niederscheld	0	0	0	0	-200.000	-2.000.000	-800.000
534010-007 Überschussschlammentwässerung Kläranlage Nds	0	0	0	-132.769	0	0	0
534010-008 Kläranlage Niederscheld Gasspeicher	-260.000	0	0	0	-460.000	0	0
534011-003 Kläranlage Donsbach	-2.295.000	0	-1.200.000	-79.368	0	0	0
534012-103 Kanalerneuerung Herwigstraße, Dillenburg	0	0	0	-260.000	0	0	0
534012-104 Kanalerneuerung Ströherstraße, Dillenburg	0	0	0	0	0	-840.000	0
534012-105 Umbauarbeiten RÜ/RÜB Wilhelmsplatz	0	0	-160.000	0	0	0	0
534012-106 Kanalerneuerung Löhrenstraße	-240.000	0	0	0	0	0	0
534012-201 punktuelle Sanierung Donsbach	-200.000	0	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000

Investitionen Ressort Bauen und Liegenschaften

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
534012-503 Kanalerneuerung Weidelbacher Straße, Manderbach	0	0	0	0	-30.000	-240.000	0
534012-600 Erschließung Kanal Grauberg, Nanzenbach	0	0	-80.000	0	0	0	0
534012-702 Kanalerneuerung Horst-/Kreuzstraße, Niederscheld	0	0	0	-10.108	0	0	0
534012-704 Punktuelle Kanal-Innensanierungen, Niederscheld	-200.000	0	-200.000	-177.250	-200.000	0	0
534012-705 Kanalerneuerung Forsthaus- und Kreuzstraße, Nds	-80.000	-140.000	-20.000	0	-140.000	0	0
534012-803 Punktuelle Kanal-Innensanierungen Oberscheld	0	0	0	-5.417	0	0	0
534012-806 Kanalerneuerung Brunnenstraße, Oberscheld	0	0	0	0	-710.000	0	0
534012-807 Kanalerneuerung Marburger Straße, Oberscheld	0	0	0	-401.406	0	0	0
535010-001 Straßenbeleuchtung	-25.000	0	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
536010-003 Hochwasserschutz	-300.000	-1.400.000	0	-945.387	-1.400.000	0	0
536010-004 Erneuerung Scheldeverdolung Bereich Schelderhütte	0	0	0	0	-500.000	-1.200.000	0
536010-005 Hochwasserschutzkonzept Donsbach	-50.000	0	0	0	0	0	0
536010-006 Hochwasserschutzkonzept Nanzenbach	-70.000	0	0	0	0	0	0
536010-007 Hochwasserschutzeinichtungen Niederscheld	-1.225.000	-1.090.000	-1.000.000	-33.633	-1.090.000	-170.000	0
536010-008 Wasserrahmenrichtlinie	-380.000	-1.280.000	-1.800.000	-26.869	-1.280.000	-500.000	0
536010-010 Umbauarbeiten RÜ 72 Oberscheld Schelde-Lahn-Str.	0	0	0	-4.453	0	0	0
536010-012 Umbauarbeiten RÜ 81 Eibach Schulstraße	0	-345.000	0	0	-345.000	0	0
536010-013 Umbauarbeiten RÜ 31 Dillenburg - Dillfeld	-25.000	0	-30.000	0	0	0	0
536010-017 Sanierung Scheldeverdolung Oberscheld	-100.000	0	0	0	0	0	0
537010-003 Einen Baum für jeden Bürger	-72.000	0	-72.000	0	-72.000	-72.000	-72.000
K511102-10 KIP energetische Sanierung Stadthaus	0	0	0	-2.927	0	0	0
K511140-10 KIP Kita Am Zwingel	0	0	0	-8.756	0	0	0
K532012-10 KIP Fußgängersteg Aquarena	0	0	0	-2.373	0	0	0
L500001-01 Lebendige Zentren	-150.000	0	0	-3.059	0	0	0
L523010-01 Lebendige Zentren - Kernbereichsmanagement	-50.000	0	-75.000	-48.596	-50.000	-75.000	-75.000
L523010-02 Lebendige Zentren/Öffentlichkeitsarbeit/Website	-5.000	0	-5.000	-396	-10.000	-10.000	0
L523010-03 Lebendige Zentren Zukunftswerkstatt 2030+	-18.000	0	-18.000	0	-18.000	-18.000	-18.000

Verpflichtungsermächtigungen Ressort Bauen und Liegenschaften

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
511510-001 Feuerwehrhaus Manderbach	-1.500.000	-700.000	0
511840-001 KiTa Oberscheld Neubau	-250.000	0	0
532010-004 Fußgängerzone Innenstadt, Poller	-250.000	0	0
534012-705 Kanalerneuerung Forsthaus- und Kreuzstraße, Nds	-140.000	0	0
536010-003 Hochwasserschutz	-1.400.000	0	0
536010-007 Hochwasserschutzkonzept Niederscheld	-1.090.000	0	0
536010-008 Wasserrahmenrichtlinie	-1.280.000	0	0
536010-012 Umbauarbeiten RÜ 81 Eibach Schulstraße	-345.000	0	0

Produktbeschreibung 511 Gebäudemanagement

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bauen und Liegenschaften	**Verantwortliche Person(en):** Ralf Thomas Steffen Hiekisch (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Wert- und Substanzerhalt von Gebäuden, Planung und Durchführung von Neu-, Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen. Vermietung, Verpachtung und Reinigung bebauter und Liegenschaften. Kauf und Verkauf bebauter Liegenschaften. Energiemanagement und Bewirtschaftung bebauter Liegenschaften.
Leistungen:	Sonstige Kostenträger.
Auftragsgrundlage:	Politische Beschlüsse, geltende Gesetze, Satzungen und Verordnungen, anerkannte Regeln der Technik, Verwaltungs- und DIN-Vorschriften, Verkehrssicherungspflicht, Hessische Bauordnung.
Zielgruppe:	Nutzer:innen, Bewohner:innen, Eigentümer:innen bebauter Grundstücke.
Allgemeine Ziele:	Umfassendes Management der städtischen Liegenschaften in allen Lebenszyklusphasen (Errichtung, Nutzung, Abriss/Umnutzung) unter Berücksichtigung folgender Aspekte: - Rechtliche Vorgaben (u.a. Brandschutz, Arbeitsschutz, etc.) - Beseitigung Instandhaltungsstau - Wirtschaftlichkeit (Herstellungs- /Betriebskosten u.a.) - Energetische Optimierung (insb. CO2-Reduzierung und Einsatz erneuer-barer Energien) - Nutzergerechte Gestaltung - Reinigung und Betreuung von städtischen Gebäuden (Unterhaltungsreinigung, städtische Hausmeister) - Bauliche Leistung zur Schaffung von Kinderkrippenplätzen - Gebäude in brandschutztechnischer Hinsicht untersuchen, mit dem Ziel, dringend notwendige sowie mittelfristige Maßnahmen umzusetzen. - Senkung der Reinigungskosten im Bezug zu Personal für die von der Stadt betriebenen und unterhaltenen Standorte. - Prüfung und Vorschlag zur Übertragung von Liegenschaften durch vereinsgestützte Betreibermodelle
Operationale Ziele:	Senkung der Reinigungskosten aufgrund der Vergabe der Reinigung an eine externe Firma, für die folgenden Gebäude: Jugendhaus Dillenburg, Kindertagesstätte Eibach, Kindertagesstätte Manderbach inkl. Waldcontainer Ermittlung der ausstehenden Instandhaltungsmaßnahmen in Euro.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-623.669,34 €	-858.374,03 €	-553.700,00 €	-589.550,00 €
Sachaufwand	2.736.699,06 €	2.922.778,54 €	3.053.450,00 €	3.273.900,00 €
Personalaufwand	1.126.983,91 €	1.164.087,27 €	1.226.550,00 €	1.287.950,00 €
Ergebnis	3.240.013,63 €	3.228.491,78 €	3.726.300,00 €	3.972.300,00 €
Reinigungsaufwand Jugendhaus Dbg	4.631,25	4.274,62	7.000,00	7.000,00
Reinigungsaufwand KiTa Eibach	7.905,85	8.273,18	10.200,00	10.200,00
Reinigungsaufwand KiTa Manderbach inkl Waldcontainer	18.079,28	19.313,99	22.700,00	23.000,00
Ausstehende Instandhaltungsmaßnahmen				
Erläuterungen				

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Gebäudemanagement

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-118.000	-127.800	-141.254
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-500	-500	-800
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-11.200	-11.100	-28.276
04	52	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen 52	-70.250	-95.500	-120.298
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 540-543	-66.000	0	-1.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-287.750	-279.200	-297.420
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-35.850	-38.600	-159.487
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-589.550**	**-552.700**	**-748.535**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	1.095.600	1.074.800	1.007.134
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	192.350	151.750	156.954
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	2.032.150	1.863.550	1.572.840
14	66	Abschreibungen 66	1.189.400	1.138.700	1.168.929
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71	2.150	1.050	2.926
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	50.200	50.150	49.489
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**4.561.850**	**4.280.000**	**3.958.271**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**3.972.300**	**3.727.300**	**3.209.736**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-589.550**	**-552.700**	**-748.535**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**4.561.850**	**4.280.000**	**3.958.271**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**3.972.300**	**3.727.300**	**3.209.736**
27	59	Außerordentliche Erträge 59	0	-1.000	-109.839
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	128.595
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**-1.000**	**18.756**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**3.972.300**	**3.726.300**	**3.228.492**
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.230.000	-1.147.000	-1.485.395
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	19.500	19.000	56.160
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.210.500**	**-1.128.000**	**-1.429.235**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.761.800**	**2.598.300**	**1.799.257**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Gebäudemanagement

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.250.000	0	655.000	743.670	8.508.600	5.374.600	
2	Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	500	960.000	960.000	
4	Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0	35.200	35.200	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**1.250.000**	**0**	**655.000**	**744.170**	**9.503.800**	**6.369.800**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.615.000	-2.450.000	-3.154.000	-706.985	-51.395.000	-34.420.000	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-35.000	0	-149.000	-12.231	-1.320.779	-1.320.779	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.400	0	-5.000	-6.272	-64.250	-47.450	
11	**Summe**	**-2.655.400**	**-2.450.000**	**-3.308.000**	**-725.488**	**-52.780.029**	**-35.788.229**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.405.400**	**-2.450.000**	**-2.653.000**	**18.682**	**-43.276.229**	**-29.418.429**	

Erläuterungen

zu 511540-006

Sanierung Sanitärräume

zu 511443-001

Neubau Zaun um das Gebäude

zu 511871-003

Planungskosten für Neubau

zu 511792-001

Abriss und Neuplanung

zu 511001-006

Planungskosten

zu 511137-002

Erste Sanierungsmaßnahmen mit Fassadenkonservierung

zu 511131-002

Bauabschnitt 8b

zu 511134-002

Teilsanierung Dach, Außenwände Abdichtung erdberührender Bereich, Balkone

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Gebäudemanagement

Oranienstadt Dillenburg

zu 511840-001

Planungskosten für Neubau

Investitionen Sachgebiet Gebäudemanagement

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
511001-006 Kommunale Wäremplanung	-100.000	0	0	0	0	0	0
511100-001 Sanierung/Modernisierung Altes Rathaus	0	0	-20.000	0	0	0	0
511101-003 Maßnahmen im Rahmen aktive Kernbereiche	0	0	-20.000	-1.386	0	0	0
511102-004 Brandschutz- und Umbaumaßnahmen, Stadthaus	0	0	-65.000	-6.526	0	0	0
511102-005 Außentüren, Stadthaus	0	0	0	-559	0	0	0
511131-002 Bruchsteinmauern Schloßberg	-250.000	0	-250.000	-195.882	0	0	0
511132-001 Sanierung Hof-Feldbach	0	0	-125.000	0	0	0	0
511134-002 Villa Grün	-50.000	0	0	-32.232	0	0	0
511135-002 Wilhelmsturm Brandmeldeanlage	0	0	-10.000	-22.070	0	0	0
511137-002 ehemalige Jugendherberge	-120.000	0	0	0	0	0	0
511140-002 Kindergarten Zwingel/Waldgruppe	0	0	-63.000	0	0	0	0
511141-005 Kindergarten Der kleine Prinz	0	0	0	-3.310	0	0	0
511150-001 Sanierung Aquarena	0	0	0	-184.472	0	0	0
511150-002 Anbindung Aquarena an das städt. IT-Netz	0	0	0	0	0	0	0
511170-005 Stadthalle Dillenburg	0	0	-200.000	-994	-1.000.000	-3.000.000	-1.700.000
511191-001 Bedürfnisanstalt	-220.000	0	-30.000	0	0	0	0
511192-001 Wohn- und Geschäftshaus Hauptstraße 89-91	0	0	-25.000	0	-75.000	0	0
511240-001 Kiga Donsbach	0	0	-55.000	-14.061	0	0	0
511271-002 Neubau Bolzplatz, DGH Donsbach (SV24)	-240.000	0	0	0	0	0	0
511271-003 DGH Donsbach Notstromanlage	-35.000	0	0	0	0	0	0
511340-005 Kita Eibach	0	0	-23.000	0	0	0	0
511410-001 Erweiterung Feuerwehrhaus Frohnhausen	0	0	-44.000	0	0	0	0
511441-002 Kita Frohnhausen Oranienstraße bauliche Maßnahmen	-20.000	0	-100.000	0	0	0	0
511442-001 Kinderkrippe/Kiga Frohnhausen	0	0	-25.000	0	0	0	0
511443-001 Container Kita Familienzentrum	-25.000	0	0	0	0	0	0
511470-001 DGH Frohnhausen	0	0	-6.000	0	0	0	0
511510-001 Feuerwehrhaus Manderbach	-500.000	-2.200.000	-1.000.000	-9.091	-1.500.000	-700.000	0
511540-006 Kita Manderbach bauliche Maßnahmen	-70.000	0	-25.000	-26.053	0	0	0
511570-002 Ausstattungsgegenstände, DGH Manderbach	0	0	0	-5.247	0	0	0
511620-002 Audioanlage Friedhofskapelle Nanzenbach	0	0	0	-7.630	0	0	0
511640-004 Kita Nanzenbach bauliche Maßnahmen	-20.000	0	-40.000	-1.322	0	0	0
511710-002 Feuerwehrhaus Niederscheld	-500.000	0	-750.000	-22.718	-2.000.000	-2.000.000	-750.000
511740-003 Kita Niederscheld bauliche Maßnahmen	0	0	-30.000	-26.587	0	0	0
511771-002 Sanierung Sanitäranlagen Gemeinschaftsh. Nieders.	0	0	-105.000	0	0	0	0
511792-001 Sonnenweg 3	-100.000	0	0	0	0	0	0
511840-001 KiTa Oberscheld Neubau	-200.000	-250.000	0	0	-250.000	0	0
511850-001 Schwimmbad Obs	0	0	0	-1.479	0	0	0
511850-002 Waldschwimmbad Oberscheld	0	0	-67.000	-62.495	0	0	0
511870-003 Sanierung DGH Oberscheld	0	0	-25.000	0	0	0	0
511871-003 Glück-Auf-Halle, Oberscheld	-200.000	0	-200.000	-49.061	-2.000.000	-2.000.000	0

Verpflichtungsermächtigungen Sachgebiet Gebäudemanagement

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
511510-001 Feuerwehrhaus Manderbach	-1.500.000	-700.000	0
511840-001 KiTa Oberscheld Neubau	-250.000	0	0

Produktbeschreibung 532 Verkehrsflächen und -anlagen

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bauen und Liegenschaften	**Verantwortliche Person(en):** Michael Reeh Karsten Theiss (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Beplanen und Unterhalten von Flächen, Bereichen und Anlagen, die der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen.
Leistungen:	Erstellen von Planungen und Ausschreibungen für die bauliche Umsetzung von Verkehrsanlagen sowie das Überwachen von Verkehrsanlagen und von Baumaßnahmen. Inaugenscheinnahme (Inspektion) von Verkehrsflächen und baulichen Anlagen des öffentlichen Verkehrs. Unterhaltungsmaßnahmen von Verkehrsflächen und baulichen Anlagen des öffentlichen Verkehrs durchführen. Erstellen von Stellungnahmen und Antwortschreiben. Anschaffung und Wartung von Parkscheinautomaten. Gebühren aus kostenpflichtigen Stellplätzen einnehmen. Anliegerbeiträge aus Straßenausbau vereinnahmen. Ausarbeitung von Satzungen für Erschließungs- und Straßenbeiträge. Mitwirkung bei den Aufgaben nach den Vorschriften über Einstellplätze für Kraftfahrzeuge. Straßen- und Wegeverwaltung. Entwurf, Bau, Unterhaltung, Kontrolle, Reinigung und Wartung von Verkehrseinrichtungen, Freizeitanlagen und Spielplätzen.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der städtischen Gremien, Straßengesetz, Städtische Satzung, Baugesetzbuch, Hessisches KAG, DIN 1076 (Bauwerksprüfung), DIN EN 1176, 1177, 18034, 33942 (Kinderspielplätze), sonstige technische Regelwerke und Richtlinien.
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer:innen und Nutzer:innen der öffentlichen Anlagen.
Allgemeine Ziele:	Wahrung und Aufrechterhaltung eines geordneten Verkehrsflusses auf Verkehrsanlagen sowie Bereithaltung ausreichend bemessener Flächen für den ruhenden Verkehr. Einnahme von Gebühren und Beiträgen. Aktualisierung der Prioritätenliste. Regelmäßiges Umsetzen des Qualitätsmanagements zur Sicherung der Verkehrssicherheit auf Kinderspielplätzen. Einnahme von Gebühren und Beiträgen.
Operationale Ziele:	Ermittlung Wirtschaftlichkeit der Parkplatzeinrichtungen. Ermittlung des durchschnittlichen Aufwandes der Spielplätze.

Produktbeschreibung 532 Verkehrsflächen und -anlagen

Oranienstadt Dillenburg

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-354.430,56 €	-353.583,12 €	-394.600,00 €	-376.600,00 €
Sachaufwand	1.370.258,30 €	1.176.948,49 €	1.417.450,00 €	1.439.800,00 €
Personalaufwand	214.807,06 €	229.341,27 €	225.600,00 €	241.000,00 €
Ergebnis	1.230.634,80 €	1.052.706,64 €	1.248.450,00 €	1.304.200,00 €
Erträge Parkplatzeinrichtung	-20.678,24 €	-18.263,42 €	-35.100,00 €	-42.850,00 €
Aufwendungen Parkplatzeinrichtungen	13.316,39 €	9.133,04 €	20.100,00 €	20.050,00 €
Aufwandsdeckungsgrad Parkplatzeinrichtung	-7.361,85 €	-9.130,38 €	-15.000,00 €	-22.800,00 €
Anzahl der Spielplätze	31	31	31	31
Instandhaltungsaufwendungen	178.821,53 €	209.263,17 €	227.800,00 €	239.700,00 €
Durchschnittlicher Instandhaltungs-aufwand je Spielplatz	5.768,44 €	6.750,42 €	7.348,39 €	7.732,26 €
Erläuterungen				

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Verkehrsflächen und -anlagen

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	-4.000	-3.500	-4.175
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-20.000	-30.000	-12.712
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-20.200	-20.100	-2.921
04	52	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen 52	-63.250	-27.000	-32.709
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	-265.050	-309.900	-295.408
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-4.100	-4.100	-5.658
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-376.600**	**-394.600**	**-353.583**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	241.000	225.600	229.341
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	951.050	888.650	635.027
14	66	Abschreibungen 66	488.150	528.200	541.922
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70, 74, 76	600	600	0
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**1.680.800**	**1.643.050**	**1.406.290**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**1.304.200**	**1.248.450**	**1.052.707**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-376.600**	**-394.600**	**-353.583**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**1.680.800**	**1.643.050**	**1.406.290**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**1.304.200**	**1.248.450**	**1.052.707**
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**0**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**1.304.200**	**1.248.450**	**1.052.707**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	520.000	520.000	521.530
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**520.000**	**520.000**	**521.530**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.824.200**	**1.768.450**	**1.574.237**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Verkehrsflächen und -anlagen

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	1.226	7.196.600	6.224.600	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.226**	**7.196.600**	**6.224.600**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-775.000	-250.000	-180.000	-572.015	-21.133.800	-18.588.800	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	-20.000	0	-10.000	0	-322.000	-292.000	
11	**Summe**	**-795.000**	**-250.000**	**-190.000**	**-572.015**	**-21.455.800**	**-18.880.800**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-795.000**	**-250.000**	**-190.000**	**-570.789**	**-14.259.200**	**-12.656.200**	

Erläuterungen

zu 532014-001

Spielplatz Tiefeseifen Oberscheld, Ergänzung der Anlage mit Spielgerät für Kleinkinder U3 10.000 €

zu 532010-904

Planungsmittel inkl. Teilnehmerwettbewerb

zu 532011-004

Ein weiterer Parkscheinautomat

Investitionen Sachgebiet Verkehrsflächen und -anlagen

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres-ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
532010-004 Fußgängerzone Innenstadt, Poller (SVM 24)	-100.000	-250.000	0	0	-250.000	0	0
532010-005 Hauptstr. Dbg, fußgängerfreundl. Belag (SVM 19)	0	0	0	0	-250.000	0	0
532010-006 Deckenerneuerung Herwigstraße Dillenburg	0	0	0	-58.000	0	0	0
532010-019 Wilhelmsplatz Dillenburg Eigenanteil Umgestaltung	0	0	0	-694	0	0	0
532010-023 Verkehrskonzept im Rahmen Zukunftswerkstatt 2030+	0	0	0	-25.980	0	0	0
532010-202 Neugestaltung Parkfläche DGH Donsbach	0	0	0	-142.441	0	0	0
532010-401 Gewerbegebiet Langaar, Frohnhausen	0	0	0	0	-450.000	0	0
532010-410 Ortsumgehung Frohnhausen	0	0	0	-702	0	0	0
532010-600 Grauberg, Nanzenbach	-80.000	0	0	0	-745.000	0	0
532010-902 Radweg Dillenburg - Nanzenbach	0	0	0	-35.780	0	0	0
532010-903 Radweg Donsbach - Herborn	0	0	-20.000	0	0	0	0
532010-904 Radweg Manderbach nach Gewerbegebiet Langaar Fro	-80.000	0	0	0	0	0	0
532011-004 Parkscheinautomaten (SVM 24)	-15.000	0	0	0	0	0	0
532011-005 Parkfläche Hospiz	-330.000	0	0	0	0	0	0
532012-006 Kurhausbrücke	0	0	0	-308.418	-700.000	0	0
532012-008 Brücke "Am Gahlert", Oberscheld	-150.000	0	0	0	0	0	0
532012-009 Neubau Steg Kita Oberscheld	0	0	0	0	-50.000	0	0
532012-010 Neubau Steg Schule Oberscheld	0	0	0	0	-100.000	0	0
532012-012 Sanierung Kirchbergmauer am Treppenaufgang ev. Kir	0	0	-160.000	0	0	0	0
532014-001 Beschaffung von Geräten für Spielplätze	-20.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
532014-005 Neues Kleinfeld Obs	-20.000	0	0	0	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen Sachgebiet Verkehrsflächen und -anlagen

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
532010-004 Fußgängerzone Innenstadt, Poller	-250.000	0	0

Produktbeschreibung

533 Friedhofs- und Bestattungswesen

Oranienstadt Dillenburg

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Bauen und Liegenschaften	**Verantwortliche Person(en):** n.N. Andreas Weiffenbach (Vertretung)
Pflichtaufgabe x Rechtsbindingsgrad muss x soll kann	**freiwillige Aufgabe:** freiwillig

Kurzbeschreibung:	Planung, Herstellung und Unterhaltung der öffentlichen Friedhöfe sowie Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber und Gedenkstätten auf den Friedhöfen. Ausarbeitung und Umsetzung von Friedhofssatzungen.
Leistungen:	Ausarbeitung und Umsetzung von Friedhofssatzungen.
Auftragsgrundlage:	Hessisches Friedhofs- und Bestattungsgesetz. Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, Hessisches Kommunalabgabengesetz, Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung.
Zielgruppe:	Hinterbliebene von Verstorbenen, Steinmetze (als gewerbliche Nutzer), Gärtnereien als Pflegebeauftragte für Grabstätten, Bestattungsunternehmen.
Allgemeine Ziele:	Bevorratung von Friedhofsflächen, Sicherstellung der geordneten Bestattung, würdevolle Gestaltung der Friedhöfe.
Operationale Ziele:	Beibehaltung des Kostendeckungsgrads 1 von 75 %.

Kennzahlen:	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ertrag	-689.510,01 €	-800.668,25 €	-576.300,00 €	-697.800,00 €
Sachaufwand	640.537,69 €	699.695,66 €	697.450,00 €	761.850,00 €
Personalaufwand	181.750,20 €	274.218,68 €	263.250,00 €	168.050,00 €
Ergebnis	132.777,88 €	173.246,09 €	384.400,00 €	232.100,00 €
Anzahl der Beerdigungen	245	264	240	240
Aufwandsdeckungsgrad	75,54%	75,92%	70,00%	75%
Kostendeckungsgrad 1	75,21%	81,68%	75,00%	75%

Erläuterungen

Aufwandsdeckungsgrad: Alle Erträge des Produktes Friedhof geteilt durch alle Aufwendungen des Produktes Friedhof.
Hierin sind z.B. noch keine Aufwendungen für die Friedhofskapellen enthalten, da diese im Gebäudemanagement angesiedelt sind.

Kostendeckungsgrad 1:
Alle Erlöse (inkl. der Kostenerstattungen für Kriegsgräber) geteilt durch alle Kosten (inkl. der Kosten für Friedhofskapellen und Kosten die in Querschnittsämtern entstehen).

Teilergebnishaushalt Sachgebiet Friedhofs- und Bestattungswesen

Oranienstadt Dillenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	-687.300	-571.100	-796.428
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	-4.000	-4.000	-3.873
04	52	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen 52	-4.300	-1.000	0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen 546	0	0	-92
09	53	Sonstige ordentliche Erträge 53	-2.200	-200	-276
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-697.800**	**-576.300**	**-800.668**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	104.900	148.500	102.816
12	644-646	Versorgungsaufwendungen 644-646	63.150	114.750	171.402
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60, 61, 67-69	705.500	640.500	629.401
14	66	Abschreibungen 66	56.350	56.950	57.568
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)**	**929.900**	**960.700**	**961.188**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**232.100**	**384.400**	**160.519**
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 u. 21)**	**-697.800**	**-576.300**	**-800.668**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**929.900**	**960.700**	**961.188**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**232.100**	**384.400**	**160.519**
28	79	Außerordentliche Aufwendungen 79	0	0	12.727
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**0**	**0**	**12.727**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr.26 u. Nr.29)**	**232.100**	**384.400**	**173.246**
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	93.000	91.000	93.405
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**93.000**	**91.000**	**93.405**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**325.100**	**475.400**	**266.651**

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet Friedhofs- und Bestattungswesen

Oranienstadt Dillenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsfördermaßnahme		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2023	Vorläufiges Ergebnis 2022	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	Erläuter-ungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5	**Summe Auszahlung aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-86.000	0	-83.000	0	-1.032.300	-1.032.300	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. AV	0	0	0	0	-16.000	-16.000	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.900	0	-1.000	-862	-14.900	-8.600	
11	**Summe**	**-87.900**	**0**	**-84.000**	**-862**	**-1.063.200**	**-1.056.900**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-87.900**	**0**	**-84.000**	**-862**	**-1.063.200**	**-1.056.900**	

Erläuterungen

zu 533013-001

Zaun- und Wegebau

zu 533016-001

zwei neue Urnenwänder

Investitionen Sachgebiet Friedhofs- und Bestattungswesen

Oranienstadt Dillenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
533013-001 Friedhof Frohnhausen	-50.000	0	-83.000	0	0	0	0
533016-001 Friedhof Niederscheld Urnenwand	-36.000	0	0	0	0	0	0

5 Stellenplan der Oranienstadt Dillenburg für das Haushaltsjahr 2024

Stellenplanänderungen für das Haushaltsjahr 2024

Stellenplan Teil A: Beamte			
Teilhaushalt	**Bezeichnung**	**Stellennummer**	**Änderung**
52	Bauleitplanung, Bauordnung, Liegenschaften	23695	Stelle angehoben auf A10

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes			
Teilhaushalt	**Bezeichnung**	**Stellennummer**	**Änderung**
111	Gemeindeorgane	30874	Stelle EG8 geschaffen
112	Personalangelegenheiten	30383	Sozialstelle EG6 geschaffen und KW-Vermerk ausgebracht
112	Personalangelegenheiten	30384	Sozialstelle EG6 geschaffen und KW-Vermerk ausgebracht
121	Organisation	30875	0,5 Stelle EG8 geschaffen
122	Zentrale Dienste	20010	Stelle EG5 angehoben auf EG6
100	Ressort 1 - Zentrale Dienste	20043	Stelle EG9a verschoben von 122
13	Jugend und Soziale Angelegenheiten	20018	Stelle EG9a angehoben auf EG10
13	Jugend und Soziale Angelegenheiten	20036	Stelle EG6 verschoben von Teilhaushalt 22
132-010	Soziale Hilfen und Leistungen	30878	Stelle EG8 geschaffen und KW-Vermerk ausgebracht
191-020	Mitarbeitervertretungen	20597	0,5 S11b Stelle umgewandelt in EG9a
311	Verkehrsangelegenheiten	20203	Stelle EG6 angehoben auf EG8
311	Verkehrsangelegenheiten	30879	Stelle EG6 geschaffen
311	Verkehrsangelegenheiten	30880	Stelle EG6 geschaffen
321	Bürgerbüro	20042	0,584 Stelle EG6 verschoben von Teilhaushalt 324 und angehoben auf EG8
34	Sport und Wildpark	20172	Stelle EG6 angehoben auf EG8
35	Heimat- und Kulturpflege, Tourismus und Veranstaltungen	21846	Stelle EG11 angehoben auf EG13
51	Gebäudemanagement, Denkmalschutz- und Pflege	20080	Stelle EG9a verschoben von 52
51	Gebäudemanagement, Denkmalschutz- und Pflege	30881	Stelle EG11 geschaffen
51	Gebäudemanagement, Denkmalschutz- und Pflege	30882	Stelle EG5 geschaffen
52	Bauleitplanung, Bauordnung und Liegenschaften	20090	Stelle EG10 angehoben auf EG11
52	Bauleitplanung, Bauordnung und Liegenschaften	30394	Stelle EG6 geschaffen
53	Tiefbauangelegenheiten	20096	Stelle EG9a angehoben auf EG10
53	Tiefbauangelegenheiten	30883	Stelle EG9a geschaffen

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes			
Teilhaushalt	**Bezeichnung**	**Stellennummer**	**Änderung**
131-011	Kindertageseinrichtung Dillenburg	20134	Umfang von 8 auf 8,5 Stellen erhöht
131-012	Kindertageseinrichtung Donsbach	20135	Umfang von 8 auf 8,5 Stellen erhöht
131-014	Kindertageseinrichtung Manderbach	20150	Umfang von 10 auf 10,5 Stellen erhöht
131-015	Kindertageseinrichtung Eibach	20157	Umfang von 4 auf 5 Stellen erhöht
131-016	Kindertageseinrichtung Niederscheld	20137	Umfang von 10 auf 10,5 Stellen erhöht
131-016	Kindertageseinrichtung Niederscheld	20160	Stelle S13 angehoben auf S15
131-016	Kindertageseinrichtung Niederscheld	20594	Stelle S09 angehoben auf S13
131-031	Rotebergschule Dillenburg	20167	Umfang von 1,641 auf 2 Stellen erhöht

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Datum: 01.01.2024

I. Magistrat der Stadt Dillenburg		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz										Beamtinnen und Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	**Bezeichnung**	**b) höherer Dienst**			**c) gehobener Dienst**					**d) mittlerer Dienst**					
		B4	**A15**	**A14**	**A13**	**A12**	**A11**	**A10**	**A9**	**A9mD**	**A8**				
0	Bürgermeister	1,00										1,00	1,00	1,00	
1	Ressort 1 - Zentrale Dienste		1,00									1,00	1,00	1,00	
112	Personalangelegenheiten						1,00	1,00				2,00	2,00	2,00	
12	Organisation, Zentrale Dienste und EDV				1,00							1,00	1,00	1,00	
121	Organisation							1,00				1,00	1,00	0,37	
122	Zentrale Dienste					1,00						1,00	1,00	1,00	
2	Ressort 2 - Finanzen			1,00								1,00	1,00	1,00	
21	Allgemeine Finanzangelegenheiten					1,00	1,00					2,00	2,00	0,73	
22	Kasse						1,00					1,00	1,00	1,00	
23	Buchhaltung, Controlling und Steuern							2,00				2,00	2,00	1,86	
3	Ressort 3 - Bürgerdienste			1,00			1,00	1,00				3,00	3,00	2,00	
301	Pressestelle/ Archiv						1,00					1,00	1,00	0,93	
31	Ordnungs-/ Verkehrsangelegenheiten					1,00						1,00	1,00	1,00	
321	Bürgerbüro									1,00		1,00	1,00	0,73	
324	Standesamt					1,00		1,00				2,00	2,00	2,00	
33	Brandschutz						1,00			1,00		2,00	2,00	2,00	
5	Ressort 5 - Bauen und Liegenschaften		1,00									1,00	1,00	1,00	
52	Bauleitplanung, Bauordnung, Liegenschaften					2,00	1,50	1,00				4,50	4,50	4,37	
53	Tiefbauangelegenheiten				1,00						1,00	2,00	2,00	0,85	
Stellenplan 2024		1,00	2,00	2,00	2,00	6,00	7,50	7,00		2,00	1,00	30,50			
Stellenplan 2023		1,00	2,00	2,00	2,00	6,00	7,50	6,00	1,00	2,00	1,00		30,50		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		1,00	2,00	2,00	1,00	5,60	6,43	4,22	1,00	1,73	0,85			25,84	

Stellenplan

Datum: 01.01.2024

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

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst											Arbeitneh-merinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05				
0	Bürgermeister							1,00					1,00	1,00	1,00	
1	Ressort 1 - Zentrale Dienste							1,00					1,00			
111	Gemeindeorgane							1,00	1,00				2,00	1,00	1,00	
112	Personalangelegenheiten					1,00	1,00		1,00		4,00		7,00	5,00	3,00	2,00* KW bis zum Ausschreiden der Langzeiterkrankten
121	Organisation				1,00				0,50				1,50	2,00	1,51	
122	Zentrale Dienste							1,00	1,00		1,50	2,00	5,50	5,50	4,58	
124	Informations- und Kommunikationstechnik				1,00		3,00		1,00				5,00	5,00	4,64	
13	Jugend und soziale Angelegenheiten			1,00	1,00				1,00		2,00		5,00	3,00	3,00	1,00* KW
215	Forstwirtschaft										2,00		2,00	2,00	2,00	
22	Kasse							1,00	3,00		1,00		5,00	6,00	4,84	
23	Buchhaltung, Controlling und Steuern				1,00		1,00		1,50		1,50		5,00	5,00	4,35	
301	Pressestelle/ Archiv								0,50				0,50	0,50	0,50	
302	Standortmarketing/ Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing/ Förderung allgemein			1,00									1,00	1,00	1,00	
31	Ordnungs-/ Verkehrsangelegenheiten							1,00	1,00				2,00	2,00	2,00	
311	Verkehrsangelegenheiten							2,00	3,00		3,00		8,00	6,00	5,71	
313	Gefahrgutüberwachung						1,00					1,00	2,00	2,00	1,54	
321	Bürgerbüro								4,58				4,58	4,00	3,23	
324	Standesamt													0,58		
33	Brandschutz								1,00	1,00	1,00		3,00	3,00	2,51	
34	Sport und Wildpark		1,00						2,00		4,00		7,00	7,00	6,62	
35	Heimat- u. Kulturpflege/ Histor. Tourismus/ Veranstaltungen							2,00			0,50		2,50	2,50	1,91	
352	Bücherei							1,00			1,50		2,50	2,50	1,79	
353	Schlossberganlagen	1,00							1,00		1,00		3,00	3,00	3,00	
5	Ressort 5 - Bauen und Liegenschaften								1,00		1,00	0,64	2,64	2,64	2,18	
51	Gebäudemanagement, Denkmalschutz und -pflege, Allg. Einrichtungen		1,00	4,00	0,50		1,00	1,00	1,00		2,00	3,00	13,50	10,56	10,36	
52	Bauleitplanung, Bauordnung, Liegenschaften			3,00							3,00		6,00	6,00	4,64	
53	Tiefbauangelegenheiten		2,00	2,00	1,00		2,00	2,00	2,00				11,00	10,00	8,32	
534	Abwasseranlagen							1,00	1,00		5,00		7,00	7,00	6,00	
191	Mitarbeitervertretungen							1,50					1,50	1,00	0,85	
Stellenplan 2024		1,00	4,00	11,00	5,50	1,00	9,00	16,50	28,08	1,00	34,00	6,64	117,72			0,00* KU 3,00* KW
Stellenplan 2023			4,00	10,00	4,56	2,00	9,00	16,00	23,00	1,00	30,58	6,64		106,78		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen			3,87	8,00	4,10	1,00	8,90	14,23	19,52	1,00	25,64	5,81			92,08	

Stellenplan

Datum: 01.01.2024

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst							Arbeitneh -merinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S16	S15	S13	S11b	S10	S09	S08a				
13	Jugend und soziale Angelegenheiten					1,00		1,00	2,00	2,00	2,00	1,00* KU S08a
131-011	Kindertageseinrichtung Dillenburg		1,00	1,00				8,50	10,50	10,00	11,21	
131-012	Kindertageseinrichtung Donsbach		1,00	1,00				8,50	10,50	10,00	9,13	
131-013	Kindertageseinrichtung Eibach			1,00			1,00	5,00	7,00	6,00	5,54	
131-014	Kindertageseinrichtung Manderbach	1,00	1,00					10,50	12,50	12,00	10,73	
131-015	Kindertageseinrichtung Nanzenbach					1,00		5,00	6,00	5,00	4,51	
131-016	Kindertageseinrichtung Niederscheld		1,00	1,00				10,50	12,50	12,00	11,30	
131-031	Rotebergschule Dillenburg							2,00	2,00	1,64		
131-032	Scheldetalschule Niederscheld							0,50	0,50	0,50	0,64	
133	Jugendarbeit				3,00				3,00	3,00	2,00	
191	Mitarbeitervertretungen									0,50		
Stellenplan 2024		1,00	4,00	4,00	3,00	2,00	1,00	51,50	66,50			1,00* KU 0,00* KW
Stellenplan 2023		1,00	3,00	4,00	3,50	2,00	2,00	47,14		62,64		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen			3,00	3,56	2,00	1,77	0,77	45,96			57,06	

Stellenplan
Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2024

Teilhaus-halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
0	Bürgermeister	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	
1	Ressort 1 - Zentrale Dienste	1,00	1,00	2,00	1,00		1,00	1,00		1,00	
111	Gemeindeorgane		2,00	2,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
112	Personalangelegenheiten	2,00	7,00	9,00	2,00	5,00	7,00	2,00	3,00	5,00	2,00* KW bis zum Ausschreiden der Langzeiterkrankten
12	Organisation, Zentrale Dienste und EDV	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	
121	Organisation	1,00	1,50	2,50	1,00	2,00	3,00	0,37	1,51	1,88	
122	Zentrale Dienste	1,00	5,50	6,50	1,00	5,50	6,50	1,00	4,57	5,57	
124	Informations- und Kommunikationstechnik		5,00	5,00		5,00	5,00		4,64	4,64	
13	Jugend und soziale Angelegenheiten		7,00	7,00		5,00	5,00		5,00	5,00	1,00* KU S08a 1,00* KW
131-011	Kindertageseinrichtung Dillenburg		10,50	10,50		10,00	10,00		11,21	11,21	
131-012	Kindertageseinrichtung Donsbach		10,50	10,50		10,00	10,00		9,13	9,13	
131-013	Kindertageseinrichtung Eibach		7,00	7,00		6,00	6,00		5,54	5,54	
131-014	Kindertageseinrichtung Manderbach		12,50	12,50		12,00	12,00		10,73	10,73	
131-015	Kindertageseinrichtung Nanzenbach		6,00	6,00		5,00	5,00		4,51	4,51	
131-016	Kindertageseinrichtung Niederscheld		12,50	12,50		12,00	12,00		11,30	11,30	
131-031	Rotebergschule Dillenburg		2,00	2,00		1,64	1,64		0,00	0,00	
131-032	Scheldetalschule Niederscheld		0,50	0,50		0,50	0,50		0,64	0,64	
133	Jugendarbeit		3,00	3,00		3,00	3,00		2,00	2,00	
2	Ressort 2 - Finanzen	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	
21	Allgemeine Finanzangelegenheiten	2,00		2,00	2,00		2,00	0,73		0,73	
215	Forstwirtschaft		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00	
22	Kasse	1,00	5,00	6,00	1,00	6,00	7,00	1,00	4,84	5,84	
23	Buchhaltung, Controlling und Steuern	2,00	5,00	7,00	2,00	5,00	7,00	1,86	4,35	6,21	
3	Ressort 3 - Bürgerdienste	3,00		3,00	3,00		3,00	2,00		2,00	
301	Pressestelle/ Archiv	1,00	0,50	1,50	1,00	0,50	1,50	0,93	0,50	1,43	
302	Standortmarketing/ Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing/ Förderung allgemein		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
31	Ordnungs-/ Verkehrsangelegenheiten	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	
311	Verkehrsangelegenheiten		8,00	8,00		6,00	6,00		5,71	5,71	
313	Gefahrgutüberwachung		2,00	2,00		2,00	2,00		1,54	1,54	
321	Bürgerbüro	1,00	4,58	5,58	1,00	4,00	5,00	0,73	3,23	3,96	

Stellenplan
Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2024

Teilhaus-halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
324	Standesamt	2,00		2,00	2,00	0,58	2,58	2,00	0,00	2,00	
33	Brandschutz	2,00	3,00	5,00	2,00	3,00	5,00	2,00	2,51	4,51	
34	Sport und Wildpark		7,00	7,00		7,00	7,00		6,62	6,62	
35	Heimat- u. Kulturpflege/ Histor. Tourismus/ Veranstaltungen		2,50	2,50		2,50	2,50		1,91	1,91	
352	Bücherei		2,50	2,50		2,50	2,50		1,79	1,79	
353	Schlossberganlagen		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00	
5	Ressort 5 - Bauen und Liegenschaften	1,00	2,64	3,64	1,00	2,64	3,64	1,00	2,18	3,18	
51	Gebäudemanagement, Denkmalschutz und -pflege, Allg. Einrichtungen		13,50	13,50		10,56	10,56		10,36	10,36	
52	Bauleitplanung, Bauordnung, Liegenschaften	4,50	6,00	10,50	4,50	6,00	10,50	4,37	4,64	9,01	
53	Tiefbauangelegenheiten	2,00	11,00	13,00	2,00	10,00	12,00	0,85	8,32	9,17	
534	Abwasseranlagen		7,00	7,00		7,00	7,00		6,00	6,00	
191	Mitarbeitervertretungen		1,50	1,50		1,50	1,50		0,85	0,85	
Insgesamt		30,50	184,22	214,72	30,50	169,42	199,92	25,84	149,13	174,97	

Nachrichtliche Angaben über Beschäftigungsverhältnisse

		Anzahl
Gebäudereinigung	Verwaltungsgebäude, Kindertageseinrichtungen, Jugendhaus, Stadtbücherei, Schlossberg, Friedhofshallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Feuerwehr	14
Hausmeister	Kindertageseinrichtungen, Dorfgemeinschaftshäuser, Grillhütten etc.	8
Friedhöfe	Kernstadt und Stadtteile	3
Aushilfen	Ressort Bürgerdienste (Schlossberg, Archiv, Stadtbücherei, Wildpark), Kindertageseinrichtungen, Betreuende Grundschule, Wertstoffhof	22
Sonstige	Kindertageseinrichtungen (z.B. Hauswirtschaft, Integrationsmaßnahmen, Sprachfördermaßnahmen)	18
Ausbildung	Studierende und Auszubildende, Anerkennungsjahrpraktikanten im Bereich Kindertageseinrichtungen	22
Bundesfreiwilligendienst	Soziale Einrichtungen und Wildpark Donsbach	6
Summe		**93**

6 Anlagen

6.1 Investitionsprogramm 2023 – 2027

6.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen

6.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

6.4 Übersicht über Rücklagen und Rückstellungen

6.5 Übersicht über die den Fraktionen der Stadt Dillenburg gewährten Mittel gem. § 36a Abs. 4 HGO

Investitionsprogramm
Oranienstadt Dillenburg

Pos.-Nr.	Investition	Name	SVM	NV	Ü	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Ergebnis bis 2023
1	1506010	Versorgungsrücklage				-41.237,83	-42.100,00	-40.300,00		-42.100,00	-43.900,00	-45.700,00	
2	122010-001	Beschaffung Einrichtungsgegenst., Zentrale Dienste				-1.137,41	-18.000,00	-3.000,00	0,00	-2.000,00	-3.000,00	-2.000,00	-77.455,06
3	124010-001	Beschaffung von Hardware, EDV			x	-10.873,36	-46.500,00	-31.300,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-1.105.859,38
4	124010-002	Beschaffung von Software, EDV			x	-69.027,83	-48.500,00	-169.500,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-1.057.341,05
5	131001-001	Einrichtungsgegenstände für Kindertagesstätten				0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-54.188,67
6	131021-001	Kita Dbg Mittelfeld Investitionszuschuss			x	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.615,68
7	131026-001	Kita Am Zwingel Einrichtungsgegenstände			x	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-7.700,00	0,00	-46.420,47
8	132010-002	Ansiedlung Mediziner				0,00	0,00	-30.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
9	133010-001	Jugendpark (ehem. Meetingpoint)			x	-1.785,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.677,50
10	215010-001	Erwerb von Geräten für Forstwirtschaft			x	-1.846,07	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-12.238,73
11	215010-002	Beschaffung von Fahrzeugen Forst				0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	221010-001	Einrichtungsgegenstände Stadtkasse				0,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.653,13
13	232010-001	Buchhaltung Einrichtungsgegenstände				0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.297,62
14	233020-001	Beteiligung an der EAM Gruppe				-30.695,03	-28.100,00	-25.400,00	0,00	-22.800,00	-20.200,00	-17.500,00	-398.135,24
15	233020-004	Beteiligung an der KEAM				-2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.344,91
16	301020-001	Beschaffung Einrichtungsgegenstände, Stadtarchiv			x	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.485,10
17	302010-001	Weihnachtsbeleuchtung			x	-6.109,46	-20.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.682,16
18	302010-002	Errichtung Hot-Spots Offenes WLAN				-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.279,43
19	302010-003	Fahrradabstellanlagen, Ladestation E-Bikes				0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	311010-002	mobile Geschwindigkeitsmessanlage				0,00	-15.000,00	-66.800,00	0,00	0,00	-6.800,00	0,00	-183.295,58
21	311010-003	Ausbau barrierefreie Bushaltestellen			x	-34.424,48	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-409.756,94
22	311010-004	Machbarkeitsstudie Bahnhof			x	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	311010-005	Radverkehrskonzept und Umsetzung				0,00	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00

Investitionsprogramm
Oranienstadt Dillenburg

Pos.-Nr.	Investition	Name	SVM	NV	Ü	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Ergebnis bis 2023
24	311010-006	Säulen für Kamera				0,00	0,00	-46.600,00	0,00	-46.600,00	-46.600,00	0,00	0,00
25	313010-002	Büroeinrichtung Gefahrgutüberwachung				0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.165,45
26	331001-002	Beschaffung von Geräten Feuerwehr			x	0,00	-40.600,00	-23.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-781.069,06
27	331001-005	Werkstattfahrzeug			x	0,00	-14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.335,72
28	331001-006	Sirenen			x	0,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.953,06
29	331001-007	Industriewaschmaschine und -trockner			x	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	331001-009	Umrüstung Atemschutzgeräte Feuerwehr				0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
31	331010-001	Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Dillenburg			x	0,00	-238.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-947.842,16
32	331010-002	Beschaffung von Geräten Feuerwehr Dillenburg			x	0,00	-10.000,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.857,95
33	331010-004	StLF 20-V TRH Dillenburg				0,00	0,00	-50.000,00	-500.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00
34	331010-005	ELW 1 Dillenburg				0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
35	331010-006	TLF 4000-V Dillenburg				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
36	331012-001	Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Eibach			x	4.760,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-193.759,40
37	331012-002	Beschaffung von Geräten Feuerwehr Eib.			x	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.079,46
38	331013-001	Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Frohnhausen			x	0,00	-100.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.549,82
39	331013-002	Beschaffung von Geräten Feuerwehr Frohnhausen			x	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.158,89
40	331014-001	Beschaffung von Fahrzeugen Feuerwehr Manderbach			x	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.188,51
41	331014-003	Beschaffung von Geräten Feuerwehr Manderbach				0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	331014-004	Abrollbehälter Feuerwehr Manderbach			x	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00
43	331014-005	StLF 20-V TRH Manderbach				0,00	0,00	-50.000,00	-500.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00
44	331014-006	WLF 26/6900 (dreiachsig) nach DIN 14505 Manderbach				0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
45	331014-007	HLF10 Manderbach				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-330.000,00	0,00
46	331016-004	WLF 26/6900 (dreiachsig) nach DIN 14505 Nds				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00

Investitionsprogramm
Oranienstadt Dillenburg

Pos.-Nr.	Investition	Name	SVM	NV	Ü	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Ergebnis bis 2023
47	341010-001	Kassensystem Touristen-Information			x	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	341010-002	Moutainbiketour			x	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
49	341010-003	Pumptrack			x	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	341010-004	Mobiliar Tourist-Information				0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	341010-005	Stadtdekoration				0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	341020-001	Ersatzbeschaffung Inventar Wanderwege				0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	341022-002	Multimedia-Infostele Rothaarsteig				0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	341023-001	Rundwanderweg Obs (ehemals Wäller Tour)			x	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	342010-001	Beschaffung von Geräten Wildpark Donsbach			x	0,00	-2.000,00	-10.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-4.197,94
56	342010-002	Umsetzung Wildparkkonzept			x	0,00	-79.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-78.441,33
57	342010-004	bauliche Maßnahmen Wildpark				0,00	0,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	342010-005	Gehege Wildpark				0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	352001-001	Fahnen/-masten			x	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-1.604,83
60	352010-001	Bücher/Medien				-24.348,96	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-35.463,38
61	352010-002	Kamerasystem Bücherei (SVM 23)	x		x	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	352020-001	Boule-Bahn				0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	353010-002	Schlossberg			x	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	354020-001	Büroausstattung				0,00	0,00	-11.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	511001-006	Kommunale Wäremplanung				0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	511100-001	Sanierung/Modernisierung Altes Rathaus			x	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-822,84
67	511101-003	Maßnahmen im Rahmen aktive Kernbereiche			x	-1.385,65	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.391,88
68	511102-004	Brandschutz- und Umbaumaßnahmen, Stadthaus			x	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-255.818,58
69	511131-002	Bruchsteinmauern Schloßberg			x	-11.217,40	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.799.706,46

Investitionsprogramm
Oranienstadt Dillenburg

Pos.-Nr.	Investition	Name	SVM	NV	Ü	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Ergebnis bis 2023
70	511132-001	Sanierung Hof-Feldbach			x	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.189,38
71	511134-002	Villa Grün			x	-274,89	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.001,99
72	511135-002	Wilhelmsturm Brandmeldeanlage			x	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.044,17
73	511137-002	ehemalige Jugendherberge				0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	511140-002	Kindergarten Zwingel/Waldgruppe			x	0,00	-63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.309,85
75	511150-001	Sanierung Aquarena			x	-2.352,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-651.524,22
76	511170-005	Stadthalle Dillenburg			x	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	-3.000.000,00	-1.700.000,00	-28.484,54
77	511191-001	Bedürfnisanstalt		x	x	0,00	-30.000,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	511192-001	Wohn- und Geschäftshaus Hauptstraße 89-91			x	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00
79	511240-001	Kiga Donsbach				-14.060,85	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.167,94
80	511271-002	Neubau Bolzplatz, DGH Donsbach (SV24)				0,00	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.758,37
81	511271-003	DGH Donsbach Notstromanlage				0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	511340-005	Kita Eibach			x	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.211,05
83	511410-001	Erweiterung Feuerwehrhaus Frohnhausen			x	0,00	-44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-749.667,79
84	511441-002	Kita Frohnhausen Oranienstraße bauliche Maßnahmen			x	0,00	-100.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.101,70
85	511442-001	Kinderkrippe/Kiga Frohnhausen			x	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.706.367,88
86	511443-001	Container Kita Familienzentrum				0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	511470-001	DGH Frohnhausen			x	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	511510-001	Feuerwehrhaus Manderbach			x	0,00	-1.000.000,00	-500.000,00	-2.200.000,00	-1.500.000,00	-700.000,00	0,00	-125.792,37
89	511540-006	Kita Manderbach bauliche Maßnahmen			x	-23.053,16	-25.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.543,49
90	511570-002	Ausstattungsgegenstände, DGH Manderbach				-5.247,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.497,10
91	511620-002	Audioanlage Friedhofskapelle Nanzenbach				-2.533,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.891,49
92	511640-004	Kita Nanzenbach bauliche Maßnahmen			x	0,00	-40.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.788,18

Investitionsprogramm
Oranienstadt Dillenburg

Pos.-Nr.	Investition	Name	SVM	NV	Ü	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Ergebnis bis 2023
93	511710-002	Feuerwehrhaus Niederscheld			x	0,00	-750.000,00	-500.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-750.000,00	-56.928,56
94	511740-003	Kita Niederscheld bauliche Maßnahmen			x	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.299,64
95	511771-002	Sanierung Sanitäranlagen Gemeinschaftsh. Nieders.			x	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.203,00
96	511792-001	Sonnenweg 3				0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	511840-001	KiTa Oberscheld Neubau				0,00	0,00	-200.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
98	511850-002	Waldschwimmbad Oberscheld			x	0,00	-67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-73.301,78
99	511870-003	Sanierung DGH Oberscheld			x	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	511871-003	Glück-Auf-Halle, Oberscheld			x	-49.060,84	-200.000,00	-200.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	-354.922,23
101	522010-001	Grunderwerb				-75.593,37	-200.000,00	-2.760.000,00	0,00	-100.000,00	-136.000,00	0,00	-1.818.910,01
102	522010-011	Flurbereinigung Manderbach		x		0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	522010-012	Grunderwerbskosten für Radweg Nanzenbach				0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	522010-013	Grunderwerb Bullenstall Manderbach (Backes)				-95.789,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
105	522011-001	Verlagerung Wertstoffhof		x		0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
106	523010-009	Planungen für Investitionsmaßnahmen, Räuml.Planung			x	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.296,42
107	523010-011	Gewerbegebietsentwicklung Lingeswies				0,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00	-30.000,00	0,00	-12.720,60
108	523010-012	Baulandentwicklung Nanzenbach		x		0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	-29.208,15
109	523010-016	Lebendige Zentren - Kernbereichsmanagement				-14.899,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.630,80
110	523010-017	Lebendige Zentren/Öffentlichkeitsarbeit/Website				-1.978,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.084,59
111	524010-001	Erwerb von Grundstücken f. Ausgleichsflächen				0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-18.265,45
112	532010-004	Fußgängerzone Innenstadt, Poller (SVM 24)	x	x		0,00	0,00	-100.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	-813,89
113	532010-005	Hauptstr. Dbg, fußgängerfreundl. Belag (SVM 19)	x	x		0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
114	532010-401	Gewerbegebiet Langaar, Frohnhausen			x	0,00	0,00	0,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00	-15.885,55
115	532010-410	Ortsumgehung Frohnhausen			x	-702,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-702,10

Investitionsprogramm
Oranienstadt Dillenburg

Pos.-Nr.	Investition	Name	SVM	NV	Ü	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Ergebnis bis 2023
116	532010-600	Grauberg, Nanzenbach				0,00	0,00	-80.000,00	0,00	-745.000,00	0,00	0,00	-29.623,90
117	532010-902	Radweg Dillenburg - Nanzenbach			x	-6.117,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.565,47
118	532010-903	Radweg Donsbach - Herborn			x	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119	532010-904	Radweg Manderbach nach Gewerbegebiet Langaar Fro				0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	532011-004	Parkscheinautomaten (SVM 24)	x		x	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.618,21
121	532011-005	Parkfläche Hospiz		x		0,00	0,00	-330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122	532012-006	Kurhausbrücke			x	-417,69	0,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00	0,00	-349.596,45
123	532012-008	Brücke "Am Gahlert", Oberscheld			x	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.486,16
124	532012-009	Neubau Steg Kita Oberscheld				0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
125	532012-010	Neubau Steg Schule Oberscheld				0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
126	532012-012	Sanierung Kirchbergmauer am Treppenaufgang ev. Kir			x	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	532014-001	Beschaffung von Geräten für Spielplätze				0,00	-10.000,00	-20.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-37.856,18
128	532014-005	Neues Kleinfeld Obs				0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	533013-001	Friedhof Frohnhausen			x	0,00	-83.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.133,82
130	533016-001	Friedhof Niederscheld Urnenwand				0,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.463,76
131	534001-001	Beschaffung von Maschinen/Geräten/Fahrzeugen				0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-155.443,80
132	534010-005	Faultürme Kläranlage Niederscheld			x	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-2.000.000,00	-800.000,00	-7.851,03
133	534010-008	Kläranlage Niederscheld Gasspeicher				0,00	0,00	-260.000,00	0,00	-460.000,00	0,00	0,00	0,00
134	534011-003	Kläranlage Donsbach				0,00	-1.200.000,00	-2.295.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-243.514,80
135	534012-104	Kanalerneuerung Ströherstraße, Dillenburg				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-840.000,00	0,00	0,00
136	534012-105	Umbauarbeiten RÜ/RÜB Wilhelmsplatz			x	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137	534012-106	Kanalerneuerung Löhrenstraße				0,00	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	534012-201	punktuelle Sanierung Donsbach			x	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-15.500,00

Investitionsprogramm
Oranienstadt Dillenburg

Pos.-Nr.	Investition	Name	SVM	NV	Ü	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Ergebnis bis 2023
139	534012-503	Kanalerneuerung Weidelbacher Straße, Manderbach				0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-240.000,00	0,00	0,00
140	534012-600	Erschließung Kanal Grauberg, Nanzenbach				0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.500,00
141	534012-704	Punktuelle Kanal-Innensanierungen, Niederscheld			x	-97.500,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-240.549,16
142	534012-705	Kanalerneuerung Forsthaus- und Kreuzstraße, Nds				0,00	-20.000,00	-80.000,00	-140.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00
143	534012-806	Kanalerneuerung Brunnenstraße, Oberscheld				0,00	0,00	0,00	0,00	-710.000,00	0,00	0,00	0,00
144	534012-807	Kanalerneuerung Marburger Straße, Oberscheld				-26.406,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.098.125,64
145	535010-001	Straßenbeleuchtung			x	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-224.609,37
146	536010-003	Hochwasserschutz		x		57,30	0,00	-300.000,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	0,00	0,00	-7.078.651,84
147	536010-004	Erneuerung Scheldeverdolung Bereich Schelderhütte				0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-1.200.000,00	0,00	-4.165,00
148	536010-005	Hochwasserschutzkonzept Donsbach		x		0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.384,75
149	536010-006	Hochwasserschutzkonzept Nanzenbach		x		0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.782,14
150	536010-007	Hochwasserschutzeinichtungen Niederscheld			x	0,00	-1.000.000,00	-1.225.000,00	-1.090.000,00	-1.090.000,00	-170.000,00	0,00	-88.843,43
151	536010-008	Wasserrahmenrichtlinie			x	0,00	-1.800.000,00	-380.000,00	-1.280.000,00	-1.280.000,00	-500.000,00	0,00	-133.935,79
152	536010-012	Umbauarbeiten RÜ 81 Eibach Schulstraße				0,00	0,00	0,00	-345.000,00	-345.000,00	0,00	0,00	0,00
153	536010-013	Umbauarbeiten RÜ 31 Dillenburg - Dillfeld			x	0,00	-30.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	536010-017	Sanierung Scheldeverdolung Oberscheld				0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	537010-003	Einen Baum für jeden Bürger				0,00	-72.000,00	-72.000,00	0,00	-72.000,00	-72.000,00	-72.000,00	-38.064,32
156	L500001-01	Lebendige Zentren			x	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.725,06
157	L523010-01	Lebendige Zentren - Kernbereichsmanagement			x	-14.899,31	-75.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-108.193,30
158	L523010-02	Lebendige Zentren/Öffentlichkeitsarbeit/Website			x	-395,67	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-6.858,35
159	L523010-03	Lebendige Zentren Zukunftswerkstatt 2030+			x	0,00	-18.000,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-12.000,00
		Gesamtsumme Investitionen				-697.803,42	-10.286.300,00	-13.421.200,00	-8.035.000,00	-18.046.500,00	-14.637.200,00	-4.848.200,00	

Zuschüsse, Beiträge, Grundstücksverkäufe

Stadt Dillenburg

Nr.	Zuschüsse für Investition-Nr.	Name	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
1	291-010	Investitionszuweisung Land für KIP	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
2	291	Tilgung Aktivdarlehen	195.300,00	181.750,00	162.550,00	150.600,00
3	311010-003	Ausbau barrierefreie Bushaltestellen	54.400,00	262.500,00		
4	331010-004	StLF 20-V TRH Dbg			86.850,00	
5	331010-005	ELW 1 Dbg			29.400,00	
6	331010-006	TLF 4000-V				96.750,00
7	331014-005	StLF 20-V TRH Man			86.850,00	
8	331014-007	HLF10				60.000,00
9	341022-002	Multimedia-Infostele Rothaarsteig	10.000,00			
10	352010-001	Bücher/Medien	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	511001-006	Kommunale Wäremplanung	50.000,00			
	511137-002	Ehem. Jugendherberge	50.000,00			
11	511150-001	Sanierung Aquarena			868.000,00	
	511191-001	Bedürfnisanstalt		125.000,00		
12	511511-001	Feuerwehrhaus Manderbach	50.000,00		316.000,00	

Zuschüsse, Beiträge, Grundstücksverkäufe

Stadt Dillenburg

Nr.	Zuschüsse für Investition-Nr.	Name	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
13	511711-002	Feuerwehrhaus Niederscheld			475.000,00	250.000,00
	511871-003	Glück-Auf-Halle, Oberscheld	1.100.000,00	1.100.000,00		
14	522010-001	Grunderwerb	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	522011-001	Verlagerung Wertstoffhof		50.000,00		
	523010-012	Baulandentwicklung Nanzenbach			100.000,00	
15	532010-005	Hauptstr. Dbg, fußgängerfreundl. Belag (Sperrverm)			75.000,00	
16	532010-401	Gewerbegebiet Langaar, Frohnhausen			297.000,00	
	532010-600	Grauberg, Nanzenbach			600.000,00	
	534010-005	Faultürme Kläranlage Niederscheld			500.000,00	
	534010-008	Kläranlage Niederscheld Gasspeicher		25.000,00	50.000,00	
17	536010-007	Hochwasserschutzeinichtungen Niederscheld	550.000,00	850.000,00	760.000,00	120.000,00
18	536010-008	Wasserrahmenrichtlinie	1.400.000,00	700.000,00	1.150.000,00	
19	L500001-01	Lebendige Zentren	12.500,00	25.000,00		
20	L523010-01	Lebendige Zentren - Kernbereichsmanagement	34.500,00	34.500,00	51.500,00	51.500,00
21	L523010-02	Lebendige Zentren/Öffentlichkeitsarbeit/Website	3.450,00	6.900,00	6.900,00	

Zuschüsse, Beiträge, Grundstücksverkäufe

Stadt Dillenburg

Nr.	Zuschüsse für Investition-Nr.	Name	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
22	L523010-03	Lebendige Zentren Zukunftswerkstatt 2030+		12.400,00	12.400,00	12.400,00
		Summe Zuschüsse	3.688.650,00	3.551.550,00	5.805.950,00	919.750,00
		Summe Investitionen	-13.421.200,00	-18.046.500,00	-14.637.200,00	-4.848.200,00
		Kreditbetrag	-9.732.550,00	-14.494.950,00	-8.831.250,00	-3.928.450,00

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR		
	2025	2026	2027
1	2	3	4
StLF 20-V TRH Dbg	250	250	
Abrollbehälter Feuerwehr Manderbach	80		
StLF 20-V TRH Dbg	250	250	
Feuerwehrhaus Manderbach	1.500	700	
KiTa Oberscheld Neubau	250		
Fußgängerzone Innenstadt Poller	250		
Kanalerneuerung Forsthaus- und Kreuzstraße, Nds	140		
Hochwasserschutz	1.400		
Hochwasserschutzkonzept Niederscheld	1.280		
Wasserrahmenrichtlinie	1.090		
Umbauarbeiten RÜ 81 Eibach Schulstraße	345		
Summe	6.835	1.200	0
Nachrichtlich			
in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	14.494.950	8.831.250	3.928.450

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

1.000 EUR

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**			
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land			
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände			
2.4	Zweckverbände und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich [1]	5.879	6.364	5.849
2.6	Kreditmarkt	18.824	23.631	25.589
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe		**24.703**	**29.995**	**31.437**
	Davon durch Ford. gegen Dritte gedeckt:			
	DRK Dillenburg	166	144	122
	Service-Betriebe GmbH	105	91	77
	Haus Elisabeth Caritas	1.191	1.056	921
	Konjunkturpaket II	811	762	714
	Kommunales Investitionsprogramm	425	410	394
Summe		**2.699**	**2.463**	**2.227**
3.	**Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**			
3.1	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	6.150	5.561	4.974
Summe		**6.150**	**5.561**	**4.974**
	Davon durch Ford. gegen Dritte gedeckt:			
	Zuweisungen aus dem Landesausgleichstock für Hessenkasse	588	0	0
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**			
4.1	Leasing	64	109	66
4.2	Sonstige			
Summe				
Nachrichtlich				
5.	**Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung**	3.891	3.637	4.580
5.1	Aus Krediten	3.891	3.637	4.580
5.2	Aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6.	**Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonder-rücklagen für andere Zwecke**			
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden**			
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen**	5.115	4.756	4.440
9.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**			

1 Unter "sonstiger öffentlicher Bereich" fällt die öffentliche Sonderrechnung nach der Vorgabe der Schuldenstandstatistik. Hierunter zählen die Darlehen aus dem hess. Investitionsfondsdarlehen der Abteilung A und B.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

1.000 EUR

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (2023)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.324	6.345	3.229
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.113	0	0
1.3	Sonderrücklagen einschl. Versorgungsrücklage	1.096	1.140	1.182
1.4	Stiftungskapital	15	15	15
Summe der Rücklagen		**4.548**	**7.500**	**4.426**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionenverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen und vertraglichen Ansprüchen	13.533	13.951	14.577
	(davon durch Versorgungsrücklagen nach HVersRücklG vom 12. Sep. 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	671	714	755
2.2	Rückstellunge aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfänger:innen, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmer:innen	2.920	2.963	3.012
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	11	52	57
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Anfwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	168	195	195
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge für Abfalldeponien	0	0	0
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hess. Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	3.022	3.077	3.077
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	465	369	369
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10	Sonstige Rückstellungen	1131	1065	1065
Summe der Rückstellungen		**21.250**	**21.672**	**22.352**

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

Art	Haushaltsansatz		vorläufiges Ergebnis	Erläuter-ungen
	2024	2023	2022	
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO	**7.050**	**7.050**	**7.050**	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (ab 2019 jährlich 250 EUR)	1.500	1.500	1.500	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (ab 2019 jährlich 150 EUR)	5.550	5.550	5.550	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 CDU 15 M.x 150 = 2.250 + 250				
2.1.1 Personalaufwendungen	2.500	2.500	2.500	
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	*2.500*	*2.500*	*2.500*	
2.2 SPD 9 M.x 150 = 1.350 + 250				
2.2.1 Personalaufwendungen	1.600	1.600	1.600	
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	*1.600*	*1.600*	*1.600*	
2.3 Bündnis 90/Die Grünen 7 M.x 150 = 1.050 + 250				
2.3.1 Personalaufwendungen	1.300	1.300	1.300	
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	*1.300*	*1.300*	*1.300*	
2.4 FDP 2 M.x 150 = 300 + 250				
2.4.1 Personalaufwendungen	550	550	550	
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	*550*	*550*	*550*	
2.5 Bürger für Dillenburg 2 M.x 150 = 300 + 250				
2.5.1 Personalaufwendungen	550	550	550	
2.5.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.5.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	*550*	*550*	*550*	
2.6 AfD 2 M.x 150 = 300 + 250				
2.6.1 Personalaufwendungen	550	550	550,00	
2.6.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.6.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	*550*	*550*	*550*	

	Jahresbeträge			
	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1 Fraktion				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung und Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:	*0*	*0*	*0*	

7 Vorläufiger Jahresabschluss 2022

7.1 Ergebnisrechnung

7.2 Finanzrechnung

7.3 Vermögensrechnung

7.1 Ergebnisrechnung

Pos.	Konto	Ergebnisrechnung	vorläufiges Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschreibener Ansatz/Ergebnis des Haushaltsjahres
				in €	in €	in €
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.036.866,28	-1.288.650,00	-1.451.605,10	-162.955,10
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.714.001,61	-4.882.400,00	-4.354.309,16	528.090,84
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.186.461,58	-1.142.300,00	-1.489.965,94	-347.665,94
04	52	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen	-230.233,99	-309.000,00	-244.601,98	64.398,02
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlichErträge aus gesetzlichen Umlagen	-29.573.287,86	-30.196.500,00	-31.711.079,88	-1.514.579,88
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.489.622,53	-1.526.000,00	-1.529.715,74	-3.715,74
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.140.263,29	-14.646.950,00	-14.884.118,70	-237.168,70
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.,-zuschüssen und -beiträgen	-966.247,31	-967.850,00	-1.084.007,61	-116.157,61
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.309.224,90	-800.700,00	-1.019.383,25	-218.683,25
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)**	**-55.646.209,35**	**-55.760.350,00**	**-57.768.787,36**	**-2.008.437,36**
11	62,63,640-643	Personalaufwendungen	11.769.044,54	12.992.500,00	12.610.987,15	-381.512,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.422.833,06	1.444.300,00	1.764.910,71	320.610,71
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.036.195,73	10.352.100,00	8.711.490,01	-1.640.609,99
14	66	Abschreibungen	3.023.125,61	3.071.950,00	3.754.975,78	683.025,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.014.512,89	6.637.600,00	5.980.769,52	-656.830,48
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.554.446,70	22.233.050,00	22.319.982,28	86.932,28
17	72	Transferaufwendungen	698.976,05	680.000,00	714.083,55	34.083,55
18	70,71,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.478,70	64.100,00	60.213,18	-3.886,82
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen(Nr. 11-18)**	**54.578.613,28**	**57.475.600,00**	**55.917.412,18**	**-1.558.187,82**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10./.Nr. 19)**	**-1.067.596,07**	**1.715.250,00**	**-1.851.375,18**	**-3.566.625,18**
21	56,57	Finanzerträge	-605.929,36	-181.250,00	-155.864,48	25.385,52
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	949.435,92	554.750,00	454.980,10	-99.769,90
23		**Finanzergebnis (Nr. 21./.Nr. 22)**	**343.506,56**	**373.500,00**	**299.115,62**	**-74.384,38**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge(Nr.10 u. 21)**	**-56.252.138,71**	**-55.941.600,00**	**-57.924.651,84**	**-1.983.051,84**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichenAufwendungen (Nr.19 u. 22)**	**55.528.049,20**	**58.030.350,00**	**56.372.392,28**	**-1.657.957,72**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24./.Nr.25)**	**-724.089,51**	**2.088.750,00**	**-1.552.259,56**	**-3.641.009,56**
27	59	Außerordentliche Erträge	-296.174,98	-1.000,00	-286.605,04	-285.605,04
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	868.937,44		286.427,29	286.427,29
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr.27./.Nr.28)**	**572.762,46**	**-1.000,00**	**-177,75**	**822,25**
30		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen(Nr.26 u. Nr.29)**	**-151.327,05**	**2.087.750,00**	**-1.552.437,31**	**-3.640.187,31**
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.985.193,09	-1.928.900,00	-2.535.579,07	-606.679,07
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.985.193,09	1.928.900,00	2.535.579,07	606.679,07
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-151.327,05**	**2.087.750,00**	**-1.552.437,31**	**-3.640.187,31**

7.2 Finanzrechnung

Pos.	Finanzrechnung	vorläufiges Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschreibener Ansatz/Ergebnis des Haushaltsjahres
		in €	in €	in €	in €
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.137.165,32	1.288.650,00	1.581.513,27	292.863,27
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.933.532,32	4.882.400,00	4.439.365,41	-443.034,59
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.315.479,56	1.142.300,00	1.399.172,90	256.872,90
04	Einz.Steuern u.steuerä.Ertr.einschl.Ertr.ges.Uml.	28.974.907,29	30.196.500,00	30.547.610,19	351.110,19
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.489.622,53	1.526.000,00	1.529.715,74	3.715,74
06	Zuweisungen und Zusch. f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	14.864.167,17	15.234.700,00	15.525.585,28	290.885,28
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	823.597,70	181.250,00	168.193,95	-13.056,05
08	Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.o.Einz,nicht a.Inv.tätig.	1.235.604,17	801.700,00	1.312.516,07	510.816,07
09	**SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.774.076,06**	**55.253.500,00**	**56.503.672,81**	**1.250.172,81**
10	Personalauszahlungen	-11.663.848,86	-12.994.700,00	-12.591.290,02	403.409,98
11	Versorgungsauszahlungen	-1.095.765,45	-1.103.600,00	-1.108.128,91	-4.528,91
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.657.766,55	-10.339.600,00	-8.923.746,28	1.415.853,72
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-698.991,44	-680.000,00	-714.164,18	-34.164,18
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke sow.bes.Finanzausz	-5.526.432,22	-6.637.600,00	-6.613.802,97	23.797,03
15	Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-21.063.899,98	-22.233.050,00	-22.170.363,81	62.686,19
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-732.180,63	-531.750,00	-436.276,66	95.473,34
17	Sonst.ord.Ausz.u.sonst.a.o.Ausz.d.s.n.a.Inv.tät.er	-315.171,50	-64.100,00	-915.181,66	-851.081,66
18	**SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-49.754.056,63**	**-54.584.400,00**	**-53.472.954,49**	**1.111.445,51**
19	**Zahlgs.mittel.übersch/-bedarf.a.lfd.Verw.tätigk.**	**6.020.019,43**	**669.100,00**	**3.030.718,32**	**2.361.618,32**
20	Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.532.212,11	909.700,00	1.362.131,30	452.431,30
21	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanl.verm.u.d.imm.Anl.ve	246.216,52	100.000,00	26.790,00	-73.210,00
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanl.verm.	223.102,97	194.050,00	194.106,08	56,08
23	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.001.531,60**	**1.203.750,00**	**1.583.027,38**	379.277,38
24	Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-498.227,38	-310.000,00	-235.063,49	74.936,51
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.442.718,22	-8.701.800,00	-3.705.456,09	4.996.343,91
26	Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm.u.imm.Anl.ver	-433.647,42	-845.150,00	-411.994,60	433.155,40
27	Ausz. für Invest. in das Finanzanlagevermögen	-76.709,88	-75.550,00	-121.429,66	-45.879,66
28	**SU Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.451.302,90**	**-9.932.500,00**	**-4.473.943,84**	**5.458.556,16**
29	**Zahlungsm.übersch/-bedarf.a.Inv.tätigk.**	**-3.449.771,30**	**-8.728.750,00**	**-2.890.916,46**	**5.837.833,54**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (S**	**2.570.248,13**	**-8.059.650,00**	**139.801,86**	**8.199.451,86**
31	Einz.a.Aufn.v.Kred.u.wirtschaftl.vergl.Vorg.f. Inv	0,00	8.728.750,00	5.462.500,00	-3.266.250,00
31A	Einz.a.Aufn.v.Kred.f.Liquiditätssicherung	10.000.000,00	0,00	8.200.000,00	8.200.000,00
32	Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.wirtschaftl.vergl.Vorg.f.In	-2.231.500,02	-2.522.498,89	-6.169.928,18	-3.647.429,29
32A	Ausz.aus Krediten für Liquiditätssicherung	-10.000.000,00	0,00	-8.200.000,00	-8.200.000,00

7.2 Finanzrechnung

Pos.	Finanzrechnung	vorläufiges Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschreibener Ansatz/Ergebnis des Haushaltsjahres
		in €	in €	in €	in €
33	**Zahlungsm.übersch/-bedarf.a.Finanz.tätigk.**	**-2.231.500,02**	**6.206.251,11**	**-707.428,18**	**-6.913.679,29**
34	**Änd.d.Zahlungsmittelbestandes zum Ende des HHJ**	**338.748,11**	**-1.853.398,89**	**-567.626,32**	**-1.285.772,57**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	19.033.441,94	0,00	9.620.483,33	9.620.483,33
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-19.098.426,33	0,00	-9.572.970,15	-9.572.970,15
37	**Finanzm.übersch/-fehlbetr.a.haush.unwirks.Zahl.Vor**	**-64.984,39**	**0,00**	**47.513,18**	**47.513,18**
38	**Bestand an Zahlungsmittel zu Beginn des HHJ**	**1.805.890,65**	**-1.001.915,09**	**2.079.654,37**	**-3.081.569,46**
39	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmittel**	**273.763,72**	**-1.853.398,89**	**-520.113,14**	**-1.238.259,39**
40	**Bestand an Zahlungsmittel am Ende des HHJ**	**2.079.654,37**	**-2.855.313,98**	**1.559.541,23**	**-4.319.828,85**

Rubrikennr.	Vermögensrechnung	vorläufiges Ergebnis 2021	vorläufiges Ergebnis 2022
		in €	in €
10	**Aktiva**		
20	**1 Anlagevermögen**	**110.669.859,60**	**111.917.918,42**
30	- frei -		
40	- frei -		
50	*1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände*	*1.657.733,81*	*1.566.422,67*
60	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	158.990,46	170.343,42
70	1.1.2 geleistete Investzuweisungen und -zuschüsse	1.498.743,35	1.396.079,25
80	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	0	0
90	*1.2 Sachanlagevermögen*	*90.592.130,47*	*92.041.296,97*
100	1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	15.985.113,90	16.229.537,94
110	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	21.919.286,84	21.837.163,55
120	1.2.3 Sachanlangen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	35.496.629,09	37.265.627,86
130	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	1.545.153,85	1.418.307,45
140	1.2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.656.144,85	2.440.162,84
150	1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.989.801,94	12.850.497,33
160	*1.3 Finanzanlagevermögen*	*12.224.388,83*	*12.114.592,29*
170	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	8.511.684,60	8.511.684,60
180	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	117.853,44	104.628,83
190	1.3.3 Beteiligungen	473.548,61	516.588,55
200	1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	0	0
210	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	629.535,03	670.772,86
220	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	2.491.767,15	2.310.917,45
221	*1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen*	*6.195.606,49*	*6.195.606,49*
222	1.4.1 Sparkassenbeteiligung	6.195.606,49	6.195.606,49
230	**2 Umlaufvermögen**	**6.530.577,25**	**8.053.885,25**
240	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	0	0
250	2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn.Leistg.u.Waren	0	0
260	*2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.*	*4.450.922,88*	*6.494.344,02*
270	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	2.629.836,39	4.265.766,50
280	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	1.229.498,63	1.611.547,08
290	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	84.475,62	122.671,50
300	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V.u.SV.	40.912,87	258.868,81
310	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	466.199,37	235.490,13
320	2.4 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
330	2.5 Flüssige Mittel	2.079.654,37	1.559.541,23
340	**3 Rechnungsabgrenzungsposten**	**1.258.469,29**	**1.147.650,88**
350	3.1 aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.258.469,29	1.147.650,88
360	**4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0**	**0**
370	4.1 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0
380	**Summe Aktiva**	**118.458.906,14**	**121.119.454,55**

Rubrikennr.	Vermögensrechnung	vorläufiges Ergebnis 2021	vorläufiges Ergebnis 2022
		in €	in €
400	**Passiva**		
410	**1 Eigenkapital**	**-41.741.819,66**	**-43.294.256,97**
420	1.1 Netto-Position	-39.546.819,16	-39.546.819,16
430	*1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen*	*-2.043.673,45*	*-2.173.673,45*
440	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-47.933,30	-47.933,30
450	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-1.686.052,31	-1.686.052,31
460	1.2.3 Sonderrücklagen	-295.077,78	-425.077,78
461	davon: Sonderrücklagen	0	0
462	davon Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen	-295.077,78	-425.077,78
463	davon Vortragswerte alte Sonderrücklagen	0	0
464	davon Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen	0	0
480	1.2.4 Stiftungskapital	-14.610,06	-14.610,06
500	*1.3 Ergebnisverwendung*	*-151.327,05*	*-1.573.764,36*
510	*1.3.1 Ergebnisvortrag*	*0*	*0*
520	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0
530	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
540	*1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag*	*-151.327,05*	*-1.573.764,36*
550	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-724.089,51	-2.146.349,07
560	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	572.762,46	572.584,71
570	**2 Sonderposten**	**-17.521.202,14**	**-20.014.878,23**
580	*2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw.-zusch. u. -beiträge*	*-12.257.212,24*	*-12.617.965,59*
590	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-6.756.443,88	-7.604.717,91
600	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-2.499.676,02	-2.363.324,23
610	2.1.3 Investitionsbeiträge	-3.001.092,34	-2.649.923,45
611	2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich	-1.229.498,91	-1.126.920,57
612	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0	0
620	2.4 sonstige Sonderposten	-4.034.490,99	-6.269.992,07
630	**3 Rückstellungen**	**-21.120.451,98**	**-21.738.046,91**
640	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.	-16.463.750,35	-16.967.019,69
650	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	-3.076.604,17	-3.076.604,17
660	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	0	0
670	3.4 Rückst. f. die Sanierung von Altlasten	0	0
680	3.5 Sonstige Rückstellungen	-1.580.097,46	-1.694.423,05
690	**4 Verbindlichkeiten**	**-36.032.869,60**	**-33.982.365,49**
700	4.1 Anleihen	0	0
701	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. 1 Jahr	0	0
702	davon: mit einer Restlaufzeit >1 <= 5 Jahre	0	0
703	davon: mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre	0	0
710	*4.2 Verbindlichk. aus Kreditaufn. für Investit.*	*-25.026.183,89*	*-24.901.116,55*
711	davon. Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0	0
712	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. 1 Jahr	-4.075.972,93	-70.583,77
713	davon: mit einer Restlaufzeit >1 Jahr <= 5 Jahre	-1.389.836,53	-1.089.766,17
714	davon: mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre	-19.560.374,43	-23.740.766,61
720	*4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten*	*-22.263.314,62*	*-18.992.309,65*
721	davon: Vortragswerte alte Vermögensglied	0	0
722	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. 1 Jahr	-4.075.972,93	-70.514,22
723	davon: mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr <= 5 Jahre	-969.248,07	-692.892,96
724	davon: mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre	-17.218.093,62	-18.228.902,47
730	*4.2.2 Verbindlichk. gegenüber öffentl. Kreditgebern*	*-2.762.869,27*	*-5.908.806,90*
731	davon: Vortragswerte alte Vermögensglied	0	0
732	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. 1 Jahr	0,00	-69,55
733	davon: mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr <= 5 Jahre	-420.588,46	-396.873,21
734	davon: mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre	-2.342.280,81	-5.511.864,14
740	*4.2.3 Verbindlichk. gegenüber sonst. Kreditgebern*	*0*	*0*
741	davon: Vortragswerte alte Vermögensglied	0	0
742	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. 1 Jahr	0	0
743	davon: mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr <= 5 Jahre	0	0
744	davon: mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre	0	0

Rubrikennr.	Vermögensrechnung	vorläufiges Ergebnis 2021	vorläufiges Ergebnis 2022
		in €	in €
745	*4.3 Verbindlichk.a.Kreditaufn. f. Liquiditätssichg*	*0*	*0*
746	davon: ggü. Kreditinstitute	0	0
747	davon: ggü. öffentl. Kreditgebern	0	0
748	davon: ggü. sonstigen Kreditgebern	0	0
750	4.4 Verbindlichk. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0	0
760	4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	-573.012,49	-135.858,87
770	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-895.497,17	-889.119,17
780	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	-117.736,55	-213.719,77
790	*4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV*	*-1.147.877,69*	*-871.411,97*
791	Vortragswerte alte Vermögensglied	-1.147.877,69	-871.411,97
792	4.8.1 Verbind. a. Kreditaufn. für Investitionen	0	0
793	4.8.2 Verbind. a. Kreditaufn. für Liquiditätssichg	0	0
794	4.8.3 Verbind. a. LuL, Steuern usw.	0	0
800	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	-8.272.561,81	-6.971.139,16
810	**5 Rechnungsabgrenzungsposten**	**-2.042.562,76**	**-2.089.906,95**
820	5.1 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-2.042.562,76	-2.089.906,95
830	**Summe Passiva**	**-118.458.906,14**	**-121.119.454,55**

8 Finanzstatusbericht der Oranienstadt Dillenburg für das Haushaltsjahr 2024

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532006
Gemeinde:	Dillenburg	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill	Haushaltsjahr	2024

Einwohnerzahl am:

31.12.2022	23.480
31.12.2021	23.230

	Haushaltsjahr 2024 -€-	Jahresabschluss 2022 -€-
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	63.132.900,00	57.924.651,84
Aufwendungen	66.249.200,00	56.372.392,28
Saldo	-3.116.300,00	1.552.259,56
außerordentliches Ergebnis		
Erträge		286.605,04
Aufwendungen		286.427,29
Saldo		177,75
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-3.116.300,00	1.552.437,31

Finanzhaushalt				
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	61.675.800,00		56.503.672,81
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	62.890.450,00		53.472.954,49
Saldo		-1.214.650,00		3.030.718,32
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	3.688.650,00	+	1.583.027,38
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	13.421.200,00	-	4.473.943,84
Saldo		-9.732.550,00		-2.890.916,46
Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	9.732.550,00	+	5.462.500,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	2.630.300,00	-	6.169.928,18
Saldo		7.102.250,00		-707.428,18
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**		-3.844.950,00		-567.626,32
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		-4.613.209,00		1.559.540,86

	Haushaltsjahr 2024 -€-
Nachrichtlich Rechnersiche Neuverschuldung	
Kernhaushalt	7.690.000,01
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	943.200,00
Insgesamt	8.633.200,01

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2017	85.355,00	192.877,87	107.522,87	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2018	360.870,00	3.929.172,56	3.568.302,56	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	23.150,00	16.591,03	-6.558,97	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	53.300,00	31.342,27	-21.957,73	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-2.189.340,00	724.089,51	2.913.429,51	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	Prüfbereitschaft anerkant am 06.01.2023

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2022

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2022

08.05.2022

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

Eigenbetriebe	Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Stadtwerke Dillenburg	

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2022

ja

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		- € -	Erläuterungen
1.	Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	-3.116.300,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	6.345.132,37	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	1.082.085,07	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	0,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1	Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	Bestand an Eigenkapital	43.294.256,97	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	5.561.250,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-3.778.950,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-1.214.650,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	2.042.550,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	587.750,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	66.000,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

Nachrichtlich:

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	838,23	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 2024	378,23	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-132,72	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	6.345.132,37	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		
Bestand an Eigenkapital	43.294.256,97	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	5.561.250,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-160,94	0,00
Summe und Status		50,00

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 2022

		- € -	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2022	1.552.259,56	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	2.324.282,37	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	1.026.074,18	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	1.039.428,09	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	43.294.256,97	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	6.150.000,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	51.538.025,20	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	53.472.954,49	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2022	2.169.928,18	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	587.750,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	234.998,89	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	587.750,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	15,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	66,11	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	2.324.282,37	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	43.294.256,97	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	6.150.000,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	2.194,98	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		95,00
Summe und Status nach Planwert		15,00

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	32,96	v.H.	0,00	15,79	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	32,96	v.H.	0,00	15,79	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	36,19	v.H.	0,00	15,62	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	460,00	v.H.	460,00	v.H.	366,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	831.950,00	Euro
2023	460,00	v.H.	460,00	v.H.	366,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	742.800,00	Euro
2022	460,00	v.H.	460,00	v.H.	366,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	713.910,00	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge einmalige Beiträge - Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2022 Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023 Haushaltsplan	2024 Haushaltsplan	2025 Ergebnisplan	2026 Ergebnisplan	2027 Ergebnisplan
			- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.451.605,10	1.399.350,00	1.618.700,00	1.610.700,00	1.489.700,00	1.489.700,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.354.309,16	4.882.350,00	5.007.550,00	5.007.050,00	5.007.050,00	5.007.050,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.489.965,94	1.342.550,00	1.982.600,00	1.288.300,00	1.268.500,00	1.262.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	244.601,98	310.000,00	351.700,00	367.550,00	345.850,00	280.200,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	31.711.079,88	32.575.000,00	34.389.000,00	35.516.000,00	36.460.000,00	36.745.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.529.715,74	1.549.000,00	1.552.000,00	1.585.000,00	1.609.000,00	1.631.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.884.118,70	16.040.500,00	16.158.000,00	15.908.900,00	18.911.150,00	20.116.250,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.084.007,61	982.150,00	1.012.600,00	984.050,00	1.017.150,00	996.450,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.019.383,25	918.350,00	895.450,00	1.000.150,00	1.053.200,00	1.170.450,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**57.768.787,36**	**59.999.250,00**	**62.967.600,00**	**63.267.700,00**	**67.161.600,00**	**68.698.600,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.610.987,15	13.790.900,00	15.285.450,00	15.290.600,00	15.367.300,00	15.697.800,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.764.910,71	1.705.000,00	1.882.450,00	1.680.150,00	1.626.300,00	1.602.500,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.711.490,01	11.140.200,00	14.108.700,00	11.813.150,00	11.678.050,00	11.640.800,00
14	66	Abschreibungen	3.754.975,78	2.854.700,00	3.213.250,00	3.243.000,00	3.414.650,00	3.466.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.980.769,52	6.534.800,00	7.131.400,00	7.130.400,00	7.129.400,00	7.129.400,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	22.319.982,28	24.270.250,00	23.123.800,00	23.075.400,00	25.619.550,00	26.693.150,00
17	72	Transferaufwendungen	714.083,55	708.000,00	704.000,00	704.000,00	704.000,00	704.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.213,18	63.650,00	63.950,00	64.050,00	64.050,00	64.050,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**55.917.412,18**	**61.067.500,00**	**65.513.000,00**	**63.000.750,00**	**65.603.300,00**	**66.997.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.851.375,18**	**-1.068.250,00**	**-2.545.400,00**	**266.950,00**	**1.558.300,00**	**1.700.900,00**
21	56,57	Finanzerträge	155.864,48	168.350,00	165.300,00	161.200,00	156.900,00	153.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	454.980,10	645.950,00	736.200,00	867.550,00	1.003.600,00	1.129.400,00
23		**Finanzergebnis**	**-299.115,62**	**-477.600,00**	**-570.900,00**	**-706.350,00**	**-846.700,00**	**-976.400,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**57.924.651,84**	**60.167.600,00**	**63.132.900,00**	**63.428.900,00**	**67.318.500,00**	**68.851.600,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**56.372.392,28**	**61.713.450,00**	**66.249.200,00**	**63.868.300,00**	**66.606.900,00**	**68.127.100,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**1.552.259,56**	**-1.545.850,00**	**-3.116.300,00**	**-439.400,00**	**711.600,00**	**724.500,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	286.605,04	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	286.427,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**177,75**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30		**Jahresergebnis**	**1.552.437,31**	**-1.544.850,00**	**-3.116.300,00**	**-439.400,00**	**711.600,00**	**724.500,00**

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

Nachrichtlich

31		**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023**	2.029.950,00
32		**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022**	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	31.711.079,88	32.575.000,00	34.389.000,00	35.516.000,00	36.460.000,00	36.745.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	12.437.673,72	13.539.000,00	13.845.000,00	14.815.000,00	15.629.000,00	16.333.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	2.392.411,01	2.457.000,00	2.425.000,00	2.582.000,00	2.712.000,00	2.793.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	33.336,03	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.809.770,87	3.740.000,00	3.790.000,00	3.790.000,00	3.790.000,00	3.790.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	12.687.532,28	12.500.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	13.500.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	350.355,97	305.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	14.884.118,70	16.040.500,00	16.158.000,00	15.908.900,00	18.911.150,00	20.116.250,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	12.631.688,00	13.936.100,00	13.807.350,00	13.759.000,00	16.757.150,00	17.921.000,00
		Sonstige Erträge	2.252.430,70	2.104.400,00	2.350.650,00	2.149.900,00	2.154.000,00	2.195.250,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	22.319.982,28	24.270.250,00	23.123.800,00	23.075.400,00	25.619.550,00	26.693.150,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	14.048.047,00	14.884.800,00	13.928.150,00	13.899.350,00	15.673.150,00	16.407.450,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	6.063.291,00	7.111.250,00	6.674.900,00	6.665.300,00	7.435.650,00	7.852.450,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	1.148.820,68	1.195.400,00	1.338.800,00	1.338.800,00	1.338.800,00	1.291.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	713.910,00	742.800,00	831.950,00	831.950,00	831.950,00	802.250,00
		Sonstige Aufwendungen	345.913,60	336.000,00	350.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	454.980,10	645.950,00	736.200,00	867.550,00	1.003.600,00	1.129.400,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	128,89	30.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	449.926,83	585.550,00	671.050,00	802.500,00	938.600,00	1.064.400,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	56.503.672,81	59.340.350,00	61.675.800,00	61.849.800,00	65.704.950,00	67.207.150,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	53.472.954,49	59.085.750,00	62.890.450,00	60.922.000,00	62.783.350,00	64.167.300,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.030.718,32**	**254.600,00**	**-1.214.650,00**	**927.800,00**	**2.921.600,00**	**3.039.850,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.362.131,30	4.579.600,00	3.393.350,00	3.269.800,00	5.543.400,00	669.150,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	266.750,00	2.657.000,00	2.172.950,00	1.816.300,00	3.955.400,00	603.150,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	65.975,71	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	587.750,00	587.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	26.790,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	194.106,08	194.600,00	195.300,00	181.750,00	162.550,00	150.600,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	194.106,08	194.600,00	195.300,00	181.750,00	162.550,00	150.600,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.583.027,38**	**4.874.200,00**	**3.688.650,00**	**3.551.550,00**	**5.805.950,00**	**919.750,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	235.063,49	470.000,00	2.840.000,00	430.000,00	196.000,00	30.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.705.456,09	8.605.000,00	9.671.600,00	16.466.600,00	13.206.600,00	3.750.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	411.994,60	1.141.100,00	843.900,00	1.085.000,00	1.170.500,00	1.005.000,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	121.429,66	70.200,00	65.700,00	64.900,00	64.100,00	63.200,00
		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**	**4.473.943,84**	**10.286.300,00**	**13.421.200,00**	**18.046.500,00**	**14.637.200,00**	**4.848.200,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-2.890.916,46**	**-5.412.100,00**	**-9.732.550,00**	**-14.494.950,00**	**-8.831.250,00**	**-3.928.450,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**139.801,86**	**-5.157.500,00**	**-10.947.200,00**	**-13.567.150,00**	**-5.909.650,00**	**-888.600,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.462.500,00	5.412.100,00	9.732.550,00	14.494.950,00	8.831.250,00	3.928.450,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	6.169.928,18	2.582.400,00	2.630.300,00	2.543.950,00	2.605.400,00	2.738.650,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.582.178,18	1.994.650,00	2.042.550,00	1.956.200,00	2.017.650,00	2.150.900,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	587.750,00	587.750,00	587.750,00	587.750,00	587.750,00	587.750,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-707.428,18**	**2.829.700,00**	**7.102.250,00**	**11.951.000,00**	**6.225.850,00**	**1.189.800,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	-567.626,32	-2.327.800,00	-3.844.950,00	-1.616.150,00	316.200,00	301.200,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	9.620.483,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	9.572.970,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**47.513,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	2.079.654,00	1.559.541,23	-768.259,00	-4.613.209,00	-6.229.359,00	-5.913.159,00
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**-520.113,14**	**-2.327.800,00**	**-3.844.950,00**	**-1.616.150,00**	**316.200,00**	**301.200,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**1.559.540,86**	**-768.258,77**	**-4.613.209,00**	-6.229.359,00	-5.913.159,00	-5.611.959,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	23.795.250,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	3.637.050,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	27.432.300,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	5.561.250,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	32.993.550,00	€	
im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	9.732.550,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.200.000,00	€	
im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	2.042.550,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	256.800,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	587.750,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch a Pos. 16.3 - übernommen.
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	31.485.250,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	4.580.250,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	36.065.500,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	10.000.000,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	250.000,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,01	€	
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 -	0,01	€	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	4.973.500,00		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	-4.613.209,00	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		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	781.550,00 €	33,29 €	951.550,00 €	40,53 €	6.476.250,00 €	275,82 €	6.585.250,00 €	280,46 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.547.400,00 €	65,90 €	1.788.400,00 €	76,17 €	5.368.150,00 €	228,63 €	5.645.150,00 €	240,42 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	239.200,00 €	10,19 €	239.200,00 €	10,19 €	1.757.850,00 €	74,87 €	1.760.850,00 €	74,99 €
5	Soziale Leistungen	28.400,00 €	1,21 €	28.400,00 €	1,21 €	185.400,00 €	7,90 €	185.400,00 €	7,90 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.079.250,00 €	131,14 €	3.841.250,00 €	163,60 €	12.150.750,00 €	517,49 €	12.915.250,00 €	550,05 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	85.200,00 €	3,63 €	85.200,00 €	3,63 €	2.329.850,00 €	99,23 €	2.329.850,00 €	99,23 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	19.400,00 €	0,83 €	19.400,00 €	0,83 €	409.150,00 €	17,43 €	409.150,00 €	17,43 €
10	Bauen und Wohnen	222.900,00 €	9,49 €	222.900,00 €	9,49 €	2.171.700,00 €	92,49 €	2.184.200,00 €	93,02 €
11	Ver- und Entsorgung	4.528.050,00 €	192,85 €	5.183.050,00 €	220,74 €	4.315.450,00 €	183,79 €	4.456.450,00 €	189,80 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	407.850,00 €	17,37 €	407.850,00 €	17,37 €	2.502.850,00 €	106,59 €	3.022.850,00 €	128,74 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.870.700,00 €	79,67 €	1.962.700,00 €	83,59 €	3.461.700,00 €	147,43 €	3.554.700,00 €	151,39 €
14	Umweltschutz	169.050,00 €	7,20 €	169.050,00 €	7,20 €	227.100,00 €	9,67 €	227.100,00 €	9,67 €
15	Wirtschaft und Tourismus	267.450,00 €	11,39 €	267.450,00 €	11,39 €	1.371.000,00 €	58,39 €	1.371.000,00 €	58,39 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	49.886.500,00 €	2.124,64 €	49.886.500,00 €	2.124,64 €	23.522.000,00 €	1.001,79 €	23.522.000,00 €	1.001,79 €
	Gesamtsumme	63.132.900,00 €	2.688,79 €	65.052.900,00 €	2.770,57 €	66.249.200,00 €	2.821,52 €	68.169.200,00 €	2.903,29 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		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	770.350,00 €	32,81 €	936.350,00 €	39,88 €	5.834.050,00 €	248,47 €	5.938.050,00 €	252,90 €
2	Sicherheit und Ordnung	863.000,00 €	36,75 €	1.074.000,00 €	45,74 €	3.310.650,00 €	141,00 €	3.558.150,00 €	151,54 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	256.300,00 €	10,92 €	256.300,00 €	10,92 €	1.440.450,00 €	61,35 €	1.447.950,00 €	61,67 €
5	Soziale Leistungen	28.450,00 €	1,21 €	28.450,00 €	1,21 €	177.200,00 €	7,55 €	177.200,00 €	7,55 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.945.950,00 €	125,47 €	3.681.950,00 €	156,81 €	11.230.250,00 €	478,29 €	11.968.750,00 €	509,74 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	97.500,00 €	4,15 €	97.500,00 €	4,15 €	2.122.100,00 €	90,38 €	2.122.100,00 €	90,38 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	67.500,00 €	2,87 €	67.500,00 €	2,87 €	347.200,00 €	14,79 €	347.200,00 €	14,79 €
10	Bauen und Wohnen	185.250,00 €	7,89 €	185.250,00 €	7,89 €	1.769.600,00 €	75,37 €	1.777.600,00 €	75,71 €
11	Ver- und Entsorgung	4.524.900,00 €	192,71 €	5.154.900,00 €	219,54 €	3.871.400,00 €	164,88 €	3.987.900,00 €	169,84 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	411.550,00 €	17,53 €	411.550,00 €	17,53 €	2.535.400,00 €	107,98 €	3.055.400,00 €	130,13 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.485.250,00 €	63,26 €	1.575.250,00 €	67,09 €	3.069.150,00 €	130,71 €	3.160.150,00 €	134,59 €
14	Umweltschutz	40.050,00 €	1,71 €	40.050,00 €	1,71 €	146.300,00 €	6,23 €	146.300,00 €	6,23 €
15	Wirtschaft und Tourismus	282.900,00 €	12,05 €	282.900,00 €	12,05 €	1.267.750,00 €	53,99 €	1.267.750,00 €	53,99 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	48.208.650,00 €	2.053,18 €	48.208.650,00 €	2.053,18 €	24.591.950,00 €	1.047,36 €	24.591.950,00 €	1.047,36 €
	Gesamtsumme	60.167.600,00 €	2.562,50 €	62.000.600,00 €	2.640,57 €	61.713.450,00 €	2.628,34 €	63.546.450,00 €	2.706,41 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Vorläufiges 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	854.269,57 €	36,38 €	1.027.920,52 €	43,78 €	5.141.296,99 €	218,96 €	5.308.570,50 €	226,09 €
2	Sicherheit und Ordnung	784.665,69 €	33,42 €	1.046.959,13 €	44,59 €	3.099.256,93 €	132,00 €	3.414.546,34 €	145,42 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	135.875,81 €	5,79 €	137.249,58 €	5,85 €	926.041,40 €	39,44 €	1.048.072,18 €	44,64 €
5	Soziale Leistungen	22.858,44 €	0,97 €	22.858,44 €	0,97 €	131.364,41 €	5,59 €	131.364,41 €	5,59 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.367.192,56 €	143,41 €	4.172.769,98 €	177,72 €	10.723.370,02 €	456,70 €	11.567.115,88 €	492,64 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	124.030,53 €	5,28 €	481.792,93 €	20,52 €	1.672.295,68 €	71,22 €	1.675.876,18 €	71,37 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	22.938,75 €	0,98 €	22.938,75 €	0,98 €	295.935,17 €	12,60 €	295.935,17 €	12,60 €
10	Bauen und Wohnen	246.261,79 €	10,49 €	246.261,79 €	10,49 €	1.547.738,36 €	65,92 €	1.619.607,72 €	68,98 €
11	Ver- und Entsorgung	4.038.852,70 €	172,01 €	4.881.920,60 €	207,92 €	3.370.673,46 €	143,56 €	3.701.795,77 €	157,66 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	385.537,89 €	16,42 €	385.537,89 €	16,42 €	2.121.570,18 €	90,36 €	2.643.389,16 €	112,58 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.879.932,12 €	80,07 €	1.971.785,31 €	83,98 €	3.026.941,51 €	128,92 €	3.124.492,36 €	133,07 €
14	Umweltschutz	3.596,14 €	0,15 €	3.596,14 €	0,15 €	100.341,88 €	4,27 €	100.341,88 €	4,27 €
15	Wirtschaft und Tourismus	132.671,88 €	5,65 €	132.671,88 €	5,65 €	1.017.213,47 €	43,32 €	1.078.510,98 €	45,93 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	45.925.967,97 €	1.955,96 €	45.925.967,97 €	1.955,96 €	23.198.352,82 €	988,00 €	23.198.352,82 €	988,00 €
	Gesamtsumme	57.924.651,84 €	2.466,98 €	60.460.230,91 €	2.574,97 €	56.372.392,28 €	2.400,87 €	58.907.971,35 €	2.508,86 €

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 2024 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **10.000.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	- 768.259 €					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €					
Differenz	- 768.259 €					
Januar		2.149.652 €	5.908.681 €	- 3.759.029 €	- 4.527.288 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar		6.150.374 €	5.658.681 €	491.693 €	- 4.035.595 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		2.149.652 €	5.158.681 €	- 3.009.029 €	- 7.044.624 €	
April		6.225.776 €	5.158.681 €	1.067.095 €	- 5.977.529 €	
Mai		6.150.374 €	5.158.681 €	991.693 €	- 4.985.836 €	
Juni		2.149.652 €	5.158.681 €	- 3.009.029 €	- 7.994.865 €	
Juli		6.841.888 €	5.158.681 €	1.683.207 €	- 6.311.658 €	
August		6.150.374 €	5.158.681 €	991.693 €	- 5.319.965 €	
September		2.149.652 €	5.158.681 €	- 3.009.029 €	- 8.328.994 €	
Oktober		6.225.776 €	5.158.681 €	1.067.095 €	- 7.261.899 €	
November		6.150.374 €	6.019.429 €	130.945 €	- 7.130.954 €	
Dezember		6.225.776 €	5.158.681 €	1.067.095 €	- 6.063.859 €	
Summe		58.719.320 €	64.014.920 €	**- 5.295.600 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		61.675.800 €	62.890.450 €			
Differenz		- 2.956.480 €	1.124.470 €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				3.759.029 €		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					8.328.994 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.			2023	- €	**wird von oben stehender Berechnung übernommen**
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2023	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2022	- €	**Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres**
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2022	- €	**Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig**
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- €	**("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)**

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2024	- 1.214.650,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		1.976.550,00 €	**Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen**
verbleibender Saldo		- 3.191.200,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		587.750,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
Differenz		- 3.778.950,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		13.421.200,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	**Planzahl**	**2023**	59.085.750,00 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Vorvorjahr	**Ist**	**2022**	53.472.954,49 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
3. Vorjahr	**Ist**	**2021**	49.754.056,63 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Summe			**162.312.761,12 €**	
Durchschnitt			54.104.253,71 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**1.082.085,07 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			- 768.259,00 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**nein**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2023**	10.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	**2023**	236.750,16 €