

Zweckverband

Feuerwehrtechnische Dienste

Hochtaunus Nord

Haushaltsplan

2023



Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung.....	3
2.	Vorbericht.....	5
3.1	Produktrahmen.....	15
3.2	Budgetierungsrichtlinie.....	16
4.	Ergebnishaushalt	20
5.	Finanzhaushalt.....	22
6.	Investitionsprogramm.....	24
7.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte mit zugehörigen Investitionen	25
8.	Stellenplan	52
9.	Liquiditätsplanung	53
10.	Umlagen und Investitionszuschüsse.....	54

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunus Nord für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 18 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) in Verbindung mit der § 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.05.2020 (GVBl. S.318), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11.12.2020 (GVBl. S. 915) hat die Zweckverbandsversammlung am 29.03.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	315.750 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	265.750 EUR
mit einem Saldo von	50.000 EUR
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
mit einem Überschuss von	50.000 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	51.500 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.110.000 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.087.200 EUR
Saldo Finanzmittelfluss aus Inv.-Tätigkeit	22.800 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	0 EUR
mit einem Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	74.300 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht veranschlagt.

§ 5

Die Umlagen richten sich nach dem Wirtschaftsplan und werden wie folgt festgesetzt:

Verbandsmitglieder	Verbandumlage	Anteil
Usingen	83.750 €	30,67 %
Neu-Anspach	76.940 €	27,51 %
Wehrheim	63.400 €	21,34 %
Grävenwiesbach	62.000 €	20,58 %

§ 6

Es gilt der von der Versammlung beschlossene Stellenplan.

§ 7

- a) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen oder Kosten dürfen ohne weiteres geleistet werden, wenn sie haushaltsneutralen Charakter haben. Dies gilt insbesondere für die Abwicklung der Inneren Verrechnungen, der kalkulatorischen Kosten, die Verwendung zweckgebundener Spenden, sofern diese aus entsprechenden über- und außerplanmäßigen Einzahlungen resultieren sowie die Verrechnung der Bauhofleistungen.
- b) Über die Leistung der übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen entscheidet im Rahmen des § 100 HGO und der Budgetierungsrichtlinie der Zweckverbandsvorstand.

Bei überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen bis zu einem maximalen Überschreitungsbeitrag von 10.000 € ist der Zweckverbandsvorstand zuständig. Ansonsten muss die Genehmigung der Zweckverbandversammlung eingeholt werden.

Usingen, den 29.03.2023
Der Verbandsvorstand


Steffen Wernard
Verbandsvorsteher

Zweckverband
Feuerwehrtechnische Dienste
Hochtaunus Nord

Vorbericht

2023





Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen	2
2 Übersicht über die Haushaltslage 2023	3
2.1 Rahmenbedingungen bei der Haushaltsplanung 2023	3
2.2 Übersicht über den Haushalt 2023	4
2.3 Übersicht über die Liquidität	5
3 Erträge.....	5
4 Aufwendungen.....	6
5 Investitionen	6
6 Mittelfristige Finanzplanung	7
7 Darlehen, Liquiditätskredite und Verpflichtungsermächtigungen	9



1 Vorbemerkungen

Mit Zusammenschluss der Kommunen Usingen, Neu-Anspach, Wehrheim und Grävenwiesbach wurde zum 01.01.2023 der Zweckverband Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunus Nord gegründet. Durch immer weiterwachsende und immer komplexere Aufgaben und zunehmenden Bürokratismus stößt das Ehrenamt Feuerwehr zunehmend an seine Grenzen. Technische Wartungen, Instandhaltung sowie Prüf- und Dokumentationspflichten sind zwingende Voraussetzung für die Gewährleistung der Einsatzbereitschaft und die Sicherheit der Einsatzkräfte. Als kommunale Pflichtaufgabe waren die Kommunen gefordert zu handeln, um sich nicht zuletzt auch selbst vor haftungsrechtlichen Risiken zu schützen und in letzter Konsequenz die Sicherheit der Bevölkerung zu gewährleisten.

Mit dem Zweckverband wurde eine Institution geschaffen, die durch feuerwehrtechnische Dienstleistungen das Ehrenamt entlastet, indem notwendige Arbeiten im Brandschutz durch hauptamtliches Personal adäquat und fachgerecht durchgeführt werden. Dabei bleibt der Brandschutz – als kommunale Pflichtaufgabe – in jeder Kommune unangetastet und eigenständig. Laut Zweckverbandssatzung werden zukünftig vom Zweckverband folgende Arbeiten durch die drei hauptamtlichen Gerätewarte ausgeführt:

- Wartungs- und Prüfungsarbeiten im Bereich Atemschutz
- Wartungs- und Prüfungsarbeiten im Bereich der Chemikalienschutzanzüge
- Wartungs- und Prüfungsarbeiten im Bereich Schläuche
- Reinigung und Nachrüstung der Feuerschutzkleidung
- Wartung und Instandsetzung für sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung, wie Feuerlöschkreiselpumpen, hydraulisches Rettungsgerät und Fahrzeuge Durchführung der Abgasuntersuchungen für Feuerwehrfahrzeuge
- Prüfung von elektrischen Anlagen und Betriebsmitteln
- Prüfung von Leitern und Tritten
- Einbau der BOS-Digitalfunkgeräte in die Einsatzfahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehren
- Durchführung von Sammelbeschaffungen von feuerwehrtechnischem Gerät einschließlich persönlicher Schutzausrüstung
- Beratung und Unterstützung bei allen anfallenden feuerwehrtechnischen Fragen.

Die technischen Rahmenbedingungen für einen erfolgreichen und effizienten Betrieb werden durch den Bau eines Technikzentrums gelegt. Im Zuge des Neubaus der Feuerwehr Usingen wird ein auf die Belange des Zweckverbands ausgelegtes Gebäudeteil mit entsprechenden Fachwerkstätten errichtet, das voraussichtlich Ende 2024 fertig gestellt sein wird. Bis dahin werden die Gerätewarte je nach fachlich zu beurteilender Priorität an den Feuerwehrgerätehäusern eingesetzt.

Unterstützt wird der Zweckverband durch die Verwaltungen der vier Verbandsmitglieder. Durch Aufgabenschwerpunkte wird die Steuerung des Zweckverbands, die Buchhaltung, die personelle Betreuung der Gerätewarte als auch die politische Betreuung der Zweckverbandsversammlung schlank und effizient gewährleistet ohne einen eigenen Verwaltungsapparat (Overhead) im Zweckverband aufbauen zu müssen.



Gemäß §§ 16, 21 der Zweckverbandssatzung i.V.m. § 18 KGG sind für die Wirtschafts- und Haushaltsführungen des Zweckverbands die Vorschriften des Gemeindefinanzrechts sinngemäß anzuwenden. Dies erfordert die Aufstellung eines Haushaltsplans nach den bekannten Mustern der GemHVO durch den Zweckverbandsvorstand und eines Beschlusses durch die Zweckverbandsversammlung sowie der Genehmigung der Aufsichtsbehörde – dem Landrat des Hochtaunuskreises.

Ebenso wie bei den Vorgaben für Kommunen, hat der Haushaltsplan des Zweckverbands ausgeglichen zu sein, indem die ordentlichen Erträge mindestens die ordentlichen Aufwendungen decken und der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit die ordentliche Tilgung deckt.

Aus steuerlichen Gründen ist es dem Zweckverband nicht gestattet Gewinne zu erzielen. Treten im Jahresabschluss Überschüsse auf, sind diese den Zweckverbandsmitgliedern zurück zu erstatten oder in eine Rücklage für zukünftige Investitionen zu stecken.

Gemäß § 97a HGO sind Abweichungen zu den Vorgaben des Haushaltsausgleichs sowie Kreditermächtigungen, Verpflichtungsermächtigungen und Liquiditätskredite von der Aufsichtsbehörde zu genehmigen. Eine Haushaltssatzung, die keine genehmigungsbedürftigen Teile enthält, darf erst öffentlich bekannt gemacht werden, wenn die Aufsichtsbehörde innerhalb eines Monats nach Vorlage, keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhebt. Die Frist kann durch Erklärung der Aufsichtsbehörde, dass keine Bedenken wegen Rechtsverletzung bestehen, verkürzt werden.

2 Übersicht über die Haushaltslage 2023

2.1 Rahmenbedingungen bei der Haushaltsplanung 2023

Die Haushaltsplanung des neu gegründeten Zweckverbands gestaltet sich in 2023 besonders schwierig, da keinerlei Erfahrungsberichte vorliegen. Die Planung unterscheidet sich in relativ feststehende Fixkosten (wie Gehälter), die gut 60 % der Gesamtkosten 2023 ausmachen, feststehende Kosten, deren Höhe bisher nur geschätzt werden kann (z.B. Abschreibungen und Kosten der Steuerung des Zweckverbands), die knapp 20 % der Gesamtkosten 2023 ausmachen und bisher relativ unbekannte Sachkosten, die die restlichen knapp 20 % betreffen.

Die Haushaltsplanung wird sich daher in den kommenden Jahren verfeinern.

Die Einnahmen des Zweckverbands sind in der Regel auf die Umlage der Zweckverbandsmitglieder beschränkt. Diese wird in der Höhe festgesetzt, dass die voraussichtlichen Kosten gedeckt werden. 2023 wird der Zweckverband von der einmaligen Förderung und Prämierung der IKZ durch das Land Hessen profitieren, weshalb die Umlage 2023 niedriger ausfallen wird, als in den kommenden Jahren.

Mit Fertigstellung des Technikzentrums werden voraussichtlich ab dem Haushaltsjahr 2025 Abschreibungen, Zinsen und Sonderposten für das Technikzentrum zu etatisieren sein.

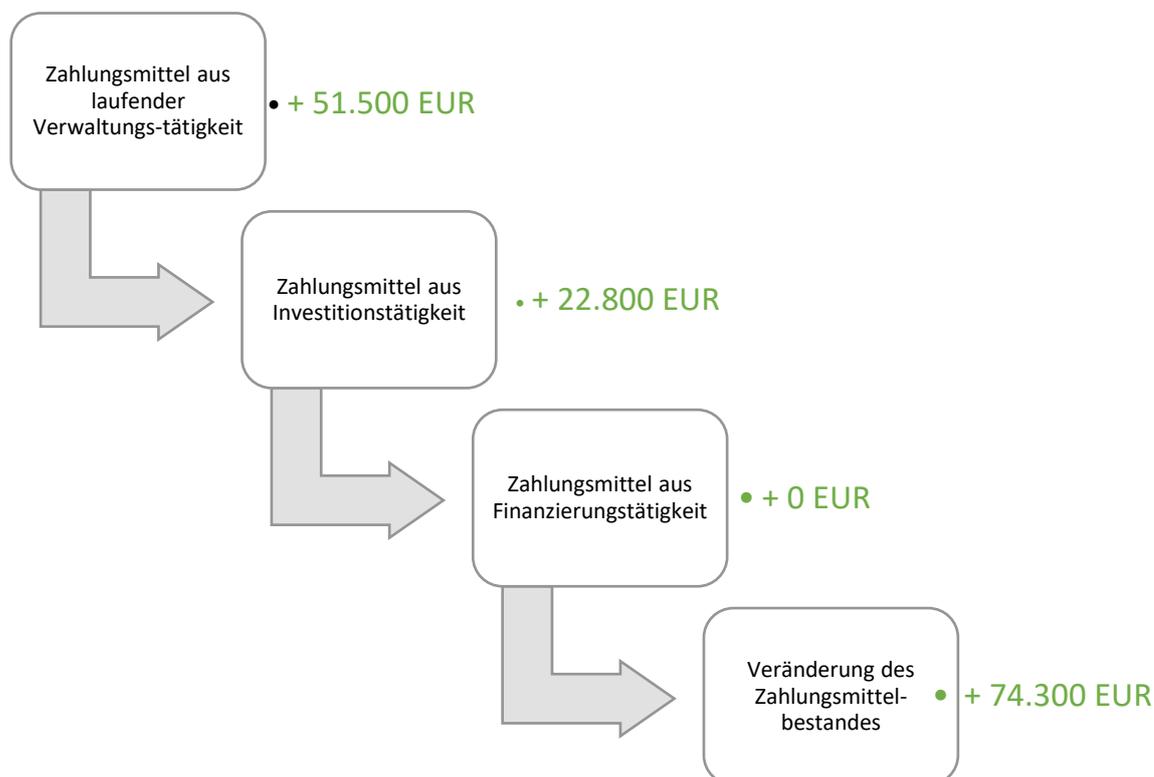
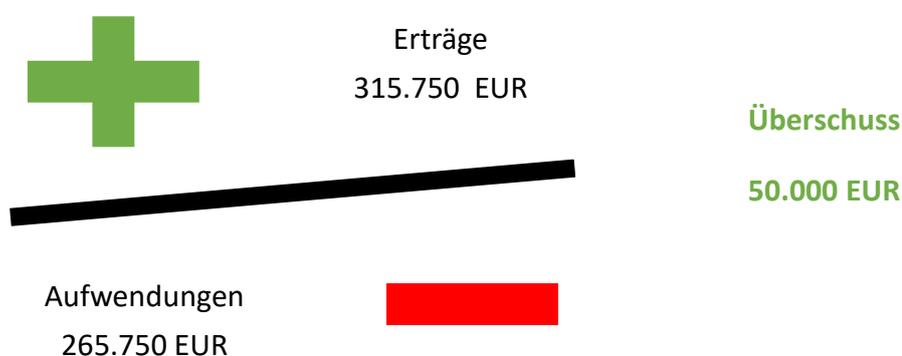
Aufgrund der geplanten IKZ Förderung und der Unwegsamkeiten aufgrund fehlender Erfahrungswerte, wird vom Vorstand ein einmaliger Überschuss in 2023 geplant, um dem Zweckverband mit einem Liquiditätspuffer auszustatten und Rücklagen für künftige Investitionen zu bilden.



Hierdurch werden 2023 keine Liquiditätskredite benötigt. Durch die vertraglich fixierten Investitionszuschüsse der Mitgliedskommunen für das Technikzentrum sind zunächst auch alle in 2023 geplanten Investitionen über den Cashflow zu finanzieren, sodass 2023 zunächst auch keine Darlehen benötigt werden.

Da die Bedingungen für den Haushaltsausgleich gegeben sind und in künftigen Jahren geplante Investitionen nicht als Verpflichtungsermächtigung ausgewiesen sind, ist keine Haushaltsgenehmigung erforderlich. Dies ermöglicht dem Zweckverband zeitnah auch die haushaltsrechtlichen Rahmenbedingungen zu schaffen, um zügig seine Tätigkeiten aufzunehmen.

2.2 Übersicht über den Haushalt 2023





2.3 Übersicht über die Liquidität

Der neu gegründete Zweckverband startet zum 01.01.2023 ohne Liquiditätsbestand. Mit Überweisung der ersten Halbjahresrate der Umlage Anfang Januar 2023 wird der Zweckverband erstmalig mit Liquidität ausgestattet.

Mit dieser Liquidität kommt der Zweckverband aus, um die laufenden Ausgaben zu tätigen. Durch die voraussichtliche Förderung, die im Laufe des 1. Halbjahres erwartet wird, wird die Liquidität aufgefüllt.

Mit Überweisung der 2. Halbjahresrate der Umlage wird der Zweckverband gemäß Liquiditätsplanung über das gesamte Jahr hinaus in keine Zahlungsengpässe kommen. Da allerdings keine großen Puffer zur Verfügung stehen, müssen die Investitionen eng mit der Finanzabteilung abgestimmt werden.

Der Zahlungsmittelendbestand zum 31.12.2023 wird mit 74.300 € geplant.

Schlussendlich stehen der Zweckverbandsvorstand und die Zweckverbandsmitglieder in engem Austausch. Sollte es zu unerwarteten Zahlungsengpässen kommen, besteht die Möglichkeit durch Anpassung der Fälligkeiten von Zahlungen zwischen Zweckverband und deren vier Kommunen Engpässe zu verhindern.

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge liegt im **Haushaltsjahr 2023** bei **315.750 €** und setzt sich aus folgenden zwei Positionen zusammen:

- 03 Kostenersatzleistungen/-erstattungen	215.750 €
- 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	100.000 €

Bei den **215.750 €** handelt es sich um die Umlagezahlungen der vier Kommunen (Grävenwiesbach, Wehrheim, Neu-Anspach und Usingen). Die Verbandsumlage errechnet sich künftig nach der prozentualen Gewichtung nachfolgend dargestellter Parameter zum Stichtag 31.12. des abgelaufenen Jahres:

1. Einwohnerzahl (Statistik Ekom21) 10%
2. Feuerwehrfahrzeuge 10%
3. Anzahl der Einsätze 20%
4. Geräteüberprüfung 60%

Eine Evaluierung des Verteilungsschlüssels erfolgt nun im 3-Jahres-Rhythmus.

Mit **100.000 €** bezuschusst das Land Hessen die Interkommunale Zusammenarbeit (IKZ) des Zweckverbandes.



4 Aufwendungen

Die Gesamtsumme aller Aufwendungen liegt im **Haushaltsjahr 2023** bei **265.750 €**.

Diese setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

- **11 Personalaufwendungen 161.500 €**
Hierbei handelt es sich um die Personalkosten der drei Gerätewarte.
- **12 Versorgungsaufwendungen 11.000 €**
Hierbei handelt es sich um die Zusatzversorgungskasse (ZVK) für die drei Gerätewarte.
- **13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 46.250 €**
Unter diesen Punkt fallen die Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten (insgesamt ca. 20.000 €), Betriebskostenerstattung für die Nutzung der Räumlichkeiten und Infrastruktur Usingen bis zur Fertigstellung des Technikzentrums (6.000 €), EDV Kosten (5.000 €), Wartungskosten Dräger Software (3.650 €), Treibstoffkosten (2.500 €), Aufwendungen für Arbeitskleidung (1.500 €), Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (1.500 €), Telefonkosten (1.000 €) und weitere geringe Sachkosten.
- **14 Abschreibungen 1.500 €**
Die Abschreibungen für das Kraftfahrzeug der Gerätewarte fallen hierunter.
- **15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse 45.000 €**
Die Kosten für die Betreuung, Steuerung und Aufrechterhaltung des Zweckverbands durch die Verwaltungen der vier Mitgliedskommunen fallen unter diesen Punkt. Die Aufteilung zwischen den vier Kommunen erfolgt folgendermaßen:

Steuerung des Zweckverbandes =	Neu-Anspach
Buchhaltung =	Usingen
Politische Betreuung =	Grävenwiesbach
Personalmanagement =	Wehrheim
- **18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 500 €**
Hiermit ist die Kfz-Steuer des Gerätewartefahrzeugs gemeint.

5 Investitionen

Für das **Haushaltsjahr 2023** sind **Investitionsausgaben** in Höhe von **1.087.200 €** und **Investitionseinnahmen** in Höhe von **1.110.000 €** geplant, sodass ein geplanter **Überschuss** von **22.800 €** entsteht. Somit ist keine Kreditaufnahme im Jahr 2023 von Nöten.

Dabei handelt es sich um folgende Investitionen:



126010-1 **Bewegl. Anlagevermögen 35.000 €**

15.000 € 6 Verlängerungsschläuche für die Fülleiste (Rückenschonendes Arbeiten)
7.000 € Tablet-PCs mit Dockingstation für 3 Gerätewarte
5.000 € Puffer für verschiedene Anschaffungen Geräte, Maschinen etc.
4.000 € 1 Korb zur Reinigung für bis zu 8 Lungenautomaten
4.000 € Trockenschrank Osmar Atemschutzgeräte
> 1.000 €, die noch nicht näher bestimmt werden können

126010-2 **Geringwerte Wirtschaftsgüter (Gwg's) 5.000 €**

Verschiedene Anschaffungen Geräte, Maschinen etc. 250 € - 1.000 €,
die noch nicht näher bestimmt werden können, wie z. B. Laptop's

126010-3 **Technikzentrum**

Ausgaben: 1.000.000 €

In Summe ca. 3,0 Mio. € nach aktueller Architektenschätzung aufgeteilt
nach voraussichtlichem Baufortschritt (2024: 1.500.000 € und 2025: 500.000 €)

Einnahmen: 1.110.000 €

2023/2024: festgelegter Investitionszuschuss der 4 Kommunen
2025: anteilige Fördermittel aus der Brandschutzförderrichtlinie

126010-5 **Lizenzen Drägerware Software 22.200 €**

Software für die Wartung und Dokumentation aller Feuerwehrgerätschaften

126060-1 **Gerätewartfahrzeug 25.000 €**

Übernahme des Kfz's „HG-6150“ VRW von Feuerwehr Usingen zum Restbuchwert

6 Mittelfristige Finanzplanung

Im **Ergebnishaushalt** des Jahres **2024** kommt es zu geplanten Erträgen in Höhe von **281.650 €** und geplanten Aufwendungen in Höhe von **281.650 €**, sodass das Jahresergebnis **0 €** ist.



Im **Ergebnishaushalt** des Jahres **2025** kommt es zu geplanten Erträgen in Höhe von **340.850 €** und geplanten Aufwendungen in Höhe von **348.850 €**, sodass das Jahresergebnis **0 €** ist.

Im **Ergebnishaushalt** des Jahres **2026** kommt es zu geplanten Erträgen in Höhe von **346.150 €** und geplanten Aufwendungen in Höhe von **346.150 €**, sodass das Jahresergebnis **0 €** ist.

Nennenswerte Änderungen vom Haushaltsjahr 2023 auf die fortfolgenden Haushaltsjahre (2024-2026):

Die Umlage wird in den Folgejahren wieder höher ausfallen, da die einmalige IKZ Förderung wegfällt.

Nach Fertigstellung des Technikzentrums wurden ab dem Jahr 2025 Abschreibungen für das Gebäude in Höhe von 60.000 € geplant.

Für die Auflösung der Sonderposten für die Investitionszuschüsse (4 Kommunen à 555.000 €) sowie anteilige Fördermittel aus der Brandschutzförderrichtlinie sind mit 50.000 € für 2025 und 2026 eingeplant

Im **investiven Bereich** kommt es in den Jahren 2024-2026 zu folgenden geplanten Ausgaben und Einnahmen:

126010-3 Technikzentrum

Ausgaben 2024: 1.500.000 €

Ausgaben 2025: 500.000 €

In Summe ca. 3,0 Mio. € nach aktueller Architektenschätzung aufgeteilt
nach voraussichtlichem Baufortschritt (2024: 1.500.000 € und 2025: 500.000 €)

Einnahmen 2024: 1.110.000 €

Einnahmen 2025: 110.000 €

2023/2024: festgelegter Investitionszuschuss der 4 Kommunen

2025: anteilige Fördermittel aus der Brandschutzförderrichtlinie

126010-4 Technikzentrum Geräte 50.000 €

Übernahme von vorhandenen Geräten für das Technikzentrum aus dem Bestand der
4 Feuerwehren, sofern vorhanden und möglich

Für die Investitionen **126010-1 (Bewegliches Anlagevermögen)** und **126010-2 (Gwg's)** kommt es in den Jahren 2024, 2025 und 2026 zu geplanten Ausgaben in Höhe von **35.000 €**.



Im Jahr 2024 kommt es demnach zu **Investitionsausgaben** in Höhe von **1.580.000 €** und **Investitionseinnahmen** in Höhe von **1.110.000 €**, sodass ein **Finanzierungsbedarf** von **470.000 €** entsteht.

Im Jahr 2025 kommt es zu **Investitionsausgaben** in Höhe von **580.000 €** und **Investitionseinnahmen** in Höhe von **110.000 €**, sodass ein **Finanzierungsbedarf** von **470.000 €** entsteht.

Im Jahr 2026 kommt es zu **Investitionsausgaben** in Höhe von **30.000 €** und **Investitionseinnahmen** in Höhe von **0 €**, sodass ein **Finanzierungsbedarf** von **30.000 €** entsteht.

7 Darlehen, Liquiditätskredite und Verpflichtungsermächtigungen

In 2023 werden keine Darlehen benötigt.

Da das Technikzentrum im Zuge der weltweiten Inflation in Folge des Ukraine-Krieges und der Lieferengpässe voraussichtlich teurer wird, als 2021 geplant, wird der Zweckverband die Finanzierungslücke aus voraussichtlichen Baukosten (max. 3,0 Mio. €) und den festgelegten Investitionszuschüssen von 2,22 Mio. € über Darlehen finanzieren müssen. Entsprechend dem Baufortschritt werden daher Darlehen in einer Größenordnung von bis zu 0,47 Mio. € in 2024 und 2025 benötigt.

In diesem Zusammenhang ist hinzuweisen, dass es sich hierbei um ein worst-case Szenario handelt. Es liegt zur Aufstellung des Haushaltsplanes noch keine gesicherte Kostenschätzung nach Leistungsphase 3 HOAI vor. Es wird derzeit von maximal 3,0 Mio. € Baukosten für das Technikzentrum gerechnet. Fördermittel werden in noch nicht bekannter Höhe zu generieren sein, sodass die tatsächliche Finanzierungslücke voraussichtlich deutlich niedriger ausfallen wird.

Gemäß Liquiditätsplanung (siehe Kapitel 2.3) werden in 2023 keine Liquiditätskredite benötigt.

Da die Investitionen in den Folgejahren noch so unsicher sind, hat sich der Vorstand dazu entschieden, keine Verpflichtungsermächtigungen zu veranschlagen, damit der Haushalt 2023 genehmigungsfrei bleibt.

Produktrahmen des Zweckverbandes Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunus Nord

KTR Produkt	KTR Bezeichnung Produkt Bezeichnung	KST	KST Bezeichnung
126010	Allgemeines/Verwaltung	12601001	Verwaltung und Betrieb des Zweckverbandes
		12601002	Technikzentrum (Gebäude)
126020	Atemschutz	12602001	Atemschutzwerkstatt
		12602002	Prüfung/Wartung Atemschutzgeräte
		12602003	Dienstleistungen für Externe (Atemschutz)
126030	Schlauchpflege	12603001	Schlauchpflegewerkstatt
		12603002	Wartung/Reinigung Schläuche
		12603003	Dienstleistungen für Externe (Schläuche)
126040	Kleiderkammer	12604001	Wartung/Reinigung Feuerschutzkleidung
		12604002	Wartung/Reinigung Sonstige Dienstkleidung
		12604003	Dienstleistungen für Externe (Kleidung)
126050	Funkwerkstatt	12605001	Funkwerkstatt
		12605002	Prüfung/Wartung Funktechnik
		12605003	Dienstleistungen für Externe (Funk)
126060	Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge	12606001	HG-6150 Gerätewart-Fahrzeug
		12606002	Wartung/Inspektion Feuerwehrfahrzeuge
		12606003	Dienstleistungen für Externe (Fahrzeuge)
126070	Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung	12607001	Prüfung/Wartung sonstiger tragbarer feuerwehrtechnischer Ausrüstung
		12607003	Dienstleistungen für Externe (sonst. tragbare Ausrüstung)
126080	Wartung Feuerwehrgerätehäuser	12608001	Arbeiten rund um die Feuerwehrgerätehäuser
		12608002	Elektroprüfungen Feuerwehrgerätehäuser
		12608003	Dienstleistungen für Externe (Feuerwehrgerätehäuser)

Budgetierungsrichtlinie

1. Vorbemerkungen

Budgetierung bezeichnet das Verfahren der Haushaltsbewirtschaftung. Die Doppik räumt den Organisationseinheiten (Ämtern) umfassende und weitgehende Verantwortung und Flexibilität bei der Bewirtschaftung ihrer Budgets ein. Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr. Bereits in der GemHVO wird die Budgetierung in § 4 Abs. 1 geregelt. Danach bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget) und ist damit gegenseitig deckungsfähig. Diese Budgets sind Verantwortungsbereichen zuzuordnen.

Dem Zweckverband ist es freigestellt, wie sie die Teilhaushalte definiert, daher ist es notwendig, in einer Budgetierungsrichtlinie die Budgets näher zu definieren. Dabei ist zwischen einer möglichst flexiblen und praktikablen Handhabung abzuwägen.

Die Budgets sollten möglichst großzügig definiert werden, um dem Verband größtmögliche Flexibilität zu ermöglichen. Nur mit großzügigen Deckungskreisen können Auszahlungen stets zügig erfolgen. Andernfalls müsste für jede Budgetüberschreitung stets die Zweckverbandsversammlung einberufen werden.

2. Budgetdefinitionen

Als Budget wird der Kostenträger/Produkt definiert (siehe Produktplan).

126010	Allgemeines/Verwaltung
126020	Atemschutz
126030	Schlauchpflege
126040	Kleiderkammer
126050	Funkwerkstatt
126060	Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge
126070	Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung
126080	Wartung Feuerwehrgerätehäuser

Alle Aufwendungen eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Unabhängig von den oben genannten Budgets werden die Sachkosten (13 Sach- und Dienstleistungen) der folgenden Budgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

126020	Atenschutz
126030	Schlauchpflege
126040	Kleiderkammer
126050	Funkwerkstatt
126060	Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge
126070	Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung
126080	Wartung Feuerwehrgerätehäuser

Aufwandsbuchungen, die nicht zu Auszahlungen führen (z.B. Abschreibungen) dürfen gebucht werden, auch wenn diese Aufwendungen über den im Haushaltsplan vorgesehen Ansatz hinausgehen.

Mehrerträge verstärken jedoch grundsätzlich das Budget (§ 19 Abs. GemHVO). Mehrerträge entstehen erst dann, wenn ungeplante Erträge generiert werden oder die Erträge den Planansatz überschreiten.

Für Investitionen gilt generell keine Deckungsfähigkeit mit Ausnahme der 126010-1 und 126010-2.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets im Ergebnishaushalt werden zu Gunsten von Investitionsauszahlungen für einseitig deckungsfähig erklärt.

Bei allen Investitionen sind Mittelverschiebungen zu buchen.

3. Über-/Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Deckungen über das Budget hinaus sind grundsätzlich über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen gemäß § 100 HGO und müssen bei einem Betrag

- bis 10.000 € vom Zweckverbandsvorstand
- ab 10.001 € von der Zweckverbandsversammlung

genehmigt werden. Hierfür ist eine Vorlage erforderlich.

Zu beachten ist, dass über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen unvorhergesehen und unabweisbar sowie im Gesamthaushalt gedeckt sein müssen, da sie sonst nicht genehmigungsfähig sind.

4. Übertragbarkeit von Mitteln

Ergebnishaushalt

Die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets sind grundsätzlich nicht übertragbar.

Unberührt bleibt die Möglichkeit der Bildung von Rückstellungen für bereits feststehende Verbindlichkeiten, deren Höhe und Zeitpunkt noch unbekannt sind.

Investitionshaushalt (Haushaltsreste)

Die Ansätze für Investitionen sind 1 Jahr übertragbar und müssen danach neu angemeldet werden.

Die notwendigen Haushaltsreste sind im Rahmen des Jahresabschlusses zu bilden und – sofern möglich – bereits in der Haushaltsplanung des Folgejahres zu berücksichtigen.

Haushaltsreste können nicht zur Deckung von anderen Investitionen genutzt werden. Sie bilden eine Ausnahme zur Deckungsfähigkeit, da sie zweckgebunden sind.

5. Berichtswesen

Gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO ist die Zweckverbandsversammlung über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

Der Berichtszeitraum wird wie folgt festgelegt:

Berichtszeitraum	Fälligkeit
01.01.-30.04. lfd. Jahr	31.07. lfd. Jahr
01.01-30.09. lfd. Jahr	31.10. lfd. Jahr

Bei den angegebenen Berichtszeiträumen handelt es sich lediglich um Richtwerte. Die tatsächliche Erstellung der Budgetberichte wird durch den Vorstand entsprechend sinnvoll an den Sitzungsplan angepasst.

Über erkennbare erhebliche Budgetabweichungen hat der Vorstand unabhängig von Fälligkeitsterminen sofort, spätestens zur nächsten Sitzungsrunde, zu informieren (§ 28 Abs. 2 GemHVO).

Die Erheblichkeitsgrenze für einen Ad-hoc Bericht oder einer Nachtragshaushaltsverpflichtung wird auf eine Abweichung 50.000 € von den gesamten ordentlichen Erträgen des Haushaltsplanes festgelegt.

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 7 zu § 2

Ergebnishaushalt								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-215.750	-281.650	-290.850	-296.150
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen			-100.000			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen					-50.000	-50.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-315.750	-281.650	-340.850	-346.150
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			161.500	166.200	171.100	176.100
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			11.000	11.300	11.600	11.900
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			46.250	42.150	36.150	36.150
14	66	Abschreibungen			1.500	1.500	61.500	61.500
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			45.000	45.000	45.000	45.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			500	500	500	500
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			265.750	266.650	325.850	331.150
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			-50.000	-15.000	-15.000	-15.000
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen				15.000	15.000	15.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				15.000	15.000	15.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)			-315.750	-281.650	-340.850	-346.150
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)			265.750	281.650	340.850	346.150
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)			-50.000			
27	59	Außerordentliche Erträge						
28	79	Außerordentliche Aufwendungen						
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)						
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)			-50.000			
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 7 zu § 2

Ergebnishaushalt								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 8 zu § 3 Abs. 1 i. V. m. § 47 Abs. 1

Finanzhaushalt								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen			215.750	281.650	290.850	296.150
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen						
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen						
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			100.000			
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben						
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)			315.750	281.650	290.850	296.150
10	830	Personalauszahlungen			-161.500	-166.200	-171.100	-176.100
11	831	Versorgungsauszahlungen			-11.000	-11.300	-11.600	-11.900
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			-46.250	-42.150	-36.150	-36.150
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen			-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen						
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-15.000	-15.000	-15.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben			-500	-500	-500	-500
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)			-264.250	-280.150	-279.350	-284.650
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)			51.500	1.500	11.500	11.500
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;			1.110.000	1.110.000	110.000	
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)			1.110.000	1.110.000	110.000	
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.000.000	-1.500.000	-500.000	
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-87.200	-80.000	-80.000	-30.000

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 8 zu § 3 Abs. 1 i. V. m. § 47 Abs. 1

Finanzhaushalt								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)			-1.087.200	-1.580.000	-580.000	-30.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)			22.800	-470.000	-470.000	-30.000
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)			74.300	-468.500	-458.500	-18.500
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				468.500	458.500	
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;						
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)				468.500	458.500	
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)			74.300			-18.500
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)		---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres				74.300	74.300	74.300
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)			74.300			-18.500
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)			74.300	74.300	74.300	55.800
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite		---	---	---	---	---

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
126010-1 Bewegl. Anlagevermögen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	
<i>Erläuterungen:</i> 126010-1 Bewegl. Anlagevermögen 15.000,00 € 6 Verlängerungsschläuche für die Füllleiste (Rückenschonendes Arbeiten) 7.000,00 € Tablet-PCs mit Dockingstation für 3 Geräterwarte 5.000,00 € Puffer für verschiedene Anschaffungen Geräte, Maschinen etc. 4.000,00 € 1 Korb zur Reinigung für bis zu 8 Lungenautomaten 4.000,00 € Trockenschrank Osmar Atemschutzgeräte > 1.000,00 €, die noch nicht näher bestimmt werden können						
126010-2 GWG's 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Erläuterungen:</i> 126010-2 Geringwertige Wirtschaftsgüter (250 € - 1000 €) Verschiedene Anschaffungen Geräte, Maschinen etc. 250 € - 1.000 €, die noch nicht näher bestimmt werden können, wie z.B. Laptop						
126010-3 Technikzentrum 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusuch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		110.000 1.110.000 -1.000.000	-390.000 1.110.000 -1.500.000	-390.000 110.000 -500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 126010-3 Technikzentrum Ausgaben: In Summe ca. 3,0 Mio. € nach aktueller Architektenschätzung aufgeteilt nach voraussichtlichem Baufortschritt Einnahmen: 2023/2024 festgelegter Investitionszuschuss der 4 Kommunen zu je 555.000 € 2025: anteilige Fördermittel aus der Brandschutzförderrichtlinie						
126010-4 Technikzentrum Geräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-50.000 -50.000	-50.000 -50.000		
<i>Erläuterungen:</i> 126010-4 Ausstattung Technikzentrum Übernahme von vorhandenen Geräten für das Technikzentrum aus dem Bestand der 4 Feuerwehren, sofern vorhanden und möglich (vorsorglicher Ansatz)						
126010-5 Lizenzen Drägerware Software 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-22.200 -22.200				
<i>Erläuterungen:</i> 126010-5 Drägersoftware Lizenzen für die Drägerware Software						
126060-1 Gerätewartfahrzeug 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.000 -25.000				
<i>Erläuterungen:</i> 126060-1 Gerätewartfahrzeug Gerätewartfahrzeug - Übernahme HG-6150 VRW von Feuerwehr Usingen zum Restbuchwert						
Gesamtsumme Auszahlungen		-1.087.200	-1.580.000	-580.000	-30.000	
Gesamtsumme Einzahlungen		1.110.000	1.110.000	110.000		
Gesamtsumme		22.800	-470.000	-470.000	-30.000	

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126010 Allgemeines/Verwaltung								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126010	Allgemeines/Verwaltung					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-215.750	-281.650	-290.850	-296.150
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-100.000			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen					-50.000	-50.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-315.750	-281.650	-340.850	-346.150
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen			161.500	166.200	171.100	176.100
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			11.000	11.300	11.600	11.900
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			22.750	18.650	12.650	12.650
14	66	Abschreibungen					60.000	60.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			45.000	45.000	45.000	45.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			240.250	241.150	300.350	305.650
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)			-75.500	-40.500	-40.500	-40.500
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen				15.000	15.000	15.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)				15.000	15.000	15.000
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			-75.500	-25.500	-25.500	-25.500
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)						

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126010 Allgemeines/Verwaltung								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			-75.500	-25.500	-25.500	-25.500
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			-75.500	-25.500	-25.500	-25.500
Erläuterungen								
Erläuterungen zu Gliederung 03								
Zweckverbandsumlage der Städte Usingen, Neu-Anspach, Wehrheim und Grävenwiesbach nach festgelegtem Verteilungsschlüssel.								
Erläuterungen zu Gliederung 07								
IKZ-Förderung vom Kompetenzzentrum.								
Erläuterungen zu Gliederung 13								
Mietnebenkosten (6.000 €; heißt, 500 € mtl. für die Nutzung der Räumlichkeiten und Infrastruktur Usingen bis Fertigstellung Technikzentrum), Aufwendungen Rechenzentrum Ekom (5.000 €), Wartungskosten Dräger Software (3.650 €), Aufwendungen für Arbeitskleidung (1.500 €), Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (1.500 €), Telefonkosten (1.000 €) und weiteres.								
Erläuterungen zu Gliederung 14								
Ab 2025: Geschätzte Abschreibungen Gebäude Technikzentrum.								
Erläuterungen zu Gliederung 15								
Die Kosten für die Betreuung und Aufrechterhaltung des Zweckverbands fallen unter diesen Punkt. Die Aufteilung zwischen den vier Kommunen erfolgt folgendermaßen: Steuerung des Zweckverbandes = Neu-Anspach, Buchhaltung = Usingen, Politische Betreuung = Grävenwiesbach, Personalmanagement = Wehrheim.								
Erläuterungen zu Gliederung 22								
Ab 2024: geschätzte Kreditkosten für die Nachfinanzierung des Technikzentrums.								
Erläuterungen zu Gliederung 8								
Ab 2025: Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse von 4 x 555.000 € für das Gebäude Technikzentrum sowie Fördermittel BSFR.								

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126010 Allgemeines/Verwaltung							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126010	Allgemeines/Verwaltung				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.110.000					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	1.110.000					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.000.000				-3.000.000	-1.000.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-62.200				-252.200	-62.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.062.200				-3.252.200	-1.062.200
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	47.800				-3.252.200	-1.062.200

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Investitionen
Kostenträger 126010 Allgemeines/Verwaltung

Produktbereich (KT)	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe (KT)	126	Brandschutz
Produkt (KT)	1261	Brandschutz
Kostenträger	126010	Allgemeines/Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtauszahlungsbed./bisher bereitgest.
1	2	3	4	5	6	7	8
126010-1 Bewegl. Anlagevermögen	-35.000			-25.000	-25.000	-25.000	-35.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000			-25.000	-25.000	-25.000	-35.000
<i>Erläuterungen:</i>							
126010-1 Bewegl. Anlagevermögen							
15.000,00 € Verlängerungsschläuche für die Füllleiste (Rückenschonendes Arbeiten)							
7.000,00 € Tablet-PCs mit Dockingstation für 3 Geräterwarte							
5.000,00 € Puffer für verschiedene Anschaffungen Geräte, Maschinen etc.							
4.000,00 € 1 Korb zur Reinigung für bis zu 8 Lungenautomaten							
4.000,00 € Trockenschrank Osmar Atemschutzgeräte							
> 1.000,00 €, die noch nicht näher bestimmt werden können							
126010-2 GWG's	-5.000			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Erläuterungen:</i>							
126010-2 Geringwertige Wirtschaftsgüter (250 € - 1000 €)							
Verschiedene Anschaffungen Geräte, Maschinen etc. 250 € - 1.000 €, die noch nicht näher bestimmt werden können, wie z.B. Laptop							
126010-3 Technikzentrum	110.000			-390.000	-390.000		110.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.110.000			1.110.000	110.000		1.110.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000			-1.500.000	-500.000		-1.000.000
<i>Erläuterungen:</i>							
126010-3 Technikzentrum							
Ausgaben:							
In Summe ca. 3,0 Mio. € nach aktueller Architektenschätzung aufgeteilt nach voraussichtlichem Baufortschritt							
Einnahmen:							
2023/2024 festgelegter Investitionszuschuss der 4 Kommunen zu je 555.000 €							
2025: anteilige Fördermittel aus der Brandschutzförderrichtlinie							
126010-4 Technikzentrum Geräte				-50.000	-50.000		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-50.000	-50.000		
<i>Erläuterungen:</i>							
126010-4 Ausstattung Technikzentrum							
Übernahme von vorhandenen Geräten für das Technikzentrum aus dem Bestand der 4 Feuerwehren, sofern vorhanden und möglich (vorsorglicher Ansatz)							
126010-5 Lizenzen Drägerware Software	-22.200						-22.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.200						-22.200
<i>Erläuterungen:</i>							

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Investitionen Kostenträger 126010 Allgemeines/Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtaus- zahlungsbed./ bisher bereitgest.
1	2	3	4	5	6	7	8
126010-5 Drägersoftware							
Lizenzen für die Drägerware Software							
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.062.200			-1.580.000	-580.000	-30.000	-1.062.200
Gesamtsumme Einzahlungen	1.110.000			1.110.000	110.000		1.110.000
Gesamtsumme	47.800			-470.000	-470.000	-30.000	47.800

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126020 Atemschutz								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126020	Atemschutz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen						
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen						
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)						
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen						
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.000	6.000	6.000	6.000
14	66	Abschreibungen						
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			6.000	6.000	6.000	6.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)			6.000	6.000	6.000	6.000
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)						
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			6.000	6.000	6.000	6.000
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126020 Atemschutz								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			6.000	6.000	6.000	6.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			6.000	6.000	6.000	6.000
Erläuterungen								
Erläuterungen zu Gliederung 13								
Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten.								

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126020 Atemschutz							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126020	Atemschutz				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126030 Schlauchpflege								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126030	Schlauchpflege					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen						
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen						
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)						
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen						
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000	4.000	4.000	4.000
14	66	Abschreibungen						
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			4.000	4.000	4.000	4.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)			4.000	4.000	4.000	4.000
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)						
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			4.000	4.000	4.000	4.000
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126030 Schlauchpflege								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			4.000	4.000	4.000	4.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			4.000	4.000	4.000	4.000
Erläuterungen								
Erläuterungen zu Gliederung 13								
Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten.								

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126030 Schlauchpflege							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126030	Schlauchpflege				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126040 Kleiderkammer								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126040	Kleiderkammer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen						
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen						
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)						
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen						
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000	4.000	4.000	4.000
14	66	Abschreibungen						
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			4.000	4.000	4.000	4.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)			4.000	4.000	4.000	4.000
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)						
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			4.000	4.000	4.000	4.000
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ././ Nr. 26)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

**Teilergebnishaushalt
Kostenträger 126040 Kleiderkammer**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			4.000	4.000	4.000	4.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			4.000	4.000	4.000	4.000

Erläuterungen

Erläuterungen zu Gliederung 13

Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten.

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126040 Kleiderkammer							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126040	Kleiderkammer				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126050 Funkwerkstatt								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126050	Funkwerkstatt					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen						
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen						
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)						
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen						
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000	2.000	2.000	2.000
14	66	Abschreibungen						
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			2.000	2.000	2.000	2.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)			2.000	2.000	2.000	2.000
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)						
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			2.000	2.000	2.000	2.000
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126050 Funkwerkstatt								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			2.000	2.000	2.000	2.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			2.000	2.000	2.000	2.000
Erläuterungen								
Erläuterungen zu Gliederung 13								
Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten.								

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126050 Funkwerkstatt							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126050	Funkwerkstatt				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126060 Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126060	Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen						
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen						
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)						
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen						
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.500	4.500	4.500	4.500
14	66	Abschreibungen			1.500	1.500	1.500	1.500
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			500	500	500	500
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			6.500	6.500	6.500	6.500
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)			6.500	6.500	6.500	6.500
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)						
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			6.500	6.500	6.500	6.500
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ././ Nr. 26)						

**Teilergebnishaushalt
Kostenträger 126060 Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			6.500	6.500	6.500	6.500
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			6.500	6.500	6.500	6.500

Erläuterungen

Erläuterungen zu Gliederung 13

2.500 € Benzinkosten
1.000 € KFZ-Versicherung
Übrige Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten.

Erläuterungen zu Gliederung 14

Abschreibungen des Kfz's.

Erläuterungen zu Gliederung 18

Kfz-Steuer des Gerätewartefahrzeugs.

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126060 Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126060	Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-25.000				-25.000	-25.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-25.000				-25.000	-25.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.000				-25.000	-25.000

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Investitionen
Kostenträger 126060 Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge

Produktbereich (KT)	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe (KT)	126	Brandschutz
Produkt (KT)	1261	Brandschutz
Kostenträger	126060	Kfz-Werkstatt Feuerwehrfahrzeuge

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtaus- zahlungsbed./ bisher bereitgest.
1	2	3	4	5	6	7	8
126060-1 Gerätewartfahrzeug	-25.000						-25.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm ögen	-25.000						-25.000
<i>Erläuterungen:</i>							
126060-1 Gerätewartfahrzeug							
Gerätewartfahrzeug - Übernahme HG-6150 VRW von Feuerwehr Usingen zum Restbuchwert							
Gesamtsumme Auszahlungen	-25.000						-25.000
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-25.000						-25.000

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126070 Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126070	Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen						
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen						
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)						
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen						
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	1.000	1.000	1.000
14	66	Abschreibungen						
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			1.000	1.000	1.000	1.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)			1.000	1.000	1.000	1.000
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)						
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			1.000	1.000	1.000	1.000
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)						

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126070 Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			1.000	1.000	1.000	1.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1.000	1.000	1.000	1.000
Erläuterungen								
Erläuterungen zu Gliederung 13								
Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten.								

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126070 Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126070	Wartung sonstige feuerwehrtechnische Ausrüstung				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126080 Wartung Feuerwehrgerehähuser								
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz					
Produkt (KT)		1261	Brandschutz					
Kostenträger		126080	Wartung Feuerwehrgerehähuser					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen						
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen						
09	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)						
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen						
13	60, 61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000	2.000	2.000	2.000
14	66	Abschreibungen						
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen						
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			2.000	2.000	2.000	2.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)			2.000	2.000	2.000	2.000
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)						
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			2.000	2.000	2.000	2.000
25	59	Außerordentliche Erträge						
26	79	Außerordentliche Aufwendungen						
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)						

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Kostenträger 126080 Wartung Feuerwehrgerätehäuser								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023	2024	2025	2026
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			2.000	2.000	2.000	2.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen						
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen						
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen						
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			2.000	2.000	2.000	2.000
Erläuterungen								
Erläuterungen zu Gliederung 13								
Sachkosten für das tägliche Geschäft der Gerätewarte in den verschiedenen Werkstätten.								

Haushalt 2023 Zweckverband FFW
Haushaltsplan FFW Zweckverband

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 126080 Wartung Feuerwehrgerehähuser							
Produktbereich (KT)		12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe (KT)		126	Brandschutz				
Produkt (KT)		1261	Brandschutz				
Kostenträger		126080	Wartung Feuerwehrgerehähuser				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs- ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Zweckverband Feuerwehrtechnische Dienste

Datum: 01.01.2023

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag																		Arbeitnehmer zusammen 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9a	9b	9c	8	7	6	5	4	3	2	1	AZB				
126010	Zweckverbandsverwaltung																			0,0	0,0	0,0	siehe unten
126010	Gerätewarte										3,0									3,0	0,0	0,0	
Stellenplan 2023											3,0									3,0	0,0	0,0	
Stellenplan 2022											0,0									0,0	0,0	0,0	
Zahl der am 30. Juni 2022 besetzten Stellen											0,0									0,0	0,0	0,0	

Die Zweckverbandsverwaltung wird gegen Kostenerstattung von den Verwaltungen Usingen, Neu-Anspach, Wehrheim und Grävenwiesbach gemäß Nebenabrede zur Zweckverbandssatzung übernommen.

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

Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr **2023**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **- €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12.22	- €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12.22	- €				
Differenz	0				
Januar		107.875 €	18.271 €	89.604 €	89.604 €
Februar			18.271 €	18.271 €	71.333 €
März			18.271 €	18.271 €	53.063 €
April			18.271 €	18.271 €	34.792 €
Mai		100.000 €	18.271 €	81.729 €	116.521 €
Juni			40.771 €	40.771 €	75.750 €
Juli		107.875 €	18.271 €	89.604 €	165.354 €
August			18.271 €	18.271 €	147.083 €
September			18.271 €	18.271 €	128.813 €
Oktober			18.271 €	18.271 €	110.542 €
November			18.271 €	18.271 €	92.271 €
Dezember			40.771 €	40.771 €	51.500 €
Summe		315.750 €	264.250 €	51.500 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		315.750 €	264.250 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				40.771 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 34.792 €

Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

Vorjahr	Planzahl	2022	264.250,00
Vorvorjahr	Ist	2021	0,00
3. Vorjahr	Ist	2020	0,00
Summe			264.250,00
Durchschnitt			264.250,00
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			5.285,00
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres		0	51.500,00
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

Umlagenabrechnung 2023

Gemeinde	Zu deckende Kosten gem. WP	Verteilungs- schlüssel	Umlage 2023
Usingen	215.750 €	30,67 %	83.750 €
Neu-Anspach		27,51 %	76.940 €
Wehrheim		21,34 %	63.400 €
Grävenwiesbach		20,58 %	62.000 €

Investitionszuschüsse für das Technikzentrum

Gemeinde	Zu deckende Kosten gem. WP	Verteilungs- schlüssel	Umlage 2023	Umlage 2024
Usingen	2.220.000 €	25,00 %	277.500 €	277.500 €
Neu-Anspach		25,00 %	277.500 €	277.500 €
Wehrheim		25,00 %	277.500 €	277.500 €
Grävenwiesbach		25,00 %	277.500 €	277.500 €