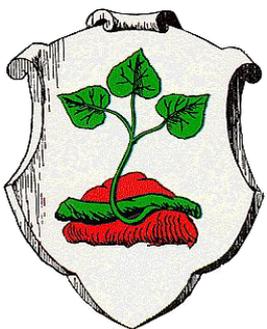


Haushaltsplan

2020

**Stadt
Rotenburg a. d. Fulda**



Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2020

	Seite(n)
Statistische Angaben	
Haushaltssatzung 2020.....	1 - 4
Tabellarischer Aufbau des doppischen Haushaltsplanes mit Fachbereichen und Fachdiensten, Produkten und Kostenstellen.....	5 - 9
Übersicht über die Budgets	10
Vorbericht	11 - 57
Tabellenteil zum Vorbericht.....	58 - 92
Ergebnishaushalt.....	93
Teilergebnishaushalte.....	94 - 96
Kostenstellenquerschnitt Ergebnishaushalt.....	97 - 101
Erläuterungen zum Ergebnishaushalt	102 - 109
Finanzhaushalt.....	111 - 112
Teilfinanzhaushalte mit Investitionen	113 - 123
Erläuterungen zum Finanzhaushalt.....	124 - 134
Stellenplan und Erläuterungen.....	135 - 143
Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2019 bis 2023.....	145 - 147
Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2019 bis 2023....	148 - 152
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	153
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	154
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und der Rückstellungen.....	155
Produktbereichsplan zu § 4 Abs. 2 GemHVO.....	156
Übersicht über die Mittel für die Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 HGO.....	157
Letzter festgestellter Jahresabschluss	159 - 162
Wirtschaftsplan 2020 der Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda.....	163 - 232
Neuester Jahresabschluss der Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda.....	233 - 236
Haushaltsplan 2020 Verwaltungszweckverband Alheimer.....	237 - 269
Wirtschaftsplan 2020 MER mbH	271 - 278
Neuester Jahresabschluss der MER mbH	279 - 281
Begriffsbestimmungen aus dem (doppischen) Haushaltsrecht.....	283 - 286

Statistische Angaben

Einwohnerzahlen mit den Stadtteilen Atzelrode, Braach, Dankerode, Erkshausen, Lisenhausen, Mündershausen, Schwarzenhasel und Seifertshausen

Volkszählung 1970	13.454
Volkszählung 1987	13.259
Zensus zum 31.12.2012	13.439

Einwohnerzahlen nach den Daten des Hessischen Statistischen Landesamtes

31.12.1990	13.987
31.12.2000	14.689
31.12.2001	14.671
31.12.2002	14.531
31.12.2003	14.399
31.12.2004	14.226
31.12.2005	14.186
31.12.2006	13.984
31.12.2007	13.843
31.12.2008	13.753
31.12.2009	13.666
31.12.2010	13.640
31.12.2011	13.666
31.12.2012	13.439
31.12.2013	13.325
31.12.2014	13.318
31.12.2015	14.411
31.12.2016	14.349
31.12.2017	14.487
31.12.2018	14.676

Gesamtgemarkungsgröße

Gesamtstadt	7.985 ha
davon städtisches Grundvermögen	1.924 ha
davon Forstfläche	1.306 ha

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 Art. 6 des Gesetzes vom 21. Juni 2018 (GVBl. S. 291), hat die Stadtverordnetenversammlung am 30.01.2019

folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

im **Ergebnishaushalt**

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	31.633.680 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	31.363.855 EUR
mit einem Saldo von	269.825 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	269.825 EUR

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.215.640 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.957.390 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.460.150 EUR
mit einem Saldo von	- 11.502.760 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	10.932.500 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.213.275 EUR
mit einem Saldo von	9.719.225 EUR
mit einem Zahlungsmittelbestand des Haushaltsjahres von	- 567.895 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr **2020** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **10.932.500 EUR** festgesetzt. Von diesem Betrag sind 493.500 Euro zur Finanzierung von Investitionen aus dem KIP-Landesprogramm bestimmt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von **Verpflichtungsermächtigungen** im Haushaltsjahr **2020** zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **4.148.300 EUR** festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der **Liquiditätskredite**, die im Haushaltsjahr **2020** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **5.000.000 EUR** festgesetzt.

§ 5

Die **Steuersätze** für die **Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr **2020** wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|------------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 785 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 785 v. H. |
| 2. Gewerbsteuer auf | 370 v. H. |

Die Steuersätze sind von der Stadtverordnetenversammlung durch eine gesonderte Hebesatzsatzung nach § 25 Abs. 2 Grundsteuergesetz bzw. § 16 Abs. 2 Gewerbesteuergesetz am 30.01.2020 durch Beschluss festgesetzt worden.

Die Angaben im Rahmen der Haushaltssatzung haben lediglich nachrichtliche Bedeutung.

§ 6

Ein **Haushaltssicherungskonzept** wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene **Stellenplan**.

§ 8

Im Rahmen der Anwendung dieser Haushaltssatzung gelten als

1. erhebliche Erhöhung eines veranschlagten Fehlbedarfs im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 1 HGO eine Erhöhung des Fehlbedarfs um 500.000 €
2. erheblicher Fehlbetrag im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO ein Fehlbetrag im Finanzhaushalt von mehr als 10 v. H. der Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit;
3. erheblicher Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen und Auszahlungen bei einzelnen Ansätzen oder Budgets im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 2 HGO Mehraufwendungen, deren Betrag 10 v. H. der im Ergebnishaushalt veranschlagten ordentlichen Aufwendungen oder im Finanzhaushalt veranschlagten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, mindestens aber 1.000.000 € dies gilt nur, soweit keine Deckungsfähigkeit gegeben ist;
4. unerhebliche Auszahlungen für den Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens und Baumaßnahmen im Sinne von § 98 Abs. 3 Nr. 1 HGO Auszahlungen von bis zu 100.000 €
5. als nach Umfang und Bedeutung erhebliche Aufwendungen und Auszahlungen, die eine vorherige Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung nach § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO erforderlich machen, Aufwendungen und Auszahlungen von
 - a) überplanmäßig: 250.000 €
 - b) außerplanmäßig: 50.000 €

§ 9

Als Wertgrenze werden festgesetzt für

1. den zusammengefassten Ausweis von Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen nach § 11 Satz 3 GemHVO Verpflichtungsermächtigungen, deren Betrag 50.000 € nicht überschreitet,
2. den Begriff des Vorhabens von nur geringer finanzieller Bedeutung im Sinne von § 12 Abs. 3 GemHVO ein Betrag von weniger als 50.000 €
3. im Einzelfall erhebliche Aufwendungen und Erträge im Sinne von § 58 Nr. 5 Buchstabe a) GemHVO, die wirtschaftlich andere Haushaltsjahre betreffen, selten oder unregelmäßig anfallen, Aufwendungen und Erträge, die 10.000 € überschreiten.

§ 10

- (1) Die Erträge der Kontengruppen 51, der Hauptkonten 547 und 590 sind nach § 19 Abs. 1 GemHVO in ihrer Verwendung auf Zwecke des Teilhaushalts beschränkt, in dem sie veranschlagt sind.
- (2) Abs. 1 gilt für Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen (Hauptkonto 820) entsprechend.
- (3) Mehrerträge der Gewerbesteuer berechtigen nach § 19 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO zur Leistung der auf sie entfallenden Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage.
- (4) Zahlungswirksame Mehrerträge der Teilhaushalte erhöhen gemäß § 19 Abs. 2 Satz 1 GemHVO die Aufwendungen der Teilhaushalte.

§ 11

- (1) Die Personalaufwendungen der Kontengruppen 62, 63, 64 und 65 sind gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO mit Ausnahme der durch die zweckgebundenen Erträge finanzierten Mittel über alle Teilergebnishaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig. Zahlungswirksame Einsparungen bei Personalaufwendungen in der Kostenstelle 30405010 Bauhof allgemein dürfen bis zu einem Betrag in Höhe von 80.000 € als Sachaufwand verwendet werden.
- (2) Die Aufwendungen für Energie und Bewirtschaftung der Gebäude mit den Sachkonten 6051000 bis 6054000, 6056000 bis 6059000 und 6730002 sind gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO mit Ausnahme der durch die zweckgebundenen Erträge aus Sachkonto 5302000 finanzierten Mittel über alle Teilergebnishaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.
- (3) Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude mit den Sachkonten 6061000, 6062000, 6161000, 6162000 und 6166 sind gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO mit Ausnahme der durch die zweckgebundenen Erträge aus Sachkonto 5330000 finanzierten Mittel über alle Teilergebnishaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.
- (4) Die Aufwendungen für die Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO mit Ausnahme der durch die zweckgebundenen Erträge finanzierten Mittel über alle Teilergebnishaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.
- (5) Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets sind nach § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets einseitig deckungsfähig.

Rotenburg a. d. Fulda, 31.01.2020

Der Magistrat
der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Grunwald
Bürgermeister

Aufbau des doppischen Haushaltsplans nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Art	Code	Name	Über-geordnet
		Fachbereiche (Teilhaushalte)	
1. Gruppe	10	Organisation, Kultur und Soziales	
1. Gruppe	20	Finanzen und Ordnung	
1. Gruppe	30	Bauen und Liegenschaften	
		Fachdienste	
2. Gruppe	1010	Innere Verwaltung	10
2. Gruppe	1020	Personalservice	10
2. Gruppe	1030	Soziales und Jugend sowie Friedhofswesen	10
2. Gruppe	1040	Standesamt, Hausverwaltung und Heimatfest	10
2. Gruppe	1050	Tourist-Info	10
2. Gruppe	1060	Öffentlichkeitsarbeit, Wirtschaftsförderung, Kindergartenangeleg.	10
2. Gruppe	2010	Wahlamt, Externe Kitas, Finanzausgleich	20
2. Gruppe	2020	Haushalts- und finanzwirtschaftliche Dienstleistungen, Kämmerei	20
2. Gruppe	2030	Kassen- und Vollstreckungswesen	20
2. Gruppe	2040	Steuern	20
2. Gruppe	2050	IT-Administration	20
2. Gruppe	2060	Brandschutzangelegenheiten	20
2. Gruppe	2070	Forst- und Jagdpachtangelegenheiten	20
2. Gruppe	2080	Straßenverkehrs-, Ordnungsbehörde	20
2. Gruppe	2090	Gewerbe, Gaststätten und Marktwesen; Ordnungsbehörde	20
2. Gruppe	2100	Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten	20
2. Gruppe	3010	Bauordnungsaufgaben	30
2. Gruppe	3020	Hochbauangelegenheiten und Denkmalschutz	30
2. Gruppe	3030	Tiefbauangelegenheiten	30
2. Gruppe	3040	Bauhof	30
2. Gruppe	3050	Stadtplanung	30
2. Gruppe	3060	Umwelt- und Naturschutz, Ver- und Entsorgung	30
2. Gruppe	3070	Liegenschaftsverwaltung	30
		Produkt	
3. Gruppe	101010	Städtische Gremien	1010
3. Gruppe	101020	Verwaltungsleitung	1010
3. Gruppe	101030	Verwaltungssteuerung	1010
3. Gruppe	102010	Personalangelegenheiten	1020
3. Gruppe	103010	Bereitstellung von sozialen Einrichtungen	1030
3. Gruppe	103020	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	1030
3. Gruppe	103030	Kinder- und Jugendarbeit	1030
3. Gruppe	103040	Friedhofs- und Bestattungswesen	1030
3. Gruppe	104010	Personenstandsangelegenheiten	1040
3. Gruppe	104020	Heimat- und Strandfest	1040
3. Gruppe	105010	Tourismus	1050
3. Gruppe	106010	Förderung von Vereinen und kulturellen Angeboten	1060
3. Gruppe	106020	Förderung kultureller Beziehungen	1060
3. Gruppe	106030	Kinderbetreuung in eigener Trägerschaft	1060
3. Gruppe	106040	Förderung des Sports	1060
3. Gruppe	106050	Wirtschaftsförderung	1060
3. Gruppe	201010	Statistik und Wahlen	2010
3. Gruppe	201020	Kinderbetreuung in fremder Trägerschaft	2010
3. Gruppe	201030	Angelegenheiten des kommunalen Finanzausgleichs	2010
3. Gruppe	202010	Finanzverwaltung	2020
3. Gruppe	202020	Controlling	2020
3. Gruppe	202030	Finanzanlage- und Schuldenmanagement	2020
3. Gruppe	202040	Abwicklung der Vorjahre	2020
3. Gruppe	203010	Kassen- und Vollstreckungswesen	2030
3. Gruppe	204010	Steuern	2040
3. Gruppe	205010	IT-Administration	2050
3. Gruppe	206010	Brandschutz	2060
3. Gruppe	207010	Städtischer Forst und Jagdpachtangelegenheiten	2070
3. Gruppe	208010	Versicherungswesen	2080
3. Gruppe	208020	Straßenverkehr und Verkehrssicherheit	2080
3. Gruppe	208030	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	2080
3. Gruppe	208040	ÖPNV	2080

Aufbau des doppischen Haushaltsplans nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Art	Code	Name	Übergeordnet
3. Gruppe	209010	Gewerbe, Gaststätten und Märkte	2090
3. Gruppe	210010	Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten	2100
3. Gruppe	301010	Bau- und Grundstücksordnung	3010
3. Gruppe	301020	Wohnbauförderung	3010
3. Gruppe	302010	Technisches Gebäudemanagement	3020
3. Gruppe	302020	Bereitstellung von Sportstätten	3020
3. Gruppe	302030	Bereitstellung von Bädern	3020
3. Gruppe	302040	Denkmalschutz und -pflege	3020
3. Gruppe	302050	Bereitstellung von allgemeinen Einrichtungen	3020
3. Gruppe	302060	Bereitstellung von Gemeinschaftshäusern	3020
3. Gruppe	303010	Bereitstellung von Gemeindestraßen	3030
3. Gruppe	303020	Bereitstellung von Parkplätzen	3030
3. Gruppe	304010	Bereitstellung von Feld- und Wirtschaftswegen	3040
3. Gruppe	304020	Straßenreinigung	3040
3. Gruppe	304030	Bereitstellung von öffentlichen Grünflächen und Kinderspielplätzen	3040
3. Gruppe	304040	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	3040
3. Gruppe	304050	Bauhof allgemein	3040
3. Gruppe	305010	Stadtplanung	3050
3. Gruppe	306010	Ver- und Entsorgung	3060
3. Gruppe	306020	Naturschutz und Landschaftspflege	3060
3. Gruppe	306030	Umweltschutz	3060
3. Gruppe	307010	Liegenschaftsverwaltung	3070
		Kostenstellen	
4. Ebene	10101010	Städtische Gremien	101010
4. Ebene	10101011	Magistrat und Kommissionen	101010
4. Ebene	10101012	Stadtverordnetenversammlung und Ausschüsse	101010
4. Ebene	10101013	Ortsbeiräte	101010
4. Ebene	10101099	Städtische Gremien allgemein	101010
4. Ebene	10102010	Bürgermeister	101020
4. Ebene	10103010	Büroleitung	101030
4. Ebene	10104010	Stabsstelle Verwaltungssteuerung	101030
4. Ebene	10201010	Personalservice	102010
4. Ebene	10201020	Fachliteratur und Büchereiwesen	102010
4. Ebene	10201030	Gleichstellungsangelegenheiten und Personalrat	102010
4. Ebene	10301010	Soziale Einrichtungen für Ältere	103010
4. Ebene	10302010	Soziale Angelegenheiten	103020
4. Ebene	10302020	Rentenberatungsstelle	103020
4. Ebene	10302030	Behindertenbeauftragter	103020
4. Ebene	10303010	Kinder- und Jugendangelegenheiten	103030
4. Ebene	10303020	Haus der Jugend	103030
4. Ebene	10303030	Familienzentrum Schatzkiste	103030
4. Ebene	10304010	Friedhofsangelegenheiten	103040
4. Ebene	10304011	Friedhof Friedenstraße	103040
4. Ebene	10304012	Friedhof Dickenrucker Straße	103040
4. Ebene	10304013	Friedhof Lisperhausen	103040
4. Ebene	10304014	Friedhöfe Stadtteile	103040
4. Ebene	10304015	Jüdischer Friedhof	103040
4. Ebene	10304016	Friedhöfe allgemein	103040
4. Ebene	10304020	Friedhofsgebäude	103040
4. Ebene	10304021	Friedhofshalle Friedenstraße	103040
4. Ebene	10304022	Friedhofshalle Dickenrucker Straße	103040
4. Ebene	10304023	Friedhofshalle Lisperhausen	103040
4. Ebene	10304099	Friedhofsgebäude allgemein	103040
4. Ebene	10401010	Standesamt	104010
4. Ebene	10401020	Hausverwaltung, Druckerei	302010
4. Ebene	10402010	Heimat- und Strandfest	104020
4. Ebene	10501010	Tourist-Info	105010
4. Ebene	10501020	Wohnmobilplatz	105010
4. Ebene	10501030	Großveranstaltungen	105010
4. Ebene	10501040	Weihnachtsmarkt und Weihnachtsbeleuchtung	105010
4. Ebene	10501050	MER mbH	105010

Aufbau des doppischen Haushaltsplans nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Art	Code	Name	Übergeordnet
4. Ebene	10601011	Kulturvereine	106010
4. Ebene	10601012	Heimatvereine	106010
4. Ebene	10601013	Wohlfahrtsvereine	106010
4. Ebene	10601019	Sonstige Vereine	106010
4. Ebene	10601020	Kulturelle Angebote	106010
4. Ebene	10601021	Ehem. Karikaturenmuseum	106010
4. Ebene	10602010	Öffentlichkeitsarbeit und Partnerschaften	106020
4. Ebene	10603010	Kindertagesstättenangelegenheiten	106030
4. Ebene	10603021	Kindertagesstätte Schatzkiste	106030
4. Ebene	10603022	Kindertagesstätte Lispenhausen	106030
4. Ebene	10603023	Kindertagesstätte Braach	106030
4. Ebene	10603024	Kinderkrippe Lispenhausen	106030
4. Ebene	10603025	Kinderkrippe Egerländer Straße 10b	106030
4. Ebene	10603026	Kinderkrippe Egerländer Straße 10	106030
4. Ebene	10603027	Neubau Kita Braach	106030
4. Ebene	10603099	Kindertagesstätten allgemein	106030
4. Ebene	10604010	Sportangelegenheiten	106040
4. Ebene	10605010	Wirtschaftsförderung	106050
4. Ebene	10606010	Stabstelle Gemeinwesen	103010
4. Ebene	10609910	Körperschaftsbüro	101010
4. Ebene	20101010	Wahlamt	201010
4. Ebene	20102010	Externe Kinderbetreuung	201020
4. Ebene	20103010	Finanzausgleich	201030
4. Ebene	20104010	Stromversorgung	306010
4. Ebene	20104020	Gasversorgung	306010
4. Ebene	20201010	Kämmerei	202010
4. Ebene	20202010	Controlling, Finanzbuchhaltung	202020
4. Ebene	20202099	Eigenbetrieb Stadtwerke	202020
4. Ebene	20203010	Finanzanlage- und Schuldenmanagement	202030
4. Ebene	20204010	FIBU/Jahresrechnung	202040
4. Ebene	20301010	Stadtkasse	203010
4. Ebene	20401010	Steueramt	204010
4. Ebene	20501010	IT-Administration	205010
4. Ebene	20601010	Brandschutzangelegenheiten	206010
4. Ebene	20601020	Feuerwehren Stadtteile	206010
4. Ebene	20601021	Feuerwehr Kernstadt	206010
4. Ebene	20601022	Feuerwehr Atzelrode	206010
4. Ebene	20601023	Feuerwehr Braach	206010
4. Ebene	20601024	Feuerwehr Dankerode	206010
4. Ebene	20601025	Feuerwehr Erkshausen	206010
4. Ebene	20601026	Feuerwehr Lispenhausen	206010
4. Ebene	20601027	Feuerwehr Mündershausen	206010
4. Ebene	20601028	Feuerwehr Schwarzenhasel	206010
4. Ebene	20601029	Feuerwehr Seifertshausen	206010
4. Ebene	20601099	Feuerwehren allgemein	206010
4. Ebene	20701010	Stadtwald	207010
4. Ebene	20701020	Jagd-pachtangelegenheiten	207010
4. Ebene	20801010	Versicherungen	208010
4. Ebene	20802010	Straßenverkehrsbehörde	208020
4. Ebene	20802020	Hilfspolizeidienst	208020
4. Ebene	20803010	Katastrophenschutz	208030
4. Ebene	20803020	Obdachlosenunterbringung	208030
4. Ebene	20803030	Straßenreinigung	208030
4. Ebene	20803040	Ordnungsamt	208030
4. Ebene	20804010	ÖPNV	208040
4. Ebene	20901010	Gewerbeamt	209010
4. Ebene	20901020	Marktwesen	209010
4. Ebene	21001010	Bürgerservicebüro	210010
4. Ebene	22001010	Stadtarchiv	210010
4. Ebene	30101000	Bauverwaltung und Sanierung	301010
4. Ebene	30102010	Wohnbauförderung	301020

Aufbau des doppischen Haushaltsplans nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Art	Code	Name	Übergeordnet
4. Ebene	30201000	Hochbauamt	302010
4. Ebene	30201010	Rathaus	302010
4. Ebene	30201011	Rathaus-Cafe	302010
4. Ebene	30201020	Miethäuser	302010
4. Ebene	30201021	Ehemalige Heienbachschule	302010
4. Ebene	30201022	Haus Enge Gasse 1	302010
4. Ebene	30201023	Haus Weingasse 3	302010
4. Ebene	30201024	Haus Weingasse 5	302010
4. Ebene	30201025	Haus Im Heienbach 57	302010
4. Ebene	30201026	Park-Cafe	302010
4. Ebene	30201027	Haus Im Gäßchen 9	302010
4. Ebene	30201028	Haus Im Gäßchen 11	302010
4. Ebene	30201029	Haus Bahnhofstraße 27	302010
4. Ebene	30201030	Ehem. Stellwerkgebäude am Bahnhof	302010
4. Ebene	30201031	Haus Marktplatz 3	302010
4. Ebene	30201032	Haus Steinweg 3	302010
4. Ebene	30201033	Haus Steinweg 5	302010
4. Ebene	30201099	Gebäudemanagement allgemein	302010
4. Ebene	30202010	Sportstätten	302020
4. Ebene	30202011	Großsporthalle Dr.-Bernhard-Christoph-Faust	302020
4. Ebene	30202012	Sporthaus Braach	302020
4. Ebene	30202013	Sporthaus Lisperhausen	302020
4. Ebene	30202014	Sporthaus Schwarzenhasel	302020
4. Ebene	30202020	Sportplatz Kernstadt	302020
4. Ebene	30202021	Sportplatz Braach	302020
4. Ebene	30202022	Sportplatz Lisperhausen	302020
4. Ebene	30202023	Sportplatz Schwarzenhasel	302020
4. Ebene	30202024	Sportplatz George-Hollender-Kampfbahn	302020
4. Ebene	30202099	Sportstätten allgemein	302020
4. Ebene	30203010	Städtische Bäder	302030
4. Ebene	30203011	Freibad	302030
4. Ebene	30203012	Hallenbad	302030
4. Ebene	30203099	Bäder allgemein	302030
4. Ebene	30204010	Denkmäler	302040
4. Ebene	30204011	Historische Stadtmauer, Hexen- und Bürgerturm	302040
4. Ebene	30204012	Ehrenmal am Höberück	302040
4. Ebene	30204099	Denkmäler allgemein	302040
4. Ebene	30205010	Allgemeine Einrichtungen	302050
4. Ebene	30205011	Campingplatz	302050
4. Ebene	30205012	Minigolfanlage	302050
4. Ebene	30205013	Bootsverleih	302050
4. Ebene	30205014	Viehwaage Stadtteil Seifertshausen	302050
4. Ebene	30205015	Öffentliche Toiletten	302050
4. Ebene	30205016	Jüdisches Ritualbad "Mikwe"	302050
4. Ebene	30205017	Tourismuszentrum/Alter Bahnhof	302050
4. Ebene	30205018	Elektrotankstelle am Rathaus	302050
4. Ebene	30205019	Kuckucksmarktgelände Braach	302050
4. Ebene	30205020	Gelände und Gebäude neben Sportplatz Wittich	302050
4. Ebene	30205021	Radstätte "Deutsche Einheit"	302050
4. Ebene	30205022	Kulturstätte Lisperhausen	302050
4. Ebene	30205023	Kneipp-Tretanlage im Heienbach	302050
4. Ebene	30205024	Lagerschuppen am DGH Dankerode	302050
4. Ebene	30205099	Sonstige allgemeine Einrichtungen	302050
4. Ebene	30206011	Bürgerzentrum am Bahnhof	302060
4. Ebene	30206012	Dorfgemeinschaftshaus Atzelrode	302060
4. Ebene	30206013	Dorfgemeinschaftshaus Braach	302060
4. Ebene	30206014	Dorfgemeinschaftshaus Dankerode	302060
4. Ebene	30206015	Dorfgemeinschaftshaus Erkshausen	302060
4. Ebene	30206016	Bürgerzentrum Lisperhausen	302060
4. Ebene	30206017	Dorfgemeinschaftshaus Mündershausen	302060
4. Ebene	30206018	Dorfgemeinschaftshaus Schwarzenhasel	302060

Aufbau des doppischen Haushaltsplans nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Art	Code	Name	Übergeordnet
4. Ebene	30206019	Dorfgemeinschaftshaus Seifertshausen	302060
4. Ebene	30301000	Gemeindestraßen	303010
4. Ebene	30301001	Gemeindestraßen Kernstadt	303010
4. Ebene	30301002	Gemeindestraßen Atzelrode	303010
4. Ebene	30301003	Gemeindestraßen Braach	303010
4. Ebene	30301004	Gemeindestraßen Dankerode	303010
4. Ebene	30301005	Gemeindestraßen Erkshausen	303010
4. Ebene	30301006	Gemeindestraßen Lispenhausen	303010
4. Ebene	30301007	Gemeindestraßen Mündershausen	303010
4. Ebene	30301008	Gemeindestraßen Schwarzenhasel	303010
4. Ebene	30301009	Gemeindestraßen Seifertshausen	303010
4. Ebene	30301010	Gehwege an überörtlichen Durchgangsstraßen	303010
4. Ebene	30301020	Brücken	303010
4. Ebene	30301030	Straßenbeleuchtung	303010
4. Ebene	30302010	Parkplätze und sonstige Plätze	303020
4. Ebene	30401010	Feldwege	304010
4. Ebene	30401011	Feldwege Kernstadt	304010
4. Ebene	30401012	Feldwege Atzelrode	304010
4. Ebene	30401013	Feldwege Braach	304010
4. Ebene	30401014	Feldwege Dankerode	304010
4. Ebene	30401015	Feldwege Erkshausen	304010
4. Ebene	30401016	Feldwege Lispenhausen	304010
4. Ebene	30401017	Feldwege Mündershausen	304010
4. Ebene	30401018	Feldwege Schwarzenhasel	304010
4. Ebene	30401019	Feldwege Seifertshausen	304010
4. Ebene	30402010	Bauhof/Winterdienst	304020
4. Ebene	30402020	Bauhof/Straßenreinigung	304020
4. Ebene	30403010	Parkanlagen	304030
4. Ebene	30403020	Grünanlagen	304030
4. Ebene	30403030	Grill-, Fest- und Bolzplätze	304030
4. Ebene	30403040	Kinderspielplätze	304030
4. Ebene	30403041	Spielplatz Schloßpark	304030
4. Ebene	30403042	Spielplatz am Wildgehege	304030
4. Ebene	30403043	Barfußpfad	304030
4. Ebene	30403044	Schaukelwald	304030
4. Ebene	30403050	Wildgehege	304030
4. Ebene	30403060	Wanderwege	304030
4. Ebene	30404010	Wasserläufe	304040
4. Ebene	30404020	Brunnen	304040
4. Ebene	30405010	Bauhof allgemein	304050
4. Ebene	30405020	Lagerstätte "Münscherhalle"	304050
4. Ebene	30405021	Lagerstätte Scheune Erkshausen	304050
4. Ebene	30405022	Lagerhalle "Im Zwickel"	304050
4. Ebene	30501010	Stadtplanung	305010
4. Ebene	30501020	Neubaugebiet Grumbach Lispenhausen	305010
4. Ebene	30601010	Erddeponien	306010
4. Ebene	30602010	Tag der Heimatpflege	306020
4. Ebene	30602020	Naturschutz und Landschaftspflege	306020
4. Ebene	30602021	Landschaftspflege Kernstadt	306020
4. Ebene	30602022	Landschaftspflege Atzelrode	306020
4. Ebene	30602023	Landschaftspflege Braach	306020
4. Ebene	30602024	Landschaftspflege Dankerode	306020
4. Ebene	30602025	Landschaftspflege Erkshausen	306020
4. Ebene	30602026	Landschaftspflege Lispenhausen	306020
4. Ebene	30602027	Landschaftspflege Mündershausen	306020
4. Ebene	30602028	Landschaftspflege Schwarzenhasel	306020
4. Ebene	30602029	Landschaftspflege Seifertshausen	306020
4. Ebene	30603010	Umweltschutz	306030
4. Ebene	30701010	Liegenschaftsverwaltung	307010
4. Ebene	30701020	Unbebaute Grundstücke	307010
4. Ebene	30701030	Beitragswesen	307010

Übersicht über die Budgets nach § 4 Abs. 7 GemHVO

Beschreibung	Erträge 2020	Aufwendungen 2020
Abschreibungen	- 1.478.280 €	2.374.295 €
Allgemeine Bewirtschaftungskosten	- 19.800 €	980.090 €
Personalaufwendungen	- 165.940 €	7.196.170 €
Budget Unterhaltung	- €	860.980 €
Budget Verfügungsmittel Stadtverordnetenvorsteher	- €	500 €
Budget Verfügungsmittel Bürgermeister	- €	1.000 €
Budget Fachdienst "Innere Verwaltung"	- 800 €	162.530 €
Budget Fachdienst "Personalservice"	- €	785.650 €
Budget Fachdienst "Soziales, Jugend, Friedhofswesen"	- 189.870 €	138.305 €
Budget Fachdienst "Standesamt, Heimatf."	- 86.650 €	119.380 €
Budget Kostenstelle "Hausverwaltung"	- 580 €	59.550 €
Budget Fachdienst "Tourist-Info"	- 109.000 €	622.250 €
Budget Fachdienst "Öffentl., Wirtsch.förd., Kita"	- 1.334.500 €	424.910 €
Budget FD Wahlen, Finanzausgleich, Ext. Kitas	- 19.642.000 €	13.304.500 €
Budget Fachdienst "Kämmerei"	- 743.020 €	576.800 €
Budget Fachdienst "Stadtkasse"	- 51.200 €	43.100 €
Budget Fachdienst "Steueramt"	- 5.709.050 €	281.750 €
Budget Fachdienst "IT-Administration"	- €	259.150 €
Budget Fachdienst "Brandschutz"	- 58.550 €	338.225 €
Budget Fachdienst "Forst- u. Jagdpachtangelegenh."	- 904.300 €	777.160 €
Budget Fachdienst "Straßenverkehrs-u. Ordnungsbeh."	- 91.000 €	90.700 €
Budget Fachdienst "Gewerbeamt"	- 16.500 €	6.880 €
Budget Fachdienst "Bürgerservicebüro"	- 90.300 €	94.350 €
Budget Fachdienst "Bauordnungsaufgaben"	- 50.250 €	59.100 €
Budget Fachdienst "Hochbauamt"	- 681.090 €	289.240 €
Budget Fachdienst "Tiefbauangelegenheiten"	- €	557.450 €
Budget Fachdienst "Bauhof"	- 12.250 €	448.630 €
Budget Fachdienst "Stadtplanung"	- 168.650 €	432.300 €
Budget Fachdienst "Umwelt- u. Naturschutz"	- 10.000 €	21.260 €
Budget Fachdienst "Liegenschaftsverwaltung"	- 20.100 €	7.850 €
Ohne Budgetzuordnung (Rückstellungen)		49.800 €
	- 31.633.680 €	31.363.855 €
	Ergebnis 2020	<u>269.825 €</u>

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Rotenburg a. d. Fulda für das Haushaltsjahr 2020

1. Entwicklung der Jahre 2018 und 2019

Die Entwicklung der vergangenen beiden Jahre kann nur als sehr positiv bezeichnet werden. Nachdem bereits im Jahr 2014 erstmals das ordentliche Ergebnis ausgeglichen werden konnte und dies damit zwei Jahre früher erfolgt ist, als im Schutzschirmvertrag mit dem Land Hessen vereinbart, konnte im darauffolgenden Jahresabschluss 2015 nicht nur ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis von knapp 400 T€ erzielt werden. Auch die Fehlbeträge in der Bilanz konnten im Jahresabschluss 2015 komplett ausgebucht werden. Darüber hinaus wurde sogar ein Rücklagenbestand in Höhe von rund 3,8 Mio. ausgewiesen.

Diese Entwicklung setzt sich nach den derzeitigen Erkenntnissen in den Jahren 2016, 2017, 2018 und 2019 fort. Der Jahresabschluss 2017 ist erstellt, der Jahresabschluss 2018, der Voraussetzung für die Haushaltsgenehmigung 2020 ist, wird voraussichtlich im Januar 2020 fertig gestellt. Das ordentliche Ergebnis schließt nachzeitigem Stand mit einem Überschuss von 3,4 Mio. Euro ab. Nach den Prognosen zum Stand der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs 2020 wird für den Jahresabschluss 2019 mit einem ordentlichen Ergebnis von + 2,2 Mio. Euro gerechnet. Neben Mehrerträgen bei Zuschüssen tragen im Jahr 2019 hauptsächlich Einsparungen bei Unterhaltungsmaßnahmen, Personalaufwendungen und Zuschüssen zu dem verbesserten Gesamtergebnis bei, während im Jahr 2018 hauptsächlich Mehrerträge zu dem guten Ergebnis beigetragen haben.

Ab dem Jahr 2018 zieht die Investitionstätigkeit aufgrund der Umsetzung der großen Baumaßnahmen deutlich an. Die vier Maßnahmen Neubau Gerätehaus, Umbau ehem. Finanzamt, Stadtumbau und KIP-Maßnahmen machten im Jahr 2018 mit 4.054.059 € rund 81% und im Jahr 2019 mit 7.935.267 € sogar 90% des gesamten Investitionsvolumens aus.

Durch die Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte der Finanzmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit der Jahre 2018 und 2019 mit insgesamt rund 10 Mio. Euro mit Fremdkapital von lediglich 8,4 Mio. Euro Krediten und 298 T€ KIP-Krediten finanziert werden. Zusätzlich konnten zwei hoch verzinste Kredite mit 464 T€ abgelöst und den Stadtwerken die Vorauszahlungen zur Eigenkapitalverzinsung im Jahr 2018 mit 570 T€ zurückerstattet werden.

Nach der Ablösung der Kassenkreditbestände aus der Hessenkasse im Jahr 2018 mit 6,8 Mio. Euro sind keine neuen Kassenkreditbestände zum Jahresende in der Bilanz entstanden. Der Eigenanteil zur Hessenkasse beträgt 3,4 Mio. Euro und wird in Jahresraten von 360.275 Euro an das Land Hessen zurückgeführt. Ausgewiesen werden diese Beträge im Finanzhaushalt unter den Tilgungsleistungen.

Auf den folgenden Seiten sind detaillierte Zahlen zu den Ergebnisrechnungen und der Investitionstätigkeit der beiden zurückliegenden Jahren prognostiziert dargestellt.

Voraussichtliches Ergebnis Ergebnisrechnung 2018

Pos.	Beschreibung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 726.100 €	- 803.762 €	77.662 €
	Mieten	- 114.100 €	- 125.889 €	11.789 €
	Pachten	- 20.150 €	- 18.403 €	1.747 €
	Holzverkauf Forst	- 457.000 €	- 562.070 €	105.070 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 891.950 €	- 874.367 €	17.583 €
	Öffentl-rechtl. Verwaltungsgebühren	- 129.150 €	- 145.676 €	16.526 €
	Benutzungsgebühren	- 161.200 €	- 220.397 €	59.197 €
	Benutzungsgebühren Kitas	- 350.000 €	- 271.835 €	78.165 €
	Bestattungsgebühren	- 157.650 €	- 135.104 €	22.546 €
	Gebühren Feuerwehr	- 31.100 €	- 47.025 €	15.925 €
	Bußgelder inkl. OBB	- 87.850 €	- 54.330 €	33.520 €
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	- 339.940 €	- 406.641 €	66.701 €
	Kostenerstattungen Bund, Land, Kreis	- 6.000 €		6.000 €
	Kostenerstattungen Tourismus	- 35.000 €		35.000 €
	Kostenerstattungen Mittagessen Kitas	- 74.500 €	- 91.683 €	17.183 €
	Kostenerstattungen Stadtwerke	- 62.600 €	- 186.388 €	123.788 €
04	Bestandsveränderungen u.aktivierte Eigenleist.		- 182.150 €	182.150 €
05	Steuern steuerähnl.Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	- 12.418.000 €	- 13.197.392 €	779.392 €
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	- 6.534.000 €	- 6.233.586 €	300.414 €
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	- 677.000 €	- 648.182 €	28.818 €
	Grundsteuer A	- 113.000 €	- 113.157 €	157 €
	Grundsteuer B	- 2.734.000 €	- 2.810.473 €	76.473 €
	Gewerbesteuer	- 2.208.000 €	- 3.213.312 €	1.005.312 €
	Spielapparatesteuer	- 60.000 €	- 89.525 €	29.525 €
	Hundesteuer	- 42.000 €	- 44.507 €	2.507 €
06	Erträge aus Transferleistungen	- 423.000 €	- 424.056 €	1.056 €
	Ausgleichsleistungen Familienausgleichsgesetz	- 423.000 €	- 424.056 €	1.056 €
07	Ertr.a.Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	- 11.747.642 €	- 11.881.258 €	133.616 €
	Schlüsselzuweisungen	- 10.780.000 €	- 10.780.682 €	682 €
	Zuweisungen Landesausgleichsstock		- 15.133 €	15.133 €
	Drittes Kindergartenjahr, U3 Landesförderung	- 368.000 €	- 554.694 €	186.694 €
	Kreiszuschüsse Hallenbad	- 100.000 €	- 105.438 €	5.438 €
	Kreiszuschüsse Großsporthalle	- 12.000 €	- 36.035 €	24.035 €
	Schuldendiensthilfen Land Schutzschirmgesetz	- 141.200 €	- 140.960 €	240 €
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	- 1.256.705 €	- 1.263.548 €	6.843 €
09	Sonstige ordentliche Erträge	- 506.480 €	- 1.862.504 €	1.356.024 €
	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	- 68.940 €	- 66.833 €	2.107 €
	Konzessionsabgabe Strom	- 320.000 €	- 312.633 €	7.367 €
	Konzessionsabgabe Gas	- 37.000 €	- 35.467 €	1.533 €
	Auflösung von Rückstellungen		- 1.175.060 €	1.175.060 €
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	- 28.309.817 €	- 30.895.678 €	2.585.861 €
11	Personalaufwendungen	5.912.780 €	5.674.666 €	238.114 €
	Entgelte Arbeitnehmer	4.160.300 €	3.924.500 €	235.800 €
	Bezüge Beamte	498.600 €	512.595 €	13.995 €
	AG Anteil zu SV	852.600 €	827.482 €	25.118 €
	Beiträge Berufsgenossenschaft	57.400 €	53.485 €	3.915 €
	Beihilfen	124.600 €	145.958 €	21.358 €
	Aushilfen, Ausbildungsentgelte	146.130 €	110.134 €	35.996 €
12	Versorgungsaufwendungen	952.850 €	1.706.655 €	753.805 €
	Umlage Beamtenversorgungskasse	585.000 €	709.545 €	124.545 €
	ZVK	367.850 €	339.220 €	28.630 €
	Zuführung zu Pensionsrückstellungen		506.790 €	506.790 €

Voraussichtliches Ergebnis Ergebnisrechnung 2018

Pos.	Beschreibung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
	Zuführung zu Beihilferückstellungen		151.100 €	- 151.100 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.038.349 €	4.630.769 €	407.580 €
	Materialaufwand	563.627 €	457.547 €	106.080 €
	Instandhaltungen Straßen, Wege, Brücken u. ä.	268.200 €	188.439 €	79.761 €
	Instandhaltungen ohne Straßen, Wege, Brücken	1.966.710 €	2.083.588 €	- 116.878 €
	Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Heizöl, Treibstoffe	1.147.280 €	994.370 €	152.910 €
	Aufwandsentschädigungen (inkl. ehrenamtl. Tätige)	137.190 €	116.338 €	20.852 €
	Mieten, Pachten, Lizenzen, RPA, Ekom21 u. ä.	472.150 €	414.095 €	58.055 €
	Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.	259.682 €	157.023 €	102.659 €
	Beiträge Versicherungen, Wirtschaftsverbände u. ä.	222.560 €	217.188 €	5.372 €
14	Abschreibungen	1.997.775 €	1.790.530 €	207.245 €
	Abschreibungen auf Anlagevermögen/Investitionen	1.675.205 €	1.450.016 €	225.189 €
	Abschreibungen auf Fuhrpark	216.270 €	218.849 €	- 2.579 €
	Abschreibungen auf GWG	46.300 €	48.360 €	- 2.060 €
	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	60.000 €	73.304 €	- 13.304 €
15	Aufw.f.Zuw.u.Zuschüsse, bes.Finanzaufwendungen	2.981.690 €	2.407.806 €	573.884 €
	davon für Kitas	1.253.000 €	926.181 €	326.819 €
	davon Umlagen an VZA	707.000 €	687.640 €	19.361 €
	davon für Zinsübernahme Wohnungsbauförderung	138.000 €	55.694 €	82.306 €
	davon für Freiw. Feuerwehren	59.620 €	65.190 €	- 5.570 €
	davon für Vereine/Verbände	14.850 €	55.169 €	- 40.319 €
	davon MER mbH	420.000 €	370.000 €	50.000 €
	davon für Ordnungsbehördenbezirk	11.600 €	12.151 €	- 551 €
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	11.341.600 €	11.464.451 €	- 122.851 €
	Kreisumlage	7.328.000 €	7.327.431 €	569 €
	Schulumlage	3.601.000 €	3.601.052 €	- 52 €
	Gewerbesteuerumlage	406.000 €	548.599 €	- 142.599 €
17	Transferaufwendungen			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.000 €	71.630 €	- 35.630 €
	Grundsteuer	31.200 €	30.928 €	272 €
	Kfz-Steuer	4.800 €	4.701 €	99 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen\ (Nr. 11 bis 18)	28.261.044 €	27.746.507 €	514.537 €
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	- 48.773 €	- 3.149.171 €	3.100.398 €
21	Finanzerträge	- 693.860 €	- 723.852 €	29.992 €
	Bankzinsen	- 510 €	- 36.282 €	35.772 €
	Säumniszuschläge, Mahngebühren u. ä.	- 41.000 €	- 53.339 €	12.339 €
	Ordnungsbehördenbezirk	- 25.000 €		- 25.000 €
	Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke	- 570.000 €	- 570.000 €	
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	422.992 €	434.149 €	- 11.156 €
	Zinsen für Kassenkredite	1.000 €		1.000 €
	Zinsen für langfristige Kredite	231.000 €	243.576 €	- 12.576 €
	Zinsen für Kredite Schutzschirmgesetz	146.300 €	145.979 €	321 €
	Zinsen für Kredite Sonderinvestitionsprogramm	31.500 €	31.482 €	18 €
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	- 270.868 €	- 289.703 €	18.836 €
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	- 319.640 €	- 3.438.874 €	3.119.234 €
25	Außerordentliche Erträge	- 12.500 €	- 11.136 €	- 1.364 €
	Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen		- 4.220 €	4.220 €
26	Außerordentliche Aufwendungen	14.820 €	18.095 €	- 3.275 €
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	2.320 €	6.959 €	- 4.639 €
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	- 317.320 €	- 3.431.915 €	3.114.595 €

Investitionstätigkeit 2018

Investitionsnummer und Bezeichnung		Haushaltsjahr 2018		
		Plan fortgeschr.	Ist	Verfügbar
1030302003 GWG für Haus der Jugend	Auszahlung	-1.713	-1.713	
	Einzahlung		139	139
1030401101 Allg. Beschaffungen für Friedhof Neustadt	Auszahlung	-2.975	-2.975	
1030401201 Investitionen Friedhof Dickenrück	Auszahlung	-150.000		150.000
1030401301 Investitionen Friedhof Lisperhausen	Auszahlung	-5.000	-3.570	1.430
1030401601 Investitionen Friedhöfe allgemein	Auszahlung	-11.200	-16.142	-4.942
1040102001 GWG für Hausverwaltung	Auszahlung	-25.000	-8.902	16.098
	Einzahlung		115	115
1050101003 Allg. Investitionen für Tourist-Info	Auszahlung	-127.000	-5.622	121.378
	Einzahlung	72.000	3.040	-68.960
1050101004 Einheitliche Beschilderung Gesamtstadt	Auszahlung	-30.000		30.000
1050105001 Investitionen MER mbH	Auszahlung	-50.000	-49.117	883
1060302101 GWG für KiTa Egerländer Straße	Auszahlung	-5.000	-518	4.482
1060302103 Umbau ehem.Finanzamt zu Kita Dreikäsehoch	Auszahlung	-2.500.000	-731.733	1.768.267
	Einzahlung		1.136	1.136
1060302201 GWG für KiTa Lisperhausen	Auszahlung	-5.000	-2.719	2.281
1060302202 Allg. Beschaffungen für Kita Lisperhausen	Auszahlung	-113.000	-49.252	63.748
	Einzahlung		7.009	7.009
1060302203 Einrichtung Kinderkrippe Kita Lisperhausen	Auszahlung	-12.000	-10.145	1.855
1060302301 GWG für KiTa Braach	Auszahlung	-5.000		5.000
1060302303 Allg. Beschaffungen für Kita Braach	Auszahlung	-10.000	-7.717	2.283
1060401001 Invest.zuschüsse Sportvereine	Auszahlung	-20.000	-8.866	11.134
2010201001 Inv.-Zuw.KiTa St.Georg; Einrichtung Krippen	Auszahlung	-42.500		42.500
2010301001 Investitionspauschale	Einzahlung	552.000	552.000	
2020301002 Kredite allgemein	Auszahlung	-26.000	-25.062	938
	Einzahlung		3.637	3.637
2020301004 Versorgungsrücklage				
2020301005 Rückflüsse aus Sanierungsdarlehen	Einzahlung	27.000	47.692	20.692
2020301006 Erwerb von Beteiligungen	Auszahlung	-27.400	-23.663	3.737
2050101001 GWG für IT-Administration	Auszahlung		-2.682	-2.682
2050101002 Allg. Beschaffungen für IT-Administration	Auszahlung	-58.000	-46.071	11.930
2060101004 Einführung von Digitalfunk	Einzahlung		20.358	20.358
2060102101 Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt	Auszahlung	-40.000	-24.180	15.820
	Einzahlung		500	500
2060102104 Neubau Feuerwehrgerätehaus	Auszahlung	-3.000.000	-2.345.103	654.897
2060102301 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Braach	Auszahlung		-595	-595
2060102601 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lisperhausen	Einzahlung		826	826
3020101002 Ausstattung Rathaus	Auszahlung	-20.000	-945	19.055
3020101101 Investitionen Rathaus-Cafe	Auszahlung	-6.000	-6.032	-32
3020201101 Allg. Beschaffungen für Großsporthalle	Auszahlung	-2.000	-719	1.282
3020301202 GWG für Hallenbad	Auszahlung	-2.000	-1.213	787
3020501201 Investitionen Minigolfanlage	Auszahlung	-2.000	-1.257	743
3020502101 Radstätte "Deutsche Einheit"	Auszahlung	-50.000	-98.361	-48.361
	Einzahlung		87.500	87.500
3020502401 Investitionen Lagerschuppen am DGH Dankerode	Auszahlung	-12.000		12.000
3020601101 BÜZ am Bahnhof	Auszahlung	-86.000	-11.493	74.507
3020601503 Investitionen DGH Erkshausen	Auszahlung	-47.000	-43.006	3.994
3020601802 Investitionen Gebäude u.Anlage DGH Schwarzenhasel	Auszahlung	-4.000		4.000
3030100003 GVFG Gehwege Dankerode entlang Landesstraße	Einzahlung		21.409	21.409
3030100007 Straßenbaumaßnahmen aus 2008	Einzahlung		3.339	3.339
3030100112 Treppenanlage Hasenhang/Berliner Straße	Auszahlung	-12.500	-6.968	5.532
3030100401 Investitionen Straßen Dankerode	Auszahlung	-52.000	-50.772	1.228
3030100503 Bau Radweg zw. Erkshausen und Schwarzenhasel	Auszahlung		-2.396	-2.396
3030103001 Allg. Beschaffungen für Straßenbeleuchtung	Einzahlung		10.500	10.500
3030201001 Parkplatzbau	Auszahlung		-56.433	-56.433
	Einzahlung		66.112	66.112
3030201002 Öffentliche Plätze im Gesamtstadtbereich	Auszahlung	-10.000	-10.742	-742
3040301002 Investitionen für Parkanlagen	Auszahlung	-50.000	-12.063	37.937
3040303001 Investitionen für Festplätze	Auszahlung	-50.000	-48.729	1.271
	Einzahlung		16.000	16.000
3040304001 Kinderspielplätze Gesamtstadt	Auszahlung	-62.300	-55.255	7.045
3040501001 Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	Auszahlung	-117.025	-80.367	36.658
	Einzahlung		1.550	1.550
3040501003 GWG für Bauhof/Fuhrpark	Auszahlung		-10.918	-10.918
3050101002 Stadtumbauprogramm ab 2017	Auszahlung	-450.000	-513.719	-63.719
	Einzahlung	256.000	247.000	-9.000
3060202001 Investitionen Stadtteile	Auszahlung	-80.000	-61.482	18.518
	Einzahlung		3.758	3.758
3060202002 Naturschutzrechtl.Ausgleichsmaßnahmen	Auszahlung	-90.000	-74.133	15.867
	Einzahlung	90.000	64.173	-25.827
3070102001 Investitionen für unbebaute Grundstücke	Auszahlung	-10.000	-5.242	4.758
	Einzahlung		78.200	78.200
KIP LAND01 Investitionen KIP Landesmittel 1.Tranche 2016	Auszahlung	-669.500	-463.504	205.996
SUMME	Auszahlung	-8.151.113	-4.982.094	3.169.019
	Einzahlung	1.025.890	1.275.809	249.919

Voraussichtliches Ergebnis Ergebnisrechnung 2019

Pos.	Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 899.893 €	- 848.877 €	- 51.016 €
	Mieten	- 116.493 €	- 132.739 €	16.246 €
	Pachten	- 20.550 €	- 17.574 €	- 2.976 €
	Holzverkauf Forst	- 671.000 €	- 637.637 €	- 33.363 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 716.100 €	- 681.710 €	- 34.390 €
	Öffentl-rechtl. Verwaltungsgebühren	- 133.050 €	- 120.625 €	- 12.425 €
	Benutzungsgebühren	- 194.500 €	- 207.284 €	12.784 €
	Benutzungsgebühren Kitas	- 149.000 €	- 147.750 €	- 1.250 €
	Bestattungsgebühren	- 147.400 €	- 111.802 €	- 35.598 €
	Gebühren Feuerwehr	- 34.550 €	- 39.347 €	4.797 €
	Bußgelder inkl. OBB	- 82.600 €	- 54.902 €	- 27.698 €
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	- 120.400 €	- 279.141 €	158.741 €
	Kostenerstattungen Bund, Land, Kreis	- 4.000 €	- 3.160 €	- 840 €
	Kostenerstattungen Tourismus		- €	- €
	Kostenerstattungen Mittagessen Kitas	- 80.100 €	- 77.634 €	- 2.466 €
	Kostenerstattungen Stadtwerke	- 3.100 €	- 157.271 €	154.171 €
04	Bestandsveränderungen u.aktivierte Eigenleist.		- 51.109 €	51.109 €
05	Steuern steuerähnl.Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	- 12.980.000 €	- 12.901.222 €	- 78.778 €
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	- 6.655.000 €	- 6.506.967 €	- 148.033 €
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	- 633.000 €	- 699.584 €	66.584 €
	Grundsteuer A	- 113.000 €	- 112.553 €	- 447 €
	Grundsteuer B	- 2.811.000 €	- 2.352.185 €	- 458.815 €
	Gewerbesteuer	- 2.600.000 €	- 2.956.719 €	356.719 €
	Spielapparatesteuer	- 70.000 €	- 78.572 €	8.572 €
	Hundesteuer	- 43.000 €	- 50.568 €	7.568 €
06	Erträge aus Transferleistungen	- 435.000 €	- 432.488 €	- 2.512 €
	Ausgleichsleistungen Familienausgleichsgesetz	- 435.000 €	- 432.488 €	- 2.512 €
07	Ertr.a.Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	- 12.074.480 €	- 12.440.544 €	366.064 €
	Schlüsselzuweisungen	- 10.839.000 €	- 10.839.317 €	317 €
	Zuweisungen Landesausgleichsstock		- 54.573 €	54.573 €
	Drittes Kindergartenjahr, U3 Landesförderung	- 657.000 €	- 805.227 €	148.227 €
	Kreiszuschüsse Hallenbad	- 100.000 €	- 105.438 €	5.438 €
	Kreiszuschüsse Großsporthalle	- 40.000 €	- 36.035 €	- 3.965 €
	Schuldendiensthilfen Land Schuttschirmgesetz	- 135.950 €	- 135.596 €	- 354 €
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	- 1.365.100 €	- 1.365.100 €	- €
09	Sonstige ordentliche Erträge	- 547.580 €	- 601.546 €	53.966 €
	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	- 63.440 €	- 66.447 €	3.007 €
	Konzessionsabgabe Strom	- 320.000 €	- 309.433 €	- 10.567 €
	Konzessionsabgabe Gas	- 36.000 €	- 32.500 €	- 3.500 €
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	- 29.138.553 €	- 29.601.737 €	463.184 €
11	Personalaufwendungen	6.237.720 €	5.511.437 €	726.283 €
	Entgelte Arbeitnehmer	4.315.500 €	3.616.052 €	699.448 €
	Bezüge Beamte	527.200 €	523.194 €	4.006 €
	AG Anteil zu SV	905.200 €	785.729 €	119.471 €
	Beiträge Berufsgenossenschaft	58.400 €	57.264 €	1.136 €
	Beihilfen	140.000 €	62.312 €	77.688 €
	Aushilfen, Ausbildungsentgelte	206.930 €	125.378 €	81.552 €
12	Versorgungsaufwendungen	1.104.950 €	1.084.600 €	20.350 €
	Umlage Beamtenversorgungskasse	720.000 €	744.736 €	- 24.736 €
	ZVK	384.950 €	339.864 €	45.086 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.006.650 €	4.625.456 €	381.194 €

Voraussichtliches Ergebnis Ergebnisrechnung 2019

Pos.	Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich
	Materialaufwand	669.730 €	492.813 €	176.917 €
	Instandhaltungen Straßen, Wege, Brücken u. ä.	316.700 €	209.429 €	107.271 €
	Instandhaltungen ohne Straßen, Wege, Brücken	1.865.240 €	1.716.415 €	148.825 €
	Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Heizöl, Treibstoffe	1.049.720 €	1.147.115 €	- 97.395 €
	Aufwandsentschädigungen (inkl. ehrenamtl. Tätige)	122.120 €	107.180 €	14.940 €
	Mieten, Pachten, Lizenzen, RPA, Ekom21 u. ä.	499.650 €	411.915 €	87.735 €
	Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.	255.685 €	164.894 €	90.791 €
	Beiträge Versicherungen, Wirtschaftsverbände u. ä.	227.355 €	243.213 €	- 15.858 €
14	Abschreibungen	2.054.095 €	2.067.399 €	- 13.304 €
	Abschreibungen auf Anlagevermögen/Investitionen	1.660.745 €	1.660.745 €	- €
	Abschreibungen auf Fuhrpark	235.030 €	235.030 €	- €
	Abschreibungen auf GWG	98.320 €	98.320 €	- €
	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	60.000 €	73.304 €	- 13.304 €
15	Aufw.f.Zuw.u.Zuschüsse, bes.Finanzaufwendungen	3.260.320 €	2.893.535 €	366.785 €
	davon für Kitas	1.530.000 €	1.293.877 €	236.123 €
	davon Umlagen an VZA	842.000 €	831.007 €	10.993 €
	davon für Zinsübernahme Wohnungsbauförderung	20.000 €	19.387 €	613 €
	davon für Freiw. Feuerwehren	60.670 €	111.374 €	- 50.704 €
	davon für Vereine/Verbände	14.850 €	55.297 €	- 40.447 €
	davon MER mbH	417.000 €	417.000 €	- €
	davon für Ordnungsbehördenbezirk	11.600 €	12.373 €	- 773 €
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	11.176.400 €	11.210.152 €	- 33.752 €
	Kreisumlage	7.194.000 €	7.193.328 €	672 €
	Schulumlage	3.525.000 €	3.524.436 €	564 €
	Gewerbesteuerumlage	452.000 €	505.033 €	- 53.033 €
17	Transferaufwendungen		234 €	- 234 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.320 €	35.198 €	1.122 €
	Grundsteuer	31.390 €	30.796 €	594 €
	Kfz-Steuer	4.930 €	4.402 €	528 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen\ (Nr. 11 bis 18)	28.876.455 €	27.428.013 €	1.448.442 €
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	- 262.098 €	- 2.173.724 €	1.911.626 €
21	Finanzerträge	- 702.850 €	- 552.354 €	- 150.496 €
	Bankzinsen	- 500 €	- 3.034 €	2.534 €
	Säumniszuschläge, Mahngebühren u. ä.	- 47.000 €	- 80.821 €	33.821 €
	Ordnungsbehördenbezirk	- 25.000 €	- €	- 25.000 €
	Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke	- 570.000 €	- 405.648 €	- 164.352 €
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	490.420 €	508.633 €	- 18.213 €
	Zinsen für Kassenkredite	1.000 €	- €	1.000 €
	Zinsen für langfristige Kredite	300.000 €	209.134 €	90.866 €
	Zinsen für Kredite Schutzschirmgesetz	141.100 €	140.422 €	678 €
	Zinsen für Kredite Sonderinvestitionsprogramm	30.200 €	27.557 €	2.643 €
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	- 212.430 €	- 43.721 €	- 168.709 €
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	- 474.528 €	- 2.217.445 €	1.742.917 €
25	Außerordentliche Erträge		- 66.396 €	66.396 €
	Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen		- 57.262 €	57.262 €
26	Außerordentliche Aufwendungen		5 €	- 5 €
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	- €	- 66.391 €	66.391 €
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	- 474.528 €	- 2.283.836 €	1.809.308 €

Investitionstätigkeit 2019

Investitionsnummer und Bezeichnung		Plan fortgeschr.	Ist	Verfügbar	
1030401201	Investitionen Friedhof Dickenrück	Auszahlung	-115.000	-112.937	2.063
1030401601	Investitionen Friedhöfe allgemein	Auszahlung	-4.213	-9.557	-5.344
1040102001	GWG für Hausverwaltung	Auszahlung	-25.000	-16.000	9.000
1050101002	Neukonzeption Wanderwegenetz Gesamtstadt	Auszahlung	-40.000	-40.000	0
1050101003	Allg. Investitionen für Tourist-Info	Auszahlung	-12.355	-8.000	4.355
1050101004	Einheitliche Beschilderung Gesamtstadt	Auszahlung	-30.000		30.000
1050104001	Investitionen Weihnachtsbeleuchtung	Auszahlung	-30.500	-30.000	500
1050105001	Investitionen MER mbH	Auszahlung	-38.000	-30.000	8.000
1060302101	GWG für KiTa Egerländer Straße	Auszahlung	-6.500	-6.500	0
1060302103	Umbau ehem.Finanzamt zu Kita Dreikäsehoch	Auszahlung	-2.668.267	-2.468.267	200.000
		Einzahlung	1.576.000	1.300.000	-276.000
1060302201	GWG für KiTa Lisperhausen	Auszahlung	-17.000	-5.000	12.000
1060302202	Allg. Beschaffungen für Kita Lisperhausen	Auszahlung	-70.000		70.000
1060302301	GWG für KiTa Braach	Auszahlung	-6.500	-5.000	1.500
1060302304	Neubau Kindertagesstätte Stadtteil Braach	Auszahlung	-530.000	-410	529.590
1060401001	Invest.zuschüsse Sportvereine	Auszahlung	-20.000	-5.264	14.737
2010201001	Inv.-Zuw.KiTa St.Georg; Einrichtung Krippen	Auszahlung	-85.000	-85.000	0
2010301001	Investitionspauschale	Einzahlung	556.000	556.000	0
2020301002	Kredite allgemein	Einzahlung	28.890	28.890	0
2020301004	Versorgungsrücklage	Auszahlung	-27.000	-23.454	3.546
2020301005	Rückflüsse aus Sanierungsdarlehen	Einzahlung	25.000	24.000	-1.000
2020301006	Erwerb von Beteiligungen	Auszahlung	-594.500	-22.168	572.332
2050101001	GWG für IT-Administration	Auszahlung		-25.000	-25.000
		Einzahlung		2.820	2.820
2050101002	Allg. Beschaffungen für IT-Administration	Auszahlung	-74.300	-15.000	59.300
2060102101	Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt	Auszahlung	-615.000	-15.000	600.000
		Einzahlung	198.600		-198.600
2060102104	Neubau Feuerwehrgerätehaus	Auszahlung	-5.665.456	-4.796.356	869.100
		Einzahlung	600.000		-600.000
2060102501	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Erkshausen	Auszahlung	-30.000	-28.000	2.000
2070101001	Waldflurbereinigungen	Auszahlung	-8.000	-8.266	-266
		Einzahlung		8.266	8.266
3020101002	Ausstattung Rathaus	Auszahlung	-22.000	-18.866	3.134
3020101101	Investitionen Rathaus-Cafe	Auszahlung	-6.000	-4.968	1.032
3020201101	Allg. Beschaffungen für Großsporthalle	Auszahlung	-8.000	-2.371	5.629
3020209901	allg. Investitionen für Sportanlagen	Auszahlung		-3.825	-3.825
3020301102	Allg. Investitionen für Freibad	Auszahlung	-15.000	-3.921	11.079
3020301203	Allg. Investitionen für Hallenbad	Einzahlung		1.213	1.213
3020501201	Investitionen Minigolfanlage	Auszahlung	-2.500	-1.889	611
3020502101	Radstätte "Deutsche Einheit"	Auszahlung	-94.000	-80.823	13.177
		Einzahlung	113.000	99.401	-13.599
3020502401	Investitionen Lagerschuppen am DGH Dankerode	Auszahlung	-12.000		12.000
3020509901	Investitionen für allg. Einrichtungen	Auszahlung	-230.000		230.000
		Einzahlung	100.000		-100.000
3020601101	BÜZ am Bahnhof	Auszahlung	-113.000	-1.209	111.791
3020601302	Allg. Beschaffungen für DGH Braach	Auszahlung	-62.000		62.000
3020601601	GWG für BÜZ Lisperhausen	Auszahlung	-2.000	-2.003	-3
3030100003	GVFG Gehwege Dankerode entlang Landesstraße	Einzahlung		3.300	3.300
3030100701	Investitionen Straßen Mündershausen	Auszahlung	-85.000	-70.514	14.486
3030103001	Allg. Beschaffungen für Straßenbeleuchtung	Auszahlung	-10.000		10.000
3040304001	Kinderspielplätze Gesamtstadt	Auszahlung	-15.000	-4.225	10.775
		Einzahlung		1.944	1.944
3040304002	Kinderspielplätze in der Kernstadt	Auszahlung	-7.000	-7.268	-268
3040305001	Investitionen für Wildgehege	Auszahlung	-5.000	-5.000	0
3040501001	Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	Auszahlung	-210.000	-120.000	90.000
		Einzahlung		2	2
3040501003	GWG für Bauhof/Fuhrpark	Auszahlung		-3.156	-3.156
3050101002	Stadtumbauprogramm ab 2017	Auszahlung	-1.091.253	-320.644	770.609
		Einzahlung	572.000	302.000	-270.000
3060202002	Naturschutzrechtl.Ausgleichsmaßnahmen	Auszahlung	-40.000	-11.924	28.076
		Einzahlung	40.000	-11.924	-51.924
3070102001	Investitionen für unbebaute Grundstücke	Auszahlung	-30.000	-15.000	15.000
		Einzahlung		146.980	146.980
KIP LAND01	Investitionen KIP Landesmittel 1.Tranche 2016	Auszahlung	-500.400	-350.000	150.400
SUMME		Auszahlung	-13.272.744	-8.782.785	4.489.959
		Einzahlung	3.809.490	2.462.893	-1.346.597

2. Allgemeine Entwicklung

a) Auszüge aus der letzten Haushaltsgenehmigung 2019

1. Haushaltsfeststellung

Die Stadt Rotenburg an der Fulda weist in ihrem Haushalt für das Jahr 2019 im für den Haushaltsausgleich gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) maßgeblichen ordentlichen Ergebnis bei gesamten ordentlichen Erträgen von 29.841.403 € und gesamten ordentlichen Aufwendungen von 29.366.875 € einen Überschuss in Höhe von 474.528 € aus. Dies entspricht einem Überschuss in Höhe von 32,43 € je Einwohner.

Der Finanzhaushalt weist einen Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.163.523 € aus. Bei ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 756.000 € und Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ in Höhe von 360.275 € (insgesamt 1.116.275 €) wird damit auch die Vorgabe des § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO erfüllt. Somit ist der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich planerisch erreicht.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge steigt auf 29.841.403 € an. Dies stellt einen Zuwachs in Höhe von 837.726 € dar.

Mit 12.980.000 € sind die „Steuern und steuerähnlichen Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen“ die größte Ertragsposition. Sie haben einen Anteil von 43,50 % an den Gesamterträgen. Im Vergleich zur Vorjahresplanung steigen diese um 562.000 € an. Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus Mehrerträgen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 121.000 €) sowie aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (+ 392.000 €). Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B (785 %) und die Gewerbesteuer (370 %) bleiben jeweils unverändert.

Insgesamt wurde in diesem Bereich die Veranschlagung im vorläufigen Jahresergebnis 2018 mit 13.315.421 € um 897.421 € übertroffen.

Die „Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen“ sind mit 12.074.480 € der zweithöchste Ertragsposten der Stadt Rotenburg an der Fulda. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2018 ergibt sich hier eine Steigerung in der Planung von 326.838 €, welche auf die Verbesserungen bei der Schlüsselzuweisung (+ 59.000 €), aber vor allem auf die teilweise Beitragsbefreiung in der Kinderbetreuung durch das Land Hessen zurückzuführen ist. Hier werden Mehrerträge in Höhe von 289.000 € erwartet.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2019 auf 29.366.875 €. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie somit um 681.126 € angestiegen.

Aufwandsseitig wird der Haushalt vor allem geprägt durch die „Steueraufwendungen einschließlich der Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“ in Höhe von 11.176.400 €. Trotz eines Rückgangs um 165.200 € machen sie 38,1 % der Gesamtaufwendungen aus. Die Belastungen aus den zwei maßgeblichen Aufwandsarten in diesem Bereich gehen dabei zurück. Die Aufwendungen für die Kreisumlage sinken um 134.000 € auf 7.194.000 € und die Schulumlage sinkt um 76.000 € auf noch 3.525.000 €. Dabei ist zu beachten, dass die Kreisumlagegrundlagen zwar leicht steigen, die Hebesätze durch den Landkreis Hersfeld-Rotenburg aber gesenkt wurden.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden die zweitgrößte Aufwandsposition und sind mit insgesamt 7.408.670 € veranschlagt, was eine Steigerung zum Vorjahr um 543.040 € darstellt. Die Steigerung bei den Personalkosten um 390.940 € ergibt sich aus der

Ausweitung des Stellenplans um 8,26 Stellen aufgrund des größeren Betreuungsbedarfs bei den Kitas, der geplanten Eröffnung des Familienzentrums sowie dem erhöhten Bedarf aufgrund der gesetzlichen Vorgaben zur Erfüllung der Sicherheitsstandards im Bäderbereich. Hinzu kommen Aufwendungen für Honorarkräfte für das Ferienprogramm vom Haus der Jugend. Weiterhin sind Tarifsteigerungen bei den Beschäftigten (+ 3,09 %) sowie den Beamten (2 %) eingeplant.

Im Bereich der Versorgung wird mit Mehraufwendungen von 152.100 € gerechnet.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verzeichnen einen leichten Rückgang um 99.412 € auf 4.940.650 €

Das Verwaltungsergebnis stellt sich somit in der Planung mit einem Überschuss von 262.098 € (2018: 47.060 €) wieder deutlich positiv dar. Die Erträge aus dem originären Verwaltungshandeln können mindestens die hieraus entstehenden Aufwendungen decken. Die Steigerung um 215.038 € unterstreicht die planerisch positive Entwicklung der Stadt Rotenburg an der Fulda.

Das mit einem Überschuss von 212.430 € positiv veranschlagte Finanzergebnis weist bei Finanzerträgen in Höhe von 702.850 € (+8.990 €) und Finanzaufwendungen in Höhe von 490.420 € eine Verschlechterung um 5.438 € aus. Trotz der Teilnahme am Entschuldungsprogramm der Hessenkasse schlagen hier die um 67.428 € steigenden Zinsaufwendungen aufgrund der stetig steigenden Nettoneuverschuldung der Stadt Rotenburg an der Fulda durch. Die Ablösung der niedriger verzinsten Kassenkredite spart der Stadt Rotenburg an der Fulda weniger Zinsaufwendungen ein, als die deutliche Ausweitung der Investitionskredite durch die Nettoneuverschuldung an Zinsaufwendungen kostet.

Bei den dargestellten Entwicklungen der gesamten Erträge und Aufwendungen soll sich in der Planung für 2019 wieder ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis ergeben (+474.528 €). Dieser steigt im Vergleich zur Planung 2018 um 156.600 (317.928 €).

Um § 92 Abs. 4 HGO zu erfüllen, soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen werden. Sofern sich unterjährig Sachverhalte ergeben, die den Haushaltsausgleich in der Rechnung gefährden, hat die Stadt Rotenburg an der Fulda frühzeitig und selbstständig gegensteuernde Maßnahmen zu ergreifen.

Der Finanzhaushalt sieht für das Haushaltsjahr einen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.163.523 € vor. Dies reicht planerisch aus, um daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten (756.000 €) sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (360.275 €) zu leisten (§ 92 Abs. 5 Ziffer 2 HGO). Es verbleibt ein Liquiditätsüberschuss von 47.248 €

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 3.809.490 € stehen Auszahlungen zu diesem Zweck von 13.232.744 € gegenüber.

Die größten Investitionen 2019 sind für den Neubau des Feuerwehrgerätehaus (5.665.456 €) sowie für den Umbau des ehemaligen Finanzamtes zu einer Kindertagesstätte (2.668.267 €) vorgesehen. Für die Teilnahme am Stadtumbauprogramm sind weitere 1.091.253 € eingeplant.

Zur Deckung der umfangreichen Auszahlungen für Investitionen werden Kreditaufnahmen in Höhe von 9.423.254 € veranschlagt. Bei Tilgungsleistungen von 756.000 € verbleibt eine Nettoneuverschuldung von 8.667.254 €. Dies stellt im Verhältnis zu vergleichbaren

Kommunen einen hohen Wert dar. Hier bleibt der zu bewandernde Grat schmal zwischen notwendiger Investitionstätigkeit zur Erfüllung aktueller Anforderungen (Kitas) und zur Auflösung von Investitionsstau einerseits sowie der Wahrung einer gesunden Finanzierungs- und Verschuldungsstruktur der Kommune andererseits. Die steigende Verschuldung führt zukünftig zu weiteren Belastungen der Stadt Rotenburg an der Fulda. Einerseits durch steigenden Zinsaufwand im Ergebnishaushalt. Andererseits steigen die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung, die aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeiten zu erwirtschaften sind (§ 92 Abs. 5 Ziffer 2 HGO). Dies gilt es verantwortungsbewusst insbesondere mit Blick auf die sich abzeichnende Veränderung der konjunkturellen Rahmenbedingungen der Kommunalfinanzierung fest im Blick zu behalten.

Bei der mittelfristigen Ergebnisplanung der Jahre 2020 bis 2022 wird davon ausgegangen, dass im ordentlichen Ergebnis der gesetzlich normierte Haushaltsausgleich durch kontinuierliche und steigende Überschüsse erreicht wird.

Die mittelfristige Finanzplanung weist jeweils jahresbezogen einen Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit aus, der die ordentliche Tilgung sowie die Beiträge zur Hessenkasse vollumfänglich abdeckt. Allerdings ist auch weiterhin eine jährliche deutliche Nettoneuverschuldung vorgesehen.

In dem Betrag der Kreditaufnahmen in § 2 der Haushaltssatzung 2019 sind Kredite in Höhe von 836.500 € im Zuge des „Gesetzes zur Stärkung der Investitionstätigkeit von Kommunen und Krankenhausträgern durch ein Kommunalinvestitionsprogramm“ (KIP 1) enthalten. Die Kreditaufnahmen des KIP I gelten im Rahmen des Landesprogramms nach § 94 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 Buchst. b HGO in der Haushaltssatzung als festgesetzt und nach § 103 Abs. 2 Satz 1 HGO als genehmigt. Eine erneute Genehmigung im Rahmen der Haushaltsgenehmigung 2019 ist somit nicht erforderlich.

§ 4 der Haushaltssatzung 2019 beinhaltet einen beschlossenen Höchstbetrag der Liquiditätskredite (§ 105 HGO) von 5.000.000 €

Die Stadt hat planerisch nachvollziehbar dargelegt, dass zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterjährig ein maximaler Betrag von 441.000 € erforderlich ist. Dieser Betrag soll in der Folge spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres 2019 zurückgeführt werden. Hierüber ist im Rahmen der Haushaltsgenehmigung 2020 ein entsprechender Nachweis zu erbringen. Auszahlungen für Investitionen sind in Höhe von 13.232.744 € veranschlagt.

Ab 2019 ist der Aufbau eines Liquiditätspuffers gemäß § 106 Abs. 1 HGO verpflichtend. Die Höhe des Liquiditätspuffers beläuft sich auf mindestens 2% der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre (für die Stadt Rotenburg an der Fulda nach aktuellem Stand ca. 475.000 €). Laut dem vorgelegten Saldennachweis zum 31.12.2018 wird der Liquiditätspuffer bereits zu diesem Zeitpunkt vorgehalten. Auch im Rahmen zukünftiger Haushaltsgenehmigungsverfahren ist der entsprechende Nachweis zu erbringen.

II. Evaluation der Hinweise zur Haushaltsgenehmigung 2018

Die von der Stadtverordnetenversammlung am 22.02.2018 für das Haushaltsjahr 2018 beschlossene Haushaltssatzung wurde auflagenfrei, jedoch mit Hinweisen genehmigt.

Diesem kam die Stadt wie folgt nach:

- Im ordentlichen Ergebnis 2018 wurde laut dem vorläufigen Jahresabschluss ein Überschuss in Höhe von 2,8 Mio. € erwirtschaftet.
- Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit reicht laut dem vorläufigen Jahresabschluss 2018 aus, um die Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung zu leisten.
- Die Auszahlungen für die Teilnahme an dem Entschuldungsprogramm „Hessenkasse“ werden im Haushalt 2019 in der Planung aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet.
- Der Jahresabschluss 2017 wurde am 04.04.2019 beim Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Hersfeld-Rotenburg zur Prüfung vorgelegt.
- Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll ab dem Haushaltsjahr 2019 ein Liquiditätspuffer gebildet werden. Die Stadt Rotenburg an der Fulda weist diesen bereits zum 31.12.2018 nach.
- Zinseinsparungen wurden nicht zur Deckung von Maßnahmen des § 100 HGO eingesetzt.

b) Kommunale Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2023

Orientierungsdaten für die Finanzplanung bis 2021 der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Hessen

Grundlagen für die Orientierungsdaten

Mit den Orientierungsdaten erhalten die Kommunen Hinweise auf die nach gegenwärtigem Rechtsstand voraussichtlichen Entwicklungen wichtiger Ertrags- und Aufwandspositionen in ihren Haushalten. Die Orientierungsdaten werden in diesem Jahr ausnahmsweise erst spät im Jahr vorgelegt, da die Beschlüsse des Hessischen Landtags über den Gesetzentwurf der Regierungsfractionen über das Programm "Starke Heimat Hessen" berücksichtigt werden müssen, die erhebliche Auswirkungen auf die Finanzausstattung der hessischen Kommunen in den nächsten Jahren haben. Dazu ist es auch möglich, die aktuellen Ergebnisse des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom Oktober 2019 zu berücksichtigen. Die prognostizierte Entwicklung der Zuwachsraten beim KFA-Ausgleichsvolumen für die Jahre 2020 bis 2023 basiert auf geschätzten Werten nach der ab 1. Januar 2016 geltenden Rechtslage.

Der aktuellen Steuerschätzung liegt wie üblich die Wirtschaftsprognose auf Basis der Projektion des BMWI zugrunde. Danach geht die Bundesregierung für dieses Jahr weiterhin wie in der Mai-Steuerschätzung von einem nur noch geringfügig positiven realen Wirtschaftswachstum von 0,5 Prozent aus. Wegen der sich weiter eintrübenden Konjunkturaussichten werden die Wachstumsprognosen für 2020 nochmals deutlich auf ein Realwachstum von nur noch +1,0 Prozent abgesenkt, das auch in 2021 auf diesem niedrigen Niveau bleiben soll. Erst danach dürften sich die Wachstumskräfte allmählich wieder durchsetzen. Geprägt wird die Wirtschaftsentwicklung durch eine Verschlechterung der außenwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, die insbesondere die stark exportabhängige

Industrie negativ beeinflussen. Allerdings entwickeln sich die konsumnahen Dienstleistungen weiter robust und beim Baugewerbe ist der Aufschwung ungebremst.

Gewerbesteuerumlage

In der nachstehenden Übersicht wird die Entwicklung der einzelnen Komponenten des Vervielfältigers für die Gewerbesteuerumlage angegeben. Die Gemeinden können mit diesen Angaben nach sorgfältiger Schätzung ihres Gewerbesteueraufkommens die abzuführende Gewerbesteuerumlage genauer berechnen.

Der Vervielfältiger von 29 Prozent zur Beteiligung der westdeutschen Kommunen an den Belastungen ihrer Länder durch die Einbeziehung der neuen Länder in den Finanzausgleich ist nach § 6 Abs. 3 Gemeindefinanzreformgesetz (GemFinRefG) bis zum 31.12.2019 befristet. Nachdem bereits zum 31.12.2018 die erhöhte Gewerbesteuerumlage für die Finanzierung des Fonds „Deutsche Einheit“ nach § 6 Abs. 5 GemFinRefG ausgelaufen ist, entfällt damit ab 2020 die erhöhte Gewerbesteuerumlage vollständig.

Nach dem jetzt verabschiedeten Gesetz „Starke Heimat Hessen“ wird ab 2020 für die hessischen Kommunen eine neue Umlage bei der Gewerbesteuer eingeführt. Der Vervielfältiger für die Heimatumlage beträgt 21,75 Prozent. Das Aufkommen dieser Umlage soll – im Gegensatz zur bisherigen erhöhten Gewerbesteuerumlage, die allein in den Landeshaushalt geflossen ist – in vollem Umfang den hessischen Kommunen zu Gute kommen.

Voraussichtliche Entwicklung des Vervielfältigers (Punkte) für die Gewerbesteuerumlage

Jahr	"Normal-Vervielfältiger" - §6 Abs. 3 GFRG -		Erhöhung für Länderfinanzausgleich (ab 1995)	Heimatumlage	Gesamtvervielfältiger
	Bund	Länder	Länder		
2019	14,5	20,5	29		64
2020	14,5	20,5	0	21,75	56,75
2021	14,5	20,5	0	21,75	56,75
2022	14,5	20,5	0	21,75	56,75
2023	14,5	20,5	0	21,75	56,75

Ab 2020 wird die vertikale Umsatzsteuerverteilung im Finanzausgleichsgesetz des Bundes neu geregelt und systematisch umgestellt. Die verschiedenen stufenweisen Abzüge und Festbeträge werden zusammengefasst, so dass künftig für Bund, Länder und Gemeinden jeweils ein einziger Anteilswert und ein insgesamt zu berücksichtigender Festbetrag in § 1 Finanzausgleichsgesetz des Bundes (FAG Bund) ausgewiesen wird. Dies bedeutet aber auch, dass künftig nicht mehr wie bis zum Jahr 2019 der auf den Familienleistungsausgleich entfallende Anteil direkt dem Gesetz entnommen werden kann und die Bestimmung des Volumens des Familienleistungsausgleichs künftig nur mehr durch eine fiktive Fortschreibung eines alten Rechtszustandes möglich ist, der mit zunehmendem zeitlichen Abstand zur Gesetzesänderung immer problematischer wird. Deshalb wird in § 62 FAG auch die Bemessung der Ausgleichsleistungen der hessischen Kommunen für den Familienleistungsausgleich auf eine neue Grundlage gestellt. Das Land sichert dabei das bisherige Niveau des Familienleistungsausgleichs im Jahr 2020 in Höhe von 246 Mio. Euro.

Dieser Wert wird in den Folgejahren entsprechend der Veränderungsrate des bundesweiten Aufkommens der Steuern vom Umsatz fortgeschrieben.

In den Orientierungsdaten ist für 2020 ein deutlicher Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer ausgewiesen. Dies liegt daran, dass für das Jahr 2019 der Umsatzsteuer-Festbetrag der Gemeinden nach § 1 S. 3 FAG Bund 3,4 Mrd. Euro beträgt und nach jetzigem Rechtsstand in 2020 auf 2,4 Mrd. Euro sinkt. Nach dem Asylkompromiss vom 6. Juni 2019 wird der Bund auch weiterhin die vollständige Erstattung der KdU fortführen. Da die entsprechende gesetzliche Anpassung für 2020 noch nicht erfolgt ist, wird sie in den Orientierungsdaten nicht ausgewiesen.

Haushalts- und Wirtschaftsführung und aufsichtsrechtliche Vorgaben für die Haushaltsgenehmigung 2020

Allgemeine Lage der Kommunalfinanzen

Die Konsolidierung der Kommunalfinanzen schreitet überwiegend positiv voran. Wie bereits für das Jahr 2018 planten auch im Jahr 2019 über 95% der hessischen Kommunen den Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis ggf. unter Rückgriff auf ihren Rücklagebestand. Zudem werden die zum 1.1.2019 in Kraft getretenen gesteigerten haushaltsrechtlichen Anforderungen bereits für das Jahr 2019 überwiegend erfüllt. Ca. 70 % der Kommunen erreichen in der Haushaltsplanung 2019 den Ausgleich im Finanzhaushalt gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO und etwa 75 % der Kommunen weisen bereits die vollständige Bildung der geforderten Liquiditätsreserve gem. § 106 HGO nach. Über die Hälfte der hessischen Kommunen verfügen Ende 2018 über Rücklagen im ordentlichen Ergebnis von insgesamt 3,4 Mrd. Euro. Gegenüber dem Vorjahr ist die Gesamtsumme um 0,5 Mrd. Euro sowie die Zahl der Kommunen, die Rücklagen ausweisen können, von 188 auf 229 Kommunen gestiegen.

Mit dem Entschuldungsprogramm der HESSENKASSE wurden die in der Vergangenheit aus Altfehlbeträgen entstandenen kumulierten Kassenkredite zum 31.12.2018 abgelöst. Zusammen mit der Möglichkeit, bis Ende 2018 nicht abgedeckte Fehlbeträge einmalig mit dem Eigenkapital gem. § 25 Abs. 3 GemHVO im Jahresabschluss 2018 zu verrechnen, versetzt dies betroffene Kommunen in die Lage, ihre Haushaltswirtschaft künftig nachhaltig und nach den gesetzlichen Anforderungen auszurichten.

Im Vergleich zum laufenden Haushaltsjahr werden die Mittel im Rahmen des Finanzausgleichs 2020 um insgesamt 788 Millionen Euro steigen. Die entsprechenden Planungsdaten wurden an die Kommunen übermittelt und können nun in den Haushaltsplanungen vor Ort berücksichtigt werden.

Haushaltsausgleich im Jahr 2020; Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde

Die weiter gute Lage der Kommunalfinanzen begründet für das Jahr 2020 und den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2023 die Erwartung, den jahresbezogenen Haushaltsausgleich unter dem zum 1.1.2019 veränderten Rechtsrahmen darzustellen. In allen Fällen, in denen der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden soll, bedürfen die Haushaltsgenehmigungen weiter des Einvernehmens der nächsthöheren Aufsichtsbehörde.

Verfehlt eine Kommune die Anforderungen des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO, verfügt aber über ausreichende ungebundene Liquidität, um die

Differenz zwischen dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und der ordentlichen Tilgung einschließlich ggf. dem Beitrag an das Sondervermögen Hessenkasse auszugleichen, kommt das Einvernehmen der nächsthöheren Aufsichtsbehörde grundsätzlich in Betracht. Unter „ungebundene Liquidität“ fallen alle Mittel, die nicht für den Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO, Investitionsauszahlungen aus eigener Liquidität, Sondertilgungen, jahresbezogene Auszahlungen für Rückstellungen sowie Belastungen aus Vorjahren benötigt werden. Formelle Voraussetzung für die Erteilung des Einvernehmens ist die Erstellung eines Liquiditätsnachweises in Form eines vereinfachten Haushaltssicherungskonzeptes durch die Kommune.

Nachhaltige Haushaltswirtschaft, Rücklagenbildung

Die Verpflichtung zu einer vorausschauenden und nachhaltigen Haushaltswirtschaft (§§ 10 Satz 1, 92 Abs. 1 Satz 1 HGO) erfordert es, für den Fall konjunktureller Eintrübungen Vorsorge zu treffen. In Anbetracht der nach wie vor günstigen finanziellen Rahmenbedingungen sollten daher Haushaltsüberschüsse zur Aufstockung der Ergebnisrücklage genutzt werden, um zusätzlich zum Liquiditätspuffer auch auf der Ergebnisebene unplanmäßige Ereignisse abmildern zu können. Dies gilt in besonderem Maße für Städte und Gemeinden, die von erheblich schwankenden Gewerbesteuereinnahmen betroffen sind oder waren. Die empfohlene Rücklagenbildung hilft im Ereignisfall Steuererhöhungen oder Kürzungen der Aufwandsseite (insbesondere bei den freiwilligen Leistungen) zu vermeiden. Im Übrigen sind Haushaltsüberschüsse in Form von Liquidität im Rahmen der Kreditgenehmigungsprüfung zu berücksichtigen, da die Kreditaufnahme gegenüber der Eigenfinanzierung nach § 93 Abs. 3 HGO nachrangig ist.

Liquiditätspuffer, Liquiditätsnachweis

a) Liquiditätspuffer

Die Kommunen, deren Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO noch nicht vollständig aufgebaut ist, müssen diese Anforderung ab dem Haushaltsjahr 2020 erfüllen. Für Kommunen im Entschuldungsprogramm der Hessenkasse reicht es aus, wenn der geforderte Bestand an liquiden Mitteln bis zum Haushaltsjahr 2022 sukzessive aufgebaut wird.

b) Liquiditätsnachweis

Alle Kommunen haben ab dem Haushaltsjahr 2020 folgende Berichte über Liquiditätskredite und den Stand der Liquidität spätestens bis zum 31.01.2020 vorzulegen:

- Zu § 105 HGO: Die Kommune hat der Aufsichtsbehörde über den Stand der Liquiditätskredite zum 31.12. des Vorjahres und deren Verwendung mit Begründung zu berichten. Insbesondere ist darzulegen, aus welchen Gründen die Liquiditätskredite bis zum 31.12. des Vorjahres nicht zurückgeführt werden konnten. Hierbei ist auch eine vorläufige Finanzrechnung vorzulegen.
- Zu § 106 HGO:
Die Kommune hat der Aufsichtsbehörde über den Stand der Liquidität zum 31.12. des Vorjahres zu berichten. Dabei ist anzugeben:
 - Bestand der Liquiditätsreserve,
 - gebundene Liquidität (z. B. übertragene Haushaltsermächtigungen/Rückstellungen),
 - verbleibende Liquidität.Dieser Bericht ist der Vertretungskörperschaft zur Kenntnis zu geben.

Gesamtabschluss

Zur Erleichterung des Verwaltungsaufwandes insbesondere der kleineren Städte und Gemeinden ist künftig vorgesehen, dass die derzeitige Pflicht zur Aufstellung eines doppischen Gesamtabschlusses für Kommunen unter 20.000 Einwohnern aufgehoben und durch erweiterte Beteiligungsberichte ersetzt werden soll. Im Vorgriff zu dieser gesetzlichen Änderung wird daher nicht beanstandet, wenn diese Kommunen den Gesamtabschluss nicht aufstellen.

c) Programm Stadtumbau in Hessen

Mit Erhalt des 1. Zuwendungsbescheids vom 01.11.2017 wurde die Stadt Rotenburg a. d. Fulda in das neue Stadtumbauprogramm des Landes Hessen und des Bundes aufgenommen. Es hat eine Laufzeit von 10 Jahren. Förderbescheide für Projekte der Stadt Rotenburg a. d. Fulda im Rahmen des Stadtumbauprogramms haben eine Geltungsdauer von bis zu vier Jahren, so dass die Stadt das Stadtumbauprojekt insgesamt die nächsten 14 Jahre begleiten wird. Dem Projektantrag der Stadt lag ein Gesamtvolumen von insgesamt rund 14 Mio. Euro zugrunde, das in diesem Förderzeitraum abgewickelt werden soll.

Im Haushalt 2020 ist ein Kostenvolumen in Höhe von 1.080 T€ bei Zuschüssen von 756 T€ veranschlagt.

Schon im Haushaltsjahr 2019 wurde mit der Prüfung der Machbarkeit und der Planung für die Sanierung des städtischen Objekts Marktplatz 3 begonnen. Auch 2020 wird dies fortgeführt mit dem Ziel, im Herbst 2020 mit der Umsetzung zu starten. Aktuell wird seitens des Magistrats als Planungsgrundlage vorgegeben, eine Doppelnutzung im Gebäude zu verorten. Zum einen soll die T-Info der Stadt und die MER in dem Gebäude zusammengezogen werden. Die räumliche Nähe zueinander und zum Rathaus vereinfacht den Umgang mit Aufgabenüberschneidungen. Ebenfalls werden durch diese Nutzung Mietkosten an anderer Stelle einspart. Weitere Nutzungskomponente soll ein städtisches „Willkommens- und Genusszentrum“ sein, in dem sich die Besucherinnen und Besucher im Rahmen von attraktiven digitalen Präsentationen über die Stadt und die Region informieren können. Auch als Sammelpunkt für Stadtführungen und kleinere Veranstaltungen kann der Bereich genutzt werden. Darüber hinaus werden dort auch Toilettenanlagen geplant, die bei Veranstaltungen auf dem Marktplatz zur Verfügung gestellt werden können. Ende 2019 und Anfang 2020 sind die Architekten damit beauftragt, die Machbarkeit der Nutzungsidee zu prüfen und entsprechende Pläne zu erarbeiten, die den städtischen Gremien dann zur weiteren Beratung und Beschlussfassung vorgelegt werden.

Ein erstes sichtbares Projekt des Stadtumbauprogramms in Rotenburg a. d. Fulda wird die Umsetzung des Projekts „Blauer Pfad“ sein. Der Begriff umschreibt die Achse Zwickel / Marktplatz. Die Umsetzungsschwerpunkte wurden wie folgt festgelegt:

- Anlegung eines taktilen Bandes zur besseren Orientierung in der Stadt
- Schaffung neue Baumstandorte als Erhöhung des Anteils von Stadtgrün im Innenstadtbereich unter Anlegung von Bauminseln als Sitz- und Spielkombination mit integrierter Baubeleuchtung
- Anlegung eines Wasserdüsenfelds auf dem Marktplatz

Die entsprechenden Planungsentwürfe werden der Stadtverordnetenversammlung vom Landschaftsarchitekturbüro „Schöne Aussichten“ in der Sitzung Ende Januar 2020 vorgestellt.

Vorbehaltlich der entsprechenden Beschlussfassung zum Haushaltsplan 2020 könnten die vorgestellten Maßnahmen bereits 2020 umgesetzt werden.

Für die Attraktivierung und Neugestaltung des Fuldaufers im Bereich zwischen Wehr und „Bacco-Bar“ wurde 2019 das Verfahren zur Durchführung eines Gestaltungswettbewerbs gestartet. Der Wettbewerb, an dem sich verschiedene Büros beteiligen, wird bis in den Sommer 2020 andauern. Ziel ist es, umsetzbare Planungsvorschläge für die Neugestaltung des gesamten Bereichs von den professionellen Planern zu erhalten. Im Anschluss soll auf der Grundlage der Wettbewerbsergebnisse ein Planer zur Konkretisierung und weiteren Umsetzung im Umfang des von der Stadtverordnetenversammlung dann beschlossenen Umfangs beauftragt werden. Eine erste Umsetzung wird 2021 erwartet.

Zur Verbesserung der Verkehrssituation und der Barrierefreiheit sowie Sicherheit für Fußgänger im Bereich der Breitenstraße zwischen Obertor und Untertor soll 2020 ein ganzheitliches Verkehrskonzept erstellt werden, welches auch den Zielen des Stadtumbauprogramms entspricht.

d) „Starke Heimat Hessen“

Hinter diesem Slogan verbergen sich die heftig diskutierten Neuregelungen der hessischen Landesregierung zur auslaufenden erhöhten Gewerbesteuerumlage.

Hintergrund:

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wurde im Zuge der Gemeindefinanzreform 1970 eingeführt, um den übermäßigen Anteil der Gewerbesteuer an den Gesamteinnahmen der Gemeinden zu verringern und gleichermaßen die bestehenden Finanzkraftunterschiede zwischen den Gemeinden zu reduzieren; gleichzeitig wurden die Kommunen an der Einkommensteuer beteiligt. Die Gewerbesteuerumlage verringert das Aufkommen der Gewerbesteuer, so dass die Gemeinden immer zwischen dem Brutto- und dem Nettoaufkommen der Gewerbesteuer unterscheiden, wobei letzteres ausschlaggebend für ihre Finanzplanung ist. Das Aufkommen dieser sog. „Normal“-Umlage wird auf den Bund und das jeweilige Land, in dem sich die Gemeinde befindet, aufgeteilt, und zwar in ganz Deutschland.

Erhöhte Gewerbesteuerumlage

Die erhöhte Gewerbesteuerumlage wurde 1995 eingeführt, um die Kommunen in den westdeutschen Ländern an den Belastungen ihrer Länder durch die Neugestaltung des bundesstaatlichen Finanzausgleichs zu beteiligen, da ein erheblicher Teil der Finanztransfers in die ostdeutschen Länder durch das erhebliche kommunale Wirtschafts- und Finanzkraftgefälle zwischen West- und Ostdeutschland verursacht wurde.

Maßstab für die Höhe der erhöhten Gewerbesteuerumlage ist der sog. „Vervielfältiger“. Dieser liegt 2019 bei 64 Prozentpunkten, wobei 35 Prozentpunkte auf die Normal-Umlage und 29 Prozentpunkte auf die erhöhte Gewerbesteuerumlage entfallen. In 2018 betrug der Vervielfältiger noch 68,3 Prozentpunkte, da zusätzlich eine erhöhte Gewerbesteuerumlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit (zuletzt 4,3 Prozentpunkte) anfiel. Diese Umlage ist

bereits zum 31. Dezember 2018 ausgelaufen und steht den Kommunen ab 2019 in voller Höhe zusätzlich zur Verfügung.

Das frei werdende Volumen der 29 Prozentpunkte aus der erhöhten Gewerbesteuerumlage stellt das Land Hessen den Kommunen mit dem Gesetz zur Starken Heimat Hessen für die folgenden Bereiche zur Verfügung:

- ✓ Erhöhung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) durch anteilige Finanzierung durch die Kommunen mit einer neuen „Heimatumlage“
- ✓ Stärkung der Kinderbetreuung
- ✓ Gesundheitsbereich
- ✓ Verwaltungspersonal für die Schulen
- ✓ Digitalisierung.

Für den Haushalt der Stadt Rotenburg a. d. Fulda sind die Bereiche Gesundheitsbereich und Verwaltungspersonal für die Schulen nicht direkt relevant. Im Rahmen der Digitalisierung sollen vor allem Softwareprogramme unterstützt werden, für deren Anschaffung Zuschüsse gewährt werden, was folglich auch keine konkrete Eigenbelastung/Entlastung für den Haushalt bedeutet. Somit verbleiben die Bereiche KFA und Kinderbetreuung, die direkten Einfluss auf den Haushalt nehmen. In der Übersicht auf der folgenden Seite sind die Auswirkungen der Starken Heimat Hessen anschaulich dargestellt.

Auswirkungen "Starke Heimat Hessen" auf Haushaltsentwurf 2020

Zur Verfügung stehen 29 v H. Punkte des Gesamtvervielfältigers für die Gewerbesteuerumlage

	Gewerbesteuer	Verteilung	Gew.st.uml.	Gesamtvervielf.		Kommune direkt	Aufstockung SZ im KFA	Starke Heimat Schlüsselmasse	Insgesamt	Heimatumlage
Jahr	Ansatz	29 v.H.	35 v.H.	64 v.H.		25%	25%	50%	100%	75%
2020	2.800.000 €	219.459 €	264.865 €	484.324 €		54.865 €	54.865 €	109.730 €	219.459 €	164.595 €
2021	2.850.000 €	223.378 €	269.595 €	492.973 €		55.845 €	55.845 €	111.689 €	223.378 €	167.534 €
2022	2.900.000 €	227.297 €	274.324 €	501.622 €		56.824 €	56.824 €	113.649 €	227.297 €	170.473 €
2023	2.950.000 €	231.216 €	279.054 €	510.270 €		57.804 €	57.804 €	115.608 €	231.216 €	173.412 €

Verbesserung ohne Starke Heimat Hessen (29 v.H. Gewerbesteuerumlage)

2020	219.459 €
2021	223.378 €
2022	227.297 €
2023	231.216 €

Verbesserungen mit Starke Heimat Hessen (ohne Paket Digitalisierung, da hier Ausgaben gegenüberstehen)

Jahr	Eigenanteil Gewerbesteuer	Zuwachs KFA lt. HMdF davon 50%	Erhöhung Pauschalen Kitas	Heimatumlage		Insgesamt	Ohne Starke Heimat	Differenz
2020	54.865 €	153.948 €	266.129 €	- 164.595 €		310.347 €	219.459 €	- 90.887 €
2021	55.845 €	153.948 €	266.129 €	- 167.534 €		308.387 €	223.378 €	- 85.009 €
2022	56.824 €	153.948 €	266.129 €	- 170.473 €		306.428 €	227.297 €	- 79.131 €
2023	57.804 €	153.948 €	266.129 €	- 173.412 €		304.468 €	231.216 €	- 73.252 €

Fazit: Die Stadt Rotenburg a. d. Fulda erhält mehr Geld und Leistungen durch die "Starke Heimat Hessen", als wenn der Anteil der Gewerbesteuerumlage ohne weitere Regelung wegfallen und somit bei der Stadt verbleiben würde.

e) Haushaltsstruktur

Der Verordnungsgeber in Hessen hat den Kommunen bei der Umstellung auf die Doppik die Wahlmöglichkeit gegeben, die Teilhaushalte nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert zu gliedern.

Die Verwaltung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda hat sich dazu entschieden, den Haushalt nach der Organisationsstruktur zu gliedern. Zum einen wurde der Vorteil gesehen, dass man erstmalig die Möglichkeit hatte, sich unabhängig von vorgegebenen Strukturen, einen „eigenen“ Haushalt zu schaffen. Zum anderen sollte damit auch der Übergang von der Kameralistik zur Doppik für alle Beteiligten (Gremien und Verwaltung) erleichtert werden. Problematisch wird es allerdings dann, wenn Änderungen in der Organisationsstruktur vorgenommen werden, die dann auch Änderungen in der Haushaltsstruktur notwendig machen. Das hat dann wiederum zur Folge, dass Vergleiche mit Vorjahren vorübergehend nicht aussagekräftig werden. Einige kleinere Veränderungen wurden in den letzten zehn Jahren der Doppik bereits vorgenommen. Aufgrund einer grundlegenden Organisationsuntersuchung wurde mit Wirkung zum 15.09.2018 ein komplett neuer Geschäftsverteilungsplan erstellt. Das hatte zur Folge, dass auch die internen Strukturen zur Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs angepasst werden mussten. Durch die Automation verschiedenster Abläufe ist diese Form der Haushaltsplanaufstellung allerdings nicht mehr dauerhaft aufrecht zu erhalten.

Auch von der Kommunalaufsicht wurde die Stadt in den letzten Haushaltsgenehmigungen immer wieder aufgefordert, einen produktorientierten Haushaltsplan vorzulegen.

Das bedeutet allerdings eine „Operation am offenen Herzen“! Die Struktur des Haushalts mit ihren Kostenstellen und Kostenträgern/Produkten ist das zentrale Element für jegliches Verwaltungshandeln und die Entscheidungen der städtischen Gremien.

Allerdings bietet eine neue Struktur auch immer Chancen. Die Erfahrungen aus der Arbeit in der „neuen“ Finanzsystematik können in die Überlegungen, wie die neue Haushaltsstruktur gestaltet werden soll, eingebracht werden. Neue gesetzliche Anforderungen sowie Erkenntnisse aus bisherigen internen Abläufen können im besten Fall ebenfalls berücksichtigt werden.

Klar ist, dass sich der Haushalt ab dem Jahr 2021 nach der Produktbereichsstruktur richten wird, der folgenden Aufbau hat:

- 01 Innere Verwaltung
- 02 Sicherheit und Ordnung
- 04 Kultur und Wissenschaft
- 05 Soziale Leistungen
- 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 08 Sportförderung
- 09 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 10 Bauen und Wohnen
- 11 Ver- und Entsorgung
- 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
- 13 Natur- und Landschaftspflege
- 14 Umweltschutz
- 15 Wirtschaft- und Tourismus
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.

Nach dieser Struktur richten sich auch alle statistischen Auswertungen und Anforderungen zu Förderprogrammen. Bislang mussten die Daten dafür aus unserer Struktur umgewandelt werden, was künftig dann auch entfallen könnte.

Auf jeden Fall wäre diese neue Struktur dann stabil dahingehend, was eventuelle Änderungen in der Organisationsstruktur in der Zukunft betreffen. Die Vergleichswerte bleiben erhalten und es wird eine gewisse Beständigkeit der Aussagekraft der Haushaltsdaten erreicht. Allerdings müssen sich alle Beteiligten dann wieder erst an die neuen Nummerierungen der Produkte und Kostenstellen gewöhnen.

f) Änderungen im Umsatzsteuerrecht

Das Umsatzsteuerrecht beeinflusst direkt die Zahlen des Haushaltsplans der Stadt. In den Bereichen, in denen die Stadt in einem Wettbewerb mit Privaten Anbietern agiert, die diese Leistungen ebenfalls erbringen könnten, wurden in der Vergangenheit sogenannte Betriebe gewerblicher Art (BgA) gebildet. Diese Bereiche (Tourismus, Bäderbetrieb, Wasserversorgung u.a.) sind zu Steuerzwecken aus dem hoheitlichen Gesamtkomplex der Stadt herausgestellt und nach den Regelungen zu Umsatz- sowie der Körperschaftssteuer behandelt. Das bedeutet konkret, dass in diesen Gesamtbereichen die Erträge, Aufwendungen und Investitionsauszahlungen mit Nettobeträgen geplant und gebucht werden. Dadurch, dass die Stadt in diesen Bereichen in der Regel keine Gewinne erwirtschaftet (sog. Dauerverlustbetriebe), hat die Körperschaftssteuer hier eine nachrangige Bedeutung.

Auf der Grundlage von europäischen Regelungen zum Umsatzsteuerrecht gibt es zum Stichtag 1.1.2021 eine grundlegende Änderung, die auch die Kommunen direkt betrifft. Die Auffassung, dass Kommunen grundlegend hoheitlich tätig sind und nur in bestimmten Bereichen (BgAs) dem Wettbewerb unterliegen wurde komplett aufgehoben. Die Betrachtungsweise ist nun so, dass die Kommunen insgesamt als Unternehmer beurteilt werden, die grundsätzlich wettbewerbsfähig sind und somit voll zur Umsatzsteuer herangezogen werden. Der BgA-Begriff ist für das Umsatzsteuerrecht abgeschafft worden. Für das Körperschaftssteuerrecht gilt er jedoch uneingeschränkt weiter.

Den Kommunen wurde im neuen Umsatzsteuerrecht jedoch eine Regelung (§ 2b UStG) eingeräumt, die es ermöglicht, unter gewissen Umständen doch wieder aus der Umsatzsteuerpflicht heraus zu kommen. Dazu ist es jedoch erforderlich, sämtliche Umsätze einer Kommune einzeln dahingehend zu betrachten (sog. Haushalts-Check), ob diese Art der Leistung vielleicht von der Pflicht zur Umsatzsteuer befreit werden kann und die Einnahmen dann brutto zu planen und zu buchen. Auf der anderen Seite müssen alle Leistungen auch dahingehend betrachtet werden, wo vielleicht entsprechende Vorsteuerpotenziale aus Eingangsrechnungen liegen, die die Umsatzsteuerabführung an das Finanzamt verringern könnte. Hier müssen allerdings eindeutige Zusammenhänge begründet und dokumentiert werden. Grundsätzlich gilt, dass die bisherigen BgAs auch weiterhin umsatzsteuerrechtlich behandelt werden müssen und wirkliche reine hoheitliche Aufgaben auch weiterhin nicht zur Umsatzsteuer herangezogen werden. Allerdings kann nicht mehr davon ausgegangen werden, dass alle einzelnen Leistungen aus den typisch hoheitlichen Bereichen auch weiterhin umsatzsteuerfrei bleiben. So ist zum Beispiel der Verkauf der Stammbücher im Standesamt keine hoheitliche Leistung und müsste künftig versteuert werden. Auch im Friedhofsbereich gibt es mittlerweile ein Schreiben des Bundesministeriums der Finanzen, wo einzelne Leistungen herausgenommen und der Besteuerung unterworfen werden. In einigen Bereichen

bestehen zudem Steuergestaltungsmöglichkeiten. Hier könnten Verträge und Satzungen so geändert werden, dass die Steuerbelastung für die jeweilige Kommune steuerlich günstiger wird. Dieser sogenannte Haushalts-Check muss jedes Jahr neu erstellt und dokumentiert werden, weil neue Leistungen hinzugekommen sein könnten, die ebenfalls bewertet werden müssen. Daher ist es für die Verwaltung, aber vor allem für die Behördenleitung extrem wichtig, ein verbindliches Kontrollsystem zu entwickeln, das dazu dient, steuerliche Risiken zu erkennen, um

- Steuernachzahlungen zu vermeiden, die den Haushalt belasten
- Verfall von anrechenbaren Steuern vermeiden
- Reputationsschäden verhindern – Steuerverkürzung und Steuerhinterziehung sind keine Kavaliersdelikte
- Haftungsrisiken zu minimieren
- Steuerstrafverfahren zu vermeiden.

Insgesamt also die fristgerechte Abgabe korrekter Steuererklärungen zu gewährleisten (Tax Compliance).

Die Verwaltung hat sich im Jahr 2019 bereits diesen Herausforderungen gestellt und einen ersten Haushalts-Check erstellt. Im Jahr 2020 werden eventuell Satzungen und Verträge angepasst, um dann entsprechende Haushaltszahlen (Netto/Brutto) im Haushaltsplanentwurf für 2021 veranschlagen zu können.

g) Bewirtschaftung des Stadtwaldes

Der Landesbetrieb HessenForst wird im Forstamt Rotenburg auf Anordnung des Hessischen Umweltministeriums spätestens ab dem 31.12.2020 die Holzvermarktung und private Forstbetriebe mit mehr als 100 Hektar einstellen.

Aufgrund dieser bekannten und durch das Bundeskartellamt betriebenen Entwicklung hat die Stadt Rotenburg a. d. Fulda bereits seit 2017 damit begonnen eine sinnvolle Lösung für die weitere Bewirtschaftung des Stadtwaldes nach 2020 zu eruiieren.

Der Hessische Waldbesitzerverband (HWBV) wurde damit beauftragt, die Durchführung des notwendigen Wechsels einer Vermarktung des Stadtwaldholzes weg von HessenForst und hin zu einer anderen forsttechnisch und wirtschaftlich sinnvollen Vermarktungsorganisation zu begleiten. Seit 2017 wurden der Magistrat und die Stadtverordnetenversammlung bereits in zwei Informationsveranstaltungen über die aktuelle Entwicklung einer Umsetzung des Kartellrechts informiert.

In diesem Zusammenhang wurde der Hessische Waldbesitzerverband (HWBV) beauftragt, den Mitgliedern der Rotenburger Stadtverordnetenversammlung und des Magistrates am 04.06.2019 eine vergleichende Analyse unter Berücksichtigung der bisherigen Entwicklung einer Durchführung des aktuellen Kartellrechts vorzustellen und unter Berücksichtigung der Rotenburger Stadtwaldsituation eine Empfehlung für eine zukünftige Bewirtschaftung des Stadtwaldes abzugeben.

Drei mögliche und unterschiedlich sinnvolle Szenarien unter Berücksichtigung der Vor- und Nachteile wurden durch den Geschäftsführer des HWBV, Herrn Raupach, den anwesenden Parlamentariern ausführlich erklärt.

Szenario 1: Ausscheiden aus der Beförderung durch HessenForst. Einstellung eines eigenen Försters in der Stadtverwaltung, der sowohl den Stadtwald bewirtschaftet, als auch das Holz aus dem Stadtwald vermarktet.

Szenario 2: Ausscheiden bei der Beförderung durch HessenForst. Vertragliche Bindung an ein forstwirtschaftliches Dienstleistungsunternehmen mit Fullservice-Angebot einschließlich der Holzvermarktung aus dem Stadtwald Rotenburg a. d. Fulda.

Szenario 3: Verbleib in der Bewirtschaftung des Waldes durch HessenForst. Vermarktung des Holzes mit dem zu bildenden neuen Holzvermarktungszusammenschluss in Nordhessen. Unter Berücksichtigung der unterschiedlichen Parameter des Rotenburger Stadtwaldes (Größe, Lage, Landschaftsprofil, Holzarten etc.) wurde seitens des HWBV-Geschäftsführers die Empfehlung einer zukünftigen Stadtwaldbewirtschaftung zugunsten des Szenarios 2 abgegeben.

Die Stadtverordnetenversammlung hat daraufhin als künftige Bewirtschaftungsform des Stadtwaldes den Ausstieg aus der bisherigen staatlichen Beförderung von HessenForst und den Abschluss eines Vertrages mit einem Forstdienstleistungsunternehmens über eine vollständige forstfachliche Waldbewirtschaftung einschließlich des Holzverkaufs, frühestens ab dem 01.01.2020, spätestens aber ab dem 31.12.2020, dem Einstellungstag der durch besondere Anordnung des Hessischen Umweltministeriums bis dahin HessenForst erlaubten Holzvermarktung für u.a. den städtischen Forstbetrieb beschlossen.

Der Magistrat wurde beauftragt, mit HessenForst diesbezügliche Ausstiegsverhandlungen zu führen, die Kündigung entsprechend auszusprechen, ein Ausschreibungsverfahren mit fullservice-Angebot durchzuführen und den Vertrag darauf basierend mit dem Forstdienstleistungsunternehmen zu schließen.

Derzeitiges Ergebnis, welches dem Magistrat in seiner Sitzung am 06.11.2019 mitgeteilt wurde, ist, dass die Kündigung zum 30.06.2020 ausgesprochen und von HessenForst auch zu diesem Termin angenommen wurde.

Dementsprechend wurde von der Verwaltung zwischenzeitlich das Ausschreibungsverfahren eingeleitet. Nach dem für die Ausschreibungsart maßgebenden geschätzten Auftragswertes ist ein europaweites Vergabeverfahren notwendig.

Die Ausschreibung wurde zwischenzeitlich von der Vergabestelle des Kreisausschusses in die Ausschreibungsdatenbank eingestellt. Nach derzeitiger Zeitplanung erscheint eine Auftragsvergabe Mitte Februar 2020 möglich.

3. Auswirkungen der Bevölkerungsentwicklung (§ 6 Abs. 2 GemHVO)

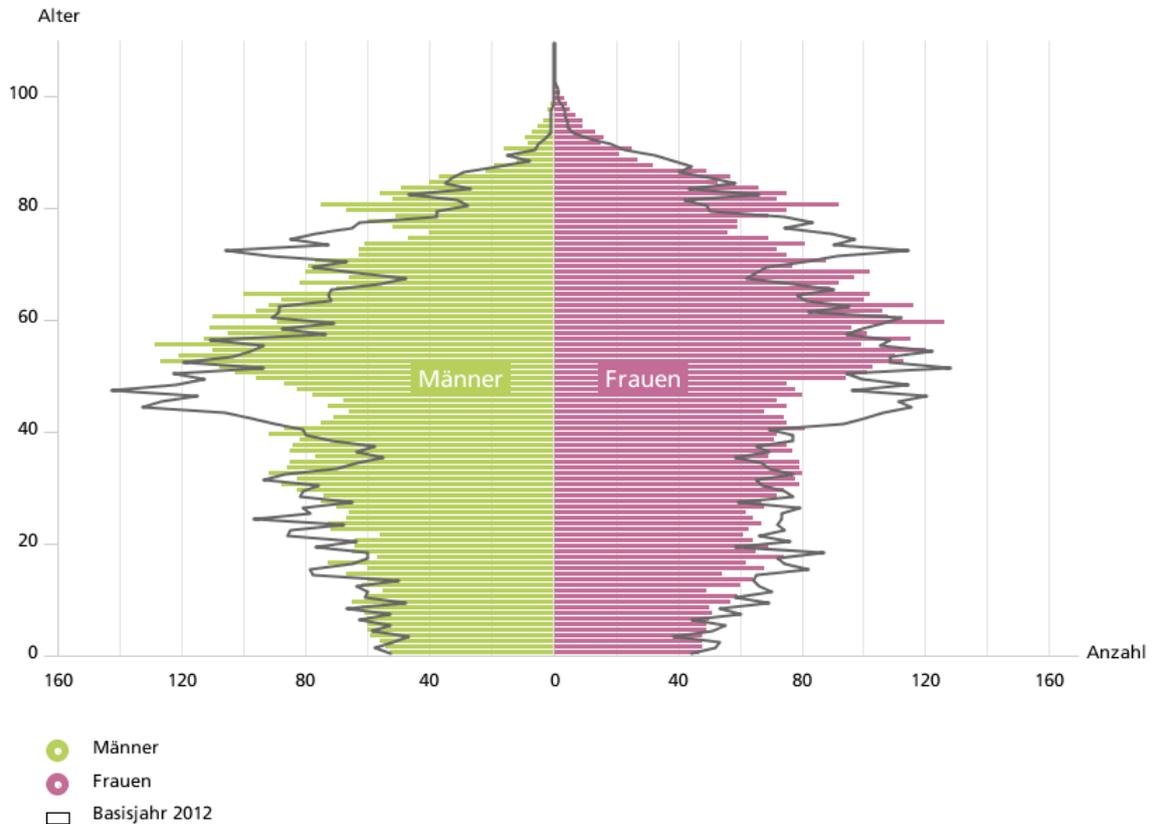
Durch den Gesetzgeber wurde den Kommunen in der Gemeindehaushaltsverordnung auferlegt, dass die Städte und Gemeinden die Auswirkungen der zu erwarteten Bevölkerungsentwicklung auf sie und ihre Einrichtungen darzustellen haben. Die Aspekte des demographischen Wandels werden hier mit der dauernden Liquidität der Kommune verknüpft.

Die Bevölkerungsentwicklung und der demographische Wandel stellen auch für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda eine Herausforderung dar. Die politischen Ziele für eine wohnortnahe, quantitativ vertretbare und qualitativ gute Kinderbetreuung sind davon in besonderem Maße betroffen.

Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2020

Rotenburg an der Fulda (im Landkreis Hersfeld-Rotenburg)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen

| Bertelsmann Stiftung

Die Bevölkerungspyramide für das Jahr 2020 zeigt Einschnitte der Bevölkerungsstruktur im Alter um das 25. bzw. 45. Lebensjahr sowie in der Altersspanne zwischen 70 und 80 Jahren auf. Der Vergleich zum Basisjahr 2012 (schwarzer Linienverlauf) zeigt deutlich die Altersbewegung bei beiden Geschlechtern auf.

Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2030

Rotenburg an der Fulda (im Landkreis Hersfeld-Rotenburg)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen

| Bertelsmann Stiftung

Die Bevölkerungspyramide für das Jahr 2030 mit dem Vergleich zum Basisjahr 2012 zeigt deutlich, wie sich die Altersstruktur zwischen 40 und 60 Jahren bei beiden Geschlechtern sehr stark „verschlankt“ hat. Im Gegensatz hierzu ist bei Männern und Frauen zwischen einem Alter von 60 bis 70 Jahren ein Zuwachs zu verzeichnen; Grund hierfür könnte der Eintritt in den Ruhestand bzw. die geburtenstarken Jahrgänge sein.

Im Folgenden werden verschiedene Maßnahmen und Projekte ausgeführt, die ab dem Jahr 2020 und darüber hinaus zum Umgang mit der demografischen Entwicklung in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda umgesetzt werden sollen:

3.1 Entwicklung der Kinderbetreuung in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Die Kinder unter 3 Jahren werden der Prognose des Statistischen Landesamtes folgend voraussichtlich weniger werden, genauso wie die Zahl der Jugendlichen bzw. jungen Erwachsenen im Alter von 18 – 25 Jahren, die 2012 noch recht stark vertreten waren. Die Zahl der Eltern von Kindern mit Betreuungsbedarf bis zum 6. Lebensjahr ist aktuell noch leicht steigend, mittelfristig jedoch sinkend, was bei den Planungen zum Ausbau der langfristigen Kinderbetreuung aufgrund der Rechtsansprüche für die U3-Betreuung bezogen auf die Geburtenentwicklung Berücksichtigung finden sollte. Unberücksichtigt bei diesen Aussagen bleibt die Ausweisung von möglichen Neubaugebieten; hierzu bedarf es im Rahmen der Planung einer gesonderten Betrachtung.

In den nächsten Jahren könnte die Zahl der Kinder durch die etwas stärker werdende Elterngeneration nochmals kurzfristig ansteigen. Der Durchschnitt der Jahrgangsstärken für die Krippen- und Kita-Kinder könnte so zumindest noch einige Jahre stabil bleiben, vielleicht sogar ansteigen. Langfristig betrachtet ist aber mit einer sinkenden Zahl an Kindern zu rechnen, da die Elterngeneration entsprechend der heutigen Kinderzahlen abnehmen wird.

Die Kosten der Kinderbetreuung sind der größte Posten im Städtischen Haushalt. Die Kinderbetreuung wird derzeit durch eigene Kitas mit eigenem Personal sowie in Einrichtungen freier Träger abgedeckt.

Nach der Bedarfsplanung für die Tagesbetreuung von Kindern unter 3 Jahren und für Kinder im Alter von 3 Jahren bis zum Schuleintritt (im Tabellenteil des Haushalts enthalten) liegt die Auslastungsquote (Anzahl betreuter Kinder zu Anzahl vorhandener Betreuungsplätze) der Einrichtungen zum Ende des Jahres 2019 bei annähernd 100 %.

Die Versorgungsquote (der Anteil der Kinder eines Geburtsjahrgangs für den Kinderbetreuung in Anspruch genommen wird) liegt im Bereich der U3-Betreuung aktuell bei rund 31 %. Die Anmeldezahl zur Krippenbetreuung für Kinder im Alter zwischen einem und drei Jahren sind in den letzten Jahren deutlich und zunehmend schnell gestiegen. Es zeigt sich dabei, dass sich die vormals verpönte Krippenbetreuung in wenigen Jahren des bestehenden Angebots aus verschiedenen Gründen zunehmend etabliert hat.

Finanzielle Gründe bzw. eine Verkürzung der beruflichen Auszeit sowie die steigende Akzeptanz und „Selbstverständlichkeit“ zur Nutzung der qualitativ hochwertigen Betreuungsangebote für Kinder unter drei Jahren in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda sind sicherlich Faktoren für das beobachtete Elternverhalten. Im Rahmen der Kita-Bedarfsplanung wird für die kommenden Jahre und bereits ab dem Jahr 2020 mit einer Anmeldung zur Krippenbetreuung in der Größenordnung von mehr als 60 % eines Geburtenjahrgangs gerechnet – Tendenz weiter steigend. Das wird gefolgert aus der Tatsache, dass bis zum Jahr 2018 insgesamt etwa 40 % der Kinder eines Geburtsjahrgangs für einen Krippenplatz angemeldet wurden, die Anmeldequote aktuell jedoch bereits bei etwa 65 % liegt.

Insofern ist auch in den kommenden Jahren noch mit einem steigenden Platzbedarf im Krippenbereich zu rechnen, da ggf. zwar nicht mehr Kinder als in den Jahren zuvor in einem Jahr geboren werden, von diesen jedoch der Anteil der zur Betreuung in einer Krippe angemeldeten Kinder steigt.

Im Bereich der U3-Betreuung liegt die Versorgungsquote eines Geburtsjahrgangs relativ konstant bei ca. 86 %.

Es besteht somit aufgrund der vorstehenden Daten aktuell und auch für die Zukunft ein höherer Bedarf an Kinderbetreuungsplätzen. Aber auch die qualitativen Anforderungen an die Kinderbetreuung haben sich geändert. Auch diesen muss Rechnung getragen werden, damit die Stadt Rotenburg a. d. Fulda ihren Anspruch als familienfreundliche Stadt erhalten und dadurch auch die Einwohnerzahl zumindest konstant halten kann. Auch durch das geplante Neubaugebiet im Stadtteil Lisperhausen, in dem sich Familien mit Kindern ansiedeln sollen, wird sich der Bedarf sicherlich weiter erhöhen.

Bereits in der Vergangenheit wurden Maßnahmen ergriffen, um diesem Bedarf gerecht zu werden. So wurden im Stadtteil Braach und Lisperhausen Krippenplätze geschaffen. In der Kernstadt wurde seitens der Stadt eine neue Krippeneinrichtung gebaut, die von der AWO

betrieben wird (Krippe „Kleine Strandpiraten“). Mit der Fertigstellung des Bauvorhabens „Kita und Familienzentrum Schatzkiste“ im Sommer diesen Jahres und der anschließenden Eröffnung wurde im weiteren ein wichtiger Meilenstein in punkto Kinderbetreuung, Familienfreundlichkeit, Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Integration sowie Schaffung mehrgenerationenübergreifender und präventiver Angebote geschaffen.

Nunmehr stehen an diesem Standort 125 Ü3-Betreuungsplätze zur Verfügung, die aktuell mit nahezu 100 Prozent belegt sind. Auch findet das Familienzentrum durch die vielen Kooperationspartner regen Zuspruch, sodass man zum gegenwärtigen Zeitpunkt von einer richtigen Entscheidung zu diesem Standort und deren Nutzungsart sprechen kann.

Der nun absehbare zusätzliche Bedarf erfordert aber weitere Maßnahmen, die möglichst kurzfristig weitere Plätze schaffen können.

Aus diesem Grund ist geplant, im Stadtteil Braach einen Kita-Neubau (U3 und Ü3-Betreuung) zu errichten, um auch weiterhin dem bestehenden Rechtsanspruch der Eltern auf einen Kita-Platz für ihr Kind gerecht zu werden. Bis zur Fertigstellung des Vorhabens in Braach soll der Standort der ehemaligen Kita „Dreikäsehoch“ in der Egerländer Straße zu einer Krippeneinrichtung nutzbar gemacht werden. Im Haushaltsplanentwurf 2020 ist dafür eine Investitionssumme von 600 T€ veranschlagt. Geplant ist die Inbetriebnahme zum Kita-Jahr 2020/2021. Unter der Kostenstelle „Externe Kinderbetreuung“ sind für den Betrieb entsprechende Aufwendungen im Jahr 2020 und der Finanzplanung eingerechnet.

In Braach soll ab dem Jahr 2020 eine neue Einrichtung gebaut werden, in der ab dem Kita-Jahr 2021/2022 drei Krippengruppen sowie zwei Kitagruppen in Betrieb genommen werden sollen. Insgesamt sind dafür Investitionskosten von 5,6 Mio. Euro veranschlagt und ab Betrieb ebenfalls entsprechende Kosten bei der Kostenstelle „Externe Kinderbetreuung“. Der Betrieb der bestehenden Kita „Pfiffikus“ im Stadtteil Braach wird ab Betrieb der neuen Einrichtung eingestellt. Das reduziert auf der einen Seite die tatsächliche Mehrbelastung für die Stadt. Auf der anderen Seite erfüllt die Einrichtung nur noch beschränkt die gestiegenen Anforderungen an die Kinderbetreuungseinrichtungen und könnte in der derzeitigen Ausgestaltung auch nicht viel länger für diese Zwecke genutzt werden.

Bedingt durch

- den auf der Grundlage der Erkenntnisse der städtischen Kita-Bedarfsplanung erwachsenden Bedarf zum weiteren Ausbau der U3-Betreuung
- die gewünschte Vorhaltung weiterhin flexibler Betreuungszeiten,
- das Ziel der Erfüllung des gesetzlichen Anspruch der Eltern auf einen Kita-Platz ab dem ersten Lebensjahr ihres Kindes,
- die Notwendigkeit der Personalausstattung der Kitas auf der Grundlage des Betreuungsschlüssels des Kinderförderungsgesetzes (KiföG),
- der Notwendigkeit zur Einhaltung der Vorschriften des Tagesbetreuungsausbaugesetzes (TAG)
- die allgemeine Preissteigerung sowie
- ständig steigende qualitative Anforderungen

wird der Zuschussbedarf für die gesamte Kinderbetreuung in Rotenburg a. d. Fulda in den nächsten Jahren weiter steigen.

Eine bedarfsgerechte und qualitativ hochwertige Kinderbetreuung sowie umfangreiche Schulangebote sind jedoch ein wichtiger Aspekt dafür, dass junge Familien in Rotenburg a. d. Fulda wohnen bleiben bzw. ihren Wohnort nach Rotenburg a. d. Fulda verlegen. Familien und Kinder sollen, so ist es breiter Konsens in der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda, aktiv unterstützt werden.

Das erfolgt in Rotenburg beispielsweise auch durch das im Landkreis Hersfeld-Rotenburg in Art und Umfang einmalige sechswöchige verlässliche Ferienangebot der Stadt in Kooperation mit der Gemeinde Alheim. So soll es den Eltern ermöglicht werden, Familie und Beruf im Alltag vereinen zu können.

3.2 Entwicklung der Gemeinwesenarbeit in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Um den Status einer attraktiven Kommune zu erhalten bzw. weiter auszubauen, sind passgenaue und auf Menschen aller Alters- und Lebenslagen zugeschnittene Angebote notwendig, um diese Menschen in der Stadt halten zu können bzw. das Interesse eines Zuzugs nach Rotenburg a. d. Fulda zu wecken. Das Angebotsspektrum in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda ist bereits breit und reicht von der Kinderbetreuung im U3-Bereich über schulische und berufliche Perspektiven bis hin zu vielfältigen Kultur- und Freizeitangeboten. Mit der Gründung der Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda (MER) ist darüber hinaus u. a. für die Belebung bzw. Attraktivitätssteigerung des Innenstadtbereiches sowie unserer Stadtteile ein wichtiger Meilenstein gesetzt.

Neben der baulichen Stadtentwicklung, die indes auch hohe Ansprüche an die (Folge-)Finanzierbarkeit durch die Kommune stellt, wird die Sicherung und der Ausbau des städtischen Gemeinwesens als eine der wesentlichsten Aufgaben der Stadt Rotenburg a. d. Fulda gesehen.

Als Gemeinwesenarbeit in Rotenburg a. d. Fulda ist die Zusammenarbeit der Netzwerkakteure zu verstehen mit dem Ziel, die Lebensqualität vor Ort zu steigern und die das Gemeinwesen beeinträchtigenden Herausforderungen aufzugreifen und langfristig zu lösen. So sollen durch Maßnahmen der Gemeinwesen- und Stadtteilarbeit sowie durch sozial-integrative Projekte die gesellschaftliche Teilhabe gestärkt und Selbsthilfe, bürgerschaftliches Engagement und Vernetzung zielgerichtet weiterentwickelt werden.

Die Stärkung und der Ausbau des kommunalen Gemeinwesens erscheint insbesondere unter Berücksichtigung der aktuellen Entwicklungen einer sich immer mehr individualisierenden Gesellschaft und des zunehmenden Verlusts von Vertrauen in die Demokratie und die staatlichen Institutionen von besonderer Bedeutung.

Dabei steht die Gemeinwesenarbeit in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda im Kontext der Kooperation eines bereits bestehenden sehr guten Netzwerks vieler verschiedener haupt- oder ehrenamtlich tätiger Menschen und Institutionen (Vereine, Sozialverbände, Kirchen, Kitas, Schulen, Kliniken, MER, Polizei, Seniorenbeirat, Behindertenbeauftragte, städtische Gemeinwesenmitarbeiter u. v. a.).

Der Ausbau der Gemeinwesenarbeit entspricht nicht zuletzt auch den Zielen im Leitbild der Stadt Rotenburg a. d. Fulda, in dem es in Ziffer I. heißt: „Gelebtes Bürgerengagement, d. h. eine offene Kommunikation, Vernetzung und das Zusammenwirken aller gesellschaftlichen Gruppen (Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Verwaltung und Vereine) ist ein wesentlicher Erfolgsfaktor für den Erhalt und die Steigerung der Attraktivität Rotenburgs.“

Das Land Hessen unterstützt die Stadt Rotenburg a. d. Fulda seit 2015 zur Finanzierung der Aufgaben zur Stärkung des Gemeinwesens mit Finanzmitteln aus dem Förderprogramm Gemeinwesenarbeit (GWA).

Mithilfe dieses Förderprogramms, dessen erste Förderperiode Ende 2019 endet, konnten in der Stadt Rotenburg in 100%iger Förderung zwei Stellen im Bereich der Gemeinwesenarbeit geschaffen werden (in Trägerschaft der Stadt bzw. des Zweckverband der Diakonie) und verschiedenste Projekte und Maßnahmen zur Integration, Vernetzung und Stärkung des Ehrenamts in Rotenburg a. d. Fulda umgesetzt werden.

Die Pflege des bestehenden Gemeinwesen-Netzwerks, die Herausarbeitung von Zielen sowie die Organisation und Umsetzung von gemeinsamen Projekten der Netzwerkpartner bedarf hauptamtlicher koordinierender Kräfte, die sinnvollerweise bei der Stadtverwaltung angesiedelt sein sollten.

Hierfür wurde bereits im Jahr 2018 der Fachdienst „Familie, Bildung und Soziales“ im Fachbereich I in der Organisationsstruktur des Rathauses verankert. In ihm wurden alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der kommunalen Gemeinwesenarbeit zusammengezogen.

Bei der Finanzierung der Gemeinwesenarbeit wird die Stadt Rotenburg a. d. Fulda aller Voraussicht nach auch in der zweiten Förderperiode ab dem Jahr 2020 bis Ende 2024 aus dem GWA-Förderprogramm des Landes Hessen im Rahmen einer 100%igen Maßnahmenförderung in Höhe von bis zu ca. 90.000 € unterstützt (weitere Infos s. <http://www.gemeinwesenarbeit-hessen.de/>).

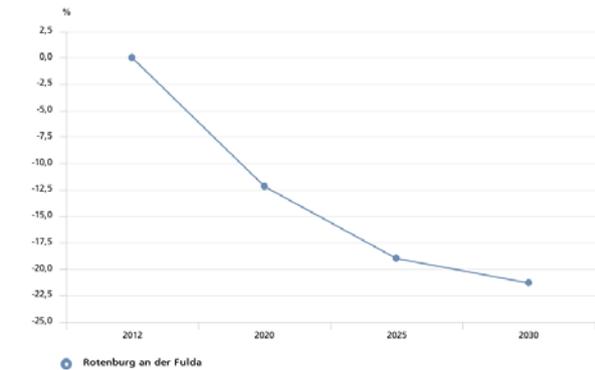
Wichtige Ziele der Gemeinwesenarbeit in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda im Jahr 2020 und darüber hinaus sind unter anderem die Stärkung des vereinsmäßigen und des politischen Ehrenamts, sozialraumorientierte Integrationsarbeit, die Wohnraumversorgung für Menschen mit geringen Einkommen sowie die Stärkung der demokratischen Strukturen vor Ort. Bestandteil der Arbeit sollen auch wiederkehrende öffentliche Diskussions- und Informationsrunden zu verschiedenen aktuellen Themen sein.

3.3 Ärztliche Versorgung in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Maßgebliche Standortfaktoren für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda sind unter anderem auch die Sicherung der hausärztlichen und der Ausbau der fachärztlichen Versorgung vor Ort. Hier bedarf es bereits im Jahr 2020 einer aktiven eigenen Positionierung der städtischen Gremien zur Mitwirkungsbereitschaft im Rahmen der Entwicklung von nachhaltigen Lösungsstrategien. Vorgesehen ist hier – vorbehaltlich der Beschlussfassungen in den Gremien – die Einsetzung eines eigenen Projektmanagements in Kooperation zwischen Stadt, MER und Externen. Ziel ist die Erarbeitung von rechtlich und auch betriebswirtschaftlich tragfähigen Strukturen zur Schaffung von Angestellten-Angeboten für Ärztinnen und Ärzte z. B. in kommunalen Gesellschaftsstrukturen. Hierzu werden den städtischen Gremien im Jahr 2020 zu gegebener Zeit entsprechende Informationen und Beschlussvorlagen vorgelegt.

Wegweiser Kommune

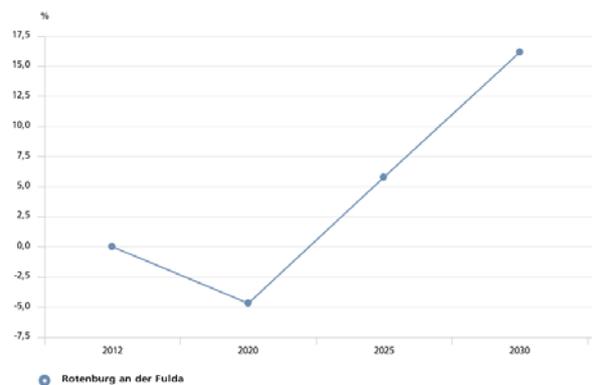
Bevölkerungs-vorausberechnung - Relative Entwicklung der Altersgruppen
Relative Entwicklung 19- bis 24-Jährige (%)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen
| Bertelsmann Stiftung

Wegweiser Kommune

Bevölkerungs-vorausberechnung - Relative Entwicklung der Altersgruppen
Relative Entwicklung 65- bis 79-Jährige (%)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen
| Bertelsmann Stiftung

Die zwei vorstehenden Prognosen zeigen die relative Entwicklung der Altersgruppen der 19 – 24-Jährigen und 65 – 79-Jährigen in Rotenburg a. d. Fulda auf. Seit 2012 ist ein stetiger Rückgang der jungen Bevölkerungsgruppe zu verzeichnen, die bis zum Jahr 2030 voraussichtlich um ca. 21 % gesunken sein wird. Um dem entgegenzuwirken, stellt dies nicht nur für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda, sondern für eine Vielzahl von Kommunen eine große Herausforderung dar, junge Menschen in der Region zu halten. Berufliche Perspektiven und eine erstrebenswerte Weiterentwicklung ihres beruflichen Werdegangs sind die wichtigsten Aspekte, diesem Rückgang zu hemmen. Hingegen wird die Generation der 65 – bis 79-jährigen bis 2030 um ca. 16 % ansteigen. Zunächst war die Entwicklung leicht rückläufig, die jedoch ab dem Jahr 2020 mit einem stetigen Anstieg dieser Bevölkerungsgruppe verbunden ist. Grund hierfür sind die geburtenstarken Jahrgänge („Baby-Boomer“) wie z. B. das Jahr 1964, in dem ca. 1,4 Millionen Kinder zur Welt kamen.

Die Einwohnerzahlen in Rotenburg a. d. Fulda sind durch die Errichtung der Hessischen Erstaufnahmeeinrichtung (HEAE) in der Alheimer Kaserne und dem damit verbundenen Meldestatus im Jahr 2015 enorm gestiegen. Die in den Jahren zuvor rückläufige Tendenz von 13.666 Ende 2009 auf 13.318 Ende 2014 folgte zum Stichtag 31.12.2015 ein massiver Anstieg um 1.093 Einwohner auf 14.411 Einwohner. Der seit knapp zwei Jahren verzeichnete Rückgang der Zuwanderung geflüchteter Menschen in die Bundesrepublik Deutschland ist auch in der HEAE nicht spurlos vorbeigegangen; in den vergangenen 18 Monaten pendelte sich die Zahl der Geflüchteten auf ungefähr 220 - 250 Personen ein. Durch den massiven Rückgang an Geflüchteten hat das Land Hessen etliche Erstaufnahmeeinrichtungen aufgegeben und konzentriert sich auf wenige in Hessen. Durch Umverteilung der Geflüchteten auf andere Einrichtungen und dem Aufnahmeschwerpunkt der HEAE in Rotenburg bleibt die Einwohnerzahl Rotenburgs trotz allem stabil mit leicht steigender Tendenz. Zum Stichtag 31.12.2016 hatte die Stadt Rotenburg a. d. Fulda 14.349 Einwohner; sowohl zum 31.12.2017 mit 14.487 Einwohnern konnte auch zum 31.12.2018 ein leichter Zuwachs auf 14.676 Einwohner registriert werden (Quelle: Amtliche Einwohnerzahlen des Statistischen Landesamtes).

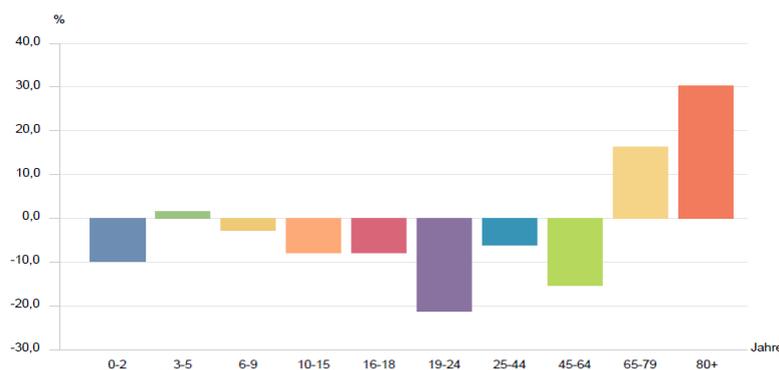
Die aktuelle Prognose der Bertelsmann-Stiftung geht unter Berücksichtigung der momentanen Einwohnerzahlen einschl. Bewohner der HEAE nach wie vor davon aus, dass die Bevölkerung in der Stadt bis zum Jahr 2030 gegenüber dem Vergleichsjahr 2012 mit 13.439 Einwohnern um ca. 3,9 % zurückgehen wird. Das bedeutet in absoluten Zahlen einen Rückgang um 519 Einwohner auf 12.920. (Anm.: Die v. g. Stichtagswerte wurden bei Erstellung der Prognose nicht berücksichtigt)

Die Prognosen über Bevölkerungsrückgänge haben grundsätzlich auch Einflüsse auf die finanzielle Situation einer Kommune. Mit den Einkommensteueranteilen und den Schlüsselzuweisungen sind zwei der wichtigsten Haupteinnahmequellen der Stadt von der rückläufigen Bevölkerungsentwicklung betroffen. Das bedeutet, dass nicht nur die indirekten Finanzeinnahmen zurückgehen, sondern auch die Nutzer kommunaler Einrichtungen weniger werden, was weitere Einnahmeverluste zur Folge hätte. Das Problem dabei ist, dass die Aufwandsseite nicht gleichzeitig ebenfalls in dem Maße zurückgehen wird, weil hier große Fixkostenanteile vorhanden sind, die nicht unmittelbar abgebaut werden können. Hierzu gehören beispielsweise öffentliche Einrichtungen und Infrastrukturangebote, wie Ver- und Entsorgung, Verkehrsnetz, Gemeinschaftseinrichtungen, Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst oder Öffentlicher Nahverkehr usw.

Die Erträge aus den Einkommensteueranteilen sind im Entwurf des Haushalts 2020 geplant mit einem Betrag von 6.761.000 € bei einer Einwohnerzahl von 14.676. Das bedeutet einen Anteil von ca. 461 € pro Einwohner. Bei einem prognostizierten Rückgang bis zum Jahr 2030 von 519 Einwohnern gegenüber dem Vergleichsjahr 2012 würde das bezogen auf den Haushaltsansatz 2020 einen Bruttoertragsverlust von ca. 239.259 € bedeuten. Bei den Schlüsselzuweisungen einschl. Sonderzuweisungen für Flüchtlinge (diese sind nicht separat ausgewiesen) mit einem Ansatz 2020 von 11.446.000 € würden sich Bruttoertragsausfälle in Höhe von rund 404.820 € ergeben.

Außerdem muss der Tatsache begegnet werden, dass eine Mehrzahl an Menschen im Rentenalter auch weniger Einkommen beziehen wird, bei ebenfalls rückläufigen Zahlen von Erwerbstätigen. All diese Komponenten sind bei den Planungen zur Gestaltung der künftigen Haushalte unter Bezugnahme auf die bereits bestehenden Konsolidierungserfordernisse zu beachten. Die nachfolgende Grafik zeigt nochmals die deutliche Änderung der Altersstruktur von 2012 auf 2030 auf.

Änderung der Altersstruktur von 2012 auf 2030 (%)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

Nachstehend ist noch ein weiteres Schaubild zur demographischen Entwicklung für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda abschließend dargestellt.



Demographischer Wandel
Alle Indikatoren

Indikatoren	Rotenburg an der Fulda 2012	Rotenburg an der Fulda 2013	Rotenburg an der Fulda 2014	Rotenburg an der Fulda 2015	Rotenburg an der Fulda 2016	Rotenburg an der Fulda 2017
Bevölkerung (Anzahl)	13.439	13.325	13.318	14.411	14.349	14.487
Relative Bevölkerungsentwicklung seit 2011 (%)	-0,2	-1,0	-1,1	7,0	6,6	7,6
Relative Bevölkerungsentwicklung 2012 bis 2030 (%)	-3,9	-3,9	-3,9	-3,9	-3,9	-3,9
Geburten (je 1.000 Ew.)	7,0	7,1	7,2	7,3	7,8	8,6
Sterbefälle (je 1.000 Ew.)	12,5	12,2	12,4	12,9	12,8	12,8
Natürlicher Saldo (je 1.000 Ew.)	-5,6	-5,1	-5,1	-5,6	-5,0	-4,2
Zuzüge (je 1.000 Ew.)	51,1	53,8	56,2	76,7	99,5	113,7
Fortzüge (je 1.000 Ew.)	47,7	51,4	53,4	53,9	77,4	88,1
Wanderungssaldo (je 1.000 Ew.)	3,4	2,4	2,7	22,8	22,1	25,5
Familienwanderung (je 1.000 Ew.)	10,5	6,9	5,7	33,9	29,9	40,3
Bildungswanderung (je 1.000 Ew.)	-21,3	-27,7	-22,6	40,7	58,9	65,6
Wanderung zu Beginn der 2. Lebenshälfte (je 1.000 Ew.)	-0,6	2,0	2,6	5,4	4,2	3,6
Alterswanderung (je 1.000 Ew.)	0,9	1,5	4,9	4,7	4,2	4,4
Durchschnittsalter (Jahre)	45,3	45,8	46,1	44,2	44,5	44,4
Medianalter (Jahre)	47,1	47,7	48,2	46,0	46,3	46,1
Jugendquotient (unter 20-Jährige je 100 Pers. der AG 20-64)	30,7	30,0	29,7	33,2	32,4	32,7
Altenquotient (ab 65-Jährige je 100 Pers. der AG 20-64)	38,7	39,5	40,1	37,1	37,7	38,5
Anteil unter 18-Jährige (%)	16,0	15,7	15,5	16,9	16,4	16,8
Anteil Elternjahrgänge (%)	14,9	15,2	15,4	17,0	17,2	17,2
Anteil 65- bis 79-Jährige (%)	16,6	17,0	17,1	15,7	15,9	15,8
Anteil ab 80-Jährige (%)	6,3	6,3	6,5	6,1	6,3	6,7

K.A. = keine Angaben bei fehlender Verfügbarkeit, aufgrund von Gebietsstandsänderungen bzw. aus methodischen und inhaltlichen Gründen; weitere Detailinformationen finden Sie auf der Seite Methodik.
Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, IBS, Deenot GmbH

4. Ergebnishaushalt 2020

Der **Gesamtergebnishaushalt** für das Haushaltsjahr 2020 schließt bei Gesamterträgen in Höhe 31.633.680 Euro gegenüber Gesamtaufwendungen von 31.363.855 Euro mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 269.825 ab. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind nicht geplant. Gegenüber den Planzahlen aus 2019 bedeutet das eine Verringerung von 204.703 Euro.

Das **Haushaltsvolumen** mit rund 31,6 Mio. Euro ist gegenüber 2019 um rund 1,8 Mio. Euro gestiegen.

Im **Ertragsbereich** ist eine Gesamtsteigerung von 1,8 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr veranschlagt. Neben geringeren Steigerungen bei Kostenersatzleistungen, Steuern, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und sonstigen ordentlichen Erträgen, sind hauptsächlich die Erträge aus dem Finanzausgleich und sonstige Zuschüsse mit knapp 1,1 Mio. € für die Steigerung verantwortlich. Das resultiert zum größten Teil aufgrund der guten Konjunkturlage aus Mehrerträgen bei den Schlüsselzuweisungen mit 607 T€ und den Einkommensteueranteilen mit 106 T€. Der zweite große Posten mit insgesamt rund 380 T€ mehr gegenüber 2019 sind Zuschüsse. Der Hauptsteigerungsanteil liegt im Kita Bereich, wo auch aufgrund des Programms „Starke Heimat Hessen“ ein zusätzlicher Betrag von rund 260 T€ veranschlagt wurde.

Im **Aufwandsbereich** sind die Gesamtaufwendungen um knapp 2 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Allein 1 Mio. Euro kommen aus dem Bereich Sach- und Dienstleistungen. Die andere Million Steigerung kommt aus den Bereichen Abschreibungen mit 320 T€ aufgrund der steigenden Investitionstätigkeit und aus den Umlagen zum Finanzausgleich mit 696 T€ was daran liegt, dass bei steigenden Schlüsselzuweisungen auch die Umlagen für die Kreis- und Schulumlage an den Landkreis steigen.

Von den Steigerungen bei den Sach- und Dienstleistungen gehen allein 300 T€ zu Lasten der Oberflächenerneuerungen von Gemeindestraßen. Hier soll bei den Straßenerneuerungen durch Gutachten festgestellt werden, ob eine Straße tatsächlich grundhaft erneuert werden muss, oder eine Oberflächenerneuerung ausreicht, um den Straßenabschnitt unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten wieder herzustellen. Knapp 450 T€ sind für Unterhaltungsmaßnahmen an den städtischen Liegenschaften mehr eingeplant als im Jahr 2019.

Eine weitere größere Steigerung mit insgesamt rund 135 T€ ergibt sich aus dem Bereich Stadtplanung, in dem neben den Planungen für den Stadtumbauprozess auch Mittel in Höhe von 85 T€ veranschlagt sind für die Erstellung einer Zielnetzplanung für Glasfaseranbindungen im Stadtgebiet.

Der **Jahresabschluss** 2017 wurde am 10.04.2019 vom Magistrat aufgestellt und liegt der Rechnungsprüfung zur Prüfung vor. Die Arbeiten zum Jahresabschluss 2018, dessen Aufstellung Voraussetzung zur Genehmigung des Haushalts 2020 ist, werden voraussichtlich bis Ende Januar abgeschlossen sein. Da der Haushalt 2020 in der ersten Sitzung der Stadtverordnetenversammlung im Jahr 2020 beschlossen werden soll, wird sich für den Eintritt der Rechtskraft des Haushalts 2020 daraus keine Verzögerung ergeben.

Mit Bescheid vom 20. Mai 2019 wurde vom Regierungspräsidium Kassel die Erfüllung des Konsolidierungsvertrags und die Feststellung der Beendigung des **Schutzschirmvertrages** beschieden. Mit Eintritt der Bestandskraft dieser Feststellung endete die Zuständigkeit des Regierungspräsidiums Kassel für die Belange der Finanzaufsicht. Die Zuständigkeit wechselte dadurch wieder auf den Landrat des Landkreises Hersfeld-Rotenburg als Behörde der Landesverwaltung. Nach Beschlussfassung des Haushaltsplanentwurfs 2020 durch die Stadtverordnetenversammlung wird der Haushalt 2020 dann von der Verwaltung dem Landkreis zur Genehmigung vorgelegt.

Durch entsprechende gesetzliche Neuregelungen werden künftig auch keine **Kassenkredite** außer zur Vorfinanzierung von investiven Maßnahmen und zur kurzfristigen Überbrückung von Zahlungsschwierigkeiten mehr zugelassen. Um selbst diese kurzfristigen Liquiditätslücken zu überbrücken soll ab dem Jahr 2019 von der Kommune eine sogenannte **Liquiditätsreserve** eingerichtet werden. Für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda würde das bedeuten, dass mindestens ein Betrag von rund 500 T€ auf einem Konto vorgehalten werden muss, mit dem dann künftig auftretende Zahlungsengpässe ausgeglichen werden können.

Aus den Erfahrungen der vergangenen Jahre mit dem Entschuldungsprogramm der Hessenkasse werden die liquiden Mittel nun auch von der Kommunalaufsicht immer mehr in den Fokus der Überwachung gerückt. Die aktuellste Entwicklung hat auch ihren Niederschlag im Orientierungsdatenerlass für die kommunale Finanzplanung bis 2023 gefunden:

a) Liquiditätspuffer

Die Kommunen, deren Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO noch nicht vollständig aufgebaut ist, müssen diese Anforderung ab dem Haushaltsjahr 2020 erfüllen. Für Kommunen im Entschuldungsprogramm der Hessenkasse reicht es aus, wenn der

geforderte Bestand an liquiden Mitteln bis zum Haushaltsjahr 2022 sukzessive aufgebaut wird.

b) Liquiditätsnachweis

Alle Kommunen haben ab dem Haushaltsjahr 2020 folgende Berichte über Liquiditätskredite und den Stand der Liquidität spätestens bis zum 31.01.2020 vorzulegen:

- Zu § 105 HGO: Die Kommune hat der Aufsichtsbehörde über den Stand der Liquiditätskredite zum 31.12. des Vorjahres und deren Verwendung mit Begründung zu berichten. Insbesondere ist darzulegen, aus welchen Gründen die Liquiditätskredite bis zum 31.12. des Vorjahres nicht zurückgeführt werden konnten. Hierbei ist auch eine vorläufige Finanzrechnung vorzulegen.
- Zu § 106 HGO:
Die Kommune hat der Aufsichtsbehörde über den Stand der Liquidität zum 31.12. des Vorjahres zu berichten. Dabei ist anzugeben:
 - Bestand der Liquiditätsreserve,
 - gebundene Liquidität (z. B. übertragene Haushaltsermächtigungen/Rückstellungen),
 - verbleibende Liquidität.

Dieser Bericht ist der Vertretungskörperschaft zur Kenntnis zu geben.

Zum 31.12.2018 hatten wir keine Liquiditätskredite in der Bilanz. Die liquiden Mittel standen zu diesem Zeitpunkt mit einem Betrag von gut 1 Mio. Euro in der Bilanz. Da keine Haushaltsreste gebildet werden, wird dafür auch keine Liquidität gebunden. Die Liquiditätsreserve von rund 500 T€ für das Jahr 2019 wurde demnach bereits nachgewiesen. Das gleiche Bild wird nach den derzeitigen Erkenntnissen auch für den 31.12.2019 erwartet.

Eine weitere Neuregelung des Gesetz- bzw. Verordnungsgebers schreibt bereits ab dem Jahr 2018 den Kommunen vor, dass der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 19 des Finanzhaushalts) mindestens so hoch sein muss, dass damit auch die ordentliche Kredittilgung sowie die Eigenbeiträge zur Hessenkasse mit jährlich 360.275 Euro erwirtschaftet werden muss. Die ordentliche Kredittilgung steigt in den nächsten Jahren durch die hohe Investitionstätigkeit der Stadt. Nach dem Ergebnis 2019 mit 805 T€ sind in den Jahren 2020 853 T€, 2021 1,04 Mio. €, 2022 1,15 Mio. € und 2023 1,25 Mio. €

Dieser Haushaltsplanentwurf mit weiteren Informationen ist auch im Internet entweder über die Adresse <https://rotenburg.haushaltsdaten.de> oder die Verknüpfung auf der Homepage der Stadt abzurufen.

5. Finanzhaushalt 2020

Der **Gesamtfinanzhaushalt** für das Haushaltsjahr 2020 setzt sich zusammen aus dem:

▪ Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.215.640 Euro
▪ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	11.502.760 Euro
▪ Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	9.719.225 Euro.

Alles zusammen ergibt eine **Änderung des Zahlungsmittelbestandes** zum Ende des Haushaltsjahres von – **567.895 Euro**, korrigiert um die vorsorglich veranschlagte Zuführung zum Eigenkapital an die Stadtwerke von 570 T€ ergeben sich tatsächlich + **2.105 Euro**.

Wenn das Ergebnis im Ergebnishaushalt ausgeglichen ist, werden normalerweise Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet, weil zum Beispiel die Summe der Abschreibungen/Auflösung von Sonderposten und die Zuführungen an die Pensions- und Beihilferückstellungen zahlungsunwirksame Aufwendungen darstellen, die dann mit zahlungswirksamen Mitteln erwirtschaftet werden. Sinn dessen ist, dass diese Zahlungsmittelüberschüsse für die späteren Ersatzinvestitionen oder Zahlung der Pensions- und Beihilfelasten gespart werden, um nicht wieder neue Schulden machen zu müssen. Allein die Belastung aus den Abschreibungen machen im Ergebnishaushalt einen Betrag von 896 T€ aus. Normalerweise sollte der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit so hoch sein, dass ein Zahlungsmittelbedarf bei der Investitionstätigkeit damit finanziert werden, sowie die ordentlichen Kredittilgungen bezahlt werden können. Nach der Planung für das Jahr 2020 reicht der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit jedoch gerade dafür aus, die ordentlichen Kredittilgungen sowie den jährlichen Beitrag zur Hessenkasse zu bezahlen. Das bedeutet, dass jeglicher Zahlungsmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit sich in der Aufnahme von Investitionskrediten ausdrückt und die Verschuldung der Stadt weiter steigen lässt.

Insgesamt gesehen wurde bei der Veranschlagung im Finanzhaushalt darauf geachtet, nur unbedingt notwendige Investitionen zu planen, die zur effizienten Weiterführung des Dienstbetriebs und zur Aufrechterhaltung des städtischen Leistungsangebots notwendig sind. Außerdem wurde darauf geachtet, notwendige Maßnahmen in der Form zu planen, dass durch entsprechende Fördermittel die Eigenmittelbelastungen der Stadt so gering wie möglich gehalten werden.

Im Haushaltsjahr 2020 ist eine **Kreditaufnahme** in Höhe von 10.932.500 Euro vorgesehen, davon 493.500 Euro zur Finanzierung von Investitionen aus dem KIP-Landesprogramm. Diese Kreditaufnahme ergibt sich aus dem Zahlungsmittelbedarf der veranschlagten Investitionen in 2020 ohne die Veranschlagung der bereits erwähnten 570 T€ vorsorglich veranschlagten Zuführung Eigenkapital an die Stadtwerke, die nur dann zur Auszahlung kommen sollen, wenn freie Liquidität vorhanden ist, die nicht für andere Zwecke verwendet wird.

Größere Investitionsmaßnahmen im Jahr 2020 sind:

▪ Einheitliche Beschilderung Stadtteile	30.000 €(30 T€)
▪ Investitionszuschüsse an MER mbH	30.000 €
▪ Rate Einrichtung Kinderkrippe St. Georg	42.500 €
▪ Umbau ehem. Finanzamtsgebäude	200.000 €(200 T€)
▪ Einrichtung Krippen Egerländer Straße 10	600.000 €
▪ Neubau Kita/Krippe Stadtteil Braach	2.736.000 €(530 T€)
▪ Neubau Feuerwehrgerätehaus Kernstadt	4.369.100 €(869 T€)
▪ Ersatzbeschaffungen allgemein für Freiwillige Feuerwehr	42.150 €
▪ Fahrzeuge HTLF und ELW 1 für Feuerwehr Kernstadt	674.000 €(489 T€)
▪ Ersatzbeschaffungen IT-Administration	75.600 €
▪ Erweiterung Offenes WLAN	59.000 €
▪ Wohnungsbaudarlehen aus Fehlbelegungsabgabe	50.000 €
▪ Investitionen Bäder	167.000 €
▪ Verbesserungsmaßnahmen BÜZ am Bahnhof	95.000 €(95 T€)
▪ Investitionen DGH Schwarzenhasel	110.000 €

▪ Barrierefreie Umbauten an Bushaltestellen	200.000 €
▪ Herstellung Radweg Stadtteil Dankerode	170.000 €
▪ Straßenerneuerungen	1.130.000 €
▪ Neukonzeption Wanderwegenetz Gesamtstadt	40.000 €
▪ Umsetzung Maßnahmen Wasserrahmenrichtlinie	331.100 €
▪ Ersatzbeschaffungen Bauhof	210.000 €
▪ Programm Stadtumbau in Hessen	1.080.000 €(700 T€)
▪ Erschließung Neubaugebiet Stadtteil Lisperhausen	890.000 €
▪ Maßnahmen aus KIP Landesprogramm	125.000 €(125 T€)

Ab dem Jahr 2016 werden für Investitionen keine Haushaltsreste mehr gebildet, sondern Maßnahmen, die in den Folgejahren fortgeführt werden, oder zeitlich nicht in dem veranschlagten Haushaltsjahr abgerechnet werden können, werden in der benötigten Höhe in den Folgejahren neu veranschlagt. Dadurch sind alle investiven Auszahlungen auch tatsächlich in dem jeweiligen Finanzhaushalt enthalten.

Die Angaben in den Klammern bei den vorstehend aufgeführten größeren Investitionsmaßnahmen sind Kreditermächtigungen aus der Haushaltsgenehmigung 2019, die im Jahr 2019 nicht in Anspruch genommen wurden und daher zur Finanzierung dieser Maßnahmen im Jahr 2020 weiterhin zur Verfügung stehen.

Durch die Neuregelung des Kommunalen Finanzausgleichs ab dem Jahr 2017 erhält die Stadt aus dem Topf „Ländlicher Raum“ weiterhin eine Investitionsstrukturpauschale in Höhe von 348 T€ und eine **Investitionspauschale** für Mittelzentren in Höhe von 212 T€, also insgesamt 560 T€ zur allgemeinen Finanzierung von Investitionen.

6. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushaltsplan 2020 in Höhe von 4.148.300 Euro vorgesehen.

Die Umsetzung der Maßnahme **Neubau einer Kindertagesstätte mit Krippengruppen im Stadtteil Braach** aus dem Jahr 2019 erfolgt in den Jahren 2020 und 2021. Dort sollen zwei Kita- und drei Krippengruppen entstehen und zum Kita Jahr 2021/2022 in Betrieb genommen werden. Die Gesamtkosten in Höhe von 5,641 Mio. Euro verteilen sich auf die Jahre 2020 mit 2,736 und **2021 mit 2,905 Mio. Euro**. Im Jahr 2021 wird mit einem Zuschusseingang in Höhe von 900 T€ gerechnet. Der Auftrag soll an einen Generalübernehmer erteilt werden, daher muss die Haushaltsveranschlagung für 2021 als Verpflichtungsermächtigung veranschlagt und genehmigt werden. In den Gesamtkosten sind die Grundstückskosten sowie die Planungs- und Beratungskosten enthalten.

Das Land Hessen hat ein langfristiges Förderprogramm für **barrierefreie Umbauten an Bushaltestellen** mit einer Förderquote von 65% im Jahr 2019 gestartet. In diesem Förderprogramm hat auch die Stadt Rotenburg a. d. Fulda Maßnahmen angemeldet.

Im Jahr 2020 sollen Bushaltestellen in der Breitenstraße, in Lisperhausen und Erkshausen umgebaut werden. Dafür sind insgesamt Baukosten von 200 T€, bei Zuschüssen von 130 T€ veranschlagt. Für die Folgejahre sind jeweils **250 T€** eingeplant und für das **Jahr 2021** eine Verpflichtungsermächtigung, da die Zuschussanträge mit der Bindung der Mittel bereits jeweils im Vorjahr gestellt werden müssen.

Im Bereich der Stadt Rotenburg a. d. Fulda gibt es vier Gewässer, die der **Wasserrahmenrichtlinie** unterliegen (Haselbach, Gudebach, Mündersbach, Fulda). Aus den Steckbriefen, die für jedes Gewässer angelegt sind, geht hervor, dass für die Gewässer Haselbach, Mündersbach und Gudebach noch insgesamt 12 Projekte umgesetzt werden müssten, die dieser Richtlinie unterliegen. Daraus ergibt sich insgesamt ein Finanzbedarf von 1.324.400 Euro. Das Land Hessen fördert Anträge, die noch in 2019 gestellt werden mit 95%. Die Umsetzung aller Projekte muss bis 2024 abgeschlossen sein. Im Zuschussantrag werden die Gesamtkosten gleichmäßig auf alle 4 Jahre der Finanzplanung aufgeteilt, also **jedes Jahr 331.100 Euro**. Bei einem Zuschuss von 314.500 Euro ergäbe sich ein Eigenanteil von 16.600 Euro oder 66.400 Euro insgesamt für die Maßnahme. Für die Mittel der Finanzplanung 2021 bis 2023 sind Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

7. Finanzplanung

Die Ergebnis- und Finanzplanung sieht für den Planungszeitraum bis 2023 insgesamt positiv aus:

<u>Ergebnisplanung:</u>		<u>Finanzplanung:</u>	
▪ 2020	269.825 Euro	2020	2.105 Euro
▪ 2021	278.290 Euro	2021	148.830 Euro
▪ 2022	227.265 Euro	2022	33.825 Euro
▪ 2023	292.765 Euro.	2023	64.225 Euro.

Das ist auch zwingend notwendig. Nicht, um bestehende Kassenkredite wie in den vergangenen Jahren abzubauen. Vielmehr tragen die in den Erläuterungen zum Ergebnishaushalt bereits angesprochenen gesetzlichen Änderungen zum Ausgleich von Positionen im Finanzhaushalt (ordentliche Kredittilgung, Eigenbeitrag Hessenkasse, Liquiditätsreserve) dazu bei, dass auch durch die steigenden Tilgungen erheblich mehr Überschüsse erwirtschaftet werden müssen. Aus dem vorgelegten Zahlenwerk wird diesen Forderungen Rechnung getragen. Die oben angegebenen Überschüsse in der Finanzplanung weichen um 570 T€ von den Zahlen ab, die in der mittelfristigen Finanzplanung aus der Finanzwesensoftware ausgewiesen werden. Das hängt damit zusammen, dass in den Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen ein Betrag in Höhe von 570.000 Euro als Ausgabeermächtigung veranschlagt ist für die Zuführung zum Eigenkapital der Stadtwerke. Dies soll aber nur dann erfolgen, wenn im Laufe des Jahres absehbar ist, dass ein entsprechender Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit vorhanden ist, der nicht zur Finanzierung der allgemeinen Investitionstätigkeit verwendet wird.

Finanziell stark belastet wird die Stadt mit dem Neubau mit Grundstückserwerb für ein Feuerwehrgerätehaus in der Kernstadt. Die restlichen Baukosten bis zum Gesamtbetrag von 11,5 Mio. Euro verteilen sich auf die Jahre 2018 bis 2020, in denen mit Fördermitteln in Höhe von knapp 1,4 Mio. Euro gerechnet wird.

Weitere große Maßnahmen stellen das Stadtumbauprogramm, der Neubau einer Kindertagesstätte im Stadtteil Braach, die Erschließung eines Neubaugebiets im Stadtteil Lisenhausen sowie die im Jahr 2020 beginnenden grundhaften Erneuerungen der städtischen Straßen dar. Zu all diesen Maßnahmen werden Fördermittel erwartet beziehungsweise Anliegerbeiträge erhoben. Dadurch werden die Gesamtkosten entsprechend reduziert. Trotz alledem müssen die Eigenmittel mangels liquiden Mitteln mit Investitionskrediten finanziert werden, die mit fixen Kosten durch Zins- und Tilgungsleistungen die Finanzplanung erheblich beeinflussen und die Handlungsfähigkeit für die Zukunft einschränken. Und das alles in einer noch anhaltenden konjunkturell guten Phase mit Strukturen von 785 v. H.

Hebesätzen für die Grundsteuern und einer Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke. In der Haushaltsgenehmigung zum Haushalt 2019 wurde dazu ausgeführt: **„Zur Deckung der umfangreichen Auszahlungen für Investitionen werden Kreditaufnahmen in Höhe von 9.423.254 Euro veranschlagt. Bei Tilgungsleistungen von 756.000 € verbleibt eine Nettoneuverschuldung von 8.667.254 €. Dies stellt im Verhältnis zu vergleichbaren Kommunen einen außergewöhnlich hohen Wert dar. Die steigende Verschuldung führt zukünftig zu weiteren Belastungen der Stadt Rotenburg an der Fulda. Einerseits durch steigenden Zinsaufwand im Ergebnishaushalt. Andererseits steigen die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung, die aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeiten zu erwirtschaften sind (§ 92 Abs. 5 Ziffer 2 HGO).“**

Die großen Ertrags- und Aufwandspositionen aus dem Kommunalen Finanzausgleich sowie die kommunalen Steuererträge richten sich nach dem Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 7. November 2019.

Bei 15,4 Mio. Euro Kreditaufnahmen und 4,3 Mio. Euro Tilgungsleistungen im Finanzplanungszeitraum 2019 bis 2022 erhöht sich der Schuldenstand von 16,4 Mio. Euro zum 31.12.2019 auf 27,5 Mio. Euro zum 31.12.2023 für investive Maßnahmen. Der Schuldenentwicklung liegt das für den gleichen Zeitraum neu aufgestellte Investitionsprogramm zugrunde.

8. Ziele und Kennzahlen

Aus den allgemeinen Planungsgrundsätzen in der Gemeindehaushaltsverordnung sollen in den Teilhaushalten im Haushaltsplan produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Die Ziele und Kennzahlen bilden die Grundlage für die Erfolgskontrolle und Steuerung der Haushaltswirtschaft.

Da die Kosten- und Leistungsrechnung noch nicht aufgebaut ist und auch noch nicht alle Jahresabschlüsse aufgestellt sind, ist es derzeit nicht möglich die Forderungen der Verordnung vollumfänglich zu erfüllen.

Ein erster Schritt wurde mit der Beschlussfassung der Stadtverordnetenversammlung vom 29.08.2013 zu einem Leitbild getan. Ein Leitbild stellt die Ausgangslage für die Erarbeitung von Zielen und Kennzahlen dar. Auf den nächsten Seiten ist das Leitbild abgedruckt.

Einige globale finanzpolitische Ziele der Stadt Rotenburg a. d. Fulda wurden auch bereits erreicht. So hat die Stadt Rotenburg a. d. Fulda unter den Bedingungen des Kommunalen Schutzschirm Hessens (KSH) einen Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses im Ergebnishaushalt bereits mit dem Jahresabschluss 2014 vorlegen können. Ab dem Jahr 2015 werden Überschüsse erzielt, die gemeinsam mit den Schuldendiensthilfen aus dem Schutzschirmvertrag dazu beigetragen, dass zum Ende des Jahres 2016 alle doppischen Fehlbeträge in der städtischen Bilanz ausgeglichen sind, und wir demnach auch kein Haushaltssicherungskonzept mehr aufstellen müssen. Zum stetigen Abbau der noch vorhandenen Kassenkredite hat die Stadtverordnetenversammlung im Jahr 2016 eine Nachhaltigkeitssatzung beschlossen, in der ein jährlicher „Generationenbeitrag“ zum Abbau der Kassenkredite in Höhe von 400 T€ verpflichtend festgelegt wurde. Mit dem geplanten Beitritt zur „HESSENKASSE“, dem Programm des Landes Hessen zum Abbau der gesamten Kassenkredite der Kommunen und Landkreise in Hessen, wird die Stadt Rotenburg a. d. Fulda ab dem 01.07.2018 keine Kassenkredite mehr haben. Daher sind die „Großen Ziele“ bereits erreicht. Der Ausbau der „Feinsteuern“ wird die Aufgabe der Zukunft sein.

Seit dem Jahr 2015 beteiligt sich die Stadt Rotenburg a. d. Fulda an einem Vergleichsring der KGSt – Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement für kleine Kommunen bis 15.000 Einwohner. Nach zwei Jahren der Mitwirkung werden nachfolgend einige Übersichten dargestellt, die auf den Rechnungsergebnissen der Jahre 2015 und 2016 beruhen.

Die Erarbeitung der Kennzahlen erfolgt in 4 ausgewählten Bereichen:

- Allgemeine Strukturzahlen
- Personal
- Finanzen und
- Kinderbetreuung.

Aus allen vier Bereichen wurden Grafiken ausgewählt, die dazu dienen sollen, sich einen Eindruck der Arbeit im Vergleichsring zu verschaffen.

Aus den Ergebnissen kann aber auch eine Diskussion entstehen, in welchen Bereichen vielleicht künftig die tatsächliche konkrete Erarbeitung von Zielen und Kennzahlen für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda nach dem Gesetzeswortlaut erfolgen soll.

Leitbild

der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Präambel

Rotenburg a. d. Fulda liegt in der Mitte Deutschlands – mit all den damit verbundenen Vorteilen. Die Stadt verfügt über eine ausgewogene Wirtschafts-, Dienstleistungs- und Gewerbestruktur mit besonderen Kernkompetenzen in den Bereichen Gesundheit, Bildung und Tourismus.

Daneben verfügt Rotenburg a. d. Fulda und seine Stadtteile über eine vielfältige Vereinsstruktur mit einem breiten Angebot an Kultur- und Freizeitaktivitäten sowie einem breit gefächerten ehrenamtlichen Engagement der hier lebenden Menschen.

Unter diesen Rahmenbedingungen und vor dem Hintergrund der besonderen demografischen Entwicklung in unserer Region ist eine generationsübergreifende Vernetzung und Vorgehensweise aller gesellschaftlicher Gruppen in unserer Stadt unter einem definierten Leitbild eine unabdingbare Voraussetzung für eine erfolgreiche und zukunftssichere Entwicklung von Rotenburg a. d. Fulda.

Das nachstehende Leitbild soll Zielbild und Leitplanke für alles Tun und Wirken der Menschen im politischen, gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und administrativen Leben in unserer Stadt sein.

Es gilt für heute wie für zukünftig Handelnde, die bestehenden Leitsätze durch konkrete Maßnahmen zur Entfaltung zu bringen.

I. Gesellschaftliches Miteinander

Gelebtes Bürgerengagement, d.h. eine offene Kommunikation, Vernetzung und das Zusammenwirken aller gesellschaftlichen Gruppen (Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Verwaltung und Vereine) ist ein wesentlicher Erfolgsfaktor für den Erhalt und die Steigerung der Attraktivität Rotenburgs.

Alle gesellschaftlichen Kräfte in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda wirken im Sinne der Erhaltung der Umwelt und Natur sowie der Erhaltung der bestehenden Siedlungsstruktur unter besonderer Berücksichtigung der Stadtteile.

Notwendige Veränderungsprozesse begleiten wir aufgeschlossen gegenüber den bestehenden Herausforderungen sowie mit der Bereitschaft zur Mitwirkung im Sinne einer erfolgreichen Stadtentwicklung in transparenten und öffentlich nachvollziehbaren Strukturen.

Bei aller mitunter notwendigen Veränderungen bildet die Bewahrung und die Pflege von besonderen Traditionen die Leitplanke für eine zukunftsgerechte Ausrichtung bzw. Gestaltung Rotenburgs.

Der Entwicklung und Pflege eines spürbaren Identitätsbewusstseins aller gesellschaftlichen Gruppen für eine attraktive, lebenswerte Stadt verbunden mit einem aktiven Werben messen wir eine besondere Bedeutung für eine positive Wahrnehmung unserer Stadt sowohl durch die hier lebenden Menschen wie auch durch Gäste unserer Stadt bei.

II. Wirtschaft und Handel

Wir wollen die bestehenden Unternehmen, Dienstleistungsbetriebe und Bildungseinrichtungen durch gezielte Fördermaßnahmen im Rahmen einer qualitativen Wirtschaftsförderung unterstützen und den Ausbau der bestehenden Wirtschafts- und Gewerbestruktur fördern. Dabei liegt ein Schwerpunkt im Ausbau der guten Entwicklungs- und Wachstumspotenziale in den Bereichen Gesundheitswesen, erneuerbare Energien und nachhaltige Bildung.

Der Erhalt und der weitere Ausbau der Stadt Rotenburg a. d. Fulda als Bildungszentrum auf der Grundlage der bestehenden Schul- und Berufsbildungseinrichtungen ist eine zentrale Säule für die nachhaltige Entwicklung unserer Stadt.

Parallel dazu sind wir bestrebt, den Wirtschaftsstandort Rotenburg a. d. Fulda für potenzielle Neuansiedlungen noch attraktiver zu machen. Die vorhandene Kaufkraft soll durch ein attraktives Einzelhandelsangebot möglichst vollständig in Rotenburg a. d. Fulda gebunden werden.

Der Einklang zwischen Ökonomie und Ökologieentwicklung bildet dabei genauso die Basis für eine nachhaltige Wirtschaftsentwicklung wie ein transparentes und abgestimmtes Denken und Handeln zwischen Verwaltung und Wirtschaft.

III. Tourismus

Der Tourismus ist für Rotenburg ein wichtiger Wirtschaftsfaktor mit guten Entwicklungsmöglichkeiten. Die hierfür erforderlichen Rahmenbedingungen (Landschaft, Freizeit- und Kulturangebot) sind in Rotenburg gegeben.

Vor diesem Hintergrund sehen wir eine aktive Tourismusförderung und damit einhergehend die breit angelegte Bewerbung der Rotenburger Attraktionen Fachwerk, Fluss und Natur im In- und Ausland als unabdingbare Säule für die Zukunftsfähigkeit unserer Stadt.

IV. Wohn- und Lebensqualität

Der Realisierung und Bewahrung eines attraktiven und bezahlbaren Wohnungsangebotes für alle Altersgruppen messen wir eine besondere Bedeutung bei. Dabei legen wir insbesondere auf die Erhaltung der lebendigen Dorfmittelpunkte und die aktive Vermarktung von leer stehenden Fachwerkgebäuden in den Stadtteilen wert.

Mit gezielten Maßnahmen zur Bereitstellung oder Unterstützung eines attraktiven Kultur- und Freizeitangebotes tragen wir in besonderem Maße zur Erhöhung der Lebensqualität in Rotenburg a. d. Fulda bei. Dabei bekennen wir uns insbesondere zur ideellen und materiellen Förderung der in der Stadt Rotenburg a. d. Fulda vielfältigen Vereinsstruktur mit ihrer breiten Angebotspalette.

Die Erhaltung und der sinnvolle Ausbau der Verkehrsinfrastruktur, insbesondere im Bereich der öffentlichen Verkehrsmittel und Verkehrsräume, ist und bleibt eine zentrale Aufgabe aller dafür Verantwortlichen zur Kompensation bestehender struktureller Nachteile im ländlichen Raum. Wir erwarten daher eine zielgerichtete und den Entwicklungsprognosen unserer Region angemessene Verkehrsausstattung zur Erreichung der Stadt und aller Stadtteile.

Vor dem Hintergrund der Energiewende messen wir der Selbsterzeugung von regenerativer Energie (bspw. aus Sonnen-, Wasser- oder Windkraft) in Rotenburg a. d. Fulda eine große Bedeutung bei. Unser Ziel ist die autarke Vermarktung und Nutzung von in Rotenburg a. d. Fulda regenerativ erzeugter Energie.

V. Kinder, Jugend, Familie und Senioren

In Rotenburg a. d. Fulda ist ein Familienangebot vorzuhalten, das den Bedürfnissen aller Altersgruppen gerecht wird. Die besonderen Bedürfnisse von Kindern, Jugendlichen und Senioren werden bei der Ausgestaltung dieses Angebots besonders gewichtet.

Besonderen Wert legen wir auf ein bedarfsorientiertes Kinderbetreuungs- und Schulangebot.

Die Bindung der nachwachsenden Generationen an den Wohnort Rotenburg erfordert eine intensive Vernetzung von Schule, Verwaltung und Ausbildungseinrichtungen. Wir fördern den Auf- und Ausbau solcher Netzwerke mit dem Ziel, den Kindern und Jugendlichen unserer Stadt eine berufliche Perspektive in unserer Heimat zu geben.

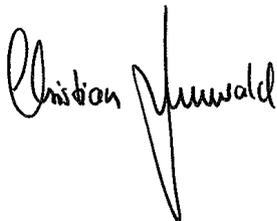
VI. Bürgerbeteiligung/Rollenverständnis/Funktion der Verwaltung

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Rotenburg a. d. Fulda und der Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda sind sich der herausgehobenen Position im Wirken zum Wohle der Stadt Rotenburg a. d. Fulda bewusst. In diesem Sinne arbeitet die Verwaltung kundenfreundlich, verständlich, freundlich und zielorientiert für und mit den Bürgerinnen und Bürgern, Unternehmen, Gästen und Einrichtungen in der Stadt zusammen.

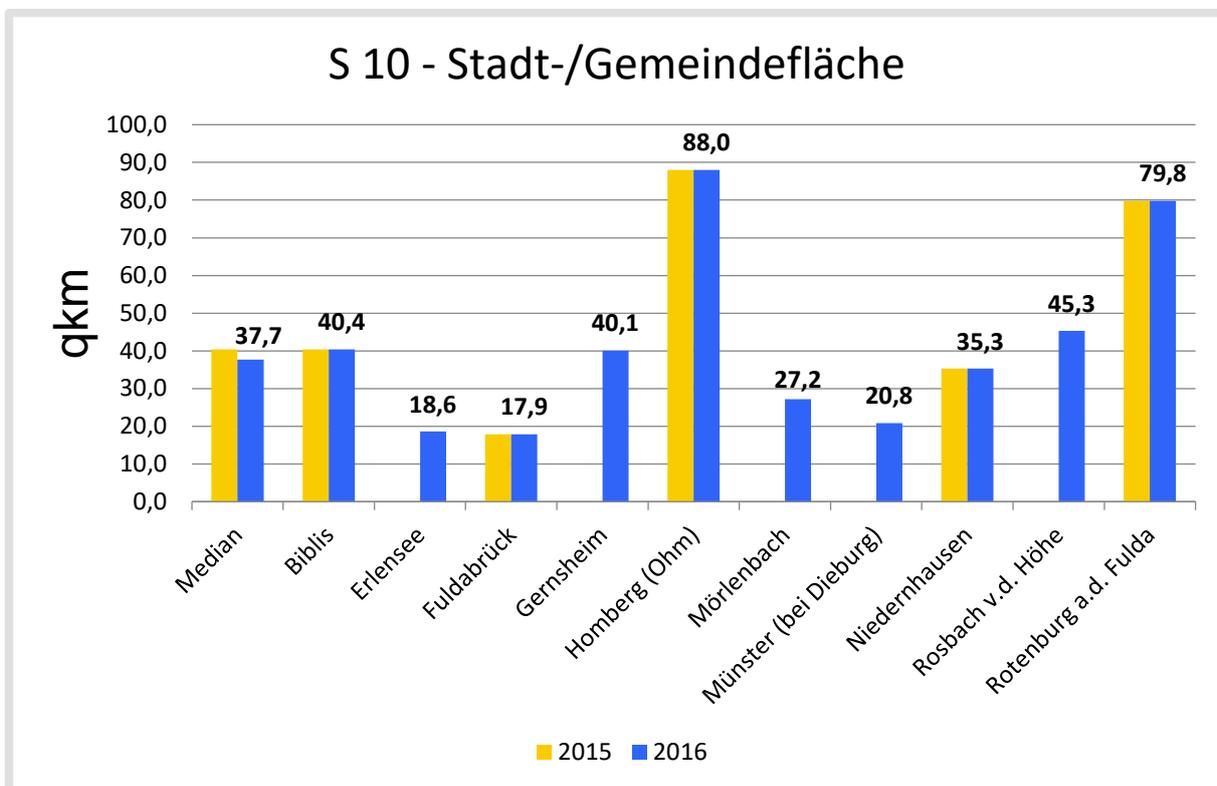
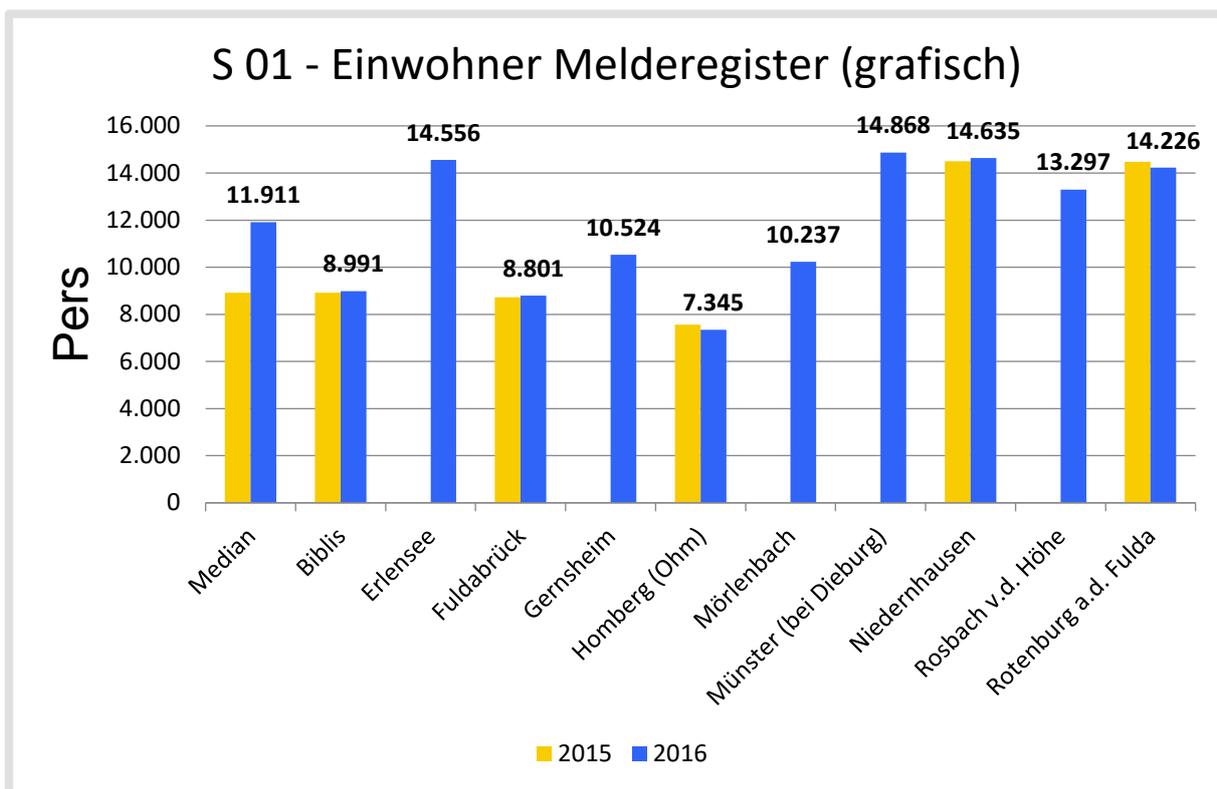
Die Bürgermeisterin/der Bürgermeister, die städtischen Gremien sowie die Stadtverwaltung schaffen im Rahmen ihrer Möglichkeiten größtmögliche Transparenz über die wichtigsten kommunalpolitischen Entscheidungen und erhöhen damit die Motivation für eine engagierte und aktive Beteiligung der Bürgerinnen und Bürger am politischen Geschehen in Rotenburg a. d. Fulda.

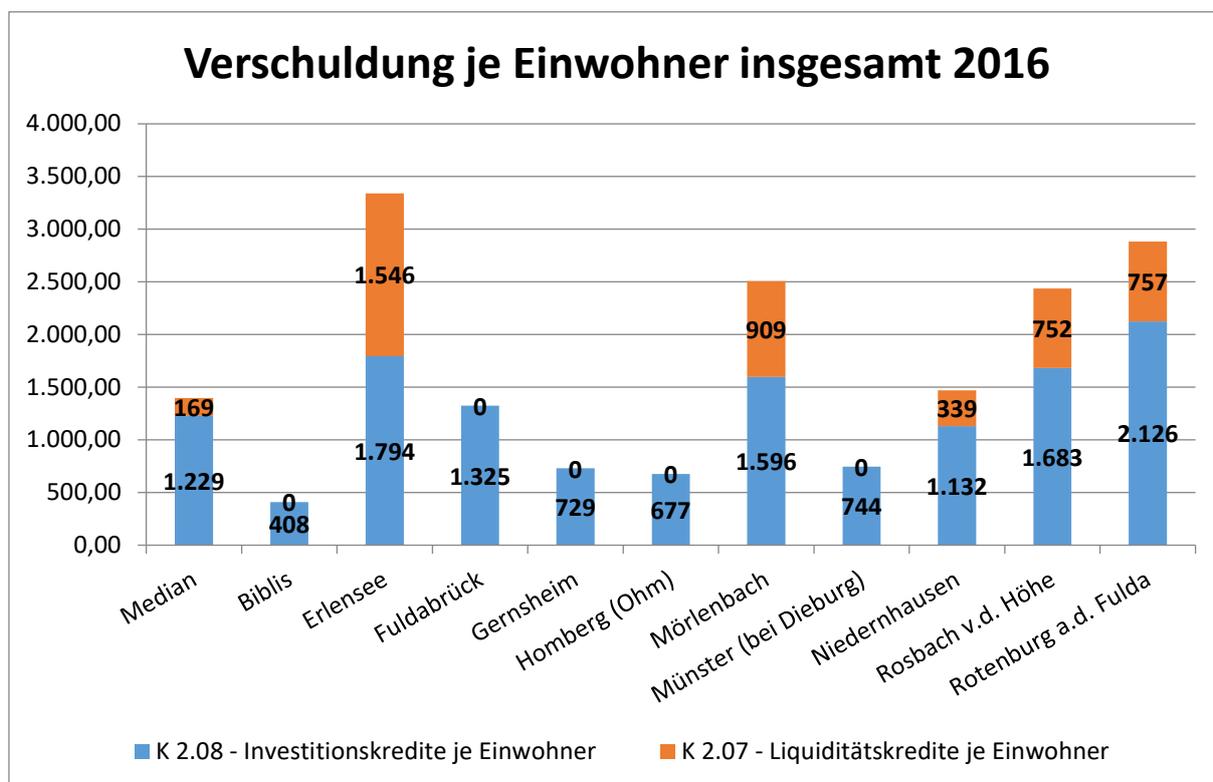
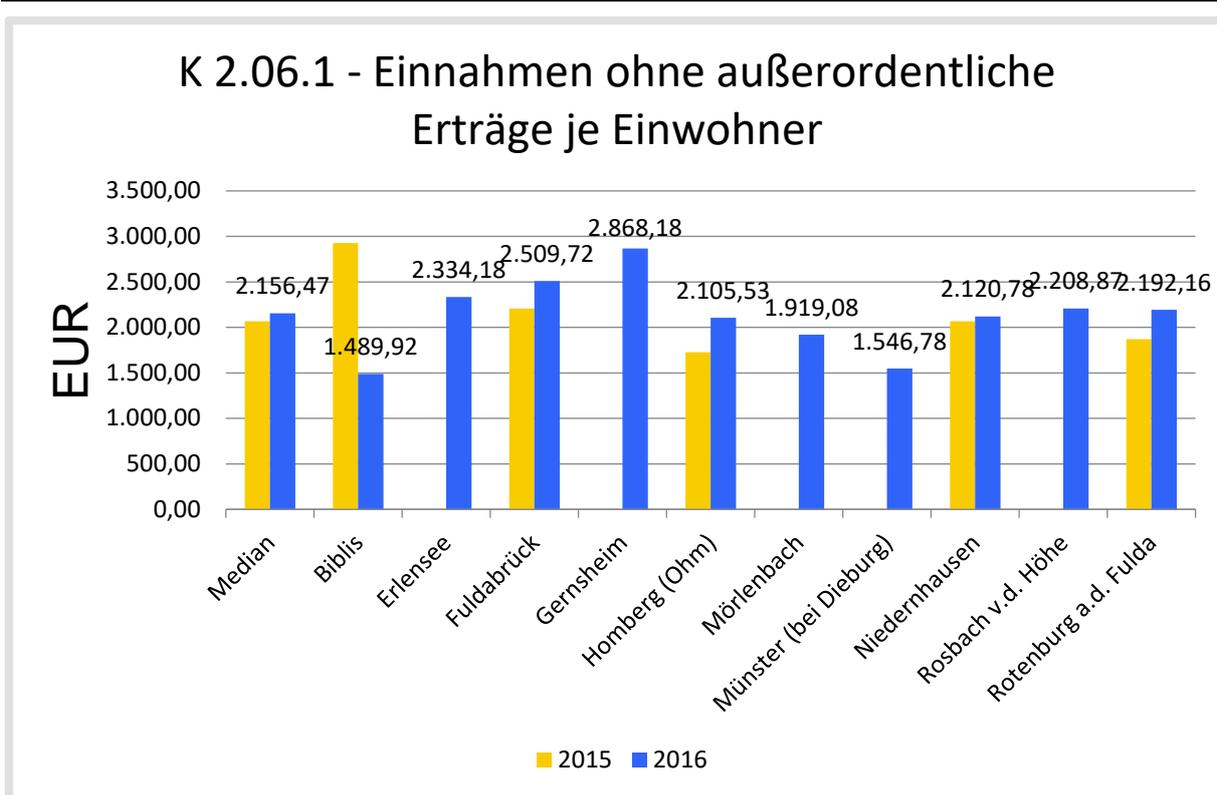
Für eine nachhaltig positive Entwicklung wird durch die in der Stadtverordnetenversammlung vertretenen Fraktionen ein strategisch ausgerichtetes und parteiübergreifendes politisches Handeln zur Verwirklichung einer positiven Entwicklung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda angestrebt.

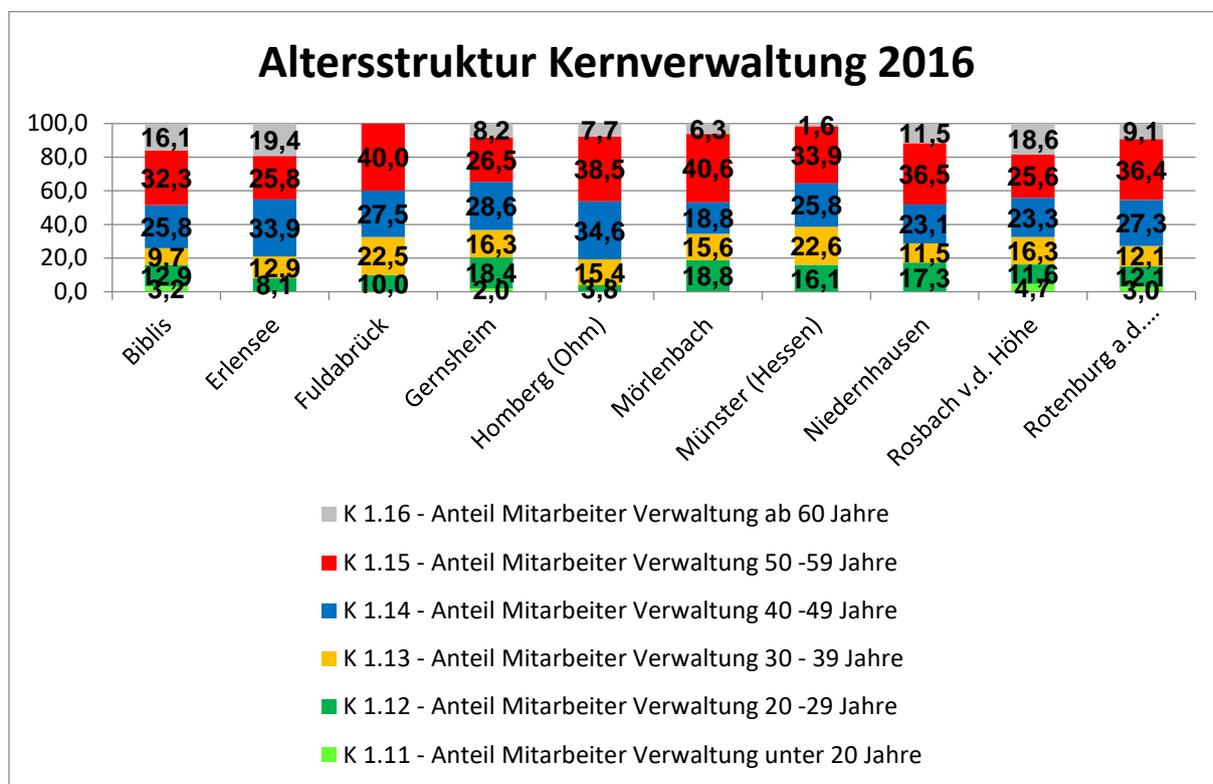
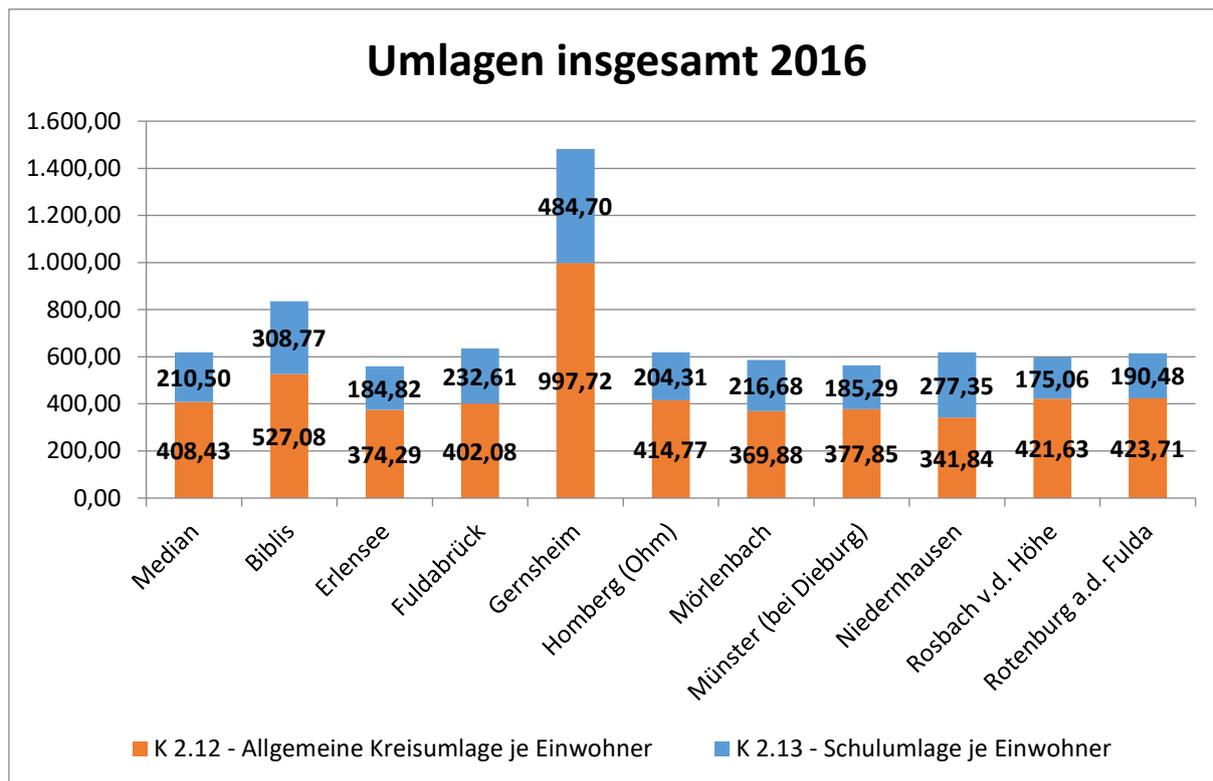
Rotenburg a. d. Fulda im August 2013

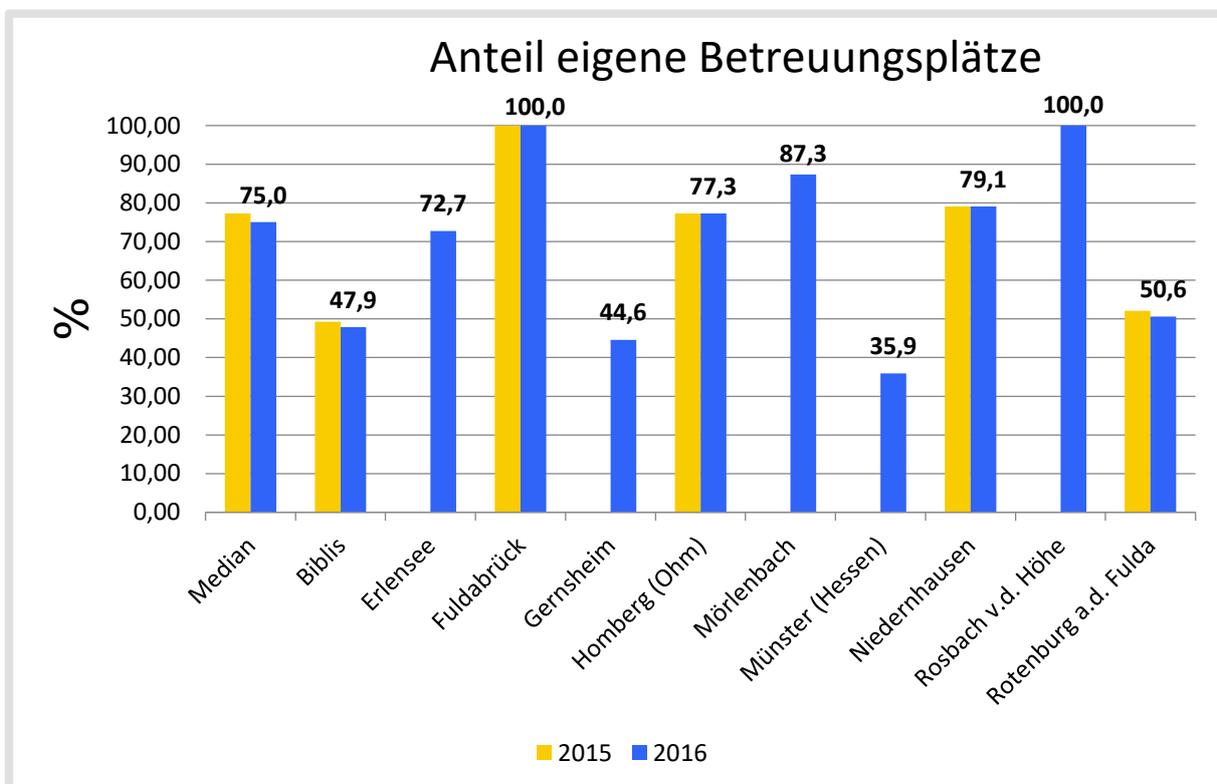
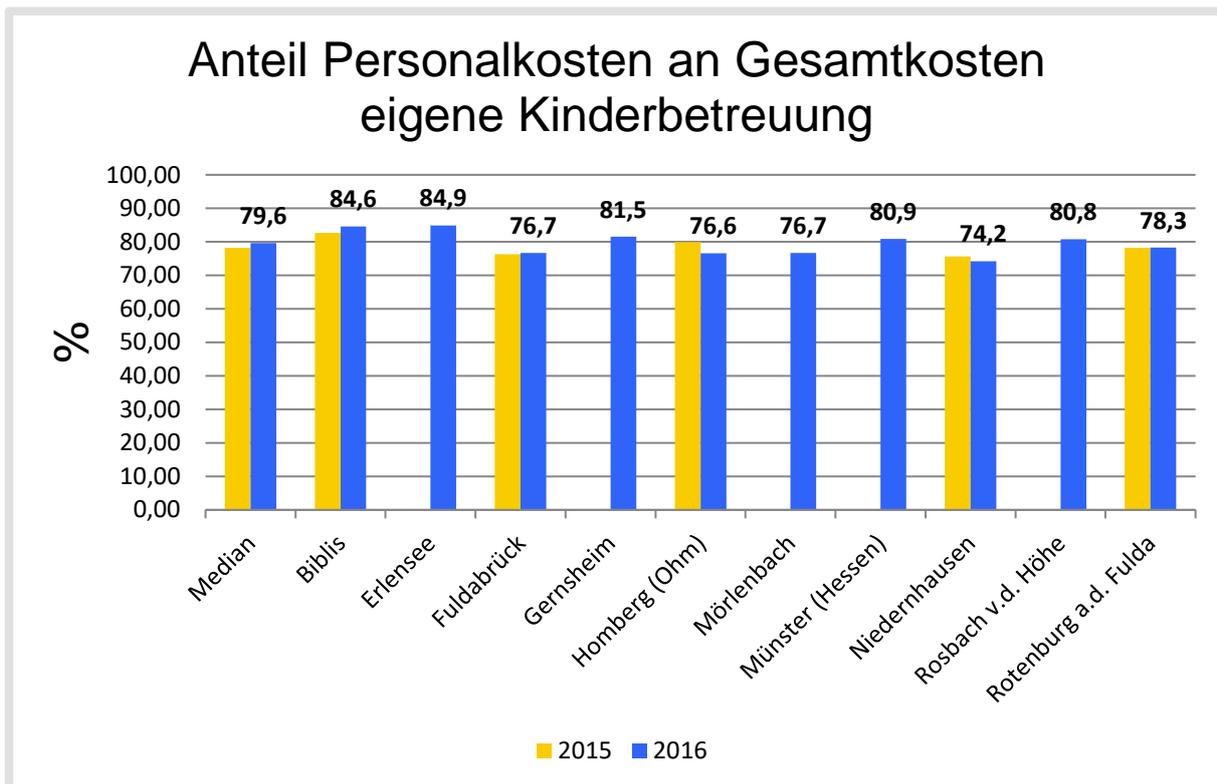


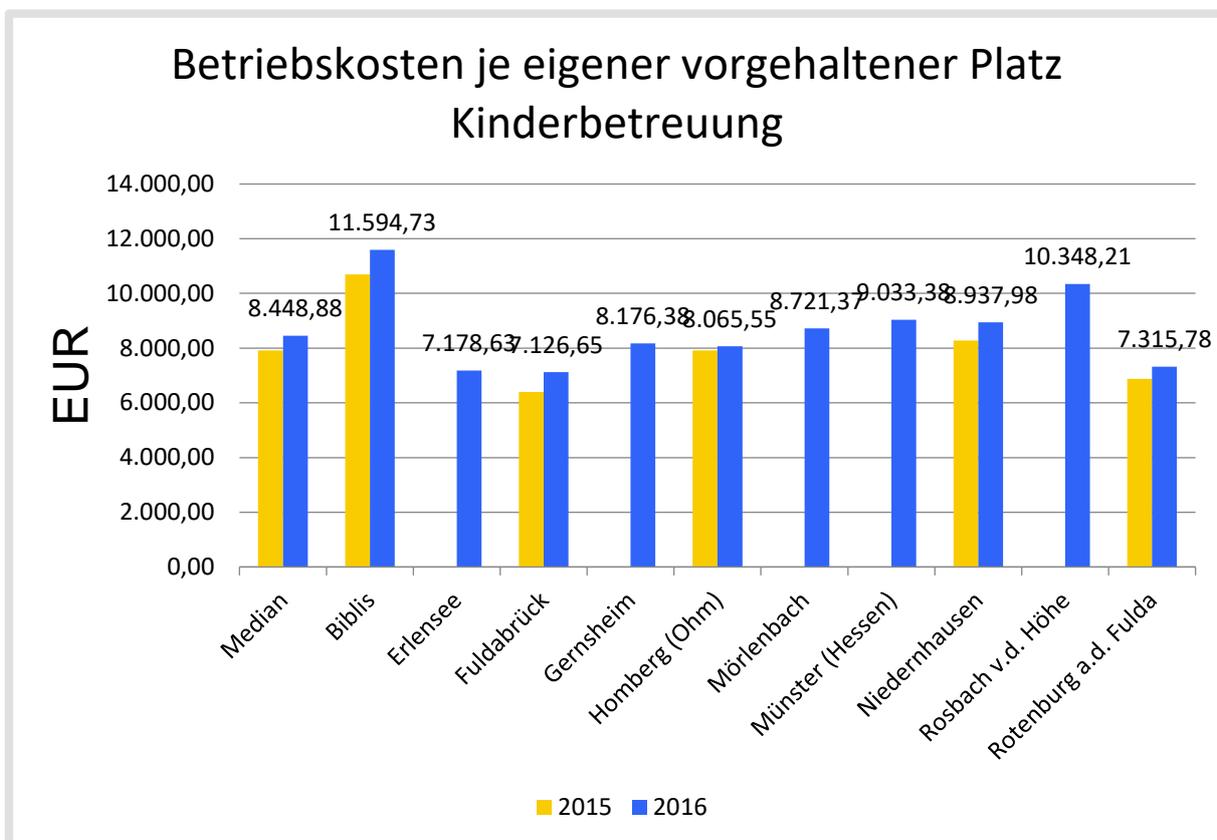
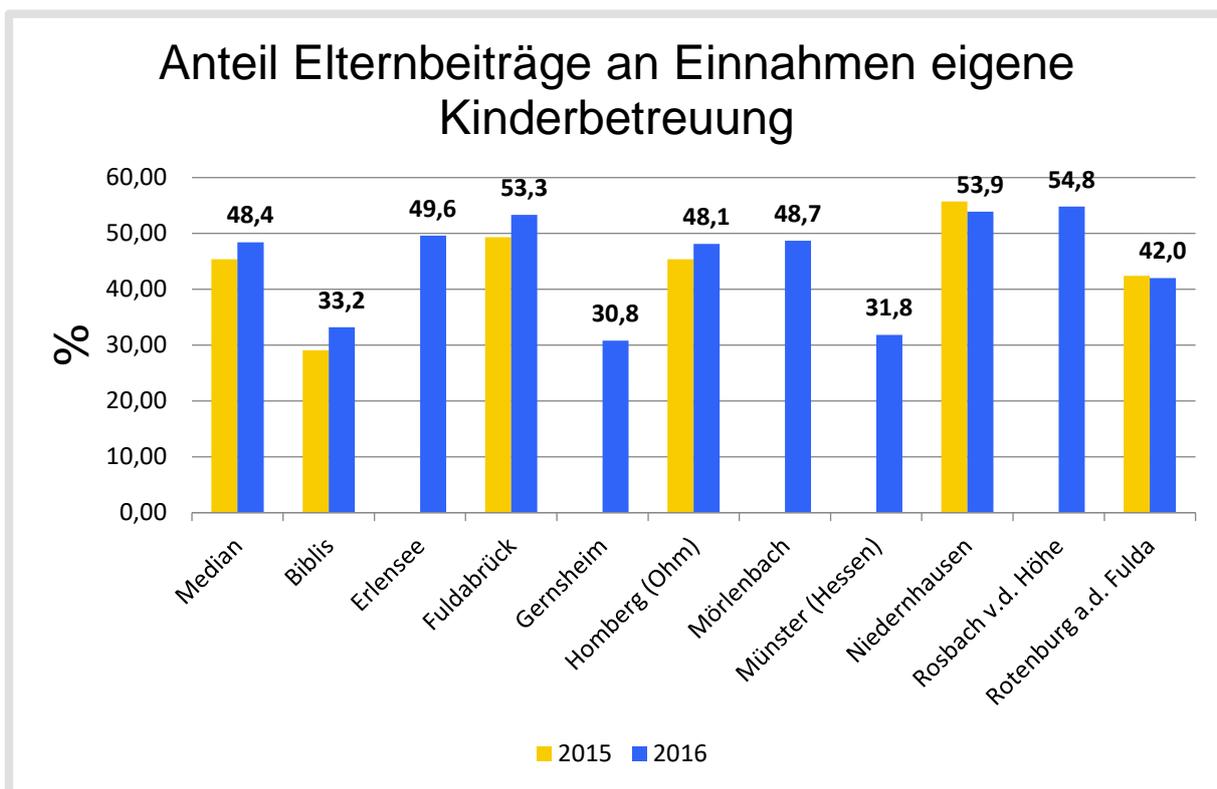
Christian Grunwald
Bürgermeister

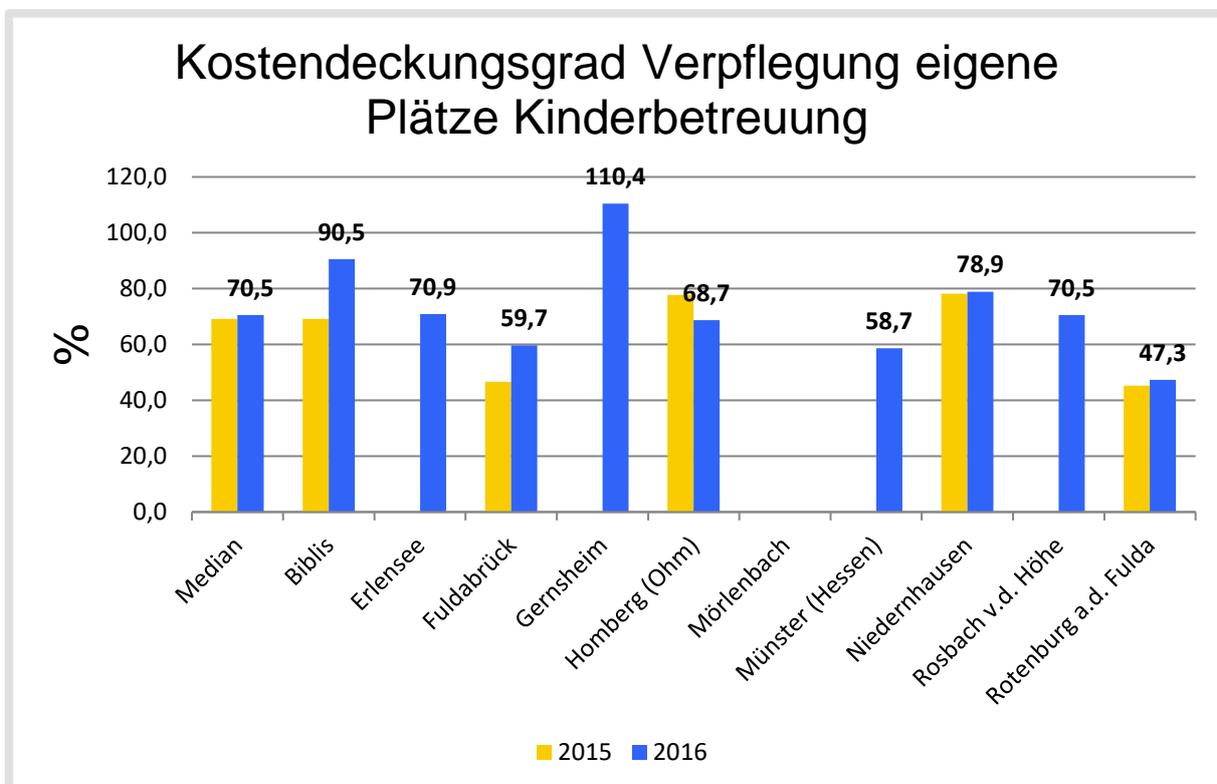
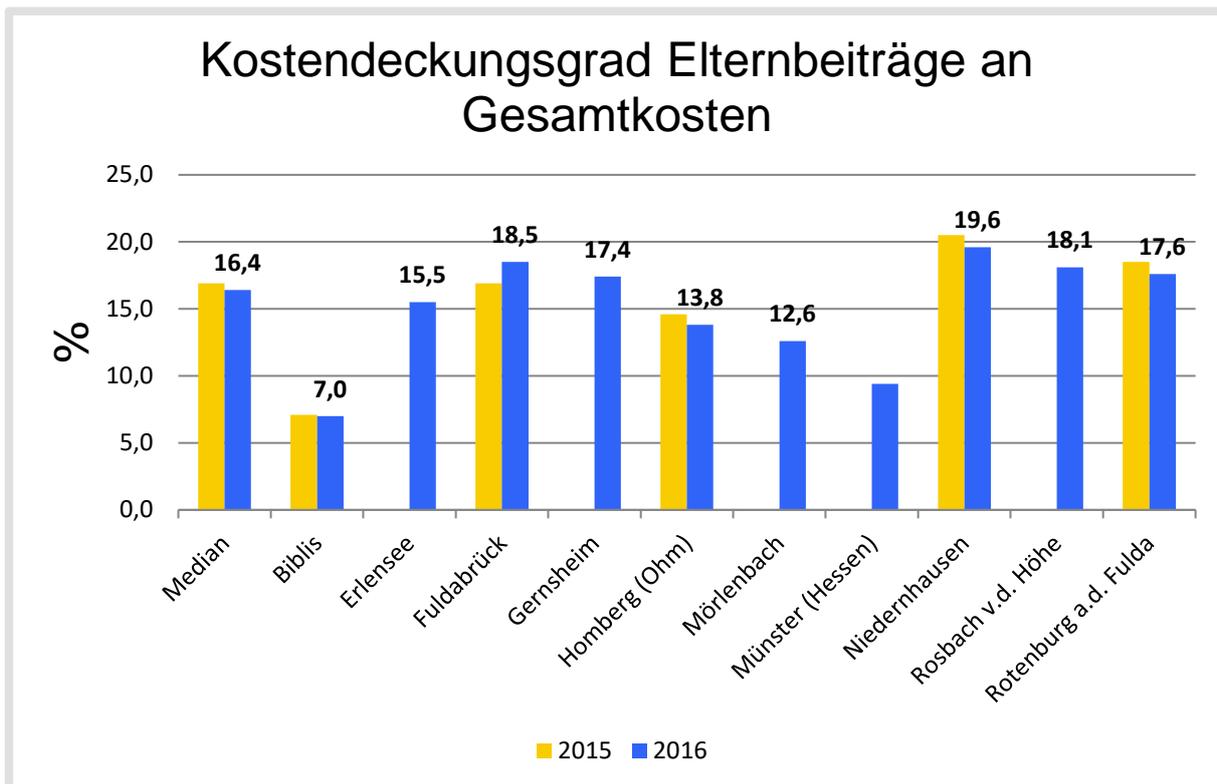












Tabellenteil zum Vorbericht Haushaltsplan 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts	59 – 64
2. Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten	65
3. Entwicklung der Steuern und der Umlagen	66
4. Aufstellung der Inanspruchnahme der DGH's	67
5. Bedarfsplanung Kitas	68
6. Besucherstatistiken städt. Einrichtungen u.a.	69
7. Übersicht über die städtischen Vermögenswerte	70 – 71
8. Übersicht Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	72 – 73
9. Übersicht Budget „Personal- u. Versorgungsaufwendungen“	74 – 75
10. Übersicht Budget „Unterhaltung“	76
11. Übersicht Budget „Bewirtschaftungskosten“	77
12. Übersicht „Interne Leistungsbeziehungen“	78 – 79
13. Auflistung der „freiwilligen Leistungen“	80
14. Finanzstatusbericht	81 – 92

Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2020

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2020	Anteil %
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	129.040 €	0,41%
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	600 €	0,00%
5004001	Erlöse aus Verpachtung von Eigenjagdbezirken	10.000 €	0,03%
5004002	Erlöse aus Verpachtung gemeinschaftl. Jagdbezirke	7.500 €	0,02%
5004004	Erlöse aus Fischereipacht	2.650 €	0,01%
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	16.250 €	0,05%
5005001	Umsatzerlöse aus Pachten/Standgelder öff. Plätze	31.900 €	0,10%
5005002	Miete für Reklameflächen	2.000 €	0,01%
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	6.000 €	0,02%
5090000	sonstige Umsatzerlöse	39.900 €	0,13%
5090001	Umsatzerlöse aus Verkauf von Müllsäcken	6.500 €	0,02%
5090002	Umsatzerlöse aus Holzverkauf	681.000 €	2,15%
5090003	Umsatzerlöse aus Brennholzverkauf	5.000 €	0,02%
5090004	Umsatzerlöse aus Verkauf von Fundsachen	300 €	0,00%
5090012	Skontobeträge aus Holzverkauf	- 15.000 €	-0,05%
	Summe privatrechtliche Leistungsentgelte	923.640 €	2,92%
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	105.550 €	0,33%
5101001	Verwaltungsgebühren Führungszeugnisse	6.500 €	0,02%
5101002	Verwaltungsgebühren Fischereiabgabe	3.000 €	0,01%
5101003	Verwaltungsgebühren Gewerbezentralregister	200 €	0,00%
5101004	Verwaltungsgebühren Gewerbe	12.000 €	0,04%
5101006	Verwaltungsgebühren Auskunftersuchen	6.200 €	0,02%
5101007	Verwaltungsgebühren KfZ-Scheine	2.500 €	0,01%
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	340.800 €	1,08%
5110001	Bestattungsgebühren	145.000 €	0,46%
5110002	Denkmalsgebühren	2.400 €	0,01%
5110003	Sondernutzungsgebühren	300 €	0,00%
5110004	Benutzungsgebühren Atemschutzwerkstatt	12.000 €	0,04%
5110006	Benutzungsgebühren Sachkosten f.Hilfeleistungen	12.350 €	0,04%
5110007	Benutzungsgebühren Personalkosten f.Hilfeleistunge	10.200 €	0,03%
5110008	Benutzungsgebühren Grillhütten	800 €	0,00%
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	57.600 €	0,18%
	Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	717.400 €	2,27%
5300101	Nebenerlöse aus Vermietung	66.640 €	0,21%
5300102	Nebenerlöse für Wildschadenpauschalen	5.800 €	0,02%
5302000	Nebenerlöse Abgabe von Energien Budget Energie	19.800 €	0,06%
5309101	Konzessionsabgabe für Strom	315.000 €	1,00%
5309102	Konzessionsabgabe für Gas	35.000 €	0,11%
5309300	Fehlbelegungsabgabe	81.500 €	0,26%
5390100	Erträge aus Abwicklung v.Baumaßnahmen (Ökopunkte)	10.000 €	0,03%
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	2.290 €	0,01%
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	3.500 €	0,01%
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	110.450 €	0,35%
	Summe sonstige betriebliche Erträge	649.980 €	2,05%
5401010	Schlüsselzuweisungen	11.446.000 €	36,18%
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	118.650 €	0,38%
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	1.206.440 €	3,81%
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	86.000 €	0,27%
5422001	Zuweisungen für Kriegsgräber	370 €	0,00%
5422002	Zuweisungen für Sachkosten vom Kreis	81.000 €	0,26%

Die Angaben "Anteil %" beziehen sich jeweils auf die Gesamterträge bzw. -aufwendungen

Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2020

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2020	Anteil %
5422003	Zuweisungen für Personalkosten vom Kreis	75.000 €	0,24%
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	1.800 €	0,01%
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land -investiv-	4.800 €	0,02%
5430101	Schuldendiensthilfen vom Land -Kassenkredite-	126.000 €	0,40%
5430102	Schuldendiensthilfen vom Land KIP	11.150 €	0,04%
	Summe Zuweisungen und sonstige Hilfen	13.157.210 €	41,59%
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	27.080 €	0,09%
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.190.670 €	3,76%
5460101	Erträge Aufl. SOPO KIP	67.990 €	0,21%
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	51.520 €	0,16%
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	141.020 €	0,45%
	Summe Erträge aus Auflösung Sonderposten	1.478.280 €	4,67%
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	440.000 €	1,39%
5481000	Kostenerstattungen vom Land	4.000 €	0,01%
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	100 €	0,00%
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	100 €	0,00%
5485001	Kostenerst.Personalkosten Stadtwerke/VZA/MER	124.200 €	0,39%
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.900 €	0,01%
5488001	Erstattung von Fernsprechgebühren	850 €	0,00%
5488003	Kostenerstattungen für Mittagessen	93.500 €	0,30%
5488004	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	27.450 €	0,09%
5488005	Kostenerstattungen für Personalaufwand	8.500 €	0,03%
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	173.500 €	0,55%
	Summe Zuweisungen, Kostenerstattungen u. ä.	875.100 €	2,77%
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.761.000 €	21,37%
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	641.000 €	2,03%
5551000	Grundsteuer A	113.000 €	0,36%
5552000	Grundsteuer B	2.662.000 €	8,42%
5553000	Gewerbesteuer	2.800.000 €	8,85%
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	80.000 €	0,25%
5559200	Hundesteuer	44.000 €	0,14%
5591100	Fremdenverkehrsabgaben	45.000 €	0,14%
	Summe Steuern u. ä.	13.146.000 €	41,56%
5610000	Ertr. aus Betteil. an anderen verb. Unternehmen	570.000 €	1,80%
5620000	Ertr.von verb. UN aus Ausleihungen des Anlageverm.	650 €	0,00%
5630000	Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew.	25.000 €	0,08%
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	20 €	0,00%
5650001	Erträge für Zinsen aus Sanierungsdarlehen	1.400 €	0,00%
5710101	Bankzinsen aus Geldanlagen	2.000 €	0,01%
5730000	Bürgschaftsprovisionen	27.000 €	0,09%
5761000	Säumniszuschläge	10.000 €	0,03%
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	9.000 €	0,03%
5762001	Mahngebühren	1.000 €	0,00%
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	10.000 €	0,03%
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	30.000 €	0,09%
	Summe Zinsen und ähnliche Erträge	686.070 €	2,17%
	Summe Erträge (Kontenklasse 5)	31.633.680 €	
6001001	Lebensmittel für Kitas	10.100 €	0,03%
6001002	Material für Forstkulturen	12.500 €	0,04%
6001003	Lebensmittel allgemein	2.400 €	0,01%

Die Angaben "Anteil %" beziehen sich jeweils auf die Gesamterträge bzw. -aufwendungen

Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2020

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2020	Anteil %
6010001	Verbrauchsmaterial	12.950 €	0,04%
6010003	Verbrauchsmaterial für Waldschutz	25.500 €	0,08%
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	30.370 €	0,10%
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel für Kitas	15.300 €	0,05%
6011001	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.500 €	0,01%
6020000	Hilfsstoffe	1.550 €	0,00%
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	1.900 €	0,01%
6030300	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	6.000 €	0,02%
	Summe Verbrauchsaufwendungen	122.070 €	0,39%
6051000	Strom	275.170 €	0,88%
6051001	Strom für Heizung	17.000 €	0,05%
6052000	Gas	168.100 €	0,54%
6053000	Fernwärme	73.000 €	0,23%
6054000	Heizöl	4.800 €	0,02%
6055000	Treibstoffe	81.250 €	0,26%
6056000	Wasser	70.870 €	0,23%
6057000	Abwasser	345.190 €	1,10%
6058000	Holzpellets	7.300 €	0,02%
6059000	Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten)	7.850 €	0,03%
	Summe Energieaufwendungen	1.050.530 €	3,35%
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	64.500 €	0,21%
6061001	Materialaufwand für Sämereien, Pflanzen u. ä.	17.100 €	0,05%
6061002	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung	6.500 €	0,02%
6061003	Materialaufwand für Weihnachtspyramide	500 €	0,00%
6061004	Materialaufwand für Grünanlagen	24.800 €	0,08%
6061005	Materialaufwand für Atemschutzwerkstatt	15.000 €	0,05%
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	4.000 €	0,01%
6062001	Materialaufwand für Wasseraufbereitung	6.000 €	0,02%
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	98.450 €	0,31%
6063001	Materialaufwand für Stadtjugendpflege	400 €	0,00%
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	30.900 €	0,10%
6065001	Materialaufwand für Wegeunterhaltung	38.700 €	0,12%
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	67.300 €	0,21%
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	75.950 €	0,24%
6081000	Reinigungsmaterial	9.510 €	0,03%
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	36.900 €	0,12%
6089001	Materialaufwand für Ferienspiele	2.000 €	0,01%
6089002	Materialaufwand für Holzernte	400 €	0,00%
6089003	Materialaufwand für kulturelle Veranstaltungen	13.200 €	0,04%
6089005	Materialaufwand für Stadtjugendpflege	1.500 €	0,00%
	Summe Materialaufwand	513.610 €	1,64%
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	13.900 €	0,04%
6101001	Aufwendungen für Mittagessen	73.500 €	0,23%
6101002	Fremdleistungen für Holzernte	400.000 €	1,28%
6101003	Fremdleistungen für Führungszeugnisse	4.000 €	0,01%
6101004	Fremdleistungen für Gewerbezentralregister	200 €	0,00%
6101005	Fremdleistungen für Personalausweise	30.000 €	0,10%
6101006	Fremdleistungen für Reisepässe	18.000 €	0,06%
6101007	Fremdleistungen für Fremdenverkehrswerbung	14.000 €	0,04%
6101008	Beförsterungskosten	214.200 €	0,68%

Die Angaben "Anteil %" beziehen sich jeweils auf die Gesamterträge bzw. -aufwendungen

Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2020

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2020	Anteil %
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	120.000 €	0,38%
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	117.120 €	0,37%
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	319.800 €	1,02%
6139001	Sonstige Fremdleistungen Forstkulturen	2.320 €	0,01%
6139002	Sonstige Fremdleistungen Waldschutz	4.300 €	0,01%
6139003	Sonstige Fremdleistungen Waldpflege	10.000 €	0,03%
6139004	Sonstige Fremdleistungen Erholungseinrichtungen	1.000 €	0,00%
6139005	Sonstige Fremdleistungen Fremdenverkehrswerbung	36.500 €	0,12%
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	731.500 €	2,33%
6161002	Instandhaltung der Grünanlagen	18.500 €	0,06%
6161004	Instandhaltung des Glockenspiels	2.250 €	0,01%
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	19.500 €	0,06%
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	20.400 €	0,07%
6163001	Instandh. für Stadtjugendpflege	400 €	0,00%
6163002	Instandhaltung Atemschutzwerkstatt	2.500 €	0,01%
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	65.900 €	0,21%
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	504.500 €	1,61%
6165001	Instandhaltung der Wege	11.900 €	0,04%
6165003	Instandhaltung von Maßnahmen aus Ökokonto	10.000 €	0,03%
6166000	Wartungskosten (Gebäudeunterhaltung)	87.930 €	0,28%
6166001	Wartungskosten (außer Gebäudeunterhaltung)	46.810 €	0,15%
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	58.950 €	0,19%
6169002	sonstige Fremdinstandhaltung der Grünanlagen	2.800 €	0,01%
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	66.050 €	0,21%
6173000	Fremdreinigung	13.550 €	0,04%
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	228.900 €	0,73%
6179001	Bezogene Leistungen für Kinderaktionswoche	6.000 €	0,02%
6179002	Aufwendungen für Transport Kinder	3.600 €	0,01%
6179003	Bezogene Leistungen für kulturelle Veranstaltungen	63.500 €	0,20%
6179004	Bezogene Leistungen für Stadtjugendpflege	500 €	0,00%
	Summe für bezogene Leistungen	3.344.780 €	10,66%
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.207.600 €	13,42%
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	43.200 €	0,14%
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte	65.520 €	0,21%
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis	88.200 €	0,28%
6290000	sonst.Aufw.m.Entgeltcharakter geringf.Beschäftigte	27.680 €	0,09%
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	557.250 €	1,78%
6311000	Leistungsentgelt Beamte	10.000 €	0,03%
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	895.490 €	2,86%
6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä.	2.850 €	0,01%
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	58.200 €	0,19%
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	700.000 €	2,23%
6451000	Auf. an Verso. kassen tarifl. Beschäftigte	375.980 €	1,20%
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	31.800 €	0,10%
6490100	Beihilfen Bezügebereich	150.500 €	0,48%
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	2.700 €	0,01%
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	1.000 €	0,00%
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	10.000 €	0,03%
	Summe Personal- u. Versorgungsaufwendungen	7.227.970 €	23,05%
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.250 €	0,00%

Die Angaben "Anteil %" beziehen sich jeweils auf die Gesamterträge bzw. -aufwendungen

Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2020

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2020	Anteil %
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	102.480 €	0,33%
6619000	sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände d. Anl.verm	20.000 €	0,06%
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.547.665 €	4,93%
6620001	Abschr. KIP allg. Infrastrukturvermögen	157.910 €	0,50%
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	56.460 €	0,18%
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	53.270 €	0,17%
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	242.490 €	0,77%
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	52.260 €	0,17%
6650000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	80.510 €	0,26%
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	10.000 €	0,03%
6672000	Einzelwertberichtigung	50.000 €	0,16%
	Summe Abschreibungen	2.374.295 €	7,57%
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	81.860 €	0,26%
6701001	Pacht Angliederungsgenossenschaft Mündershausen	1.400 €	0,00%
6710000	Leasing	63.900 €	0,20%
6720099	Lizenzen und Konzessionen	55.150 €	0,18%
6730000	Gebühren	147.500 €	0,47%
6730002	Müllgebühren an MZV	10.810 €	0,03%
6750000	Bankspesen/Kosten d.Geldverkehrs u.d.Kapitalbesch.	8.450 €	0,03%
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	4.700 €	0,01%
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	54.600 €	0,17%
6772001	Aufwendungen für Rechnungsprüfung	30.000 €	0,10%
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	40.000 €	0,13%
	Summe Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	498.370 €	1,59%
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw.	16.510 €	0,05%
6820000	Porto und Versandkosten	29.150 €	0,09%
6831000	Datenübertragungskosten	24.950 €	0,08%
6832000	Telefonkosten	20.500 €	0,07%
6840000	amtliche Bekanntmachungen	2.100 €	0,01%
6850000	Reisekosten	19.950 €	0,06%
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.500 €	0,00%
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	19.300 €	0,06%
6861001	Aufwendungen für öffentliche Veranstaltungen	9.705 €	0,03%
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	10.550 €	0,03%
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	3.500 €	0,01%
6871000	Geschenke bis 35 Euro	3.210 €	0,01%
6872000	Geschenke über 35 Euro	200 €	0,00%
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	89.400 €	0,29%
6880001	Fort- u. Weiterbildung Stadtjugendpflege	500 €	0,00%
	Summe Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.	251.025 €	0,80%
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	67.480 €	0,22%
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	37.350 €	0,12%
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	30.210 €	0,10%
6909001	Beiträge für Haftpflichtversicherungen	36.540 €	0,12%
6910000	Beitr.Wirtschaftsverb.&Berufsvertr,sonst.Vereinig.	45.005 €	0,14%
6910001	Beiträge an Strukturentwicklungsgesellschaft	15.000 €	0,05%
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.000 €	0,00%
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	60.000 €	0,19%
	Summe Beiträge u. ä.	292.585 €	0,93%
	Summe betriebliche Aufwendungen (Kontenklasse 6)	15.675.235 €	49,98%

Die Angaben "Anteil %" beziehen sich jeweils auf die Gesamterträge bzw. -aufwendungen

Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2020

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2020	Anteil %
7020000	Grundsteuer	31.920 €	0,10%
7030000	Kfz-Steuer	5.030 €	0,02%
	Summe betriebliche Steuern	36.950 €	0,12%
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	500 €	0,00%
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	15.600 €	0,05%
7122003	Zuschuss Schulsozialarbeit	17.500 €	0,06%
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	130.000 €	0,41%
7127001	Zuschüsse für Tierheim	4.400 €	0,01%
7127002	Zuschuss an MER GmbH	442.000 €	1,41%
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	63.650 €	0,20%
7128001	Zuschuss an Kinderförderung	8.500 €	0,03%
7128003	Zuschuss an Frauenhaus	6.200 €	0,02%
7128004	Zuschuss für KiTa der Arbeiterwohlfahrt	459.000 €	1,46%
7128006	Zuschuss für Krippe der AWO Egerländer Straße	621.000 €	1,98%
7128008	Zuschuss für Seniorenberatung Waldhessen	7.950 €	0,03%
7128009	Zuweisungen für kirchliche Kindertagesstätten	630.000 €	2,01%
7128010	Zuschüsse an Kameradschaftskasse	2.090 €	0,01%
7128011	Zuweisungen für Martin-Luther-Kirche (Sellenbesch)	5.150 €	0,02%
7128012	Zuschüsse für Jugendfeuerwehren	780 €	0,00%
7128013	Zuschüsse für Einsatzabteilungen	10.000 €	0,03%
7130701	Zinsen für Wohnungsbauförderung	18.000 €	0,06%
7172002	Erstattungen für Kfz-Scheine	1.200 €	0,00%
7172003	Erstattungen "Ordnungsbehördenbezirk"	11.600 €	0,04%
7172004	Erstattungen "Gemeinsamer Gewerbeprüfer"	5.000 €	0,02%
7173001	Erstatt.Sachkosten VZA -Kassenangelegenheiten-	30.000 €	0,10%
7173012	Erstatt.Personalkosten VZA -Personalservice-	723.000 €	2,31%
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	50.000 €	0,16%
7176001	Abführung Verkaufserlöse für Müllsäcke	11.000 €	0,04%
7177002	Erstattung Verdienstaussfall	1.500 €	0,00%
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	63.400 €	0,20%
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	300 €	0,00%
	Summe Zuweisungen und sonstige Erstattungen	3.339.320 €	10,65%
7354100	Kreisumlage	7.748.500 €	24,71%
7354101	Zuf./Entn.Rückstellung FAG	18.000 €	0,06%
7354200	Schulumlage	3.835.400 €	12,23%
7355000	Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	2.900 €	0,01%
7360101	Aufwand aus Fischereiabgabe	2.500 €	0,01%
7380100	Gewerbesteuerumlage	265.000 €	0,84%
	Summe steuerähnliche Abgaben und Umlagen	11.872.300 €	37,85%
7710010	Bankzinsen investive Kredite	255.000 €	0,81%
7710030	Bankzinsen Kredite in KSH -investiv-	4.900 €	0,02%
7710040	Bankzinsen Kredite in KSH -Kassenkredite-	131.000 €	0,42%
7710050	Bankzinsen Kredite KIP	11.150 €	0,04%
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	29.000 €	0,09%
7790001	Zinsen für zuviel erhaltene Zuwendungen	2.000 €	0,01%
7790002	Zinsen für Steuererstattungen	7.000 €	0,02%
	Summe Zinsaufwand	440.050 €	1,40%
	Summe weitere Aufwendungen (Kontenklasse 7)	15.688.620 €	50,02%
	Summe Gesamtaufwendungen (Kontenklasse 6+7)	31.363.855 €	

Überschuss 2020 **269.825,00**

Die Angaben "Anteil %" beziehen sich jeweils auf die Gesamterträge bzw. -aufwendungen

Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten

Erträge:	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
1. Mahn/Vollstreckungsgebühren	20.000 €	27.000 €	15.520 €
2. Verwaltungsgebühren	135.950 €	133.050 €	145.676 €
3. Ordnungsgelder	57.600 €	57.600 €	54.330 €
4. Benutzungsgebühren Kita Egerländer Str.	33.000 €	33.000 €	92.167 €
5. Benutzungsgebühren Kita Lisperhausen	29.000 €	29.000 €	82.854 €
6. Benutzungsgebühren Kita Braach	35.000 €	35.000 €	44.886 €
7. Zuweisungen Kreis für Großsporthalle	48.000 €	40.000 €	36.035 €
8. Benutzungsgebühren Freibad	45.000 €	45.000 €	73.025 €
9. Benutzungsgebühren Hallenbad	90.000 €	90.000 €	85.703 €
10. Zuweisungen Kreis Hallenbad	112.000 €	100.000 €	105.438 €
11. Benutzungsgebühren Campingplatz	30.000 €	30.000 €	30.576 €
12. Bestattungsgebühren	145.000 €	145.000 €	133.485 €
13. Kurbeiträge	45.000 €	55.000 €	44.649 €
14. Konzessionsabgaben	350.000 €	356.000 €	348.101 €
15. Holzverkauf	671.000 €	656.000 €	554.014 €
16. Mieten inkl. Nebenkosten	197.680 €	181.933 €	190.946 €
17. Grundsteuer A	113.000 €	113.000 €	113.157 €
18. Grundsteuer B	2.662.000 €	2.811.000 €	2.810.473 €
19. Gewerbesteuer	2.800.000 €	2.600.000 €	3.213.312 €
20. Gemeindeanteil an Einkommensteuer	6.761.000 €	6.655.000 €	6.233.586 €
21. Familienleistungsausgleich	440.000 €	435.000 €	424.056 €
22. Gemeindeanteil Umsatzsteuer	641.000 €	633.000 €	648.182 €
23. Spielapparatesteuer	80.000 €	70.000 €	89.525 €
24. Hundesteuer	44.000 €	43.000 €	44.507 €
25. Schlüsselzuweisungen	11.446.000 €	10.839.000 €	10.780.682 €
26. Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke	570.000 €	570.000 €	570.000 €
Summe Erträge	27.601.230 €	26.782.583 €	26.964.884 €
Aufwand:	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
1. Kosten Prüfungsleistungen RPA	30.000 €	30.000 €	36.700 €
2. EDV-Kosten gesamte Verwaltung	257.950 €	231.950 €	150.502 €
3. Sachaufwendungen Kitas	299.710 €	215.710 €	209.354 €
4. ZuSchuss an evangelische Kitas	630.000 €	630.000 €	361.106 €
5. Zuschuss an AWO für Kita Neustadt	459.000 €	415.000 €	299.560 €
6. Zuschuss an AWO für Krippe Egerländer Str.	621.000 €	485.000 €	265.515 €
7. Sachaufwendungen Freibad	290.800 €	234.100 €	107.202 €
8. Sachaufwendungen Hallenbad	222.800 €	182.400 €	133.106 €
9. Sachaufwendungen Parkanlagen	72.800 €	104.660 €	43.135 €
10. Unterhaltung Straßen und Brücken	745.750 €	527.750 €	500.631 €
11. Unterhaltung Straßenbeleuchtung	120.000 €	112.700 €	90.967 €
12. Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	60.000 €	64.700 €	50.726 €
13. Betriebskosten -KfZ u.Maschinen- Bauhof	124.500 €	129.600 €	129.638 €
14. Fremdenverkehrswerbung	50.500 €	62.000 €	40.939 €
15. Unternehmereinsatz für Holzernte	400.000 €	157.000 €	678.429 €
16. Beförsterungsbeiträge	214.200 €	172.000 €	159.367 €
17. Gewerbesteuerumlagen	265.000 €	452.000 €	548.599 €
18. Kreisumlagen	7.748.500 €	7.194.000 €	7.327.431 €
19. Schulumlagen	3.835.400 €	3.525.000 €	3.601.052 €
20. Zinsen (Wohnungsbau)	18.000 €	20.000 €	55.694 €
21. Erstattung an Verwaltungszweckverband Alzheimer	753.000 €	842.000 €	687.640 €
22. Erstattung an MER mbH	442.000 €	417.000 €	370.000 €
Summe	17.660.910 €	16.204.570 €	15.847.293 €

Entwicklung der Steuern und Umlagen

Beschreibung	2023 Plan (€)	2022 Plan (€)	2021 Plan (€)	2020 Plan (€)	2019 Plan (€)	2018 Ergebnis (€)	2017 Ergebnis (€)	2016 Ergebnis (€)	2015 Ergebnis (€)	2014 Ergebnis (€)
Erträge										
Grundsteuer A	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000	113.157	112.996	110.283	110.063	89.125
Grundsteuer B	2.702.000	2.689.000	2.675.000	2.662.000	2.811.000	2.810.473	2.821.381	3.102.162	2.942.990	2.187.763
Gewerbesteuer	2.950.000	2.900.000	2.850.000	2.800.000	2.600.000	3.213.312	2.497.047	2.870.351	1.698.806	1.622.313
Einkommensteueranteile	7.133.000	7.007.000	6.883.000	6.761.000	6.655.000	6.233.586	5.972.811	5.491.883	5.186.274	4.862.983
Gemeindeant.Umsatzsteuer	657.000	651.000	645.000	641.000	633.000	648.182	483.866	386.882	378.798	340.637
Spielapparatesteuer	80.000	80.000	80.000	80.000	70.000	89.525	90.310	77.963	67.956	75.424
Hundesteuer	44.000	44.000	44.000	44.000	43.000	44.507	43.165	42.531	41.610	38.724
Schlüsselzuweisungen	12.698.000	12.379.000	12.362.000	11.446.000	10.839.000	10.780.682	10.159.069	8.802.644	6.481.403	6.153.477
Familienleist.ausgleich	468.000	468.000	443.000	440.000	435.000	424.056	404.207	371.506	378.923	347.926
Gesamterträge	26.845.000	26.331.000	26.095.000	24.987.000	24.199.000	24.357.481	22.584.852	21.256.205	17.286.823	15.718.372
Aufwendungen										
Gewerbesteuerumlage	273.000	271.000	268.000	265.000	452.000	548.599	456.300	370.446	324.052	286.610
Kreisumlage	8.463.200	8.297.700	8.174.400	7.748.500	7.194.000	7.327.431	6.660.611	6.027.733	5.514.139	5.425.594
Schulumlage	4.189.200	4.107.300	4.046.300	3.835.400	3.525.000	3.601.052	3.085.374	2.709.731	2.184.848	2.011.316
Gesamtaufwendungen	12.925.400	12.676.000	12.488.700	11.848.900	11.171.000	11.477.082	10.202.285	9.107.910	8.272.736	7.960.697
Gesamtüberschuss	13.919.600	13.655.000	13.606.300	13.138.100	13.028.000	12.880.399	12.382.567	12.148.295	9.014.087	7.757.674
Überschuss Gewerbesteuer/-umlage	2.677.000	2.629.000	2.582.000	2.535.000	2.148.000	2.664.713	2.040.747	2.499.905	1.374.754	1.335.703
Saldo Schlüsselzuw./Kreis-u.Schulumlage	45.600	-26.000	141.300	-137.900	120.000	-147.801	413.084	65.180	-1.217.584	-1.283.433

Aufstellung über die Inanspruchnahme der einzelnen Dorfgemeinschaftshäuser sowie des Bürgerzentrums Lisperhausen durch Familienfeiern, Vereine und Organisationen im Vergleich der Jahre 2017, 2018, 2019 (Zeitraum Okt. bis Sept.)

Veranstaltungen	BTZ am Bahnhof			Atzelrode			Braach			Vereinsraum Braach			Dankerode			Erkshausen			Lisperh.			Vereinsraum Lisperh.			Mündersh.			Schwarzenh.			Seifertsh.		
	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19	17	18	19
private Veranstaltungen	19	26	32	12	14	8	33	23	36	7	10	14	2	1	2	10	8	7	71	78	50	30	24	38	20	13	20	17	7	12	8	7	5
Feuerwehr	4	5	4	9	14	14	1	1	1	1	-	-	4	1		2	1	6	1	3	2	-	-	-	6	6	6	1	1	1	1	1	1
Gesangverein	-	-	-	-	-	-	-	-	2	8	20	31	-	-	-	-	-	-	11	-	7	100	89	62	-	-	1	-	-	-	36	36	39
Sportverein (auch Schützenvereine)	9	14	-	-	-	6	28	50	42	-	-	1	34	42	38	9	-	1	73	106	44	84	64	41	16	1	1	4	2	1	4	-	-
Landfrauen/Frauenkreis	-	-	-	35	44	50	12	3	4	57	58	53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	39	37	-	-	-
Ortsbeirat	-	-	-	5	6	2	-	-	-	3	2	1	5	5	3	5	3	2	-	-	4	5	7	3	4	4	2	2	6	1	5	3	2
politische Organisationen	3	5	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	2	6	1	4	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kirchengemeinde	3	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	3	6	5	-	10	-	-	-	-	-	-	18	18	17	-	-	1	-	-	-
sonst. Vereine	21	25	5	8	6	7	9	8	7	19	20	20	-	-	-	68	45	66	41	49	47	40	37	45	-	2	2	10	8	11	30	30	28
Sonstiges (Ausschüsse etc.)	43	57	42	3	2	3	5	2	3	30	34	27	1	-	2	5	4	3	8	10	13	49	43	33	3	2	2	5	2	4	2	-	2
Gesamt	102	136	87	72	86	90	88	87	95	125	144	147	50	52	51	104	61	95	210	248	173	309	268	227	67	46	51	65	65	68	86	77	77

nicht in der Statistik enthalten:

BÜZ Lisperhausen: wiederkehrende Kurse (z. B. Tanzschule Harbusch, einzelnes Tanzpaar) gegen Entgelt

DGH Braach: wiederkehrende Kurse (z. B. Tanzschule Harbusch) gegen Entgelt

Bedarfsplanung: Tagesbetreuungsangebote für Kinder unter 3 Jahren

Stadt Rotenburg a. d. Fulda
Stand: 01.01.2019 - 31.12.2019

	Einwohner unter 3 Jahren		Betreuungsangebote U3 nach Betriebserlaubnis*		tatsächlich betreute Kinder		Auslastungsquote		Versorgungsquote		Betreuungsquote	
	Jan 19	Dez 19	Jan 19	Dez 19	Jan 19	01.12.2019**	Jan 19	Dez 19	Jan 19	Dez 19	Jan 19	Dez 19
Kernstadt (inkl. Mündershausen u. Atzelrode)	265	260	82	82	78	74	95,12%	90,24%	30,94%	31,54%	29,43%	28,46%
Lispenhausen (inkl. Haselgrund)	96	97	24	24	22	24	91,67%	100,00%	25,00%	24,74%	22,92%	24,74%
Braach	22	25	12	12	12	11	100,00%	91,67%	54,55%	48,00%	54,55%	44,00%
Gesamt	383	382	118	118	112	109	94,92%	92,37%	30,81%	30,89%	29,24%	28,53%

* Betreuungsangebot reduziert sich bei Berücksichtigung von Integrationsplätzen (ein Integrationsplatz beansprucht im Regelfall 3 Plätze)

** Im März 2020 wird durch Wechsel in den Ü3-Bereich und zusätzlichen Neuaufnahmen eine Auslastung von 100 % erreicht werden

Bedarfsplanung: Tagesbetreuungsangebote für Kinder im Alter von 3 Jahren bis Schuleintritt

Stadt Rotenburg a. d. Fulda
Stand: 01.01.2019 - 31.12.2019

	Einwohner über 3 Jahren bis Schuleintritt		Betreuungsangebote Ü3 nach Betriebserlaubnis *		tatsächlich betreute Kinder		Auslastungsquote		Versorgungsquote		Betreuungsquote	
	Jan 19	Dez 19	Jan 19	Dez 19	Jan 19	01.12.2019**	Jan 19	Dez 19	Jan 19	Dez 19	Jan 19	Dez 19
Kernstadt (inkl. Mündershausen u. Atzelrode)	306	322	275	275	248	262	90,18%	95,27%	89,87%	85,40%	81,05%	81,37%
Lispenhausen (inkl. Haselgrund)	130	116	100	100	94	83	94,00%	83,00%	76,92%	86,21%	72,31%	71,55%
Braach	24	26	25	25	25	25	100,00%	100,00%	104,17%	96,15%	104,17%	96,15%
Gesamt	460	464	400	400	367	370	91,75%	92,50%	86,96%	86,21%	79,78%	79,74%

* Betreuungsangebot reduziert sich bei Berücksichtigung von Integrationsplätzen (ein Integrationsplatz beansprucht im Regelfall 3 Plätze) und U3-Plätzen in altersübergreifenden Gruppen

** im März 2020 wird durch den Wechsel von U3 in den Ü3-Bereich und zusätzlichen Neuaufnahmen eine Auslastung von 100 % erreicht werden

Erläuterungen:

Auslastungsquote: Verhältnis der tatsächlich betreuten Kinder zum Betreuungsangebot nach Betriebserlaubnis
 Versorgungsquote: Verhältnis des Betreuungsangebotes nach Betriebserlaubnis zur Einwohnerzahl
 Betreuungsquote: Verhältnis der tatsächlich betreuten Kinder zur Einwohnerzahl

Besucherstatistik und Erträge Campingplatz:

Jahr	Anzahl der Gäste	Erträge	Übernachtungen
2015	1.768 Gäste	21.843,90 Euro	3.589
2016	2.073 Gäste	24.808,00 Euro	4.125
2017	2.531 Gäste	34.059,50 Euro	5.031
2018	2.400 Gäste	32.499,70 Euro	4.530
2019	2.294 Gäste	30.983,70 Euro	3.544

Besucherstatistik Minigolfplatz:

Jahr	Anzahl der Gäste	Erwachsene	Jugendliche
2015	6.059 Gäste	3.332	2.727
2016	5.745 Gäste	3.153	2.592
2017	5.524 Gäste	3.406	2.118
2018	5.257 Gäste	3.368	1.889
2019	5.524 Gäste	3.332	2.192

Besucherstatistik Freibad:

Jahr	Gesamtbesucher	Zahlende Besucher
2015	37.414	10.369
2016	29.863	10.032
2017	22.699	17.763
2018	41.899	33.401
2019	30.078	28.447

Besucherstatistik Hallenbad:

Jahr	Gesamtbesucher	Zahlende Besucher
2015	37.219	18.036
2016	38.412	18.945
2017	35.243	17.163
2018	33.292	15.984
2019	22.805 (bis 30.09.2019)	11.808

Anzahl der Sitzungen städtischer Gremien:

Sitzungen	Anzahl 2017	Anzahl 2018	Anzahl 2019
Magistrat	35	40	31 (29.10.)
Stadtverordnetenversammlung	10	7	6
Haupt- und Finanzausschuss	10	9	7
Sozialausschuss	2	1	0
Gesamte Sitzungen	57	57	44

Übersicht städtischer Vermögenswerte zum 31.12.2017

Anlagenbuchungsgruppen	Anschaffungskosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.17
0241000 Lizenzen	37.308,89€	-28.040,89€	9.268,00€
0242000 DV-Software	47.772,08€	-43.785,08€	3.987,00€
0352000 geleistete Investitionszuschüsse Gem/GemV	34.079,37€	-21.015,37€	13.064,00€
0355000 geleistete Investitionszuschüsse Untern./Sonderv.	14.447,70€	-1.385,70€	13.062,00€
0357000 geleistete Investitionszuschüsse private Unternehmen	367.820,97€	-204.758,97€	163.062,00€
0358000 geleistete Investitionszuschüsse übrige Bereiche	553.591,92€	-189.942,36€	363.649,56€
0501000 Grünflächen	310.418,38€	0,00€	310.418,38€
0502000 Ackerland	490.114,37€	0,00€	490.114,37€
0503000 Wald, Forsten (Grundstücke)	161.534,52€	0,00€	161.534,52€
0509000 sonstige unbebaute Grundstücke	2.747.243,44€	-1.184.403,10€	1.562.840,34€
0510100 bebaute Grundstücke -eigene Bauten-	6.157.699,24€	0,00€	6.157.699,24€
0511000 bebaute Grundstücke -fremde Bauten-	131.673,12€	0,00€	131.673,12€
0531000 Kindertagesstätten und -horte	2.424.724,22€	-646.902,22€	1.777.822,00€
0531100 Jugend- u.Freizeiteinrichtungen	341.449,87€	-234.298,87€	107.151,00€
0533000 Sportanlagen, Sporthallen	3.940.707,61€	-1.621.016,61€	2.319.691,00€
0533100 Schwimm- und Hallenbäder	5.525.069,01€	-1.683.734,01€	3.841.335,00€
0535000 Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken	4.139.448,78€	-1.030.352,78€	3.109.096,00€
0536000 Brand- u.Katastrophenschutzeinrichtungen	722.918,64€	-359.552,64€	363.366,00€
0537000 Leichenhallen, sonst. Friedhofsgebäude	461.820,39€	-317.992,39€	143.828,00€
0539000 sonstige Betriebsgebäude	2.003.289,90€	-464.974,90€	1.538.315,00€
0541000 Verwaltungsgebäude	4.128.081,43€	-2.293.194,43€	1.834.887,00€
0551000 andere Bauten	132.244,72€	-32.799,72€	99.445,00€
0561000 Grundstückseinrichtungen	1.978.480,02€	-1.209.839,02€	768.641,00€
0591000 Wohngebäude	1.019.431,43€	-555.551,43€	463.880,00€
0610100 Bundesstraßen (Gehwege)	18.406,51€	-11.045,51€	7.361,00€
0611000 Landesstraßen (Gehwege)	549.386,44€	-310.358,44€	239.028,00€
0613000 Gemeindestraßen	5.428.150,31€	-3.018.068,31€	2.410.082,00€
0614000 Wege	250.966,72€	-80.858,72€	170.108,00€
0614100 Plätze	118.286,34€	-102.978,34€	15.308,00€
0614300 Parkplätze	2.811.663,47€	-1.934.457,47€	877.206,00€
0618100 Brücken/Stützwände/Tunnel	3.411.732,89€	-1.362.683,89€	2.049.049,00€
0619000 sonst. allg. Infrastrukturvermögen	104.371,58€	-28.748,58€	75.623,00€
0619100 KIP allg. Infrastrukturvermögen	279.937,37€	-4.944,22€	274.993,15€
0621000 Kulturgüter	92.704,29€	-10.902,18€	81.802,11€
0621100 Baudenkmäler	12.271,01€	-8.053,01€	4.218,00€
0623000 öffentliche Grünflächen	98.125,72€	-95.532,72€	2.593,00€
0624000 Friedhofsanlagen	4,00€	0,00€	4,00€
0629000 sonst. Kulturgüter u.Naturgüter	1.828,81€	-715,81€	1.113,00€
0649100 sonstige Gewässerbauten	4.754.388,67€	-2.641.102,67€	2.113.286,00€
0651000 Anlagen u.Einricht.d.Abfälleinsammlung	9.271,60€	-6.323,60€	2.948,00€
0652000 Deponien	4,00€	0,00€	4,00€
0660000 Wald (Grundstücke inkl. Aufwuchs)	9.641.415,36€	0,00€	9.641.415,36€
0700100 Anlagen der Energieversorgung u.Betriebstechnik	892.663,51€	-746.194,51€	146.469,00€
0705000 Maschinen d.Energievers.u.Betr.technik	5.132,22€	-1.047,22€	4.085,00€
0710000 Anlagen der Materiallagerung u. -bereitstellung	67.555,73€	-27.288,73€	40.267,00€
0715000 Maschinen d.Materiallagerung u. -bereitstellung	1.906,38€	-301,38€	1.605,00€
0725000 Maschinen u.Geräte d.Materialbearbeitung	7,00€	0,00€	7,00€
0740000 Anlagen f.Arbeitssicherheit u. Umweltschutz	241.690,39€	-44.450,26€	197.240,13€
0745000 Maschinen f.Arbeitssicherheit u. Umweltschutz	44.037,65€	-41.412,65€	2.625,00€
0770000 sonstige Anlagen	257.173,04€	-179.175,05€	77.997,99€
0775000 sonstige Maschinen/Geräte/Reserveteile	18.752,44€	-10.297,44€	8.455,00€
0790000 geringwertige Anlagen u. Maschinen (GWG)	33.089,61€	-25.540,61€	7.549,00€

Übersicht städtischer Vermögenswerte zum 31.12.2017

Anlagenbuchungsgruppen	Anschaffungskosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.17
0800100 Werkstätteneinrichtungen u. -geräte	18.105,51€	-5.025,51€	13.080,00€
0801000 Werkzeuge, Werksgeräte, Prüf-, Meßmittel	56.318,65€	-26.212,65€	30.106,00€
0802000 Lager- und Transporteinrichtung	44.553,10€	-7.747,10€	36.806,00€
0810000 Fuhrpark	3.547.192,65€	-1.999.619,65€	1.547.573,00€
0840000 sonstige Betriebsausstattung	965.432,72€	-706.543,01€	258.889,71€
0851000 Büromaschinen	9.800,82€	-5.185,82€	4.615,00€
0851200 DV- und Kommunikationsanlagen	227.935,37€	-59.013,02€	168.922,35€
0860000 Büromöbel u. sonst.Ausstattungsgegenstände	81.895,88€	-17.284,88€	64.611,00€
0880000 sonstige Geschäftsausstattung	18.582,99€	-9.903,99€	8.679,00€
0890000 geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) der BGA	292.554,54€	-217.489,54€	75.065,00€
0890100 geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) der BGA Rathaus	31.168,50€	-4.855,50€	26.313,00€
0900100 geleistete Anzahlungen auf Anlagen	0,00€	0,00€	0,00€
0905000 geleistete Anzahlungen auf BGA	0,00€	0,00€	0,00€
0911000 gel.Anzahlungen auf sonst.Infrastrukturanlagen	0,00€	0,00€	0,00€
0951000 AiB Hochbau allg. Verwaltung	376.094,17€	0,00€	376.094,17€
0951200 AiB eigene Sportstätten	0,00€	0,00€	0,00€
0952000 AiB Straßen	0,00€	0,00€	0,00€
0953000 AiB übrige Aufgabenbereiche	130.913,70€	0,00€	130.913,70€
0960000 AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau	48.303,32€	0,00€	48.303,32€
0960100 AiB-KIP Infrastrukturmaßnahmen im Bau	69.864,90€	0,00€	69.864,90€
Gesamt Vermögenswerte	72.935.009,90€	-25.874.902,48€	47.060.107,42€
3600100 SOPO aus Zuweisungen vom Bund	-3.665.567,93€	1.444.112,44€	-2.221.455,49€
3601000 SOPO aus Zuweisungen vom Land	-17.093.119,75€	8.457.561,24€	-8.635.558,51€
3602000 SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.734.829,63€	577.484,13€	-1.157.345,50€
3603000 SOPO aus Zuweisungen von Zweckverbänden	-34.512,20€	13.627,20€	-20.885,00€
3605000 SOPO Zusch.verbundene Untern./Sonderverm./Beteil.	-101.088,36€	22.601,63€	-78.486,73€
3607000 SOPO aus Zuweisungen der EU	-178.784,93€	37.616,93€	-141.168,00€
3617000 SOPO aus Zusch. private Unternehmen	-255.401,89€	190.890,89€	-64.511,00€
3618000 SOPO aus Zusch. übrige Bereiche	-465.296,80€	169.843,77€	-295.453,03€
3620100 SOPO pausch. Invest.zuw. Bund	-1.890,17€	1.889,17€	-1,00€
3621000 SOPO pausch. Invest.zuw. Land	-4.544.853,13€	2.368.348,13€	-2.176.505,00€
3637000 SOPO Zuschüsse von privaten Unternehmen	-114.933,25€	62.760,25€	-52.173,00€
3638000 SOPO Zuschüsse von übrigen Bereichen	-2.423,50€	1.440,50€	-983,00€
3641970 SOPO KIP Landesprogramm	-327.783,56€	7.607,56€	-320.176,00€
3641981 Zuschuss Sonderinvest. Konjunkturprogramm BÜZ Rothenburg	-828.300,90€	85.130,90€	-743.170,00€
3641990 Zusch.Sonderinvest. Konjunkturprogr.George-Hollender-Kampfb.	-37.959,00€	14.393,00€	-23.566,00€
3641993 Bundeszuschuss Sonderinvestitionsprogramm	-227.754,00€	86.357,00€	-141.397,00€
3660100 Sonderposten aus Beiträgen	-2.099.944,08€	1.253.782,08€	-846.162,00€
3690200 Sonderposten für Bronzeskulpturen	-67.407,86€	0,00€	-67.407,86€
Gesamtsumme Sonderposten	-31.781.850,94€	14.795.446,82€	-16.986.404,12€
Vermögenswerte nach Abzug Sonderposten	41.153.158,96€	-11.079.455,66€	30.073.703,30€

Übersicht über Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

<i>Darlehensgeber</i> 2020	<i>Zinssatz</i>	<i>Laufzeit bzw.</i> <i>Zinsfestschreibung</i>	<i>Schuldenstand</i> <i>zum 1.1.2020</i>	<i>Zinsen</i>	<i>Tilgung</i>
Kreditanstalt für Wiederaufbau, FfM					
Nr. 1873110	0,700%	15.02.19 - 15.02.29	237.443,97 €	1.615,93 €	26.382,66 €
Nr. 2740432	3,440%	16.02.10 - 15.02.20	131.095,30 €	2.566,19 €	13.109,52 €
Nr. 4248624	2,360%	16.02.12 - 15.02.22	186.519,19 €	4.310,15 €	15.543,28 €
Nr. 9490855	4,350%	15.09.03 - 15.05.24	113.680,00 €	4.856,78 €	8.120,00 €
Nr. 2285801	3,750%	15.02.08 - 15.05.25	165.600,00 €	6.106,50 €	11.040,00 €
Nr. 255091	3,600%	06.11.06 - 15.08.26	140.400,00 €	4.873,86 €	20.060,00 €
Nr. 4023605	3,060%	02.03.10 - 15.05.19	481.763,00 €	1.926,21 €	61.708,00 €
Nr. 9868033	3,080%	21.06.11 - 15.11.20	284.525,00 €	8.457,57 €	26.476,00 €
Nr. 3737115	0,150%	01.09.14 - 15.11.23	4.004.411,00 €	590,07 €	29.412,00 €
Nr. 599520	0,860%	14.10.14 - 15.11.23	1.138.822,00 €	9.526,76 €	82.824,00 €
Nr. 599855	0,860%	14.10.14 - 15.11.23	283.732,00 €	2.373,54 €	20.636,00 €
WI-Bank, Frankfurt					
	<u>Ansparraten</u>				
Nr. 7500013949 (Hochflutrinnen)		17.07.01 - 15.11.34	34.576,06 €	170,08 €	2.245,78 €
Nr. 7500025781 (Hochflutrinnen)		01.01.04 - 15.11.34	2.504,65 €	12,32 €	162,68 €
KoFi-Darlehen George-Hollender-Kampfb.	30 Jahre	Anteil Stadt = 50%	51.208,00 €	512,08 €	2.560,40 €
KoFi-Darlehen BÜZ Bahnhof	30 Jahre	Anteil Stadt = 1/6	695.772,64 €	22.711,18 €	33.132,04 €
Nr. 7501334613	1,26%	14.04.16 - 15.05.36	286.275,00 €	3.552,41 €	17.350,00 €
Nr. 7501790557 (Invest.Fonds C)	0,20%	01.10.19 - 15.12.39	400.000,00 €	790,00 €	20.000,00 €
KIP-Kredite WI-Bank					
Nr. 7501340421, 1. Rate Pauschale	0,438%	15.07.16 - 15.07.26	107.622,91 €		797,21 €
Nr. 7501483102, 2. Rate Pauschale	0,836%	15.01.17 - 15.01.27	111.608,94 €		797,21 €
Nr. 7501483103, KIP_E10	0,836%	15.01.17 - 15.01.27	5.451,02 €		38,94 €
Nr. 7501483104, KIP_E07	0,736%	15.01.17 - 15.01.27	6.571,42 €		46,94 €
Nr. 7501483568, KIP_E05,06,08,09	0,883%	15.02.17 - 15.02.27	79.821,29 €		570,15 €
Nr. 7501495892, KIP_E16	0,901%	15.08.17 - 15.08.27	8.467,62 €		60,48 €
Nr. 7501501344, KIP_E14	0,837%	15.11.17 - 15.11.27	37.333,34 €		266,67 €
Nr. 7501501345, KIP_E01	0,837%	15.11.17 - 15.11.27	5.999,04 €		42,85 €
Nr. 7501501346, KIP_E15	0,837%	15.11.17 - 15.11.27	15.552,86 €		111,09 €
Nr. 7501626045, KIP_E12	1,238%	15.02.18 - 15.02.28	67.638,48 €		466,47 €
Nr. 7501627440, KIP_E19	1,139%	15.03.18 - 15.03.28	26.635,17 €		118,45 €

Übersicht über Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

<i>Darlehensgeber</i> 2020	<i>Zinssatz</i>	<i>Laufzeit bzw.</i> <i>Zinsfestschreibung</i>	<i>Schuldenstand</i> <i>zum 1.1.2020</i>	<i>Zinsen</i>	<i>Tilgung</i>
Nr. 7501638963, KIP_E24	0,997%	17.09.18 - 15.09.28	63.646,51 €		438,94 €
Nr. 7501638964, KIP_E17	0,997%	17.09.18 - 15.09.28	33.020,15 €		227,73 €
Nr. 7501783268, KIP_E16	0,618%	15.04.19 - 16.04.29	21.987,33 €		146,58 €
Nr. 7501788535, KIP_18	0,219%	15.07.19 - 16.07.29	32.859,84 €		219,07 €
Nr. 7501788536, KIP_20	0,219%	15.07.19 - 16.07.29	50.140,16 €		334,27 €
Sparkasse Hersfeld-Rotenburg					
Nr. 650111394	3,03%	01.04.12 - 30.09.20	741.042,48 €	14.864,87 €	34.443,05 €
Nr. 600282297	2,78%	01.01.15 - 30.08.20	338.085,52 €	7.374,38 €	6.649,42 €
DG Hypothekenbank, Hamburg					
Nr. 3021939801	5,85%	03.07.00 - 31.10.2030	284.234,39 €	16.339,98 €	19.961,74 €
Nr. 3021939805	5,75%	12.07.01 - 10.07.2031	220.880,47 €	12.388,58 €	14.645,98 €
Nr. 3021939811	3,88%	31.05.06 - 30.06.2029	343.714,51 €	12.885,21 €	31.241,75 €
Nr. 3021939812	3,89%	15.02.06 - 30.03.2025	27.660,31 €	1.027,07 €	5.029,12 €
Nr. 3021939813	3,91%	15.02.07 - 30.09.2025	62.969,60 €	2.359,53 €	10.494,94 €
Nr. 3021939820	4,58%	01.06.07 - 30.11.2036	250.707,00 €	11.374,04 €	9.569,96 €
Nr. 3021939815	3,99%	30.03.08 - 30.09.2026	106.596,99 €	4.101,32 €	15.228,16 €
Helaba Frankfurt					
Nr. 800092365	1,65%	23.07.18 - 30.05.48	1.900.000,00 €	31.075,00 €	66.666,66 €
DKB Erfurt					
Nr. 6702524932	1,496%	14.12.18 - 30.10.48	1.933.333,20 €	28.673,33 €	66.666,80 €
Hypothekenbank Frankfurt AG					
Nr. 5493992012	5,45%	01.04.98 - 30.03.28	279.792,90 €	14.688,26 €	27.735,58 €
Darlehen insgesamt:			15.801.701,26 €	232.103,20 €	703.778,57 €
Geplante Aufnahme Ende 2019			4.000.000,00 €	40.000,00 €	133.333,00 €
Aufnahme geplant laut Haushaltssatzung 2020:			10.932.500,00 €		

Übersicht Personal- und Versorgungsaufwendungen

Kostenstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Differenz 2019/20
10101011	Magistrat und Kommissionen	872 €	1.200 €	1.200 €	
10101012	STVO und Ausschüsse	147 €	150 €	150 €	
10101013	Ortsbeiräte	1.723 €	1.500 €	1.500 €	
10101099	Städtische Gremien allgemein	42.820 €	39.950 €	38.900 €	- 1.050 €
10102010	Bürgermeister	291.443 €	170.200 €	265.120 €	94.920 €
10103010	Büroleitung	145.252 €	40.900 €	131.070 €	90.170 €
10104010	Stabsstelle Verwaltungssteuerung	53.421 €	19.500 €	49.600 €	30.100 €
10201010	Personalservice	519.529 €	1.082.300 €	349.500 €	- 732.800 €
10201030	Gleichstellungsangel.u.Personalrat	1.000 €	4.150 €	4.250 €	100 €
10303020	Haus der Jugend	169.892 €	232.100 €	186.300 €	- 45.800 €
10303030	Familienzentrum	1.259 €	52.950 €	35.350 €	- 17.600 €
10304011	Friedhof Friedenstraße	393 €		350 €	350 €
10304012	Friedhof Dickenrucker Straße	393 €		350 €	350 €
10304013	Friedhof Lispenhausen	6.831 €	6.350 €	6.600 €	250 €
10304016	Friedhöfe allgemein	1.440 €	1.500 €	1.500 €	
10304099	Friedhofsgebäude allgemein	9.658 €	9.950 €	22.250 €	12.300 €
10401010	Standesamt	76.242 €	83.000 €	84.850 €	1.850 €
10401020	Hausverwaltung, Druckerei	123.960 €	121.600 €	125.100 €	3.500 €
10402010	Heimat- und Strandfest	19.700 €	20.100 €	20.900 €	800 €
10501010	Tourist-Info	216.037 €	210.300 €	151.850 €	- 58.450 €
10501020	Wohnmobilplatz	3.321 €	3.490 €	2.440 €	- 1.050 €
10501030	Großveranstaltungen	3.321 €	3.490 €	2.440 €	- 1.050 €
10601019	Sonstige Vereine	7.404 €	7.760 €	7.960 €	200 €
10601020	Kulturelle Angebote	3.702 €	3.940 €	3.990 €	50 €
10602010	Öffentlichkeitsarb.u.Partnerschaften	83.320 €	23.400 €	84.800 €	61.400 €
10603010	Kindertagesstättenangelegenheiten	19.254 €	30.800 €	32.700 €	1.900 €
10603021	Kindertagesstätte Egerländer Str.	616.094 €	741.000 €	754.500 €	13.500 €
10603022	Kindertagesstätte Lispenhausen	610.288 €	666.700 €	641.300 €	- 25.400 €
10603023	Kindertagesstätte Braach	347.117 €	398.000 €	367.000 €	- 31.000 €
10603024	Kinderkrippe Lispenhausen	287.913 €	345.600 €	389.700 €	44.100 €
10604010	Sportangelegenheiten	7.404 €	7.760 €	7.910 €	150 €
10605010	Wirtschaftsförderung	3.702 €	2.800 €	2.800 €	
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	58.967 €	57.600 €	58.300 €	700 €
20101010	Wahlamt	201.124 €	58.000 €	151.500 €	93.500 €
20102010	Externe Kinderbetreuung	4.321 €	26.850 €	27.450 €	600 €
20103010	Finanzausgleich	9.719 €	6.700 €	6.800 €	100 €
20201010	Kämmerei	79.080 €	13.900 €	75.500 €	61.600 €
20202010	Controlling, Finanzbuchhaltung	150.282 €	144.700 €	126.600 €	- 18.100 €
20202099	Eigenbetrieb Stadtwerke	68.579 €	7.300 €	69.200 €	61.900 €
20203010	Finanzanlage-u.Schuldenmanag.	16.582 €	13.900 €	14.500 €	600 €
20204010	FIBU/Jahresrechnung	16.582 €	13.900 €	14.500 €	600 €
20301010	Stadtkasse	80.989 €		91.000 €	91.000 €
20401010	Steueramt	88.185 €	51.300 €	82.800 €	31.500 €
20501010	IT-Administration	31.049 €	13.900 €	13.900 €	
20601010	Brandschutzangelegenheiten	41.352 €	40.000 €	40.650 €	650 €
20601021	Feuerwehr Kernstadt		4.100 €	4.300 €	200 €
20601029	Feuerwehr Seifertshausen	5 €			
20701010	Stadtwald	12.138 €	18.780 €	19.930 €	1.150 €
20701020	Jagd-pachtangelegenheiten	3.702 €	4.030 €	3.980 €	- 50 €
20801010	Versicherungen	2.078 €	8.900 €	9.500 €	600 €
20802010	Straßenverkehrsbehörde	348.229 €	37.380 €	92.500 €	55.120 €

Übersicht Personal- und Versorgungsaufwendungen

Kostenstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Differenz 2019/20
20802020	Hilfspolizeidienst	65.362 €	66.900 €	68.600 €	1.700 €
20803010	Katastrophenschutz	3.679 €	3.000 €	3.150 €	150 €
20803020	Obdachlosenunterbringung	3.679 €	3.000 €	3.150 €	150 €
20803030	Straßenreinigung		80 €		- 80 €
20804010	ÖPNV	12.638 €	3.000 €	3.150 €	150 €
20901010	Gewerbeamt	92.809 €	38.380 €	69.600 €	31.220 €
20901020	Marktwesen	13.651 €	12.130 €	9.800 €	- 2.330 €
21001010	Einwohnerwesen	108.064 €	110.100 €	113.650 €	3.550 €
21001020	Pass- und Ausweiswesen	46.496 €	56.900 €	58.450 €	1.550 €
22001010	Stadtarchiv			27.100 €	27.100 €
30101000	Bauverwaltung und Sanierung	40.829 €		30.300 €	30.300 €
30102010	Wohnbauförderung			27.100 €	27.100 €
30201000	Hochbauamt			71.300 €	71.300 €
30202011	Großsporthalle	51.354 €	52.700 €	53.600 €	900 €
30203011	Freibad	62.596 €	107.900 €	75.800 €	- 32.100 €
30203012	Hallenbad	159.072 €	213.100 €	176.000 €	- 37.100 €
30205011	Campingplatz	15.187 €	19.570 €	20.170 €	600 €
30205012	Minigolfanlage	18.578 €	31.850 €	19.150 €	- 12.700 €
30205013	Bootsverleih	1.653 €	1.520 €	1.520 €	
30205015	Öffentliche Toiletten	35.425 €	38.950 €	41.250 €	2.300 €
30206011	Bürgerzentrum am Bahnhof	13.056 €	14.230 €	14.380 €	150 €
30206012	DGH Atzelrode	2.457 €	2.680 €	2.630 €	- 50 €
30206013	DGH Braach	8.622 €	7.700 €	8.100 €	400 €
30206015	DGH Erkshausen	4.304 €	5.450 €	4.250 €	- 1.200 €
30206016	BÜZ Lisperhausen	29.762 €	30.350 €	23.950 €	- 6.400 €
30206017	DGH Mündershausen	3.908 €	3.800 €	3.930 €	130 €
30206018	DGH Schwarzenhasel	3.691 €	3.700 €	3.900 €	200 €
30301000	Gemeindestraßen	64.908 €	84.100 €	117.000 €	32.900 €
30301020	Brücken	17.177 €	14.800 €	15.500 €	700 €
30301030	Straßenbeleuchtung	8.589 €	8.400 €	9.300 €	900 €
30403010	Parkanlagen	5.544 €	4.600 €	4.600 €	
30403030	Grill-, Fest- und Bolzplätze		400 €	400 €	
30405010	Bauhof allgemein	1.577.699 €	1.607.300 €	1.461.100 €	- 146.200 €
30602022	Landschaftspflege Atzelrode	692 €	300 €	300 €	
30602023	Landschaftspflege Braach	1.405 €	1.700 €	1.700 €	
30602024	Landschaftspflege Dankerode	111 €	200 €	200 €	
30602025	Landschaftspflege Erkshausen	215 €	400 €	400 €	
30602026	Landschaftspflege Lisperhausen	469 €	4.400 €	4.400 €	
30602027	Landschaftspflege Mündershausen	418 €	200 €	200 €	
30602028	Landschaftspflege Schwarzenhasel	670 €	700 €	700 €	
30602029	Landschaftspflege Seifertshausen	1.585 €	500 €	1.050 €	550 €
	Gesamtsumme	7.364.161 €	7.408.670 €	7.227.970 €	- 180.700 €

Übersicht Budget "Unterhaltung" Haushalt 2020

Kostenstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Differenz 2020/19
10303020	Haus der Jugend	11.264 €	2.700 €	2.700 €	
10303030	Familienzentrum			1.000 €	1.000 €
10304021	Friedhofshalle Friedenstraße	2.711 €	2.500 €	7.500 €	5.000 €
10304022	Friedhofshalle Dickenrucker Str.	1.097 €	1.500 €	1.500 €	
10304023	Friedhofshalle Lisperhausen	352 €	2.000 €	9.500 €	7.500 €
10304099	Friedhofsgebäude allgemein	12.551 €	8.000 €	8.000 €	
10603021	Kindertagesstätte Egerländer Str.	1.367 €	4.200 €	48.000 €	43.800 €
10603022	Kindertagesstätte Lisperhausen	14.166 €	5.600 €	5.800 €	200 €
10603023	Kindertagesstätte Braach	7.558 €	3.000 €	4.000 €	1.000 €
10603024	Kinderkrippe Lisperhausen	1.577 €	1.100 €	1.100 €	
20601021	Feuerwehr Kernstadt	5.603 €	12.800 €	52.000 €	39.200 €
20601023	Feuerwehr Braach	378 €	3.900 €	21.900 €	18.000 €
20601024	Feuerwehr Dankerode	63 €	2.600 €	5.000 €	2.400 €
20601025	Feuerwehr Erkshausen	89 €	3.600 €	6.600 €	3.000 €
20601026	Feuerwehr Lisperhausen	892 €	4.400 €	22.400 €	18.000 €
20601027	Feuerwehr Mündershausen	77 €	2.700 €	8.200 €	5.500 €
20601028	Feuerwehr Schwarzenhasel	278 €	3.600 €	6.600 €	3.000 €
20601029	Feuerwehr Seifertshausen	1.764 €	12.700 €	25.300 €	12.600 €
30201010	Rathaus	80.008 €	63.000 €	145.000 €	82.000 €
30201011	Rathaus-Cafe	4.212 €	750 €	750 €	
30201021	Ehemalige Heienbachschule	644 €	3.100 €	3.100 €	
30201022	Haus Enge Gasse 1	4.775 €	13.000 €	78.000 €	65.000 €
30201023	Haus Weingasse 3	6.125 €	2.000 €	2.000 €	
30201024	Haus Weingasse 5	1.208 €	2.000 €	2.000 €	
30201025	Haus Im Heienbach 57	22.331 €	1.800 €	1.800 €	
30201026	Park-Cafe	18.829 €	3.500 €	18.500 €	15.000 €
30201029	Haus Bahnhofstraße 27	48 €	500 €		- 500 €
30201030	Ehem. Stellwerkgebäude am Bahnhof	505 €	1.000 €	1.000 €	
30201031	Haus Marktplatz 3	291 €	1.600 €	2.200 €	600 €
30201032	Haus Steinweg 3			500 €	500 €
30201033	Haus Steinweg 5			500 €	500 €
30201099	Gebäudemanagement allg.	247 €	1.000 €	36.000 €	35.000 €
30202011	Großsporthalle	7.134 €	8.500 €	28.500 €	20.000 €
30202012	Sporthaus Braach	1.249 €	1.250 €	2.600 €	1.350 €
30202013	Sporthaus Lisperhausen	1.548 €	3.000 €	3.000 €	
30202014	Sporthaus Schwarzenhasel	4.702 €	2.000 €	3.400 €	1.400 €
30203011	Freibad	31.090 €	92.900 €	129.900 €	37.000 €
30203012	Hallenbad	19.225 €	16.500 €	46.900 €	30.400 €
30204011	Hist.Stadtmauer,Hexen-u.Bürgerturm		2.500 €	2.500 €	
30205011	Campingplatz	3.263 €	2.600 €	2.600 €	
30205012	Minigolfanlage	1.452 €	5.500 €	5.500 €	
30205013	Bootsverleih	1.392 €	1.000 €	1.000 €	
30205015	Öffentliche Toiletten	3.644 €	2.000 €	2.000 €	
30205016	Jüdisches Ritualbad "Mikwe"	3.068 €	1.700 €	1.700 €	
30205017	Tourismuszentrum/Alter Bahnhof	1.271 €	8.500 €	8.500 €	
30205019	Kuckucksmarktgelände Braach	1.659 €	1.050 €	1.050 €	
30205020	Gelände und Gebäude neben Sportplatz Wittich	55 €	80 €	80 €	
30205022	Kulturstätte Lisperhausen			2.200 €	2.200 €
30205023	Kneipp-Tretanlage Im Heienbach			300 €	300 €
30205024	Lagerschuppen am DGH Dankerode	11.452 €			
30205099	Sonstige allgemeine Einrichtungen	50 €	3.200 €	1.200 €	- 2.000 €
30206011	Bürgerzentrum am Bahnhof	17.708 €	6.000 €	6.000 €	
30206012	DGH Atzelrode	2.505 €	8.200 €	3.200 €	- 5.000 €
30206013	DGH Braach	7.371 €	4.100 €	59.100 €	55.000 €
30206014	DGH Dankerode	3.331 €	4.300 €	4.300 €	
30206015	DGH Erkshausen	3.401 €	41.500 €	4.500 €	- 37.000 €
30206016	BÜZ Lisperhausen	18.716 €	4.600 €	4.600 €	
30206017	DGH Mündershausen	2.828 €	7.500 €	3.000 €	- 4.500 €
30206018	DGH Schwarzenhasel	663 €	2.500 €	2.500 €	
30206019	DGH Seifertshausen	1.124 €	11.700 €	1.700 €	- 10.000 €
30405022	Lagerhalle "Im Zwickel"		2.000 €	2.000 €	
		350.913 €	414.830 €	862.280 €	447.450 €

Übersicht Budget "Bewirtschaftungskosten" Haushalt 2020

Kostenstelle	Bezeichnung	5302000 Erträge	6051000 Strom	605101 u.a. Heizung	6056+6057 Wasser/Abw.	6059+6730 Müll u.a.	Haushalt 2020	Haushalt 2019	Ergebnis 2018	Differenz 2020/19
10303020	Haus der Jugend		1.800 €	4.500 €	820 €	290 €	7.410 €	7.410 €	5.249 €	
10303030	Familienzentrum		4.200 €	10.000 €	3.000 €	250 €	17.450 €	8.750 €	6 €	8.700 €
10304011	Friedhof Friedenstraße				1.930 €		1.930 €	1.930 €	1.030 €	
10304012	Friedhof Dickenrucker Straße				1.300 €		1.300 €	1.300 €	1.379 €	
10304013	Friedhof Lisperhausen				900 €		900 €	900 €	990 €	
10304014	Friedhöfe Stadtteile		550 €				550 €	500 €	540 €	50 €
10304021	Friedhofshalle Friedenstraße		1.500 €	1.300 €	600 €		3.400 €	2.800 €	3.266 €	600 €
10304022	Friedhofshalle Dickenrucker Str.		1.800 €	500 €			2.300 €	2.300 €	1.910 €	
10304023	Friedhofshalle Lisperhausen		2.900 €				2.900 €	2.900 €	1.834 €	
10402010	Heimat- und Strandfest	- 3.500 €	3.000 €		2.100 €		1.600 €	1.600 €	3.078 €	
10501010	Tourist-Info		2.500 €	1.300 €		500 €	4.300 €	4.300 €	3.787 €	
10501020	Wohnmobilplätze	- 3.000 €	3.300 €		2.000 €		2.300 €	2.300 €	2.579 €	
10501040	Weihnachtsmarkt u. -beleuchtung							100 €		100 €
10603021	Kindertagesstätte Egerländer Str.		4.200 €	10.000 €	3.000 €	250 €	17.450 €	17.450 €	13.559 €	
10603022	Kindertagesstätte Lisperhausen		2.850 €	8.000 €	2.600 €	600 €	14.050 €	14.050 €	9.847 €	
10603023	Kindertagesstätte Braach		1.750 €	5.300 €	1.310 €	550 €	8.910 €	8.910 €	9.741 €	
10603024	Kinderkrippe Lisperhausen		500 €	3.800 €	500 €	450 €	5.250 €	5.900 €	4.255 €	- 650 €
10603025	Kinderkrippe Kernstadt			1.500 €			1.500 €	1.500 €	763 €	
20601021	Feuerwehr Kernstadt		8.300 €	10.400 €	4.500 €	3.330 €	26.530 €	26.530 €	18.733 €	
20601023	Feuerwehr Braach		800 €				800 €	800 €	748 €	
20601026	Feuerwehr Lisperhausen		700 €	3.600 €	740 €	100 €	5.140 €	5.140 €	2.942 €	
20601028	Feuerwehr Schwarzenhasel		410 €		340 €		750 €	750 €	757 €	
20601029	Feuerwehr Seifertshausen		330 €	1.590 €	250 €	80 €	2.250 €	2.250 €	1.566 €	
30201010	Rathaus		42.000 €	37.300 €	10.600 €	2.480 €	92.380 €	92.380 €	72.924 €	
30201011	Rathaus-Cafe					200 €	200 €	200 €	127 €	
30201021	Ehemalige Heienbachschule		2.000 €	6.000 €	1.830 €	1.590 €	11.420 €	11.420 €	4.338 €	
30201022	Haus Enge Gasse 1		530 €	3.300 €	1.380 €	950 €	6.160 €	6.160 €	6.105 €	
30201023	Haus Weingasse 3		330 €			600 €	930 €	930 €	473 €	
30201024	Haus Weingasse 5					400 €	400 €	400 €	260 €	
30201025	Haus im Heienbach 57				600 €	300 €	900 €	900 €	855 €	
30201026	Park-Cafe				5.000 €	1.000 €	6.000 €	6.000 €	6.623 €	
30201029	Haus Bahnhofstraße 27							3.890 €	2.196 €	- 3.890 €
30201030	Ehem. Stellwerkgebäude am Bahnhof			3.000 €			3.000 €	3.000 €	2.851 €	
30201031	Haus Marktplatz 3		500 €	1.000 €	200 €	100 €	1.800 €	1.800 €	240 €	
30201032	Haus Steinweg 3		500 €	1.000 €	200 €	100 €	1.800 €			1.800 €
30201033	Haus Steinweg 5		500 €	1.000 €	200 €	100 €	1.800 €			1.800 €
30201099	Gebäudemanagement allg.	- 500 €	200 €		730 €		430 €	430 €	456 €	
30202011	Großsporthalle	- 700 €	11.000 €	18.000 €	4.100 €	330 €	32.730 €	32.730 €	30.523 €	
30202012	Sporthaus Braach	- 200 €	3.000 €	2.800 €	1.150 €		6.750 €	6.750 €	4.179 €	
30202013	Sporthaus Lisperhausen	- 500 €	3.000 €	3.100 €	1.900 €		7.500 €	7.000 €	6.324 €	500 €
30202014	Sporthaus Schwarzenhasel		1.400 €	2.000 €	730 €		4.130 €	4.130 €	2.967 €	
30203011	Freibad	- 1.000 €	25.000 €	20.000 €	38.500 €	400 €	82.900 €	90.900 €	68.574 €	- 8.000 €
30203012	Hallenbad		38.000 €	53.000 €	25.000 €	200 €	116.200 €	116.200 €	98.313 €	
30205011	Campingplatz	- 3.500 €	5.000 €	130 €	2.700 €	2.000 €	6.330 €	7.150 €	9.387 €	- 820 €
30205012	Minigolfanlage	- 200 €		80 €	1.220 €		1.100 €	1.100 €	1.086 €	
30205014	Viehwaage Stadtteil Seifertshausen		120 €				120 €	120 €		
30205015	Öffentliche Toiletten		2.000 €		750 €		2.750 €	2.750 €	2.350 €	
30205016	Jüdisches Ritualbad "Mikwe"		300 €	1.500 €	110 €		1.910 €	1.910 €	1.892 €	
30205017	Tourismuszentrum/Alter Bahnhof		6.500 €	9.500 €	3.250 €	1.000 €	20.250 €	20.050 €	13.334 €	200 €
30205020	Gelände u. Gebäude neben Sportpl. Wittich				70 €		70 €	70 €	118 €	
30205023	Kneipp-Tretanlage im Heienbach								1.443 €	
30205099	Sonstige allgemeine Einrichtungen		100 €				100 €	100 €		
30206011	Bürgerzentrum am Bahnhof	- 300 €	6.000 €		750 €		6.450 €	6.450 €	4.367 €	
30206012	DGH Atzeirode		400 €	2.100 €	260 €		2.760 €	2.760 €	2.502 €	
30206013	DGH Braach		1.500 €	6.500 €	1.600 €	50 €	9.650 €	9.650 €	7.163 €	
30206014	DGH Dankerode		700 €	2.000 €	810 €	50 €	3.560 €	3.560 €	3.703 €	
30206015	DGH Erkshausen	- 1.000 €	1.000 €	5.000 €	900 €	80 €	5.980 €	5.980 €	4.820 €	
30206016	BÜZ Lisperhausen		3.700 €	4.000 €	1.600 €	100 €	9.400 €	9.400 €	6.499 €	
30206017	DGH Mündershausen		800 €	3.500 €	900 €	50 €	5.250 €	5.250 €	5.198 €	
30206018	DGH Schwarzenhasel		800 €	5.000 €	580 €	100 €	6.480 €	6.480 €	5.666 €	
30206019	DGH Seifertshausen		400 €	2.500 €	200 €	80 €	3.180 €	3.180 €	4.467 €	
30301000	Gemeindestraßen				270.000 €		270.000 €	270.000 €	359.249 €	
30301001	Gemeindestraßen Kernstadt		100 €				100 €	100 €	89 €	
30301030	Straßenbeleuchtung		60.000 €				60.000 €	60.000 €	50.726 €	
30302010	Parkplätze und sonstige Plätze	- 2.500 €	4.300 €		3.050 €		4.850 €	7.050 €	6.400 €	- 2.200 €
30403010	Parkanlagen	- 900 €	1.000 €		1.100 €		1.200 €	1.960 €	3.039 €	- 760 €
30403030	Grill-, Fest- und Bolzplätze	- 2.000 €	4.500 €		400 €		2.900 €	2.900 €	5.175 €	
30403050	Wildgehege				1.000 €		1.000 €	1.000 €	996 €	
30405010	Bauhof allgemein		3.500 €	15.000 €	5.000 €		23.500 €	23.500 €	18.423 €	
30405020	Lagerstätte "Münscherhalle"		100 €				100 €	100 €	90 €	
30405022	Lagerhalle "Im Zwickel"		2.500 €	100 €	800 €		3.400 €	3.350 €	812 €	50 €
30602020	Naturschutz und Landschaftspflege		500 €				500 €	500 €	98 €	
30701020	Unbebaute Grundstücke				100 €		100 €	100 €		
		- 19.800 €	275.170 €	270.200 €	415.160 €	18.660 €	959.390 €	961.910 €	915.980 €	- 2.520 €

Rechtliche Grundlagen

In § 4 Abs. 3 GemHVO ist geregelt, dass jeder Teilergebnishaushalt die auf ihn entfallenden Aufwendungen und Erträge enthält, sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen (ILV). Für jeden Teilergebnishaushalt ist ein Teilabschluss nach § 2 Abs. 2 (Ergebnisgliederung) ergänzt um das Ergebnis der ILV zu bilden.

In Ziff. 4 der Hinweise zu § 4 GemHVO wird darauf hingewiesen, dass die Teilergebnishaushalte die in § 2 Abs. 1 GemHVO vorgegebene Mindestgliederung der Erträge und Aufwendungen aufweisen müssen. ... Außerdem besteht nach § 4 Abs. 3 GemHVO die Verpflichtung, die Erlöse und Kosten aus ILV in den Teilhaushalten abzubilden. Dazu gehören z. B. die Leistungen der Fachbereiche „Personalangelegenheiten“, „Gemeindekasse“, „Bau- und Betriebshof“ für andere Fachbereiche, z. B. „Verwaltung der Kindertageseinrichtungen“, „Verwaltung der gemeindeeigenen Liegenschaften“. Zu den ILV gehören auch die Zinsen auf das Anlagekapital gem. § 10 Abs. 2 KAG.

Grundgedanken und Ziele

Der Produktbereichsplan, der als Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO verbindlich vorgeschrieben ist, wird in 16 Produktbereiche untergliedert.

Unterschieden werden muss hier in Produktbereiche, die Leistungen an Externe (z. B. Bürgerin und Bürger) abgeben und einen Produktbereich, nämlich den Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“, der Leistungen gesammelt für alle anderen Produktbereiche erbringt. Das sind in der Regel die sogenannten „Querschnittsämter“, wie sie in Ziffer 4 der oben genannten Hinweise zu § 4 GemHVO beschrieben sind.

Um also die tatsächlichen Kosten der städtischen Produkte zu ermitteln, ist es notwendig, über entsprechende Schlüsselungen, die den tatsächlichen Leistungsverflechtungen der Produkte untereinander annähernd gerecht werden, diese Kosten auf die „Endprodukte“, die an Externe abgegeben werden, zu verrechnen.

Ein anderes Erfordernis ergibt sich aus dem Gebührenrecht, unter anderem aus dem Kommunalabgabengesetz (KAG). In Randnummer 39 der Kommentierung Amerkamp/Krökel/Rauber zu § 4 GemHVO wird folgendes ausgeführt:

„Zu den Erlösen und Kosten aus ILV gehören nach Ziff. 4 der Hinweise zu § 4 GemHVO etwa Leistungen der Fachbereiche Personalangelegenheiten, Gemeindekasse, Bau- und Liegenschaftsverwaltung für andere Fachbereiche sowie die Zinsen auf das Anlagekapital nach § 10 Abs. 2 KAG. In Ziff. 2 der Hinweise zu § 93 HGO hat der Erlassgeber zudem ausgeführt, dass bei der Gebührenbemessung für die Leistungen der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung auch umweltpolitische Gesichtspunkte berücksichtigt werden können, die über die aufgrund eines Gesetzes oder einer Rechtsverordnung bestehenden Vorgaben hinausgehen. Die dadurch entstehenden Kosten könnten den Abgabepflichtigen nicht auferlegt werden. Deshalb seien dem Gebührenhaushalt durch entsprechende interne Leistungsverrechnungen entsprechende Mittel der korrespondierenden Produktbereiche zuzuführen und bei der Gebührenbemessung zu berücksichtigen; Voraussetzung hierfür ist ein ausgeglichener Ergebnishaushalt.“

Nicht zu den Kosten und Erlösen aus ILV gehören nach Ziff. 4 der Hinweise zu § 4 GemHVO hingegen die Grundsteuer für gemeindeeigene Grundstücke und die dafür anfallenden Benutzungsgebühren wie Abfall- und Abwassergebühr, Straßenreinigungsgebühren usw.: Sie stellen Aufwand des jeweiligen Teilergebnishaushalts dar, sind in den Teilergebnisrechnungen nachzuweisen und als Ertrag in den Ansätzen Grundsteuer bzw. der jeweiligen Benutzungsgebühr zu berücksichtigen.“

Dokumentation zur ILV

Ansatz und Weiterentwicklung der Kämmerei

In der Vergangenheit wurden in den Jahresabschlüssen der Stadt Rotenburg a. d. Fulda teilweise folgende Sachverhalte als ILV erfasst:

- Verrechnung der Bauhofleistungen
- Kostenfreie Nutzungen der Vereine im Bereich Bäderbetriebe
- Kostenfreie Nutzungen von Organisationen im Bereich DGH's.

Im Rahmen der Beschleunigungserlasse wurden aber auch diese Buchungen in den Jahren bis 2014 teilweise nicht erfasst.

Mit dem Jahresabschluss 2015 erfolgte zum ersten Mal eine umfassende Berechnung und Verbuchung der ILV über den kompletten Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“, die Verzinsung des Anlagekapitals bei den kostenrechnenden Einrichtungen und weitere „kleinere“ Verrechnungsbereiche.

Ziel war, den kompletten Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“ auf die „abgebenden“ Produkte/Produktbereiche zu verrechnen.

Übersicht über die veranschlagten ILV-Sachverhalte im Haushalt 2020

Nr.	Bezeichnung	Betrag (€)
01	Kostenlose Vereinsnutzungen der Bäder	10.000
02	Kostenverteilung Dienstfahrzeug	17.500
03	Kostenlose Nutzungen der DGH's	50.000
04	Verzinsung Anlagekapital	200.000
05	U1-Kostenstellen Leitung/Führung	1.532.800
06	U2-Kostenstellen Gebäudemanagement	626.940
07	U3-Kostenstelle Kämmerei	136.260
08	U4-Kostenstelle Finanzbuchhaltung	137.500
09	U5-Kostenstelle Kasse	83.260
10	U6-Kostenstelle EDV/IT-Administration	300.530
11	U7-Kostenstelle Versicherungen	44.450
12	U8-Kostenstellen Bauhof	2.039.098
13	U9-Kostenstellen Liegenschaften	13.920
	Gesamtsumme	5.192.258

Auflistung von Leistungen der Stadt Rotenburg a. d. Fulda mit Angabe der im Haushaltsplan 2020 veranschlagten Beträge, die im Wesentlichen in Anlehnung an die Richtlinien des Landes Hessen über die Gewährung von Zuweisungen aus dem Landesausgleichsstock einen Freiwilligkeitscharakter aufweisen

Kostenstelle Produkt	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
		HS 2020	HS 2019	Vergleich
Kst 10101011 und 10102010	Gratulationen/Ehrungen	7.550	10.350	-2.800
Kst 10301010	Miete Seniorentreff, Seniorenbeirat, Seniorentage- und betreuung	12.260	12.260	0
Kst 10302010	Zuschuss Kinderförderung	8.500	8.500	0
Kst 10302010	Zuschuss Schulsozialarbeit	17.500	17.500	0
Kst 10302010	Zuschuss an Frauenhaus und Tafel	6.200	3.700	2.500
Kst 10102010	Windelbeutel für Neugeborene in Rotenburg	5.000	5.000	0
Kst 10302030	Angebot Behindertenbeauftragter	2.000	2.000	0
Kst 10303010	Zuweisung ev.Kirche für Jugendarbeit	5.150	5.150	0
Kst 10303020	Ferienprogramm u.kulturelle Veransth.	50.000	50.000	0
Kst 10303030	Zuschuss Familienzentrum	76.350	72.950	3.400
Pr 103040	Zuschuss Bestattungswesen	209.735	208.235	1.500
Pr 103040	Abzug für Funktion der Friedhöfe als öff. Parkanlage (15% von Gesamtkosten)	-54.532	-54.247	-285
Kst 10402010	Heimatfest	211.327	210.177	1.150
Kst 10501040	Weihnachtsbeleuchtung/-markt	87.979	70.379	17.600
Pr 106010	Mitgliedsbeiträge/Zuschüsse an Vereine (ohne Sportförderung)	21.590	6.590	15.000
Kst 10602010	Städtepartnerschaften	61.095	55.975	5.120
Pr 106030	Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft, Kst 10603021/22/23/24/25 Differenz zu 33,3 %	655.165	710.405	-55.240
Pr 106040 Pr 302020	Sportförderung Sporthalle und -plätze über 1,5 % der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes + ILV	-230.554	-237.029	6.475
Kst 10501050	Zuschuss MER mbH	442.000	417.000	25.000
Pr 201020	Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft; Differenz zu 33%	443.609	385.644	57.965
Kst 20804010	Zuschuss an Öffentlichen Personennahverkehr	18.750	8.600	10.150
Kst 30102010	Schuldendienst (Wohnungsbau)	18.000	20.000	-2.000
Kst 30203011	Freibad (ab 2002 über 200 TEUR)	145.132	157.652	-12.520
Kst 30203012	Zuschuss Hallenbad	325.962	302.272	23.690
Kst 30205011	Zuschuss/Überschuss Campingplatz	35.524	38.124	-2.600
Kst 30205012	Zuschuss Minigolfplatz	40.391	54.891	-14.500
Kst 30205013	Zuschuss Bootsverleih	3.026	3.026	0
Kst 30205015	Bedürfnisanstalten (einschl.kalk.Kosten)	56.176	54.546	1.630
Pr 302060	Zuschuss Bürgerzentren und Dorfgemeinschaftshäuser	373.086	380.496	-7.410
Kst 30403050	Zuschuss Freiwildgehege	14.313	15.313	-1.000
Pr 306020 306030	Heimatspflege; Sachkosten	11.240	11.240	0
Kst 30701010 Kst 30701020 Kst 30201011- 30201099	Zuschuss allg.Grundvermögen	0	0	0
Gesamtbetrag		3.079.525	3.006.699	72.826

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>Kassel</u>	Schlüsselnummer:	<u>632018</u>
Gemeinde:	<u>Rotenburg a.d. Fulda</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Hersfeld-Rotenburg</u>	Haushaltsjahr	<u>2020</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2018	<u>14.676</u>		
31.12. 2017	<u>14.487</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2020</u>	<u>2018</u>
		-€ -	-€ -

Ergebnishaushalt

ordentliches Ergebnis

Erträge	<u>31.633.680,00</u>	<u>31.619.530,40</u>
Aufwendungen	<u>31.363.855,00</u>	<u>28.180.656,23</u>
Saldo	<u>269.825,00</u>	<u>3.438.874,17</u>

außerordentliches Ergebnis

Erträge		<u>11.136,26</u>
Aufwendungen		<u>18.095,15</u>
Saldo		<u>-6.958,89</u>

Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<u>269.825,00</u>	<u>3.431.915,28</u>
-----------------------------------	--------------------------	----------------------------

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ <u>30.155.400,00</u>	<u>28.083.055,13</u>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- <u>28.939.760,00</u>	<u>25.615.655,47</u>
Saldo	<u>1.215.640,00</u>	<u>2.467.399,66</u>

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ <u>2.957.390,00</u>	+ <u>1.275.808,82</u>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- <u>14.460.150,00</u>	- <u>4.982.094,26</u>
Saldo	<u>-11.502.760,00</u>	<u>-3.706.285,44</u>

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ <u>10.932.500,00</u>	+ <u>4.197.524,46</u>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- <u>1.213.275,00</u>	- <u>872.004,62</u>
Saldo	<u>9.719.225,00</u>	<u>3.325.519,84</u>

Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<u>-567.895,00</u>	<u>2.086.634,06</u>
--	---------------------------	----------------------------

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<u>521.062,68</u>	<u>1.041.709,68</u>
---	--------------------------	----------------------------

Haushaltsjahr
2020

-€ -

Nachrichtlich

Rechnersiche Neuverschuldung

Kernhaushalt	<u>10.079.500,00</u>
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	<u>1.845.577,50</u>
Insgesamt	<u>11.925.077,50</u>

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Erläuterungen

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2020	269.825,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2019	11.320.577,00	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 2020	506.631,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2020	550.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2017	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	12.181.919,00	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 31.12.2019	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	3.039.725,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	2.365,00	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 2020	1.215.640,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2020	853.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	360.275,00	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 2020	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	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 2020

Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2020

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2020	18,39	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2019	11.320.577,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren		5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	12.181.919,00	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2019		5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	0,16	15,00
Summe und Status		80,00

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)

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2020	<input type="text" value=""/> v.H.			
2019	<input type="text" value=""/> v.H.			
2018	<input type="text" value=""/> v.H.			

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage
2020	<input type="text" value="785,00"/> v.H.	<input type="text" value="785,00"/> v.H.	<input type="text" value="370,00"/> v.H.	<input type="text" value="35,00"/> v.H.	<input type="text" value=""/> Euro
2019	<input type="text" value="785,00"/> v.H.	<input type="text" value="785,00"/> v.H.	<input type="text" value="370,00"/> v.H.	<input type="text" value="64,00"/> v.H.	<input type="text" value=""/> Euro
2018	<input type="text" value="785,00"/> v.H.	<input type="text" value="785,00"/> v.H.	<input type="text" value="370,00"/> v.H.	<input type="text" value="68,00"/> v.H.	<input type="text" value=""/> Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2020	<input type="text" value="332,00"/> v.H.	<input type="text" value="365,00"/> v.H.	<input type="text" value="357,00"/> v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeitragssatzung beschlossen

Beitragssystem

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer
Zweitwohnungssteuer
Kurbeitrag
Tourismusbeitrag

Jagdsteuer
Fischereisteuer
Pferdesteuer
Getränkesteuer

Hundesteuer
Gaststättenerlaubnissteuer

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	803.762,15	899.893,00	923.640,00	923.440,00	923.440,00	923.440,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	874.366,70	716.100,00	717.400,00	716.600,00	681.600,00	681.600,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	406.640,54	120.400,00	435.100,00	429.910,00	420.110,00	421.350,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	182.150,29					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.197.392,08	12.980.000,00	13.146.000,00	13.335.000,00	13.529.000,00	13.724.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	424.056,00	435.000,00	440.000,00	443.000,00	468.000,00	468.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.881.258,43	12.074.480,00	13.157.210,00	13.927.810,00	13.822.810,00	14.119.810,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.263.548,29	1.365.100,00	1.478.280,00	1.572.290,00	1.647.260,00	1.722.260,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.862.503,55	547.580,00	649.980,00	535.980,00	534.980,00	534.980,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	30.895.678,03	29.138.553,00	30.947.610,00	31.884.030,00	32.027.200,00	32.595.440,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.674.666,06	6.237.720,00	6.120.190,00	6.056.915,00	5.876.860,00	5.919.260,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.706.654,88	1.104.950,00	1.107.780,00	1.115.520,00	1.119.140,00	1.132.880,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.630.768,91	5.006.650,00	6.072.970,00	5.400.210,00	4.961.250,00	4.878.450,00
14	66	Abschreibungen	1.790.530,17	2.054.095,00	2.374.295,00	2.938.715,00	3.109.005,00	3.173.505,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.407.806,31	3.260.320,00	3.339.020,00	3.774.800,00	4.248.800,00	4.380.800,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.464.451,41	11.176.400,00	11.872.300,00	12.368.700,00	12.502.500,00	12.834.900,00
17	72	Transferaufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.629,54	36.320,00	36.950,00	36.950,00	36.950,00	36.950,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.746.507,28	28.876.455,00	30.923.805,00	31.692.110,00	31.854.805,00	32.357.045,00
20		Verwaltungsergebnis	3.149.170,75	262.098,00	23.805,00	191.920,00	172.395,00	238.395,00
21	56,57	Finanzerträge	723.852,37	702.850,00	686.070,00	683.870,00	683.370,00	682.870,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	434.148,95	490.420,00	440.050,00	597.500,00	628.500,00	628.500,00
23		Finanzergebnis	289.703,42	212.430,00	246.020,00	86.370,00	54.870,00	54.370,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	31.619.530,40	29.841.403,00	31.633.680,00	32.567.900,00	32.710.570,00	33.278.310,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	28.180.656,23	29.366.875,00	31.363.855,00	32.289.610,00	32.483.305,00	32.985.545,00
26		Ordentliches Ergebnis	3.438.874,17	474.528,00	269.825,00	278.290,00	227.265,00	292.765,00
27	59	Außerordentliche Erträge	11.136,26					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	18.095,15					
29		Außerordentliches Ergebnis	-6.958,89					
30		Jahresergebnis	3.431.915,28	474.528,00	269.825,00	278.290,00	227.265,00	292.765,00

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2019		2.217.445,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2018	0,00	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung					
- € -							
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen					
		13.197.392,08	12.980.000,00	13.146.000,00	13.335.000,00	13.529.000,00	13.724.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)					
		6.233.586,15	6.655.000,00	6.761.000,00	6.883.000,00	7.007.000,00	7.133.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)					
		648.181,88	633.000,00	641.000,00	645.000,00	651.000,00	657.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)					
		113.157,27	113.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)					
		2.810.473,47	2.811.000,00	2.662.000,00	2.675.000,00	2.689.000,00	2.702.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)					
		3.213.312,12	2.600.000,00	2.800.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00	2.950.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)					
		134.032,09	113.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)					
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)					
	sonstige Erträge	44.649,10	55.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen					
		11.881.258,43	12.074.480,00	13.157.210,00	13.927.810,00	13.822.810,00	14.119.810,00
davon	5E+05	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)					
		10.780.682,00	10.839.000,00	11.446.000,00	12.362.000,00	12.379.000,00	12.698.000,00
	sonstige Erträge	1.100.576,43	1.235.480,00	1.711.210,00	1.565.810,00	1.443.810,00	1.421.810,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen					
		11.464.451,41	11.176.400,00	11.872.300,00	12.368.700,00	12.502.500,00	12.834.900,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)					
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)					
		7.310.631,00	7.194.000,00	7.766.500,00	8.049.000,00	8.118.800,00	8.367.300,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)					
		3.601.052,00	3.525.000,00	3.835.400,00	4.046.300,00	4.107.300,00	4.189.200,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)					
	7E+05	Solidaritätsumlage					
	7E+05	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):					
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)					
		548.598,89	452.000,00	265.000,00	268.000,00	271.000,00	273.000,00
	sonstige Aufwendungen	4.169,52	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
		434.148,95	490.420,00	440.050,00	597.500,00	628.500,00	628.500,00
		Zinsen für Kassenkredite (Produktgruppe 1602)					
		4.888,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)					
		275.188,72	330.350,00	284.100,00	447.050,00	478.050,00	478.050,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		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	28.083.055,13	28.476.303,00	30.155.400,00	30.995.610,00	31.063.310,00	31.556.050,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.615.655,47	27.312.780,00	28.939.760,00	29.446.295,00	29.523.200,00	29.877.940,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.467.399,66	1.163.523,00	1.215.640,00	1.549.315,00	1.540.110,00	1.678.110,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
(direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.081.754,23	3.784.490,00	2.877.390,00	3.809.890,00	1.725.890,00	1.620.890,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen						
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse						
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	146.362,14		5.000,00			
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	47.692,45	25.000,00	75.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	47.692,45	25.000,00	75.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.275.808,82	3.809.490,00	2.957.390,00	3.864.890,00	1.780.890,00	1.675.890,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	569.072,46	683.355,00	820.100,00	1.016.100,00	386.100,00	386.100,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.637.249,66	8.768.723,00	11.375.100,00	5.155.000,00	1.800.000,00	1.650.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	727.047,87	3.159.166,00	1.597.250,00	408.800,00	362.000,00	362.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	48.724,27	621.500,00	667.700,00	647.200,00	646.800,00	645.400,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten			50.000,00			30.000,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.982.094,26	13.232.744,00	14.460.150,00	7.227.100,00	3.194.900,00	3.043.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.706.285,44	-9.423.254,00	-11.502.760,00	-3.362.210,00	-1.414.010,00	-1.367.610,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-1.238.885,78	-8.259.731,00	-10.287.120,00	-1.812.895,00	126.100,00	310.500,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit							
(direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.197.524,46	9.423.254,00	10.932.500,00	2.792.000,00	844.000,00	797.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen						
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	872.004,62	1.116.275,00	1.213.275,00	1.400.275,00	1.506.275,00	1.613.275,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	872.004,62	756.000,00	853.000,00	1.040.000,00	1.146.000,00	1.253.000,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen						
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		360.275,00	360.275,00	360.275,00	360.275,00	360.275,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.325.519,84	8.306.979,00	9.719.225,00	1.391.725,00	-662.275,00	-816.275,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	2.086.634,06	47.248,00	-567.895,00	-421.170,00	-536.175,00	-505.775,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	12.936.440,20					
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	12.200.000,00					
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	19.160.250,39					
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	18.400.000,00					
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-6.223.810,19					
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.178.885,81	1.041.709,68	1.088.957,68	1.091.062,68	1.239.892,68	1.273.717,68
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-4.137.176,13	47.248,00	-567.895,00	-421.170,00	-536.175,00	-505.775,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.041.709,68	1.088.957,68	521.062,68	669.892,68	703.717,68	767.942,68

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2020

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	20.801.701,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	25.185.708,62	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	45.987.409,62	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	3.039.725,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	49.027.134,62	€

im Haushaltsjahr 2020 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	10.932.500,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	3.312.917,00	€

im Haushaltsjahr 2020 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	853.000,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.467.339,50	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	360.275,00	€

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2020

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	30.881.201,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	27.031.286,12	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	57.912.487,12	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	7.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	2.679.450,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2020	521.062,68	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2020							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	354.630,00 €	24,16 €	5.764.675,00 €	392,80 €	5.398.920,00 €	367,87 €	10.808.965,00 €	736,51 €
2	Sicherheit und Ordnung	419.450,00 €	28,58 €	419.450,00 €	28,58 €	1.802.105,00 €	122,79 €	2.223.350,00 €	151,50 €
3	Schulträgeraufgaben								
4	Kultur und Wissenschaft	61.750,00 €	4,21 €	61.750,00 €	4,21 €	263.540,00 €	17,96 €	320.996,00 €	21,87 €
5	Soziale Leistungen	143.000,00 €	9,74 €	143.000,00 €	9,74 €	205.610,00 €	14,01 €	234.145,00 €	15,95 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.363.360,00 €	92,90 €	1.363.360,00 €	92,90 €	4.852.645,00 €	330,65 €	5.683.082,00 €	387,24 €
7	Gesundheitsdienste								
8	Sportförderung	491.900,00 €	33,52 €	491.900,00 €	33,52 €	1.197.380,00 €	81,59 €	1.480.747,00 €	100,90 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	168.700,00 €	11,49 €	168.700,00 €	11,49 €	432.450,00 €	29,47 €	451.215,00 €	30,75 €
10	Bauen und Wohnen	51.830,00 €	3,53 €	32.640,00 €	2,22 €	226.410,00 €	15,43 €	255.481,00 €	17,41 €
11	Ver- und Entsorgung	350.000,00 €	23,85 €	350.000,00 €	23,85 €	520,00 €	0,04 €	881,00 €	0,06 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	397.380,00 €	27,08 €	397.080,00 €	27,06 €	1.735.855,00 €	118,28 €	2.282.242,00 €	155,51 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.135.930,00 €	77,40 €	1.169.340,00 €	79,68 €	1.242.040,00 €	84,63 €	2.286.709,00 €	155,81 €
14	Umweltschutz							219,00 €	0,01 €
15	Wirtschaft und Tourismus	424.270,00 €	28,91 €	489.324,00 €	33,34 €	1.366.300,00 €	93,10 €	1.776.071,00 €	121,02 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	26.271.480,00 €	1.790,10 €	30.267.353,00 €	2.062,37 €	12.640.080,00 €	861,28 €	13.044.644,00 €	888,84 €
Gesamtsumme		31.633.680,00 €	2.155,47 €	41.118.572,00 €	2.801,76 €	31.363.855,00 €	2.137,08 €	40.848.747,00 €	2.783,37 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2019							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	284.993,00 €	19,42 €	5.832.026,71 €	397,39 €	5.734.880,00 €	390,77 €	7.432.065,00 €	506,41 €
2	Sicherheit und Ordnung	398.040,00 €	27,12 €	398.108,00 €	27,13 €	1.341.185,00 €	91,39 €	1.576.655,00 €	107,43 €
3	Schulträgeraufgaben								
4	Kultur und Wissenschaft	61.750,00 €	4,21 €	61.750,00 €	4,21 €	193.890,00 €	13,21 €	414.239,00 €	28,23 €
5	Soziale Leistungen	140.000,00 €	9,54 €	140.000,00 €	9,54 €	202.410,00 €	13,79 €	219.720,00 €	14,97 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	995.160,00 €	67,81 €	995.160,00 €	67,81 €	4.558.065,00 €	310,58 €	5.034.267,00 €	343,03 €
7	Gesundheitsdienste								
8	Sportförderung	402.480,00 €	27,42 €	412.659,00 €	28,12 €	1.059.750,00 €	72,21 €	1.369.885,00 €	93,34 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	105.050,00 €	7,16 €	105.050,00 €	7,16 €	297.450,00 €	20,27 €	311.456,00 €	21,22 €
10	Bauen und Wohnen	14.830,00 €	1,01 €	14.830,00 €	1,01 €	184.930,00 €	12,60 €	269.438,00 €	18,36 €
11	Ver- und Entsorgung	356.000,00 €	24,26 €	356.000,00 €	24,26 €	520,00 €	0,04 €	728,00 €	0,05 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	393.880,00 €	26,84 €	393.880,00 €	26,84 €	1.419.385,00 €	96,71 €	2.067.733,00 €	140,89 €
13	Natur- und Landschaftspflege	928.030,00 €	63,23 €	928.052,00 €	63,24 €	921.350,00 €	62,78 €	1.970.524,00 €	134,27 €
14	Umweltschutz							149,00 €	0,01 €
15	Wirtschaft und Tourismus	376.750,00 €	25,67 €	433.337,00 €	29,53 €	1.542.790,00 €	105,12 €	1.952.237,00 €	133,02 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.384.440,00 €	1.729,66 €	25.602.751,00 €	1.744,53 €	11.910.270,00 €	811,55 €	12.579.980,00 €	857,18 €
Gesamtsumme		29.841.403,00 €	2.033,35 €	35.673.603,71 €	2.430,74 €	29.366.875,00 €	2.001,01 €	35.199.076,00 €	2.398,41 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr								
		2018								
		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	1.218.402,95 €	83,02 €	4.138.430,21 €	281,99 €	5.281.061,28 €	359,84 €	5.359.522,28 €	365,19 €	
2	Sicherheit und Ordnung	934.778,56 €	63,69 €	934.803,56 €	63,70 €	1.768.071,44 €	120,47 €	1.875.519,85 €	127,80 €	
3	Schulträgeraufgaben									
4	Kultur und Wissenschaft	71.375,34 €	4,86 €	71.375,34 €	4,86 €	244.117,03 €	16,63 €	440.455,62 €	30,01 €	
5	Soziale Leistungen	160.154,86 €	10,91 €	160.154,86 €	10,91 €	206.641,14 €	14,08 €	209.916,82 €	14,30 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.092.445,41 €	74,44 €	1.092.445,41 €	74,44 €	3.409.985,15 €	232,35 €	3.478.418,82 €	237,01 €	
7	Gesundheitsdienste									
8	Sportförderung	431.412,80 €	29,40 €	437.006,00 €	29,78 €	866.859,79 €	59,07 €	951.613,94 €	64,84 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	9.055,65 €	0,62 €	9.055,65 €	0,62 €	223.529,00 €	15,23 €	223.532,58 €	15,23 €	
10	Bauen und Wohnen	109.324,11 €	7,45 €	109.324,11 €	7,45 €	139.039,37 €	9,47 €	143.380,20 €	9,77 €	
11	Ver- und Entsorgung	348.100,74 €	23,72 €	348.100,74 €	23,72 €	10,23 €	0,00 €	10,23 €	0,00 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	395.464,50 €	26,95 €	395.464,50 €	26,95 €	1.339.040,75 €	91,24 €	2.087.049,58 €	142,21 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	802.118,06 €	54,66 €	802.118,06 €	54,66 €	1.233.608,52 €	84,06 €	2.600.815,15 €	177,22 €	
14	Umweltschutz									
15	Wirtschaft und Tourismus	399.795,99 €	27,24 €	399.808,60 €	27,24 €	1.298.141,05 €	88,45 €	1.565.384,45 €	106,66 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.647.101,43 €	1.747,55 €	25.647.101,43 €	1.747,55 €	12.170.609,92 €	829,29 €	12.170.753,22 €	829,30 €	
Gesamtsumme		31.619.530,40 €	2.154,51 €	34.545.188,47 €	2.353,86 €	28.180.714,67 €	1.920,19 €	31.106.372,74 €	2.119,54 €	

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Ergebnishaushalt					
Rotenburg a.d Fulda					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-923.640	-899.893	-803.762
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-717.400	-716.100	-874.367
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-435.100	-120.400	-406.641
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-182.150
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.146.000	-12.980.000	-13.197.392
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-440.000	-435.000	-424.056
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-13.157.210	-12.074.480	-11.881.258
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.478.280	-1.365.100	-1.263.548
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-649.980	-547.580	-1.862.504
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.947.610	-29.138.553	-30.895.678
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.120.190	6.303.720	5.674.666
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.107.780	1.104.950	1.706.655
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.072.970	4.940.650	4.630.769
14	66	Abschreibungen	2.374.295	2.054.095	1.790.589
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.339.020	3.260.320	2.407.806
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.872.300	11.176.400	11.464.451
17	72	Transferaufwendungen	300		
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.950	36.320	71.630
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.923.805	28.876.455	27.746.566
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-23.805	-262.098	-3.149.112
21	56, 57	Finanzerträge	-686.070	-702.850	-723.852
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	440.050	490.420	434.149
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-246.020	-212.430	-289.703
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-31.633.680	-29.841.403	-31.619.530
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	31.363.855	29.366.875	28.180.715
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-269.825	-474.528	-3.438.816
27	59	Außerordentliche Erträge			-11.136
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			18.095
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)			6.959
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-269.825	-474.528	-3.431.857
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	---	---	---

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Teilergebnishaushalt Fachbereich 10 Organisation, Personal, Kultur und Soziales					
Rotenburg a.d Fulda					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75.300	-79.300	-75.730
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-340.800	-339.400	-453.777
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-187.870	-102.470	-307.723
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-5.006
05	55	Steuern u.steuerähnl.Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-45.000	-55.000	-44.649
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u.Zuschüssen f.lfd. Zwecke u.allg. Umlagen	-1.096.610	-822.610	-768.178
08	546	Erträge aus Auflösung v.Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beitragen	-112.920	-79.140	-42.803
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-65.840	-45.340	-705.416
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.924.340	-1.523.260	-2.403.282
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.136.150	3.307.940	2.832.503
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	571.280	960.500	789.764
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.105.365	1.089.165	890.280
14	66	Abschreibungen	300.830	238.840	140.789
15	71	Aufwendungen f.Zuweisungen u.Zuschüsse/besondere Finanzaufwendungen	1.333.850	1.270.150	1.239.226
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl.Umlageverpfl.	2.900	2.900	2.362
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	510	510	36.506
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.450.885	6.870.005	5.931.429
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.526.545	5.346.745	3.528.147
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)	4.526.545	5.346.745	3.528.147
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.526.545	5.346.745	3.528.147
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.886.833	-1.472.311	-13
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.281.062	1.883.823	723.065
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.394.229	411.513	723.053
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.920.774	5.758.258	4.251.200

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Teilergebnishaushalt Fachbereich 20 Finanzen und Ordnung					
Rotenburg a.d Fulda					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-698.800	-683.800	-577.411
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-197.050	-197.050	-212.992
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-237.900	-8.600	-70.482
05	55	Steuern u.steuerähnl.Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-13.101.000	-12.925.000	-13.152.743
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-440.000	-435.000	-424.056
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u.Zuschüssen f.lfd. Zwecke u.allg. Umlagen	-11.661.950	-11.006.870	-10.948.138
08	546	Erträge aus Auflösung v.Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beitragen	-587.370	-528.080	-503.181
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.210	-8.210	-576.810
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-26.932.280	-25.792.610	-26.465.813
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	826.960	733.030	778.202
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	374.300	24.100	725.108
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.809.155	1.392.305	1.568.736
14	66	Abschreibungen	515.380	382.510	367.303
15	71	Aufwendungen f.Zuweisungen u.Zuschüsse/besondere Finanzaufwendungen	1.848.470	1.751.470	1.054.779
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl.Umlageverpfl.	11.869.400	11.173.500	11.462.090
17	72	Transferaufwendungen	300		
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.710	6.710	6.690
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.250.675	15.463.625	15.962.908
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-9.681.605	-10.328.985	-10.502.905
21	56, 57	Finanzerträge	-686.070	-702.850	-723.852
22	77	Finanzaufwendungen	440.050	490.420	434.149
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-246.020	-212.430	-289.703
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-9.927.625	-10.541.415	-10.792.608
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.775
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.699
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3.076
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-9.927.625	-10.541.415	-10.795.684
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.697.873	-779.342	-25
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.509.718	952.977	112.576
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.188.155	173.635	112.551
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.115.780	-10.367.780	-10.683.134

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Teilergebnishaushalt Fachbereich 30 Bauen und Liegenschaften					
Rotenburg a.d Fulda					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-149.540	-136.793	-150.621
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-179.550	-179.650	-207.598
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-9.330	-9.330	-28.435
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-177.144
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u.Zuschüssen f.lfd. Zwecke u.allg. Umlagen	-398.650	-245.000	-164.943
08	546	Erträge aus Auflösung v.Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-777.990	-757.880	-717.565
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-575.930	-494.030	-580.277
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.090.990	-1.822.683	-2.026.583
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.157.080	2.262.750	2.063.961
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	162.200	120.350	191.784
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.158.450	2.459.180	2.171.752
14	66	Abschreibungen	1.558.085	1.432.745	1.282.497
15	71	Aufwendungen f.Zuweisungen u.Zuschüsse/besondere Finanzaufwendungen	156.700	238.700	113.801
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.730	29.100	28.434
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.222.245	6.542.825	5.852.229
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	5.131.255	4.720.142	3.825.645
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)	5.131.255	4.720.142	3.825.645
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.361
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			15.396
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ././ Nr. 26)			10.035
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	5.131.255	4.720.142	3.835.680
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.900.187	-3.580.548	-2.925.620
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.694.114	2.995.400	2.090.017
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.793.927	-585.148	-835.603
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.925.182	4.134.994	3.000.077

Kostenstellenquerschnitt Ergebnishaushalt 2020

Produkt	Kostenstelle	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungs- ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehu- ngen
101010	Städtische Gremien						
	10101011 Magistrat und Kommissionen	0	24.210	24.210	0	0	24.210
	10101012 STVO und Ausschüsse	0	23.600	23.600	0	0	23.600
	10101013 Ortsbeiräte	0	29.000	29.000	0	0	29.000
	10101099 Städtische Gremien allgemein	-100	40.800	40.700	0	-100	40.700
	Städtische Gremien	-100	117.610	117.510	0	-100	117.510
101020	Verwaltungsleitung						
	10102010 Bürgermeister	-1.100	279.220	278.120	0	-1.100	278.120
	Verwaltungsleitung	-1.100	279.220	278.120	0	-1.100	278.120
101030	Verwaltungssteuerung						
	10103010 Büroleitung	-100	152.620	152.520	0	-100	152.520
	10104010 Stabstelle Verwaltungssteuerung	-100	102.530	102.430	0	-100	102.430
	Verwaltungssteuerung	-200	255.150	254.950	0	-200	254.950
102010	Personalangelegenheiten						
	10201010 Personalservice	-3.500	1.132.600	1.129.100	0	-3.500	1.129.100
	10201020 Fachliteratur, Büchereiwesen	0	600	600	0	0	600
	10201030 Gleichstellungsangelegenheiten	0	6.330	6.330	0	0	6.330
	Personalangelegenheiten	-3.500	1.139.530	1.136.030	0	-3.500	1.136.030
103010	Bereitstell. v. soz. Einrichtungen						
	10301010 Soziale Einrichtungen	0	12.260	12.260	0	0	39.558
	10606010 Stabstelle Gemeinwesen	-143.000	159.150	16.150	0	-143.000	16.470
	Bereitstell. v. soz. Einrichtungen	-143.000	171.410	28.410	0	-143.000	56.028
103020	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen						
	10302010 Soziale Angelegenheiten	0	32.200	32.200	0	0	32.200
	10302030 Behindertenbeauftragter	0	2.000	2.000	0	0	2.917
	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	0	34.200	34.200	0	0	35.117
103030	Kinder- und Jugendarbeit						
	10303010 Kinder- u. Jugendangelegenheiten	0	5.150	5.150	0	0	5.150
	10303020 Haus der Jugend	-43.160	243.725	200.565	0	-43.160	200.565
	10303030 Familienzentrum	-13.100	89.450	76.350	0	-13.100	162.567
	Kinder- und Jugendarbeit	-56.260	338.325	282.065	0	-56.260	368.282
103040	Friedhofs- und Bestattungswesen						
	10304011 Friedhof Friedenstraße	-61.200	22.500	-38.700	0	-61.200	-38.700
	10304012 Friedhof Dickenrucker Straße	-65.900	27.960	-37.940	0	-65.900	-37.940
	10304013 Friedhof Lisperhausen	-20.620	10.100	-10.520	0	-20.620	-10.520
	10304014 Friedhöfe Stadtteile	-150	700	550	0	-150	550
	10304015 Jüdischer Friedhof	-4.440	1.100	-3.340	0	-4.440	-3.340
	10304016 Friedhöfe allgemein	-200	5.410	5.210	0	-200	5.210
	10304021 Friedhofshalle Friedenstraße	-1.000	11.200	10.200	0	-1.000	10.200
	10304022 Friedhofshalle Dickenrucker Straße	-200	6.380	6.180	0	-200	6.180
	10304023 Friedhofshalle Lisperhausen	-100	16.000	15.900	0	-100	15.900
	10304099 Friedhofsgebäude allgemein	0	34.100	34.100	0	0	262.195
	Friedhofs- und Bestattungswesen	-153.810	135.450	-18.360	0	-153.810	209.735
104010	Personenstandsangelegenheiten						
	10401010 Standesamt	-28.590	105.430	76.840	0	-28.590	122.408
	Personenstandsangelegenheiten	-28.590	105.430	76.840	0	-28.590	122.408
104020	Heimat- und Strandfest						
	10402010 Heimat- und Strandfest	-61.750	126.580	64.830	0	-61.750	64.830
	Heimat- und Strandfest	-61.750	126.580	64.830	0	-61.750	64.830
105010	Tourismus						
	10501010 Tourist-Info	-140.230	276.950	136.720	0	-140.230	335.578
	10501020 Wohnmobilplätze	-18.000	13.590	-4.410	0	-18.000	-4.410
	10501030 Großveranstaltungen	-8.000	38.540	30.540	0	-8.000	30.540
	10501040 Weihnachtsmarkt u.-beleuchtung	-2.500	28.180	25.680	0	-2.500	25.680
	10501050 MER mbH	0	450.570	450.570	0	0	450.570
	Tourismus	-168.730	807.830	639.100	0	-168.730	837.958
106010	Förd.v.Vereinen u.kultur. Angeboten						
	10601011 Kulturvereine	0	410	410	0	0	16.980
	10601012 Heimatvereine	0	1.550	1.550	0	0	1.550
	10601013 Wohlfahrtsvereine	0	1.700	1.700	0	0	1.700
	10601019 Sonstige Vereine	0	26.610	26.610	0	0	52.293
	10601020 Kulturelle Angebote	0	4.290	4.290	0	0	10.798
	Förd.v.Vereinen u.kultur. Angeboten	0	34.560	34.560	0	0	83.321

Kostenstellenquerschnitt Ergebnishaushalt 2020

Produkt	Kostenstelle	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungserg ebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehu ngen
106020	Förderung kultureller Beziehungen						
	10602010 Öffentlichkeitsarb.u.Partnerschaften	0	102.400	102.400	0	0	111.095
	Förderung kultureller Beziehungen	0	102.400	102.400	0	0	111.095
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft						
	10603010 Kindertagesstättenangelegenheiten	0	58.800	58.800	0	0	58.800
	10603021 Kindertagesstätte Egerländer Straße	-419.210	1.030.610	611.400	0	-419.210	611.400
	10603022 Kindertagesstätte Lisperhausen	-370.680	731.430	360.750	0	-370.680	360.750
	10603023 Kindertagesstätte Braach	-156.840	423.130	266.290	0	-156.840	266.290
	10603024 Kinderkrippe Lisperhausen	-84.370	438.670	354.300	0	-84.370	354.300
	10603025 Kinderkrippe Kernstadt	-16.000	42.050	26.050	0	-16.000	26.050
	10603099 Kindertagesstätten allgemein	-260.000	10.400	-249.600	0	-260.000	477.255
	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	-1.307.100	2.735.090	1.427.990	0	-1.307.100	2.154.845
106040	Förderung des Sports						
	10604010 Sportangelegenheiten	-200	50.200	50.000	0	-200	72.253
	Förderung des Sports	-200	50.200	50.000	0	-200	72.253
106050	Wirtschaftsförderung						
	10605010 Wirtschaftsförderung	0	17.900	17.900	0	0	18.289
	Wirtschaftsförderung	0	17.900	17.900	0	0	18.289
201010	Statistik und Wahlen						
	20101010 Wahlamt	-4.270	161.530	157.260	0	-4.270	183.282
	Statistik und Wahlen	-4.270	161.530	157.260	0	-4.270	183.282
201020	Kinderbetreuung fremd.Trägerschaft						
	20102010 Externe Kitas	0	1.779.230	1.779.230	0	0	1.796.595
	Kinderbetreuung fremd.Trägerschaft	0	1.779.230	1.779.230	0	0	1.796.595
201030	Angelegenheiten komm.Finanzausgl.						
	20103010 Finanzausgleich	-19.288.040	11.609.300	-7.678.740	0	-19.288.040	-7.624.751
	Angelegenheiten komm.Finanzausgl.	-19.288.040	11.609.300	-7.678.740	0	-19.288.040	-7.624.751
202010	Finanzverwaltung						
	20201010 Kämmerei	-80	134.340	134.260	2.000	-80	136.260
	Finanzverwaltung	-80	134.340	134.260	2.000	-80	136.260
202020	Controlling						
	20202010 Finanzbuchhaltung	-200	137.700	137.500	0	-200	137.500
	20202099 Eigenbetrieb Stadtwerke	-69.200	69.200	0	0	-69.200	0
	Controlling	-69.400	206.900	137.500	0	-69.400	137.500
202030	Finanzanlage-u.Schuldenmanagement						
	20203010 Finanzanlage-u.Schuldenmanag.	-604.030	15.960	-588.070	-170.020	-1.205.100	-751.482
	Finanzanlage-u.Schuldenmanagement	-604.030	15.960	-588.070	-170.020	-1.205.100	-751.482
202040	Abwicklung der Vorjahre						
	20204010 Jahresabschlüsse	-80	150.000	149.920	0	-80	-3.604.168
	Abwicklung der Vorjahre	-80	150.000	149.920	0	-80	-3.604.168
203010	Kassen- und Vollstreckungswesen						
	20301010 Stadtkasse	-1.230	134.490	133.260	-50.000	-51.230	83.260
	Kassen- und Vollstreckungswesen	-1.230	134.490	133.260	-50.000	-51.230	83.260
204010	Steuern						
	20401010 Steueramt	-5.699.060	357.570	-5.341.490	-3.000	-5.709.060	-5.242.309
	Steuern	-5.699.060	357.570	-5.341.490	-3.000	-5.709.060	-5.242.309
205010	IT-Administration						
	20501010 IT-Administration	-130	300.660	300.530	0	-130	300.530
	IT-Administration	-130	300.660	300.530	0	-130	300.530
206010	Brandschutz						
	20601010 Brandschutzangelegenheiten	-4.600	117.105	112.505	0	-4.600	112.505
	20601021 Feuerwehr Kernstadt	-101.360	566.800	465.440	0	-101.360	465.600
	20601023 Feuerwehr Braach	-1.600	30.855	29.255	0	-1.600	29.255
	20601024 Feuerwehr Dankerode	0	5.000	5.000	0	0	5.000
	20601025 Feuerwehr Erkshausen	-720	12.225	11.505	0	-720	11.505
	20601026 Feuerwehr Lisperhausen	-3.810	39.365	35.555	0	-3.810	35.555
	20601027 Feuerwehr Mündershausen	-2.780	13.715	10.935	0	-2.780	10.935
	20601028 Feuerwehr Schwarzenhasel	-1.600	13.935	12.335	0	-1.600	12.335
	20601029 Feuerwehr Seifertshausen	-970	36.255	35.285	0	-970	35.285
	20601099 Feuerwehren allgemein	0	1.090	1.090	0	0	139.417
	Brandschutz	-117.440	836.345	718.905	0	-117.440	857.392
207010	Städt.Forst u.Jagd-pachtangelegenh.						
	20701010 Stadtwald	-881.000	795.030	-85.970	0	-881.000	-77.926

Kostenstellenquerschnitt Ergebnishaushalt 2020

Produkt		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungserg ebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehu ngen
	20701020 Jagdpachtangelegenheiten	-23.300	7.270	-16.030	0	-23.300	-16.030
	Städt.Forst u.Jagd-pachtangelegenh.	-904.300	802.300	-102.000	0	-904.300	-93.956
208010	Versicherungswesen						
	20801010 Versicherungen	-50	44.500	44.450	0	-50	44.450
	Versicherungswesen	-50	44.500	44.450	0	-50	44.450
208020	Straßenverkehr u.Verkehrssicherheit						
	20802010 Straßenverkehrsbehörde	-9.450	101.170	91.720	0	-9.450	168.697
	20802020 Hilfspolizeidienst	-55.030	80.940	25.910	-25.000	-80.030	910
	Straßenverkehr u.Verkehrssicherheit	-64.480	182.110	117.630	-25.000	-89.480	169.607
208030	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten						
	20803010 Katastrophenschutz	-66.400	112.000	45.600	0	-66.400	45.600
	20803020 Obdachlosenunterbringung	-20	3.580	3.560	0	-20	3.560
	20803030 Straßenreinigung	0	0	0	0	0	0
	20803040 Ordnungsamt	-1.700	19.850	18.150	0	-1.700	50.553
	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-68.120	135.430	67.310	0	-68.120	99.713
208040	ÖPNV						
	20804010 ÖPNV	-20	18.750	18.730	0	-20	20.798
	ÖPNV	-20	18.750	18.730	0	-20	20.798
209010	Gewerbe, Gaststätten und Märkte						
	20901010 Gewerbeamt	-12.230	76.990	64.760	0	-12.230	94.946
	20901020 Marktwesen	-4.560	9.800	5.240	0	-4.560	5.240
	Gewerbe, Gaststätten und Märkte	-16.790	86.790	70.000	0	-16.790	100.186
210010	Melde-,Pass-u.Ausweisangelegenh.						
	21001010 Bürgerservicebüro	-93.810	208.920	115.110	0	-93.810	186.713
	21001020 Pass- und Ausweiswesen	-950	58.450	57.500	0	-950	57.500
	22001010 Stadtarchiv	0	27.100	27.100	0	0	27.100
	Melde-,Pass-u.Ausweisangelegenh.	-94.760	294.470	199.710	0	-94.760	271.313
301010	Bau- und Grundstücksordnung						
	30101000 Bauverwaltung und Sanierung	-3.950	177.020	173.070	0	-3.950	213.349
	Bau- und Grundstücksordnung	-3.950	177.020	173.070	0	-3.950	213.349
301020	Wohnbauförderung						
	30102010 Wohnbauförderung	-47.750	46.200	-1.550	0	-47.750	3.911
	Wohnbauförderung	-47.750	46.200	-1.550	0	-47.750	3.911
302010	Technisches Gebäudemanagement						
	10401020 Hausverwaltung, Druckerei	-9.550	202.660	193.110	0	-9.550	193.110
	30201000 Hochbauamt	-20	124.690	124.670	0	-20	124.670
	30201010 Rathaus	-40.960	327.110	286.150	0	-40.960	286.150
	30201011 Rathaus-Cafe	-32.740	7.550	-25.190	0	-32.740	-25.190
	30201021 Ehemalige Heienbachschule	-580	15.470	14.890	0	-580	14.890
	30201022 Haus Enge Gasse 1	-95.250	86.250	-9.000	0	-95.250	-9.000
	30201023 Haus Weingasse 3	-23.250	12.950	-10.300	0	-23.250	-10.300
	30201024 Haus Weingasse 5	-17.060	12.500	-4.560	0	-17.060	-4.560
	30201025 Haus Im Heienbach 57	-5.500	3.760	-1.740	0	-5.500	-1.740
	30201026 Park-Cafe	-26.040	30.330	4.290	0	-26.040	4.290
	30201030 Ehem. Stellwerkgebäude	-360	4.060	3.700	0	-360	3.700
	30201031 Haus Marktplatz 3	0	11.560	11.560	0	0	11.560
	30201032 Steinweg 3	-1.400	2.300	900	0	-1.400	900
	30201033 Steinweg 5	-1.400	2.300	900	0	-1.400	900
	30201099 Gebäudemanagement allgemein	-500	38.060	37.560	0	-500	37.560
	Technisches Gebäudemanagement	-254.610	881.550	626.940	0	-254.610	626.939
302020	Bereitstellung von Sportstätten						
	30202011 Großsporthalle	-72.840	170.680	97.840	0	-72.840	97.840
	30202012 Sporthaus Braach	-440	17.150	16.710	0	-440	16.710
	30202013 Sporthaus Lisperhausen	-720	17.980	17.260	0	-720	17.260
	30202014 Sporthaus Schwarzenhasel	-100	10.220	10.120	0	-100	10.120
	30202020 Sportplatz Kernstadt	0	3.550	3.550	0	0	3.550
	30202021 Sportplatz Braach	0	800	800	0	0	800
	30202022 Sportplatz Lisperhausen	0	2.650	2.650	0	0	2.650
	30202023 Sportplatz Schwarzenhasel	0	750	750	0	0	750
	30202024 Sportpl.George-Hollender-	-13.280	18.080	4.800	0	-13.280	4.800
	30202099 Sportstätten allgemein	0	200	200	0	0	91.055
	Bereitstellung von Sportstätten	-87.380	242.060	154.680	0	-87.380	245.535
302030	Bereitstellung von Bädern						

Kostenstellenquerschnitt Ergebnishaushalt 2020

Produkt	Kostenstelle	10 Summe der	19 Sum. der	20	23	24 Gesamtbetr	34 Jahresergeb.
		Erträge (Nr. 1 - 9)	Aufwendungen (Nr. 11 -18)	Verwaltungserg ebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	nach internen Leistungsbeziehu ngen
	30203011 Freibad	-137.220	412.160	274.940	0	-137.220	274.940
	30203012 Hallenbad	-267.100	491.190	224.090	0	-267.100	224.090
	30203099 Bäder allgemein	0	1.770	1.770	0	0	172.030
	Bereitstellung von Bädern	-404.320	905.120	500.800	0	-404.320	671.060
302040	Denkmalschutz und -pflege						
	30204011 Hist.Stadtmauer,Hexenturm	0	2.500	2.500	0	0	2.500
	30204012 Ehrenmal am Höberück	-10	160	150	0	-10	150
	30204099 Denkmäler allgemein	-120	530	410	0	-120	2.931
	Denkmalschutz und -pflege	-130	3.190	3.060	0	-130	5.581
302050	Bereitstellung von allg.Einrichtungen						
	30205011 Campingplatz	-39.520	43.750	4.230	0	-39.520	4.230
	30205012 Minigolfanlage	-14.770	31.790	17.020	0	-14.770	17.020
	30205013 Bootsverleih	-640	3.250	2.610	0	-640	2.610
	30205014 Viehwaage Stadtteil Seifertshausen	0	120	120	0	0	120
	30205015 Öffentliche Toiletten	-2.680	51.060	48.380	0	-2.680	48.380
	30205016 Jüdisches Ritualbad	-2.400	8.460	6.060	0	-2.400	6.060
	30205017 Tourismuszentrum/Alter Bahnhof	-52.540	52.670	130	0	-52.540	130
	30205018 Elektrotankstelle am Rathaus	-1.080	1.800	720	0	-1.080	720
	30205019 Kuckucksmarktgelände	-1.330	4.590	3.260	0	-1.330	3.260
	30205020 Gelände und Gebäude am Wittich	-50	170	120	0	-50	120
	30205021 Radstätte "Dt. Einheit"	-13.450	18.600	5.150	0	-13.450	5.150
	30205022 Kulturstätte Lisperhausen	-350	2.550	2.200	0	-350	2.200
	30205023 Kneipp-Tretanl.Heienbach	0	960	960	0	0	960
	30205099 Sonstige allg.Einrichtungen	-56.060	6.580	-49.480	0	-56.060	77.269
	Bereitstellung von allg.Einrichtungen	-184.870	226.350	41.480	0	-184.870	168.229
302060	Bereitstell.v.Gemeinschaftshäusern						
	30206011 Bürgerzentrum am Bahnhof	-22.270	60.980	38.710	0	-22.270	37.327
	30206012 DGH Atzelrode	-1.200	10.860	9.660	0	-1.200	5.845
	30206013 DGH Braach	-6.640	95.810	89.170	0	-6.640	79.291
	30206014 DGH Dankerode	-620	9.100	8.480	0	-620	5.375
	30206015 DGH Erkshausen	-3.370	23.940	20.570	0	-3.370	13.888
	30206016 BÜZ Lisperhausen	-29.320	72.290	42.970	0	-29.320	99.916
	30206017 DGH Mündershausen	-4.260	17.050	12.790	0	-4.260	9.334
	30206018 DGH Schwarzenhasel	-1.650	16.370	14.720	0	-1.650	10.880
	30206019 DGH Seifertshausen	-1.340	7.820	6.480	0	-1.340	413
	Bereitstell.v.Gemeinschaftshäusern	-70.670	314.220	243.550	0	-70.670	262.270
303010	Bereitstellung von Gemeindestraßen						
	30301000 Gemeindestraßen	-252.420	1.080.680	828.260	0	-252.420	1.070.646
	30301001 Gemeindestraßen Kernstadt	-28.530	92.590	64.060	0	-28.530	64.060
	30301002 Gemeindestraßen Atzelrode	0	3.500	3.500	0	0	3.500
	30301003 Gemeindestraßen Braach	0	2.500	2.500	0	0	2.500
	30301004 Gemeindestraßen Dankerode	-130	2.970	2.840	0	-130	2.840
	30301005 Gemeindestraßen Erkshausen	-1.500	3.625	2.125	0	-1.500	2.125
	30301006 Gemeindestraßen Lisperhausen	-1.900	4.380	2.480	0	-1.900	2.480
	30301007 Gemeindestraßen Mündershausen	0	9.500	9.500	0	0	9.500
	30301008 Gemeindestraßen Schwarzenhasel	0	3.000	3.000	0	0	3.000
	30301009 Gemeindestraßen Seifertshausen	-80	3.100	3.020	0	-80	3.020
	30301010 Gehwege überörtl.Durchgangsstraßen	-45.130	42.900	-2.230	0	-45.130	-2.230
	30301020 Brücken	-38.110	141.090	102.980	0	-38.110	102.980
	30301030 Straßenbeleuchtung	-2.690	132.010	129.320	0	-2.690	129.320
	Bereitstellung von Gemeindestraßen	-370.490	1.521.845	1.151.355	0	-370.490	1.393.741
303020	Bereitstellung von Parkplätzen						
	30302010 Parkplätze und sonstige Plätze	-26.870	150.890	124.020	0	-26.870	145.590
	Bereitstellung von Parkplätzen	-26.870	150.890	124.020	0	-26.870	145.590
304010	Bereitstell.v.Feld-u.Wirtschaftswegen						
	30401010 Feldwege	0	7.500	7.500	0	0	237.689
	30401011 Feldwege Kernstadt	0	5.000	5.000	0	0	5.000
	30401012 Feldwege Atzelrode	0	2.500	2.500	0	0	2.500
	30401013 Feldwege Braach	0	3.000	3.000	0	0	3.000
	30401014 Feldwege Dankerode	0	2.000	2.000	0	0	2.000
	30401015 Feldwege Erkshausen	0	3.000	3.000	0	0	3.000
	30401016 Feldwege Lisperhausen	0	2.000	2.000	0	0	2.000
	30401017 Feldwege Mündershausen	0	2.500	2.500	0	0	2.500

Kostenstellenquerschnitt Ergebnishaushalt 2020

Produkt	Kostenstelle	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungserg ebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehu ngen
	30401018 Feldwege Schwarzenhasel	-230	3.300	3.070	0	-230	3.070
	30401019 Feldwege Seifertshausen	0	3.000	3.000	0	0	3.000
	Bereitstell.v.Feld-u.Wirtschaftswegen	-230	33.800	33.570	0	-230	263.759
304020	Straßenreinigung						
	30402010 Winterdienst	0	23.500	23.500	0	0	23.500
	30402020 Straßenreinigung	0	20.870	20.870	0	0	301.532
	Straßenreinigung	0	44.370	44.370	0	0	325.032
304030	Bereitstell.Grünflächen u.Parkanl.						
	30403010 Parkanlagen	-7.050	66.260	59.210	0	-7.050	555.185
	30403020 Grünanlagen	0	18.000	18.000	0	0	18.000
	30403030 Grill-, Fest- und Bolzplätze	-4.870	13.420	8.550	0	-4.870	8.550
	30403040 Kinderspielplätze	-42.810	78.390	35.580	0	-42.810	35.580
	30403041 Spielplatz Schloßpark	0	2.500	2.500	0	0	2.500
	30403042 Spielplatz am Wildgehege	0	1.730	1.730	0	0	1.730
	30403044 Schaukelwald	-12.000	17.150	5.150	0	-12.000	5.150
	30403050 Wildgehege	0	9.840	9.840	0	0	9.840
	Bereitstell.Grünflächen u.Parkanl.	-66.730	207.290	140.560	0	-66.730	636.535
304040	Öff.Gewässer/Wasserbaul.Anlagen						
	30404010 Wasserläufe	-740	12.750	12.010	0	-740	42.211
	30404020 Brunnen	0	1.000	1.000	0	0	1.000
	Öff.Gewässer/Wasserbaul.Anlagen	-740	13.750	13.010	0	-740	43.211
304050	Bauhof allgemein						
	30405010 Bauhof allgemein	-11.830	1.919.540	1.907.710	0	-11.830	1.907.710
	30405020 Lagerstätte "Münscherhalle"	0	1.340	1.340	0	0	1.340
	30405022 Lagerhalle "Im Zwickel"	0	5.770	5.770	0	0	5.770
	Bauhof allgemein	-11.830	1.926.650	1.914.820	0	-11.830	1.914.820
305010	Stadtplanung						
	30501010 Stadtplanung	-168.700	432.450	263.750	0	-168.700	282.515
	Stadtplanung	-168.700	432.450	263.750	0	-168.700	282.515
306010	Ver- und Entsorgung						
	20104010 Stromversorgung	-315.000	0	-315.000	0	-315.000	-315.000
	20104020 Gasversorgung	-35.000	0	-35.000	0	-35.000	-35.000
	30601010 Erddeponien	0	520	520	0	0	881
	Ver- und Entsorgung	-350.000	520	-349.480	0	-350.000	-349.119
306020	Naturschutz und Landschaftspflege						
	30602010 Tag der Heimatpflege	0	2.240	2.240	0	0	20.996
	30602020 Naturschutz und Landschaftspflege	-10.070	15.320	5.250	0	-10.070	5.250
	30602021 Landschaftspflege Kernstadt	0	100	100	0	0	100
	30602022 Landschaftspflege Atzelrode	0	1.900	1.900	0	0	1.900
	30602023 Landschaftspflege Braach	0	5.620	5.620	0	0	5.620
	30602024 Landschaftspflege Dankerode	-30	1.650	1.620	0	-30	1.620
	30602025 Landschaftspflege Erkshausen	-20	2.310	2.290	0	-20	2.290
	30602026 Landschaftspflege Lisenhausen	0	12.820	12.820	0	0	12.820
	30602027 Landschaftspflege Mündershausen	0	1.620	1.620	0	0	1.620
	30602028 Landschaftspflege Schwarzenhasel	0	2.910	2.910	0	0	2.910
	30602029 Landschaftspflege Seifertshausen	0	2.960	2.960	0	0	2.960
	Naturschutz und Landschaftspflege	-10.120	49.450	39.330	0	-10.120	58.086
306030	Umweltschutz						
	30603010 Umweltschutz	0	0	0	0	0	219
	Umweltschutz	0	0	0	0	0	219
307010	Liegenschaftsverwaltung						
	30701010 Liegenschaftsverwaltung	-19.610	420	-19.190	0	-19.610	-19.191
	30701020 Unbebaute Grundstücke	-11.490	44.900	33.410	0	-11.490	33.410
	30701030 Beitragswesen	-500	200	-300	0	-500	-300
	Liegenschaftsverwaltung	-31.600	45.520	13.920	0	-31.600	13.920
Gesamtsumme		-30.947.610	30.923.805	-23.805	-246.020	-31.633.680	-269.825

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
101010	Städtische Gremien	A	65.000 €	Sitzungsgelder städtischer Gremien
101010	Städtische Gremien	A	5.000 €	Windelbeutel-Aktion
101030	Büroleitung	A	17.000 €	Mitgliedsbeiträge HSGB und KGST
10104010	Stabstelle Verwaltungssteuerung	A	2.000 €	KGST-Vergleichsring
10104010	Stabstelle Verwaltungssteuerung	A	5.000 €	Digitalisierungsprozess
10104010	Stabstelle Verwaltungssteuerung	A	18.000 €	Software Projectplace (Projektsteuerungssoftware)
10104010	Stabstelle Verwaltungssteuerung	A	15.000 €	Implementierung digitaler Verwaltungsvorgänge (bspw. Civento)
102010	Personalangelegenheiten	A	13.000 €	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildungen
102010	Personalangelegenheiten	A	723.000 €	Zuschuss an VZA insgesamt
102010	Personalangelegenheiten	A	1.000 €	Zuschuss Betriebsveranstaltungen
102010	Personalangelegenheiten	A	65.520 €	Leistungsentgelte Beschäftigte
102010	Personalangelegenheiten	A	10.000 €	Leistungsentgelte Beamte
103010	Bereitstell. v. soz. Einrichtungen	A	7.950 €	Zuschuss Seniorenberatung Waldhessen
103020	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	A	17.500 €	Zuschuss Schulsozialarbeit
103020	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	A	8.500 €	Zuschuss Kinderförderung
103020	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	A	3.700 €	Zuschuss Frauenhaus
103020	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	A	2.500 €	Zuschuss Tafel
103030	Kinder- u. Jugendarbeit	A	5.150 €	Zuschuss Martin-Luther-Kirche
103030	Kinder- u. Jugendarbeit	A	40.000 €	Ferienprogramm Haus der Jugend
10303030	Familienzentrum	A/E	76.350 €	Zuschussbedarf Familienzentrum
103040	Friedhofs- und Bestattungswesen	E	145.000 €	Bestattungsgebühren
10304011	Friedhof Friedenstraße	A	12.000 €	Errichtung Grabfeld Sternenkinder
10304021	Friedhofshalle Friedenstr.	A	5.000 €	Errichtung Kühlzelle (Ersatz f.Kühlwagen)
10304023	Friedhofshalle Lisperhausen	A	8.000 €	Errichtung Kühlzelle (Ersatz f.Kühlwagen)
10304023	Friedhofshalle Lisperhausen	A	1.000 €	Anschaffung von künstlichen Bäumen
10304099	Friedhofsgebäude allg.	A	5.000 €	Fassadenrenov.Friedhofsh.Braach 3.Rate
10401020	Hausverwaltung, Druckerei	A	20.500 €	Kosten für Dienstfahrzeuge Verwaltung
104020	Heimat- und Strandfest	A	99.050 €	Sachaufwendungen insgesamt
104020	Heimat- und Strandfest	A	3.500 €	GEMA-Gebühren
104020	Heimat- und Strandfest	A	1.500 €	Unfall- und Haftpflichtversicherung
104020	Heimat- und Strandfest	A	6.000 €	Zuschüsse für teilnehmende Vereine u. a.
104020	Heimat- und Strandfest	A	10.000 €	Leinwand für Fußball-EM
104020	Heimat- und Strandfest	E	28.000 €	Standgelder Strandfest
104020	Heimat- und Strandfest	E	30.000 €	Eintrittsgelder Schlossparkfestival
105010	Tourismus	A	14.000 €	Miete für Räume Marktplatz
105010	Tourismus	A	21.000 €	Mitgliedsbeiträge versch. Tourismus- organisationen u. a. Grimm-Heimat Nordhessen, Deutsche Fachwerkstraße, Erlebnisregion Mittleres Fuldataal
105010	Tourismus	E	45.000 €	Kurbeiträge

* A = Aufwand / E = Ertrag

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
10501020	Wohnmobilplätze	E	15.000 €	Benutzungsgebühren Wohnmobilsten
10501030	Großveranstaltungen	A	30.540 €	Zuschussbedarf Veranstaltungen
10501030	Großveranstaltungen	A	9.500 €	Unterstützung "Sport & Show"
10501040	Weihnachtsmarkt	A	18.000 €	Sanierung Weihnachtspyramide
10501040	Weihnachtsmarkt	A	1.850 €	Miete Unterbringung Weihnachtsbuden
10501050	MER mbH	A	442.000 €	Zuschuss für Betrieb MER mbH
106010	Förd. von Vereinen u. kultur. Angeboten	A	19.500 €	Allgemeine Vereinszuschüsse (inkl. 500 € invest.Zuschuss MGV Braach)
106020	Förderung kultureller Beziehungen	A	12.000 €	DFFV und Besuch Gedling
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	A	24.900 €	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildungen
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	A	67.500 €	Sachaufwendungen für Mittagessen
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	E	93.500 €	Kostenerstattungen für Mittagessen
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	E	149.000 €	Benutzungsentgelte Eltern
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	E	393.000 €	Zuschüsse Beitragsbefreiung Ü3
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	E	259.000 €	Zuschüsse Betriebskostenförderung
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	E	260.000 €	Zuschüsse aus "Starke Heimat Hessen"
106030	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	E	8.200 €	Umstieg Kita-Software
10603021	Kindertagesstätte Schatzkiste	A	10.000 €	Sonnenschutz Kita und Familienzentrum
10603021	Kindertagesstätte Schatzkiste	A	11.000 €	Sonnenschutz Außengelände
10603021	Kindertagesstätte Schatzkiste	A	7.000 €	Mobiliar Funktionsräume
10603021	Kindertagesstätte Schatzkiste	A	2.000 €	Fliegengitter für diverse Räume
10603021	Kindertagesstätte Schatzkiste	A	20.000 €	Bodenbeschichtung Kellerbereich
10603022	Kindertagesstätte Lisperhausen	A	2.500 €	Anschaffung Großspielzeug
10603022	Kindertagesstätte Lisperhausen	A	9.000 €	Erneuerung Bestuhlung
10603023	Kindertagesstätte Braach	A	6.500 €	Erneuerung Küchenzeile
10603024	Kinderkrippe Lisperhausen	A	8.000 €	Fensterplissees div. Räume
106040	Förderung des Sports	A	12.000 €	Zuschüsse an Sportvereine
106040	Förderung des Sports	A	5.400 €	Miete Sporthalle HEAE
10604010	Sportangelegenheiten	A	20.000 €	Zuschuss SG Haselgrund für Erneuerung Dach
10605010	Wirtschaftsförderung	A	15.100 €	Beiträge Wirtschaftsförderungsgesellschaft und Zweckverband Knüllgebiet
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	63.600 €	Koordinierungsstelle
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	57.600 €	Ehrenamtskoordination
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	1.000 €	Deutsch für Flüchtlinge
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	1.450 €	Mitmachküche

* A = Aufwand / E = Ertrag

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	6.500 €	Verkehrssicherheitstraining
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	5.600 €	Interkulturelle Ferienspiele
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	5.000 €	Sport mit Flüchtlingen HEAE
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	5.000 €	Sport mit Flüchtlingen kommunal
10606010	Stabstelle Gemeinwesen	A/E	13.400 €	Sozialatlas inkl. Familienmesse
201010	Wahlamt	A	6.000 €	Kosten Ausländerbeiratswahl
201020	Kinderbetreuung in fremd. Trägerschaft	A	630.000 €	Zuschuss Kita und Krippe St. Georg
201020	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	A	459.000 €	Zuschuss Kita und Krippe AWO (Villa Sonnenschein)
201020	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	A	521.000 €	Zuschuss Krippe AWO (Egerländer Straße)
201020	Kinderbetreuung in eig. Trägerschaft	A	100.000 €	Inbetriebnahme Krippe ehem.Kita Egerländer Straße
20104010	Stromversorgung	E	315.000 €	Konzessionsabgabe für Strom
20104020	Gasversorgung	E	35.000 €	Konzessionsabgabe für Gas
20201010	Kämmerei	A	7.000 €	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildungen
20201010	Kämmerei	A	31.000 €	Anteilige Aufwendungen für newsystem N7 und Rechnungsworkflow
20201010	Kämmerei	A	8.000 €	Analyse- und Steuerungssoftware
20202010	Finanzbuchhaltung	A	9.000 €	Anteilige Aufwendungen für newsystem N7
202030	Finanzanlage u. Schuldenmanagement	E	570.000 €	Eigenkapitalverzinsung von Stadtwerken
202030	Finanzanlage u. Schuldenmanagement	E	27.000 €	Bürgschaftsprovisionen aus Beteiligung EAM GmbH & Co. KG
202030	Finanzanlage u. Schuldenmanagement	A	5.000 €	Netto-Belastung aus Kassenkrediten (Zinsen abzügl. Schuldendiensthilfen KSH)
202030	Finanzanlage u. Schuldenmanagement	A	284.100 €	Netto-Belastung aus Investiven Krediten (Zinsen abzügl. Schuldendiensthilfen KSH)
202040	Abwicklung der Vorjahre	A	30.000 €	Aufwendungen für Rechnungsprüfung
202040	Abwicklung der Vorjahre	A	50.000 €	Externe Unterstützung bei der Erstellung von Jahresabschlüssen
203010	Kassen- und Vollstreckungswesen	E	20.000 €	Säumniszuschläge und Mahngebühren
203010	Kassen- und Vollstreckungswesen	A/E	30.000 €	Vollstreckungskosten; Weiterleitung an VZA
203010	Kassen- und Vollstreckungswesen	A	8.000 €	Kosten des Geldverkehrs u. d. Kapitalbeschaffung
205010	IT-Administration	A	151.600 €	Wartungsaufwendungen für das Netzwerk der Stadtverwaltung
205010	IT-Administration	A	49.000 €	Leasing Serverfarm
205010	IT-Administration	A	8.000 €	Austauschmaßnahmen der Serverfarm
205010	IT-Administration	A	9.000 €	Leistungsentgelte zum Rechenzentrum Ekom21 in Kassel
205010	IT-Administration	A	19.000 €	Lizenzverlängerungen
205010	IT-Administration	A	18.500 €	Betriebspauschalen Offenes W-LAN
206010	Brandschutz	E	34.500 €	Benutzungsgebühren
206010	Brandschutz	E	20.000 €	Sachkostenzuschuss vom Kreis
206010	Brandschutz	A	11.000 €	Miete zusätzliche Unterstellung Fahrzeuge
206010	Brandschutz	A	42.670 €	Aufwandsentschädigungen

* A = Aufwand / E = Ertrag

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
206010	Brandschutz	A	47.950 €	Betriebskosten für Fahrzeuge
206010	Brandschutz	A	71.300 €	Materialaufwand
206010	Brandschutz	A	40.000 €	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung
206010	Brandschutz	A	7.570 €	Versicherungsbeiträge -Unfall, Haftpflicht, Gebäude-
206010	Brandschutz	A	9.000 €	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildungen
206010	Brandschutz	A	50.000 €	Erstattung an Stadtwerke für den Anteil an Löschwassarentnahmen für Brandeinsätze, der nicht auf die Gebührenzahler umgelegt werden darf (Gerichtsurteil)
20601021	Feuerwehr Kernstadt	A	6.500 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601023	Feuerwehr Braach	A	5.000 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601023	Feuerwehr Braach	A	15.000 €	Absauganlage für beide Fahrzeuge
20601024	Feuerwehr Dankerode	A	5.000 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601025	Feuerwehr Erkshausen	A	5.000 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601026	Feuerwehr Lisperhausen	A	10.000 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601026	Feuerwehr Lisperhausen	A	10.000 €	Absauganlage für beide Fahrzeuge
20601027	Feuerwehr Mündershausen	A	5.000 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601027	Feuerwehr Mündershausen	A	1.500 €	Neues Vordach
20601028	Feuerwehr Schwarzenhasel	A	5.000 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601029	Feuerwehr Seifertshausen	A	6.500 €	Umrüstung der vorhandenen Sirenensteuerung auf digitale Technik
20601029	Feuerwehr Seifertshausen	A	10.000 €	Rolltor für Fahrzeughalle TSF-W
20601029	Feuerwehr Seifertshausen	A	1.500 €	Sanierung Außenbereich
20601029	Feuerwehr Seifertshausen	A	4.000 €	Neue Eingangstür
20601029	Feuerwehr Seifertshausen	A	1.600 €	Stahltüren Gasraum u.Schlauchturm ersetzen
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	E	681.000 €	Erträge aus Holzverkauf
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	E	50.000 €	Zuschüsse aus Extremwetterrichtlinien des Landes Hessen
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	E	160.000 €	Aufarbeitungsprämie Kalamitätsholz
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	E	23.300 €	Erträge aus Jagdpachtverträgen
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	A	50.000 €	Erneuerung Forsteinrichtung
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	A	400.000 €	Fremdaufwendungen für die Holzernte
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	A	214.200 €	Beförderungsaufwendungen
207010	Städt. Forst u. Jagdpachtangelegenheiten	A	44.600 €	Wegeinstandhaltung

* A = Aufwand / E = Ertrag

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
207010	Städt. Forst u. Jagdпachtangelegenheiten	A	38.000 €	Aufwand für Forstkulturen u. Waldschutz
208010	Versicherungswesen	A	35.000 €	Haftpflicht- und Vermögenseigenschadenversicherung
208020	Straßenverkehr und Verkehrssicherheit	E	55.000 €	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen
208020	Straßenverkehr und Verkehrssicherheit	E	25.000 €	Erträge aus Beteiligung am Ordnungsbehördenbezirk
208020	Straßenverkehr und Verkehrssicherheit	A	7.000 €	Materialaufwendungen für Verkehrsschilder und Markierungsarbeiten
208020	Straßenverkehr und Verkehrssicherheit	A	11.600 €	Mitgliedsbeitrag Ordnungsbehördenbezirk Gefahrgut (Stadt Bad Hersfeld)
208020	Straßenverkehr und Verkehrssicherheit	A	4.400 €	Zuschuss Tierheim Bad Hersfeld
208040	ÖPNV	A	15.600 €	Zuschuss an den Landkreis Hersfeld-Rotenburg für NVV-Linien
209010	Gewerbe, Gaststätten und Märkte	E	11.000 €	Erträge aus Verwaltungsgebühren
209010	Gewerbe, Gaststätten und Märkte	E	3.500 €	Erträge aus Standgeldern/Pachten
209010	Gewerbe, Gaststätten und Märkte	A	5.000 €	Erstattung anteiliger Kosten für Gemeinsamen Gewerbeprüfer an den Landkreis
210010	Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenh.	E	83.200 €	Erträge aus Verwaltungsgebühren
210010	Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenh.	A	48.000 €	Aufwendungen für Fremdleistungen Ausstellung Führungszeugnisse, Personalausweise, Reisepässe
210010	Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenh.	A	23.500 €	Kosten für Fachverfahren
301010	Bau- und Grundstücksordnung	A	18.000 €	Umlage an den Gemeindeunfallversicherungsverband
301010	Bau- und Grundstücksordnung	A	15.000 €	Honorare für Bearbeitung Innenstadtsanierung
301020	Wohnbauförderung	E	6.500 €	Städtischer Anteil der Fehlbelegungsabgabe
301020	Wohnbauförderung	E	39.000 €	Rückzahlung Sanierungsdarlehen
301020	Wohnbauförderung	A	18.000 €	Zinszuschüsse für gewährte Wohnungsbaudarlehen
302010	Technisches Gebäudemanagement	E	118.890 €	Mieterträge aus städtischen Objekten
302010	Technisches Gebäudemanagement	A	22.850 €	Beiträge für Gebäudeversicherungen
302010	Technisches Gebäudemanagement	A	50.000 €	Planungskosten für Maßnahmen Hochbau
30201010	Rathaus	A	30.000 €	Erneuerung Heizungsverteiler
30201010	Rathaus	A	10.000 €	Erneuerung Fettabscheider
30201010	Rathaus	A	15.000 €	Austausch Brandschutzklappen
30201010	Rathaus	A	35.000 €	Erneuerung Fahrstuhltechnik
30201010	Rathaus	A	30.000 €	Einrichtung Trauzimmer Foyer altes Rathaus

* A = Aufwand / E = Ertrag

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
30201022	Haus Enge Gasse 1	A/E	75.000 €	Erneuerung Dach; Finanzierung über Fehlbelegungsabgabe
30201026	Biermanufaktur	A	15.000 €	Einbau eines Fettabseiders
30201099	Gebäude allgemein	A	30.000 €	Umstellung elektr.Schließenanlagen
30201099	Gebäude allgemein	A	5.000 €	Digitale Sirenensteuerung ehem.Gerätehaus Atzelrode
302020	Bereitstellung von Sportstätten	E	36.000 €	Sach- und Personalkostenzuschuss vom Kreis für die Großsporthalle
302020	Bereitstellung von Sportstätten	A	8.500 €	Beiträge für Gebäudeversicherungen
30202011	Großsporthalle	A/E	18.000 €	Umstellung Hallenbeleuchtung auf LED (Zuschuss EKM, 12 T€)
302030	Bereitstellung von Bädern	E	135.000 €	Eintrittsgelder
302030	Bereitstellung von Bädern	A	10.000 €	Beiträge für Gebäudeversicherungen
302030	Bereitstellung von Bädern	E	100.000 €	Zuschüsse Kreis für Betrieb Hallenbad
302030	Bereitstellung von Bädern	A	81.000 €	Kosten Bädercoach u. Schwimmaufsichten
302030	Bereitstellung von Bädern	A	10.000 €	Aufwendungen für Arbeitssicherheit
30203011	Freibad	A	7.000 €	Liegen und Sonnenschirme
30203011	Freibad	A/E	10.000 €	Umbau Sprungturmgeländer
30203011	Freibad	A/E	32.000 €	Fliesenerneuerung in Umkleiden
30203011	Freibad	A/E	37.000 €	Erneuerung Umkehrosmoseanlage
30203011	Freibad	A/E	3.000 €	Erneuerung Temperatur- u.Uhrzeitanlage
30203011	Freibad	A	2.000 €	Entfernung Mess- u. Regelanlage Chlorraum
30203011	Freibad	A	5.000 €	Volumenstrommesser reparieren
30203011	Freibad	A	3.000 €	Schaltschrank Badewasser revidieren
30203011	Freibad	A	5.000 €	Trenngitter Drehtür Ausgangsbereich
30203011	Freibad	A	7.500 €	Schließenanlage
30203012	Hallenbad	A	7.500 €	Schließenanlage
30203012	Hallenbad	A/E	18.000 €	Umstellung Beleuchtung auf LED (Zuschuss EKM)
302050	Bereitstellung von allg. Einrichtungen	E	40.500 €	Benutzungsgebühren Campingplatz, Minigolfanlage, Bootsverleih
302050	Bereitstellung von allg. Einrichtungen	A	4.150 €	Beiträge für Gebäudeversicherungen
30205017	Alter Bahnhof	E	45.000 €	Mieterträge
30205021	Radstätte "Dt.Einheit"	A	4.700 €	Wartungskosten
30205099	Sonstige allg.Einrichtungen	A	2.000 €	Umrüstung Sirenensteuerung Lager-schuppen ehem. Gerätehaus Atzelrode
302060	Bereitstellung v. Gemeinschaftshäusern	E	23.500 €	Mieterträge aus städtischen Objekten Bürgerzentren/DGHs
302060	Bereitstellung v. Gemeinschaftshäusern	A	9.000 €	Beiträge für Gebäudeversicherungen
30206013	DGH Braach	A	55.000 €	Restmittel Bau Vordach aus 2019
30206014	DGH Dankerode	A	2.500 €	Erneuerung Jägerzaun
30206017	DGH Mündershausen	A	500 €	Einbau FI-Schutzschalter
303010	Bereitstellung von Gemeindestraßen	A	15.000 €	Fremdaufwendungen für Baumfällarbeiten, Straßenbegleitgrünpflege, Reinigung von Straßenabläufen/-rinnen
303010	Bereitstellung von Gemeindestraßen	A	91.500 €	Aufwand für Unterhaltung Gemeindestraßen

* A = Aufwand / E = Ertrag

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
303010	Bereitstellung von Gemeindestraßen	A	300.000 €	Pauschale für Deckenerneuerungen
303010	Bereitstellung von Gemeindestraßen	A	70.000 €	Aufwand für Unterhaltung Brücken
303010	Bereitstellung von Gemeindestraßen	A	60.000 €	Aufwand für Unterhaltung Straßenbeleuchtung
303020	Bereitstellung von Parkplätzen	A	6.000 €	Pauschale für Instandhaltungsarbeiten
303020	Bereitstellung von Parkplätzen	A	14.500 €	Pacht für Parkplatz an der Borngasse
304010	Bereitstellung von Feld- und Wirtschaftswegen	A	33.500 €	Unterhaltung von Feldwegen
304020	Straßenreinigung	A	23.500 €	Sachaufwand für Winterdienst
304020	Straßenreinigung	A	20.500 €	Sachaufwand für Straßenreinigung
30403010	Parkanlagen	A	52.700 €	Baumkontrolle und Pflegearbeiten
304030	Bereitstell. Grünflächen u. Kinderspielpl.	A	21.020 €	Sachaufwand für Park- und Grünanlagen, Grill-, Fest- u. Bolzplätze
304030	Bereitstell. Grünflächen u. Kinderspielpl.	A	21.450 €	Sach- und Unterhaltungsaufwand für Kinderspielplätze
304030	Bereitstell. Grünflächen u. Kinderspielpl.	A	7.000 €	Zuschuss an Betreiber Wildgehege
304040	Öff. Gewässer/Wasserbaul. Anlagen	A	1.800 €	Sachaufwand für Unterhaltung der Wasserläufe
30404010	Wasserläufe	A	10.000 €	Schwarzenhasel: Zugang zur Staustufe sichern und Zuwegung herstellen
304050	Bauhof allgemein	A	56.750 €	Sachaufwendungen Bauhof allgemein
304050	Bauhof allgemein	A	30.000 €	Fassadenarbeiten und energetische Verbesserungen Fahrzeughalle
304050	Bauhof allgemein	A	137.400 €	Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge, Geräte- und Maschinen
304050	Bauhof allgemein	A	4.000 €	Aufwendungen für Fremdensorgung
304050	Bauhof allgemein	A	25.000 €	Leasing einheitliche Arbeitskleidung
30501010	Stadtplanung	A	89.500 €	Stadtumbaumanagement (70% Förderung)
30501010	Stadtplanung	A	40.000 €	Beratungsleistungen für Stadtumbau, Borsten- Rippen-Pass
30501010	Stadtplanung	A	50.000 €	Zuschüsse Geschäftseröffnungen Innenstadt
30501010	Stadtplanung	A	80.000 €	Zuschüsse Fassadenrenovierungen aus Stadtumbau (70% Förderung)
30501010	Stadtplanung	A	50.000 €	Planungskosten Ringbach Braach
30501010	Stadtplanung	A	20.000 €	Sonstige Planungskosten
30501010	Stadtplanung	A/E	85.000 €	Erstellung Zielnetzplanung Glasfaseranbindungen (Zuschuss 60%)
306020	Naturschutz und Landschaftspflege	A	2.000 €	Verpflegung und Nebenkosten Tag der Heimatspflege
306020	Naturschutz und Landschaftspflege	A	10.000 €	Pflegemaßnahmen für Maßnahmen aus Ökokonto
30602022	Landschaftspflege Atzelrode	A	330 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Atzelrode
30602022	Landschaftspflege Atzelrode	A	300 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Atzelrode

* A = Aufwand / E = Ertrag

Erläuterungen Veranschlagungen Ergebnishaushalt 2020

Kostenstelle/ Produkt	Bezeichnung	*	Betrag	Erläuterung
30602023	Landschaftspflege Braach	A	1.270 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Braach
30602023	Landschaftspflege Braach	A	1.700 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Braach
30602024	Landschaftspflege Dankerode	A	260 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Dankerode
30602024	Landschaftspflege Dankerode	A	200 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Dankerode
30602025	Landschaftspflege Erkshausen	A	450 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Erkshausen
30602025	Landschaftspflege Erkshausen	A	400 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Erkshausen
30602026	Landschaftspflege Lisperhausen	A	2.900 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Lisperhausen
30602026	Landschaftspflege Lisperhausen	A	4.400 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Lisperhausen
30602027	Landschaftspflege Mündershausen	A	250 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Mündershausen
30602027	Landschaftspflege Mündershausen	A	200 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Mündershausen
30602028	Landschaftspflege Schwarzenhasel	A	580 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Schwarzenhasel
30602028	Landschaftspflege Schwarzenhasel	A	700 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Schwarzenhasel
30602029	Landschaftspflege Seifertshausen	A	460 €	Materialaufwand für Ortsbildverschönerung Seifertshausen
30602029	Landschaftspflege Seifertshausen	A	500 €	Personalaufwand für Ortsbildverschönerung Seifertshausen
307010	Liegenschaftsverwaltung	E	15.000 €	Allgemeine Pachterträge

* A = Aufwand / E = Ertrag

Unbedruckt

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Finanzhaushalt					
Rotenburg a.d Fulda					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	923.640	899.893	797.938
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	717.400	716.100	836.005
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	435.100	120.400	372.345
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen	13.146.000	12.980.000	13.012.781
		einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen			
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	440.000	435.000	424.056
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.157.210	12.074.480	11.840.871
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	696.070	742.850	147.678
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen,	639.980	507.580	651.379
		die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben			
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	30.155.400	28.476.303	28.083.055
10	830	Personalauszahlungen	-6.120.190	-6.303.720	-5.660.887
11	831	Versorgungsauszahlungen	-1.075.980	-1.104.950	-1.055.626
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.072.970	-4.940.650	-4.594.404
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-300		
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-3.339.020	-3.260.320	-2.459.427
		sowie besondere Finanzauszahlungen			
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-11.854.300	-11.176.400	-11.415.031
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-440.050	-490.420	-392.226
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen,	-36.950	-36.320	-38.054
		die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben			
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-28.939.760	-27.312.780	-25.615.655
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender	1.215.640	1.163.523	2.467.400
		Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)			
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	2.877.390	3.784.490	1.081.754
		sowie aus Investitionsbeiträgen			
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	5.000		146.362
		und des immateriellen Anlagevermögens			
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	75.000	25.000	47.692
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.957.390	3.809.490	1.275.809
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-820.100	-683.355	-569.072
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.375.100	-8.768.723	-3.637.250
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	-1.597.250	-3.159.166	-727.048
		und immaterielle Anlagevermögen			
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-667.700	-621.500	-48.724
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-14.460.150	-13.232.744	-4.982.094
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus	-11.502.760	-9.423.254	-3.706.285
		Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)			

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Finanzhaushalt					
Rotenburg a.d Fulda					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-10.287.120	-8.259.731	-1.238.886
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.932.500	9.423.254	4.197.524
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	-1.213.275	-1.116.275	-872.005
		Hessenkasse			
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus	9.719.225	8.306.979	3.325.520
		Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)			
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-567.895	47.248	2.086.634
		(Summe aus Nrn. 30 und 33)			
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	12.936.440
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	-19.160.250
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus	---	---	-6.223.810
		haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	523.036	475.788	5.177.929
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-567.895	47.248	-4.137.176
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln	-44.859	523.036	1.040.753
		am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)			

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 10 Organisation, Personal, Kultur und Soziales							
Rotenburg a.d Fulda							
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2020	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2019	Erg. Jahres- abschl. 2018	Gesamt- auszahl-ungsb.	davon bisher bereit-gestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	120.000		1.576.000	8.574		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des						
	und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						
	für Investitionen						
	Summe	120.000		1.576.000	8.574		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000		-58.000	-57.983	-361.445	-211.445
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.000		-212.355	-434.305	-2.650.455	-2.650.455
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.536.000	-2.905.000	-3.018.267	-795.372	-14.849.417	-11.944.417
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.905.000)	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-41.000		-281.713	-49.007	-1.127.147	-1.082.147
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen						
	für Investitionen						
	Summe	-3.657.000	-2.905.000	-3.570.335	-1.336.667	-18.988.464	-15.888.464
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.905.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-3.537.000	-2.905.000	-1.994.335	-1.328.093	-18.988.464	-15.888.464
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.905.000)	

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 10 Organisation, Personal, Kultur und Soziales					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich	10	Organisation, Personal, Kultur und Soziales			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
1030302003 GWG für Haus der Jugend	-1.573,90				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	139,00				
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.712,90				
1030401101 Allg. Beschaffungen für Friedhof Neustadt	-2.975,00				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.975,00				
1030401201 Investitionen Friedhof Dickenrück		-115.000,00			
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-115.000,00			
1030401301 Investitionen Friedhof Lisperhausen	-3.570,00				
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.570,00				
1030401601 Investitionen Friedhöfe allgemein	-16.142,40	-4.213,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-3.067,50				
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-13.074,90	-4.213,00			
1040102001 GWG für Hausverwaltung	-1.049,16				
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-940,40				
1050101003 Allg. Investitionen für Tourist-Info	-2.762,51	-2.355,00	-5.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	289,80				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-2.355,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-386,46				
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.973,95		-5.000,00		
1050101004 Einheitliche Beschilderung Gesamtstadt		-30.000,00	-30.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-30.000,00	-30.000,00		
1050104001 Investitionen Weihnachtsbeleuchtung		-30.500,00	-12.000,00		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-30.500,00	-12.000,00		
1050105001 Investitionen MER mbH	-49.116,93	-38.000,00	-30.000,00		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-49.116,93	-38.000,00	-30.000,00		
1060302101 GWG für KiTa Egerländer Straße	-517,65	-6.500,00	-5.000,00		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-517,65	-6.500,00	-5.000,00		
1060302103 Umbau ehem.Finanzamt zu Kita Dreikäsehoch	-730.596,91	-1.092.267,00	-80.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.136,00	1.576.000,00	120.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-729.757,37	-2.668.267,00	-200.000,00		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.975,54				
1060302201 GWG für KiTa Lisperhausen	-2.718,58	-17.000,00	-5.000,00		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.718,58	-17.000,00	-5.000,00		
1060302202 Allg. Beschaffungen für Kita Lisperhausen	-49.252,36	-70.000,00			
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	-1.787,13				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	7.008,73				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49.252,36				
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-70.000,00			
1060302203 Einrichtung Kinderkrippe Kita Lisperhausen	-10.144,70		-9.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.144,70				
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-9.000,00		

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 10 Organisation, Personal, Kultur und Soziales					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich 10		Organisation, Personal, Kultur und Soziales			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
1060302301 GWG für KiTa Braach 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-6.500,00 -6.500,00	-5.000,00 -5.000,00		
1060302303 Allg. Beschaffungen für Kita Braach 08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.716,72 2.020,00 -7.716,72				
1060302304 Neubau Kindertagesstätte Stadtteil Braach 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-530.000,00 -180.000,00 -350.000,00	-2.736.000,00 -2.736.000,00	-2.905.000,00 -2.905.000,00	
1060302601 Einrichtung Krippen Egerländer Straße 10 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-600.000,00 -600.000,00		
1060401001 Invest.zuschüsse Sportvereine 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.866,27 -8.866,27	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00		
2050101002 Allg. Beschaffungen für IT-Administration 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.721,58 -1.721,58				
3050101002 Stadtumbauprogramm ab 2017 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-434.093,68 -431.237,80 -2.855,88				
KIP_LAND01 Investitionen KIP Landesmittel 1.Tranche 2016 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-14.771,34 -13.084,44	-32.000,00 -32.000,00			
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.338.864,69	-3.570.335,00	-3.657.000,00	-2.905.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen	1.275,00	1.576.000,00	120.000,00		
Gesamtsumme	-1.337.589,69	-1.994.335,00	-3.537.000,00	-2.905.000,00	

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 20 Finanzen und Ordnung							
Rotenburg a.d Fulda							
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2020	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2019	Erg. Jahres- abschl. 2018	Gesamt- auszahl-ungsb.	davon bisher bereit-gestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.556.890		1.383.490	616.638		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	5.000			500		
	und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	25.000		25.000	47.692		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	10.932.500		9.423.254	4.197.524		
	für Investitionen						
	Summe	12.519.390		10.831.744	4.862.355		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-42.500		-85.000		-580.000	-537.500
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-8.000		-998.625	-998.625
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-4.369.100		-5.665.456	-2.345.103	-15.184.556	-15.184.556
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-850.750		-808.700	-208.665	-5.191.470	-5.011.470
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-617.700		-621.500	-48.724	-3.363.000	-1.513.600
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-1.213.275		-1.116.275	-872.005	-12.688.274	-8.168.449
	für Investitionen						
	Summe	-7.093.325		-8.304.931	-3.474.497	-38.005.925	-31.414.200
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	5.426.065		2.526.813	1.387.858	-38.005.925	-31.414.200

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 20 Finanzen und Ordnung					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich	20	Finanzen und Ordnung			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
1040102001 GWG für Hausverwaltung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-650,74 -650,74				
2010201001 Inv.-Zuw.KiTa St.Georg; Einrichtung Krippen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-85.000,00 -85.000,00	-42.500,00 -42.500,00		
2010301001 Investitionspauschale 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	552.000,00 552.000,00	556.000,00 556.000,00	560.000,00 560.000,00		
2020301001 Rückflüsse von Darlehen 22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	1.636,14 1.636,14				
2020301002 Kredite allgemein 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl. 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl. wirtschaftl.	3.138.921,49 10.926,11 4.000.000,00 -872.004,62	7.859.644,00 28.890,00 8.586.754,00 -756.000,00	9.254.615,00 28.890,00 10.439.000,00 -1.213.275,00		
2020301004 Versorgungsrücklage 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-25.061,51 3.637,09 -25.061,51	-27.000,00 -27.000,00	-28.000,00 -28.000,00		
2020301005 Rückflüsse aus Sanierungsdarlehen 22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	37.484,06 37.484,06	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00		
2020301006 Erwerb von Beteiligungen 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-23.662,76 -23.662,76	-594.500,00 -594.500,00	-589.700,00 -589.700,00		
2020301007 Kredite aus KIP 30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl.	197.524,46 197.524,46	836.500,00 836.500,00	493.500,00 493.500,00		
2050101001 GWG für IT-Administration 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.681,67 -2.681,67				
2050101002 Allg. Beschaffungen für IT- Administration 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-44.348,92 -44.348,92	-74.300,00 -74.300,00	-134.600,00 -134.600,00		
2060101004 Einführung von Digitalfunk 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.358,30 20.358,30				
2060102101 Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-23.680,38 500,00 -24.180,38	-446.400,00 198.600,00 -645.000,00	-491.500,00 198.600,00 5.000,00 -695.100,00		
2060102104 Neubau Feuerwehrgerätehaus 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.345.102,67 -2.345.102,67	-5.065.456,00 600.000,00 -5.665.456,00	-3.599.700,00 769.400,00 -4.369.100,00		
2060102301 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Braach 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-594,76 -594,76				
2060102501 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Erkshausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-3.200,00 -3.200,00		
2060102601 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lisperhausen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	825,86 825,86		-16.350,00 -16.350,00		

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 20 Finanzen und Ordnung					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich 20		Finanzen und Ordnung			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
2060102701 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Mündershausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.500,00 -1.500,00		
2070101001 Waldflurbereinigungen 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-8.000,00 -8.000,00			
KIP_LAND01 Investitionen KIP Landesmittel 1.Tranche 2016 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-136.208,59 -136.208,59	-89.400,00 -89.400,00			
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.474.496,62	-7.944.656,00	-7.093.325,00		
Gesamtsumme Einzahlungen	4.821.254,93	10.831.744,00	12.519.390,00		
Gesamtsumme	1.346.758,31	2.887.088,00	5.426.065,00		

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 30 Bauen und Liegenschaften							
Rotenburg a.d Fulda							
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2020	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2019	Erg. Jahres- abschl. 2018	Gesamt- auszahl-ungsb.	davon bisher bereit-gestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.200.500		825.000	456.543		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des				145.862		
	und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	50.000					
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						
	für Investitionen						
	Summe	1.250.500		825.000	602.405		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.000		-11.000		-265.809	-261.509
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50.000)	
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-790.100	-993.300	-463.000	-134.767	-8.728.400	-6.940.100
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-993.300)	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.470.000	-250.000	-85.000	-496.775	-14.927.000	-9.227.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.855.000)	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-607.000		-1.914.753	-411.393	-8.022.356	-7.311.356
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-50.000				-140.000	-50.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen					-6.802	-6.802
	für Investitionen						
	Summe	-4.923.100	-1.243.300	-2.473.753	-1.042.935	-32.090.367	-23.796.767
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.898.300)	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-3.672.600	-1.243.300	-1.648.753	-440.530	-32.090.367	-23.796.767
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.898.300)	

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 30 Bauen und Liegenschaften					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich	30	Bauen und Liegenschaften			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
1040102001 GWG für Hausverwaltung	-7.290,20	-25.000,00	-25.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	114,50				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.310,72	-25.000,00	-25.000,00		
1050101002 Neukonzeption Wanderwegenetz Gesamtstadt			-40.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-40.000,00		
1050101003 Allg. Investitionen für Tourist-Info	-3.261,49	-10.000,00	-10.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.750,00				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.261,49	-10.000,00	-10.000,00		
3010201001 Wohnungsbaudarlehen aus Fehlbelegungsabgabe					
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.			50.000,00		
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.			-50.000,00		
3020101002 Ausstattung Rathaus	-945,46	-22.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-945,46	-22.000,00			
3020101101 Investitionen Rathaus-Cafe	-7.178,56	-6.000,00	-6.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-6.032,40				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-6.000,00	-6.000,00		
3020201101 Allg. Beschaffungen für Großsporthalle	-718,50	-8.000,00	-6.000,00		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-718,50	-8.000,00	-6.000,00		
3020202201 Investitionen Sportplatz Lispenshausen			-50.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-50.000,00		
3020301102 Allg. Investitionen für Freibad		-15.000,00	-112.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-5.000,00	-59.000,00		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-10.000,00	-53.000,00		
3020301202 GWG für Hallenbad	-1.443,76		-55.000,00		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.213,24		-55.000,00		
3020501201 Investitionen Minigolfanlage	-1.496,38	-2.500,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.257,46	-2.500,00			
3020502101 Radstätte "Deutsche Einheit"	-29.511,85	19.000,00			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	87.500,00	113.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-94.000,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.361,22				
3020502401 Investitionen Lagerschuppen am DGH Dankerode		-12.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-12.000,00			
3020509901 Investitionen für allg. Einrichtungen		-130.000,00	-8.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		100.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-200.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-30.000,00	-8.000,00		
3020601101 BÜZ am Bahnhof	-12.573,91	-113.000,00	-95.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-11.492,69				

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 30 Bauen und Liegenschaften					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich	30	Bauen und Liegenschaften			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-113.000,00	-95.000,00		
3020601302 Allg. Beschaffungen für DGH Braach		-62.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-62.000,00			
3020601503 Investitionen DGH Erkshausen	-43.005,61				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.005,61				
3020601601 GWG für BÜZ Lisperhausen		-2.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-2.000,00			
3020601802 Investitionen Gebäude u.Anlage DGH Schwarzenhasel			-110.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-110.000,00		
3030100002 Gemeindlicher Straßenbau 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.130.000,00		
			-1.130.000,00		
3030100003 GVFG Gehwege Dankerode entlang Landesstraße	21.409,07				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	21.409,07				
3030100007 Straßenbaumaßnahmen aus 2008	3.339,00				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.339,00				
3030100112 Treppenanlage Hasenhang/Berliner Straße	-6.968,09				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.968,09				
3030100120 Barrierefreie Umbauten für Bushaltestellen			-200.000,00	-250.000,00	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			130.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-200.000,00	-250.000,00	
3030100401 Investitionen Straßen Dankerode	-50.771,73		-170.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.771,73		-170.000,00		
3030100503 Bau Radweg zw. Erkshausen und Schwarzenhasel	-2.395,98				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.395,98				
3030100701 Investitionen Straßen Mündershausen		-85.000,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-85.000,00			
3030103001 Allg. Beschaffungen für Straßenbeleuchtung	10.500,00	-10.000,00	-10.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.500,00				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000,00	-10.000,00		
3030201001 Parkplatzbau	9.679,03		-20.000,00		
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens	66.112,14				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-20.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56.433,11				
3030201002 Öffentliche Plätze im Gesamtstadtbereich	-10.742,26		-5.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.742,26				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.000,00		
3040301002 Investitionen für Parkanlagen	-12.062,59				

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 30 Bauen und Liegenschaften					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich 30		Bauen und Liegenschaften			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-12.062,59				
3040303001 Investitionen für Festplätze	-48.729,09				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	16.000,00				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.729,09				
3040304001 Kinderspielplätze Gesamtstadt	-55.254,79	-15.000,00	-15.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-15.000,00	-15.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49.301,18				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.953,61				
3040304002 Kinderspielplätze in der Kernstadt		-7.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-7.000,00			
3040305001 Investitionen für Wildgehege		-5.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000,00			
3040401002 Umsetzung Maßnahmen Wasserrahmenrichtlinie			-16.600,00	-993.300,00	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			314.500,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-331.100,00	-993.300,00	
3040501001 Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	-79.116,93	-210.000,00	-260.000,00		
21 21 Einz.a.Abv.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens	1.250,00				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-35.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.744,13				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-44.622,80	-210.000,00	-225.000,00		
3040501003 GWG für Bauhof/Fuhrpark	-10.917,70				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.917,70				
3050101002 Stadtumbauprogramm ab 2017	167.374,63	-519.253,00	-324.000,00		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	247.000,00	572.000,00	756.000,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-66.112,14				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.513,23		-1.080.000,00		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-1.091.253,00			
3050102001 Neubaugebiet Grumbach Lispenshausen			-890.000,00		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-890.000,00		
3060202001 Investitionen Stadtteile	-57.724,46				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.758,00				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.724,67				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.777,27				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.980,52				
3060202002 Naturschutzrechtl.Ausgleichsmaßnahmen	-74.132,78				
08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	-64.172,54				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	64.172,54	40.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-704,48	-40.000,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-73.428,30				

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Investitionen Fachbereich 30 Bauen und Liegenschaften					
Rotenburg a.d Fulda					
Fachbereich 30		Bauen und Liegenschaften			
Investition	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	
3070102001 Investitionen für unbebaute Grundstücke	86.194,29	-30.000,00	-120.000,00		
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens	91.436,50				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.242,21	-30.000,00	-120.000,00		
KIP_LAND01 Investitionen KIP Landesmittel 1.Tranche 2016	-348.590,01	-379.000,00	-125.000,00		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-314.211,45	-379.000,00	-125.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.098.755,32	-2.473.753,00	-4.923.100,00	-1.243.300,00	
Gesamtsumme Einzahlungen	532.419,21	825.000,00	1.120.500,00		
Gesamtsumme	-566.336,11	-1.648.753,00	-3.802.600,00	-1.243.300,00	

Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Pos. 19)

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt im Haushaltsjahr 2020 insgesamt 1.215.360 Euro. Er setzt sich zusammen aus dem Ergebnis des Ergebnishaushalts (269.545 Euro), korrigiert um die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen. Dabei handelt es sich um die Abschreibungen/Auflösung Sonderposten (896.015 Euro) und die Zuführung zu Rückstellungen (Pensions-/Beihilferückstellungen 31.800 € und Finanzausgleich 18 T€).

Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Pos. 29)

Der Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 11.502.760 Euro setzt sich aus den einzelnen investiven Maßnahmen sowie den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit zusammen, die nachfolgend anhand der einzelnen Investitionsnummern erläutert werden.

Investitionen für Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) sind abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die einer selbständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten für das einzelne Wirtschaftsgut 250 bis 1.000 Euro (ohne Umsatzsteuer) betragen. Diese Wirtschaftsgüter sind in einen Sammelposten einzustellen, der beginnend mit dem Wirtschaftsjahr seiner Bildung und den folgenden vier Wirtschaftsjahren mit jeweils einem Fünftel gewinnmindernd aufzulösen (abzuschreiben) ist.

Nach der oben beschriebenen GWG-Regelung beträgt die jährliche Belastung im Falle der Ausschöpfung der Auszahlungsermächtigungen für das Jahr 2020 für den Sammelposten bei der Investitionsnummer 1040102001 „GWG für Hausverwaltung“ mit insgesamt 25.000 Euro und die folgenden vier Jahre jeweils 5.000 Euro Abschreibungen im Ergebnishaushalt. Weitere pauschale Veranschlagungen von GWG's sind bei den Kitas (3 x je 5.000 Euro), der Dr. Bernhard-Faust-Halle (6.000 Euro) sowie beim Bauhof (10.000 Euro) im Plan enthalten.

Investitionen 1050... Tourist-Info und MER mbH

Für die im Jahr 2016 gegründete MER Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH werden jährlich pauschal 30 T€ als Investitionszuschüsse aus dem Haushalt der Stadt veranschlagt. Hiermit sollen investive Anschaffungen der MER ermöglicht werden.

Nachdem die Beschilderung der Kernstadt für Sehenswürdigkeiten und touristische Ziele erfolgreich abgeschlossen ist, soll die Beschilderung nun auch auf die Stadtteile ausgeweitet werden. Die Maßnahme aus dem Jahr 2018 konnte noch nicht umgesetzt werden, dafür werden insgesamt 30.000 Euro erneut im Haushaltsjahr 2020 veranschlagt.

Für 10 T€ soll für die Veranstaltungen auf der Naturbühne im Schlosspark eine neue einheitliche Bestuhlung angeschafft werden. Maßnahme aus Haushalt 2019.

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

Zur Attraktivitätssteigerung des Weihnachtsmarktes und der Vorweihnachtszeit sollen weitere Illuminationsanlagen angeschafft werden. Dafür sind im Jahr 2020 12.000 Euro vorgesehen.

Nachdem in den Räumen der Tourist-Info inzwischen der Fußboden und einige Einrichtungen erneuert wurden, sollen auch die Büromöbel der Bediensteten ausgetauscht werden. Dafür werden im Haushaltsplanentwurf 5.000 Euro bereitgestellt.

Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 19.06.2019 ein Umsetzungskonzept zur Neugestaltung der Wander- und Spazierwege beschlossen. Bereits im Haushalt 2019 waren Haushaltsmittel für die Neugestaltung der Wanderwege veranschlagt. Allerdings konnte das komplexe Projekt im Jahr 2019 nicht vollständig abgearbeitet werden. Daher sind im Haushaltsplanentwurf 2020 wieder Mittel in Höhe von 40.000 Euro eingestellt, die im Haushalt 2019 nicht ausgeführt wurden.

Investitionen 1060302101 u.a. GWG und Einrichtungen für Kitas

In den drei städtischen Kitas ist es wichtig, unterjährig auf verschiedene Bedürfnisse bezüglich der Ausstattungsgegenstände reagieren zu können. Durch Verschleiß oder andere Schwerpunkte in der Arbeit mit den Kindern müssen immer wieder notwendige Dinge angeschafft werden. Oft werden diese auch direkt durch Spenden finanziert. Für die Anschaffung von solchen Gegenständen wurden in jeder Kita pauschal 5.000 Euro zur Verfügung gestellt. Bei maximaler Inanspruchnahme würde sich aus der Auflösung des Sammelpostens für die nächsten fünf Jahre ein jährlicher Abschreibungsbetrag von je 1.000 Euro pro Kita ergeben.

Für die Kinderkrippe im Stadtteil Lisenhausen ist geplant ein Sonnendach zu errichten. Dafür ist ein Betrag von 9.000 Euro vorgesehen.

Investitionen 1030303001/1060302103 Umbau ehem. Finanzamt zu Kita Dreikäsehoch und Einrichtung Familienzentrum

Der Umbau des ehemaligen Finanzamtes zur Kindertagesstätte mit Familienzentrum „Schatzkiste“ wurde im Jahr 2019 fertig gestellt und in Betrieb genommen. Die Gesamtabrechnung der Maßnahme mit der Auszahlung der letzten Rechnungen und Abruf der noch ausstehenden Fördermittel, die erst in späteren Jahren bewilligt wurden, kann erst im Jahr 2020 erfolgen. Daher werden 200.000 Euro für diese Sachverhalte im Haushalt 2020 veranschlagt. Zuschüsse in Höhe von 120.000 Euro in 2020 und 69.000 Euro in 2021 sind ebenfalls für diese Maßnahme angesetzt.

Investition 1060302304 Neubau Kindertagesstätte Stadtteil Braach

Die Umsetzung der Maßnahme Neubau einer Kindertagesstätte mit Krippengruppen im Stadtteil Braach aus dem Jahr 2019 erfolgt in den Jahren 2020 und 2021. Dort sollen zwei Kita- und drei Krippengruppen entstehen und zum Kita Jahr 2021/2022 in Betrieb genommen werden. Die Gesamtkosten in Höhe von 5,641 Mio. Euro verteilen sich auf die Jahre 2020 mit 2,736 und 2021 mit 2,905 Mio. Euro. Im Jahr 2021 wird mit einem Zuschusseingang in Höhe

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

von 900 T€ gerechnet. Der Auftrag soll an einen Generalübernehmer erteilt werden, daher muss die Haushaltsveranschlagung für 2021 als Verpflichtungsermächtigung veranschlagt und genehmigt werden. In den Gesamtkosten sind die Grundstückskosten sowie die Planungs- und Beratungskosten enthalten.

Investition 1060302601 Umbau ehem. Kita Egerländer Straße zu Krippe

Auf der Grundlage der Bestandsaufnahme von Angeboten zur Kinderbetreuung gemäß § 30 HKJGB ist in Rotenburg a. d. Fulda ein wesentlich höherer Bedarf an Kinderkita- und -krippenplätzen als aktuell vorgehalten werden kann. Mit Fertigstellung der Neubaumaßnahme im Stadtteil Braach, die vorstehend erläutert wurde, soll diesem Zustand in einem ersten Schritt abgeholfen werden. Allerdings ist mit Inbetriebnahme dieser Kita erst zum Kita Jahr 2021/2022 zu rechnen. Um den großen Bedarf an Krippenplätzen früher abhelfen zu können, ist geplant, die ehemalige Kita in der Egerländer Straße zu einer Krippe umzubauen. Dafür werden 600 T€ veranschlagt. Geplant ist die Inbetriebnahme bereits zum Kita Jahr 2020/2021, also ein Jahr früher als die Kita in Braach. Es sollen drei Krippengruppen mit je 12 Plätzen geschaffen werden.

Investition 1060401001 Investitionszuschüsse Sportvereine

Nach den gültigen Vereinsförderrichtlinien können Vereine für investive Ausgaben Zuschüsse von der Stadt erhalten. Daher ist im Jahr 2020 ein Betrag in Höhe von 20.000 Euro im Haushalt für diese Zwecke enthalten.

Investition 2010201001 Einrichtung Kinderkrippe St. Georg

Zusätzlich zum Bau eigener Krippengruppen wurde mit der Ev. Kirchengemeinde Rotenburg a. d. Fulda vereinbart, dass in der Kita St. Georg zwei weitere Krippengruppen eingerichtet werden können. Die Stadt beteiligt sich mit einer Investitionszuweisung in Höhe von insgesamt 350.000 Euro an dieser Baumaßnahme. Der Gesamtbetrag wird zinsfrei fällig in acht Raten ab dem Jahr 2013. Für 2020 und 2021 sind die beiden letzten Raten in Höhe von je 42.500 Euro veranschlagt. Die Beteiligung an den Betriebsaufwendungen ist im Ergebnishaushalt unter Kostenstelle 20102010 veranschlagt.

Investition 2010301001 Investitionspauschale

Als Investitionspauschalen erhält die Stadt 348 T€ Investitionsstrukturpauschale für Gemeinden im ländlichen Raum und weitere 212 T€ Investitionspauschale für Mittelzentren im ländlichen Raum. Die Gesamtsumme beläuft sich auf 560 T€

Investitionen 2020301001 Rückflüsse von Darlehen

Zusätzlich zu bestehenden Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen, die die Stadt gewährt hat und jährlich mit 2.251 Euro getilgt werden, hat die Stadt zum 01.01.2015 Sanierungsdarlehen

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

von der Wohnstadt übernommen, die für die Stadt als Sanierungstreuhänderin die „Innenstadtsanierung Rotenburg“ durchgeführt hat. Die Tilgungsleistungen der Darlehensnehmer belaufen sich im Jahr 2020 auf insgesamt 25.000 Euro.

Investition 2020301004 Versorgungsrücklage

Für die Bildung einer Versorgungsrücklage zur Finanzierung künftiger Versorgungsauszahlungen muss die Stadt Rotenburg a. d. Fulda jährlich rund 28.000 Euro an den Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds), der durch die Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck (KVK) verwaltet wird.

Investition 2020301006 Erwerb von Beteiligungen

Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 16.10.2014 einstimmig die Beteiligung an der EAM GmbH & Co.KG beschlossen. Die Einlageverpflichtungen, die laut Gesellschaftsvertrag in Höhe von insgesamt rund 280 T€ verteilt über die Jahre 2015 bis 2033 zu leisten sind, sind im Haushaltsentwurf 2020 mit 19.700 Euro veranschlagt. Allerdings werden diese Einlageverpflichtungen kostenneutral durch Provisionszahlungen der EAM finanziert.

Ebenfalls unter dieser Investitionsnummer veranschlagt ist eine optionale Zuführung in das Eigenkapital des Eigenbetriebs Stadtwerke in Höhe der jährlich in den Erträgen geplanten Abführung der Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke an die Stadt in Höhe von 570 T€ Mit dieser Veranschlagung soll der Stadtverordnetenversammlung je nach Ertragslage des städtischen Haushalts, die Möglichkeit gegeben werden, den Stadtwerken über freie Liquiditätsmittel den stetig steigenden Kreditbedarf zu begrenzen.

Investition 2050101002 Beschaffungen IT-Administration

Für allgemeine Ersatzbeschaffungen im Rahmen der EDV-Ausstattung ist im Jahr 2020 ein Betrag in Höhe von rund 134 T€ veranschlagt. Größere Posten sind der weitere Ausbau des offenen W-LAN mit 59 T€ und ein Wechsel der MS Office Version für die gesamte Verwaltung für 36 T€

Investitionen 206010.... für Brandschutz

Für die Fortführung der Baumaßnahme Neubau Feuerwehrrätehaus in der Kernstadt sind für das Jahr 2020 insgesamt 4,4 Mio. Euro Finanzmittel vorgesehen. Die Zuschüsse sind in 2020 mit insgesamt 769.400 € veranschlagt. Die Maßnahme liegt im Bauzeiten-, sowie im Kostenrahmen und soll wie geplant Mitte des Jahres 2020 abgeschlossen werden.

Für die normale Ersatzbeschaffung von Ausrüstungsgegenständen der Freiwilligen Feuerwehren in der Gesamtstadt ist im Jahr 2020 ein Investitionsbedarf in Höhe von 42 T€ Euro veranschlagt.

Für die Anschaffung von zwei Fahrzeugen für die Kernstadtfeuerwehr waren bereits im Haushalt 2019 Mittel veranschlagt. Die Auftragsvergabe konnte erfolgen, die Fahrzeuge

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

werden jedoch erst im Jahr 2020 geliefert. Daher sind Mittel in Höhe von 674 T€ im Haushalt 2020 veranschlagt. Für die Anschaffung des Einsatzleitwagens 1 mit Kosten von 171 T€ wird mit einer Förderung von rund 51 T€ gerechnet. Für die Beschaffung eines Hilfeleistungslöschfahrzeuges 20 mit Kosten von 503 T€ wird mit einem Zuschuss von Land und Kreis in Höhe von rund 147 T€ gerechnet.

Investition 3010201001 Wohnungsbaudarlehen aus Fehlbelegungsabgabe

Die eingenommenen Gelder aus der Fehlbelegungsabgabe für Mietwohnungen, die dem Hessischen Wohnraumförderungsgesetz oder dem Hessischen Wohnungsbindungsgesetz unterliegen, können von den Kommunen für entsprechende Zwecke aus den jeweiligen Gesetzen verwendet werden. Seit dem Jahr 2016 werden solche Erträge erzielt. Die Verwendung ist an Fristen gebunden. Gelder, die nicht innerhalb der Frist von drei Jahren für diese Zwecke verwendet werden, müssen an das Land zurückgezahlt werden. Der Magistrat hat mit Beschluss vom 10.07.2019 verschiedene Maßnahmen beschlossen, die aus den Geldern der Fehlbelegungsabgabe finanziert werden sollen. Neben der Modernisierung des Hauses „Enge Gasse 1“, für das bereits im Jahr 2019 Maßnahmen durchgeführt und im Jahr 2020 das Dach saniert werden soll, sollen auch **Kommundarlehen für Eigentümer, die einen Neubau oder die Modernisierung von Mietwohnungen für Haushalt mit geringem Einkommen (Wohnberechtigung im 1. Förderweg) im Stadtgebiet beantragen**, bereitgestellt werden. Dafür ist im Jahr 2020 ein Betrag in Höhe von 50 T€ und in den Finanzplanungsjahren jeweils 30 T€ veranschlagt. Die Finanzierung erfolgt über die bereits eingenommenen Gelder aus der Fehlbelegungsabgabe.

Investitionen 302022201 Sportplatz Lisenhausen

Aus der Finanzplanung aus dem Haushalt 2019 sind für das Jahr 2020 insgesamt 50 T€ Planungsleistungen und im Jahr 2021 630 T€ Baukosten für die Herstellung eines Kunstrasenplatzes auf dem Sportplatz im Stadtteil Lisenhausen eingeplant.

Investitionen 3020301102/3020301202 Investitionen Bäder

Für die Bäder sind Investitionen von insgesamt 167 T€ veranschlagt. Davon 112 T€ für das Frei- und 55 T€ für das Hallenbad:

- 55 T€ Einrichtung eines Kassen- und Zugangssystem im Hallenbad
- 45 T€ Einrichtung eines Kassen- und Zugangssystem im Freibad
- 20 T€ Beckenreinigungsgerät Freibad
- 20 T€ Rasenmäroboter Freibad
- 10 T€ Zaun Sonnenkollektoren Anlage Freibad
- 5 T€ Reinigungsmaschine Fußböden Freibad
- 4 T€ Zaunanlage Wirtschaftszufahrt Freibad
- 3 T€ Anlage zur Dokumentation von Kontrollgängen Freibad
- 3 T€ Schränke und Behälter zur Lagerung von Chemikalien Freibad
- 2 T€ Schaltung Chlorausbruchssignal Freibad.

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

Für die Maßnahmen wurden Fördermittel aus einem Landesprogramm beantragt. Für Maßnahmen im Hallenbad besteht die öffentlich-rechtliche Vereinbarung, aus der sich der Landkreis an investiven Maßnahmen zur Hälfte beteiligt.

Investition 3020509901 Allgemeine Einrichtungen

Für den weiteren Betrieb des Bootsverleihs am Campingplatz ist es erforderlich eine Ersatzbeschaffung eines Ruder- und Tretbootes vorzunehmen. Dafür sind 8 T€eingeplant.

Investitionen 3020601101 Bürgerzentrum am Bahnhof

Im Bürgerzentrum am Bahnhof sind bereits im Haushalt 2019 einige Maßnahmen geplant und umgesetzt, die zur weiteren Verbesserung der Auslastung des Bürgersaals beitragen sollen. Im Jahr 2019 wurden neue Stühle beschafft und eine erste Rate zur Umgestaltung des Erdgeschosses mit Erschließung der Kellerräume vorgenommen. Im Jahr 2020 sind für 95 T€ der Umbau des Backoffice zu einer Kochküche, Einbau einer Thekenanlage und der Umbau der alten Küche zu einem Backstageraum geplant.

Durch die geplanten Maßnahmen ist eine deutlich bessere Vermarktbarkeit des Bürgerzentrums für private Feiern und kulturelle Veranstaltungen zu erwarten.

Investitionen 3020601802 DGH Schwarzenhasel

Im trocknen Sommer 2018 haben sich weitere Setzungen am Altbau des DGH gezeigt. Ein Schädengutachten mit Sanierungsvorschlag ist erarbeitet. Danach soll ein Abriss des Anbaus erfolgen. Anschließend soll eine Neugründung und Errichtung des Anbaus mit Heizungs-/Thekenraum und dem Einbau einer barrierefreien Toilette erfolgen. Gesamtkosten 110 T€

Investitionen 3030100002 Straßenerneuerungen

Nachdem die bereits im Haushaltsplanentwurf 2018 und 2019 veranschlagten Mittel zur grundhaften Erneuerung der Straßen Grünbergstraße, Am Oberen Höberück in der Kernstadt sowie Schillerstraße im Stadtteil Lisperhausen zurückgestellt wurden, sind diese Straßen mit Ausnahme der Straße Am Oberen Höberück entsprechend der Beschlusslage der Stadtverordnetenversammlung im Jahr 2019 wieder neu mit insgesamt 1.130 T€veranschlagt. Nach einer erneuten Untersuchung der Straße Am Oberen Höberück hat sich herausgestellt, dass eine grundhafte Sanierung wirtschaftlich unverhältnismäßig wäre. Hier soll eine reine Oberflächenerneuerung vorgenommen werden. Aus diesen Erfahrungen sind im Ergebnishaushalt im Bereich Gemeindestraßen jährlich zusätzliche Mittel veranschlagt. Künftig soll vor einer geplanten Straßenerneuerung ein Gutachten erstellt werden, ob eine grundhafte Erneuerung notwendig, oder eine Oberflächenerneuerung möglich und wirtschaftlicher wäre. Die Maßnahmen werden grundsätzlich zusammen mit den Stadtwerken ausgeführt, die ihre eigenen Kostenanteile im Wirtschaftsplan der Stadtwerke ebenfalls für das Jahr 2020 eingeplant haben.

Für die Jahre der Finanzplanung sind pauschal Mittel in Höhe von jeweils 750 T€/Jahr veranschlagt. Gemeinsam mit den Stadtwerken wurden Straßen festgelegt, die in den

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

kommenden Jahren aufgrund entsprechender Notwendigkeit gemeinsam grundhaft erneuert werden sollten. Die Entscheidung, welche Straßen in welchen Jahren erneuert werden sollen, hat die Stadtverordnetenversammlung zu treffen. Die Liste der ausgewählten Straßen ist im Anschluss an die Erläuterungen zum Finanzhaushalt abgedruckt.

Investitionen 3030100120 Barrierefreie Umbauten an Bushaltestellen

Das Land Hessen hat ein langfristiges Förderprogramm für barrierefreie Umbauten an Bushaltestellen mit einer Förderquote von 65% im Jahr 2019 gestartet. In diesem Förderprogramm hat auch die Stadt Rotenburg a. d. Fulda Maßnahmen angemeldet.

Im Jahr 2020 sollen Bushaltestellen in der Breitenstraße, in Lispenhausen und Erkshausen umgebaut werden. Dafür sind insgesamt Baukosten von 200 T€ bei Zuschüssen von 130 T€ veranschlagt. Für die Folgejahre sind jeweils 250 T€ eingeplant und für das Jahr 2021 eine Verpflichtungsermächtigung, da die Zuschussanträge mit der Bindung der Mittel bereits jeweils im Vorjahr gestellt werden müssen.

Investitionen 3030100401 Straßen Dankerode

Im Vorgriff auf den geplanten Ausbau der Landesstraße 3226 zwischen Seifertshausen und Dankerode durch Hessen Mobil will die Stadt einen Wirtschaftsweg zwischen den beiden Stadtteilen mit einer wassergebundenen Tragschicht ausbauen. Dieser wird anschließend von Hessen Mobil im Zuge des Ausbaus der L3226 asphaltiert. Dadurch wird für die Zeit des Ausbaus eine Umleitung sichergestellt und im Anschluss daran steht ein voll funktionsfähiger Radweg zur Verfügung. Veranschlagte Kosten sind 170 T€. Hessen Mobil hat die Prüfung einer Bezuschussung der Maßnahme zugesagt.

Investitionen 3030103001 Straßenbeleuchtung

Für die Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen werden wieder pauschal 10 T€ veranschlagt. Die Mittel sollen durch Beschlüsse des Haupt- und Finanzausschusses jeweils nach Bedarf zur Ausführung freigegeben werden.

Investitionen 3030201001+2 Parkplatzbau/Öff.Plätze

Im Stadtteil Lispenhausen soll im Bereich der Ladestraße ein Grundstück erworben werden, auf dem eine Parkplatzfläche inklusive Abstellfläche für Fahrräder sowie einer Fläche für Glascontainer entstehen soll. Die Maßnahme wird mit 20 T€ veranschlagt.

Zum Abschluss der Maßnahme Ausbau des Dorfplatzes im Stadtteil Dankerode sollen im Haushalt 2020 noch 5 T€ zur Verfügung gestellt werden.

Investitionen 3040304001 Kinderspielplätze

Für allgemeine Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten auf den städtischen Kinderspielplätzen ist eine jährliche Pauschale in Höhe von 15.000 Euro veranschlagt.

Investitionen 3040401002 Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie

Im Bereich der Stadt Rotenburg a. d. Fulda gibt es vier Gewässer, die der Wasserrahmenrichtlinie unterliegen (Haselbach, Gudebach, Mündersbach, Fulda). Aus den Steckbriefen, die für jedes Gewässer angelegt sind, geht hervor, dass für die Gewässer Haselbach, Mündersbach und Gudebach noch insgesamt 12 Projekte umgesetzt werden müssten, die dieser Richtlinie unterliegen. Daraus ergibt sich insgesamt ein Finanzbedarf von 1.324.400 Euro. Das Land Hessen fördert Anträge, die noch in 2019 gestellt werden mit 95%. Die Umsetzung aller Projekte muss bis 2024 abgeschlossen sein. Im Zuschussantrag werden die Gesamtkosten gleichmäßig auf alle 4 Jahre der Finanzplanung aufgeteilt, also jedes Jahr 331.100 Euro. Bei einem Zuschuss von 314.500 Euro ergäbe sich ein Eigenanteil von 16.600 Euro oder 66.400 Euro insgesamt für die Maßnahme. Für die Mittel der Finanzplanung 2021 bis 2023 sind Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Investitionen 304050.... für Bauhof/Fuhrpark

Für den Fuhrpark und die Maschinen des städtischen Bauhofes ist zur Aufrechterhaltung eines effizienten Betriebsablaufs die Ersatzbeschaffung von Kleingeräten mit 10.000 Euro sowie Fahrzeugen und Maschinen erforderlich. In jedem Jahr muss in der Regel auch ein „Großfahrzeug“ ersetzt werden. Daher wurde der Pauschalansatz für die Ersatzbeschaffungen auf 200 T€ festgesetzt. Die tatsächliche Verwendung der Mittel erfolgt trotz Verfügbarkeit nur bei wirklicher Notwendigkeit und äußerst restriktiv.

Im Jahr 2020 ist unter anderem geplant, die Pflasterfläche in einem weiteren Bauabschnitt für 35 T€ zu erneuern. Für den Maschinenpark ist vorgesehen, einen Gabelstapler, einen Abrollkipper und einen Kompaktschlepper zu ersetzen. Außerdem soll ein Dreiplattenverdichter als Anbaugerät für den Großtraktor angeschafft werden. Damit soll vor allem den immer häufiger auftretenden Schäden an den wassergebundenen Wirtschaftswegen entgegengesteuert werden.

Investitionen 3050102001 Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen

Nachdem im Jahr 2019 die planungsrechtlichen Voraussetzungen geschaffen wurden, soll im Jahr 2020 im Stadtteil Lisperhausen, Grumbach, ein weiteres Neubaugebiet erschlossen werden. Die Kosten für die Planungs- und Ausbaukosten sind mit insgesamt 890 T€ veranschlagt. Erschließungsbeiträge sind in der Finanzplanung im Jahr 2021 mit 800 T€ eingeplant.

Investition 3050101002 Stadtumbauprogramm ab 2017

Mit Erhalt des 1. Zuwendungsbescheids vom 01.11.2017 wurde die Stadt Rotenburg a. d. Fulda in das neue Stadtumbauprogramm des Landes Hessen und des Bundes aufgenommen. Es hat eine Laufzeit von 10 Jahren mit Förderbescheiden, die 4 Jahre in die Zukunft wirken, sodass die Stadt das Stadtumbauprojekt insgesamt die nächsten 14 Jahre begleiten wird. Dem Projektantrag der Stadt lag ein Gesamtvolumen von insgesamt rund 14 Mio. Euro zugrunde, die in diesem Förderzeitraum abgewickelt werden sollen.

Im Haushalt 2020 ist ein Kostenvolumen in Höhe von 1.080 T€ bei Zuschüssen von 756 T€ veranschlagt. Eingesetzt werden sollen die Mittel vorrangig für die Maßnahmen:

- 380 T€ Machbarkeitsstudie, Sanierung Haus Marktplatz 3
- 100 T€ Machbarkeitsstudien Bebauung Amtsgerichtsparkplatz
- 45 T€ Machbarkeitsstudie Umgestaltung Breitenstr./Verkehrsuntersuchung
- 25 T€ Grunderwerb Weidenberggasse 11 – Familienzentrum
- 180 T€ 1. BA Entwicklungsachse „Blauer Pfad“ Marktplatz/Brückengasse/Steinweg
- 200 T€ 1. BA Südliches Fuldaufer (Uferpromenade, Bootsruete, Wasserspielplatz)
- 100 T€ 1. BA Südliches Fuldaufer – Wettbewerb
- 50 T€ 1. BA Südliches Fuldaufer – Voruntersuchung, Gutachten Bootsruete.

Der Stadtumbauprozess ist ein Projekt, in dem sich die einzelnen Maßnahmen ständig weiter entwickeln und begonnene Planungen aufgrund von veränderten Rahmenbedingungen auch die Zielsetzung verändern können. Die vorgenannten Projekte und deren konkrete Veranschlagungen stellen lediglich den Stand der Entwicklung zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs dar.

Investition 3070102001 Unbebaute Grundstücke

Die Veranschlagungen bei der Investitionsnummer unbebaute Grundstücke sind Pauschalmittel für etwaige Grundstücksankäufe im Jahr 2020 mit insgesamt 30 T€

Für die Hochwasserschutzmaßnahme Ringbach im Stadtteil Braach soll im Rahmen der Bodenbevorratung ein Grundstück für 90 T€ erworben werden.

Investition KIP_Land01 Maßnahmen KIP Landesprogramm

Das Gesamtkontingent aus dem KIP-Landesprogramm betrug rund 1,3 Mio. Euro und die einzelnen Maßnahmen wurden ab dem Jahr 2016 begonnen. Die noch nicht verbrauchten Mittel aus dem Gesamtkontingent wurden neu veranschlagt. Die Fertigstellung aller noch ausstehenden Maßnahmen ist für 2020 geplant.

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

Auf die einzelnen Maßnahmen verteilen sich die Haushaltsmittel wie folgt:

Einzelmaßnahmen	2020
KIP_E21 Campinghaus_Renovierung Fassade u.Sanitär	40.000 €
KIP_E22 DGH Braach_Energetische Sanierung	30.000 €
KIP_E23 Rathaus_Sanierung Fassade	55.000 €
Gesamtsumme Einzelmaßnahmen	125.000 €

Nach Fertigstellung der Maßnahmen werden auch die durch das Land geförderten Kredite in Höhe von insgesamt 493.500 Euro abgerufen. Der Betrag ist höher als die veranschlagten Auszahlungen im Jahr 2020, weil es sich bei einigen Maßnahmen um solche handelt, für die bereits im Jahr 2019 Auszahlungen erfolgt sind.

Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 33)

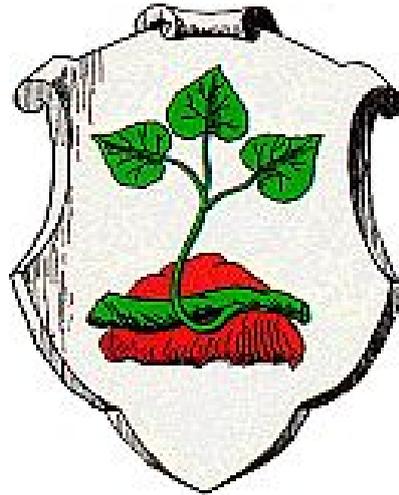
Der Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit setzt sich zusammen aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen.

Kreditaufnahmen sind für das Jahr 2020 in Höhe von rund 10,9 Mio. Euro veranschlagt. Davon sind 493.500 Euro zur Finanzierung von KIP-Maßnahmen eingeplant. Kredittilgungen 2020 betragen 853.000 Euro. Ab dem Haushaltsjahr 2019 haben Kommunen, die am Entschuldungsprogramm der Hessenkasse zur Ablösung der Liquiditätskredite teilnehmen, nach Artikel 2 § 2 S. 1 HessenkasseG einen jährlichen Eigenbeitrag von 25 Euro je Einwohner an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zu leisten. Die Zahlungen sind nach Artikel 5 Nr. 1 HessenkasseG im Finanzhaushalt als Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit zu veranschlagen. Für die Stadt Rotenburg ist das jährlich ein Betrag in Höhe von 360.275 Euro bis zum Jahr 2027. Im Jahr 2028 ist der Restbetrag in Höhe von 157.525 Euro fällig. Insgesamt wurden damit vom Land Hessen Kassenkredite der Stadt in Höhe von 6,8 Mio. im Jahr 2018 abgelöst. Der Eigenbeitrag der Stadt beträgt 3,4 Mio. Euro.

Aus dem Saldo von Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit, Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit und Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 1.825 Euro. Im Finanzhaushalt wird ein Betrag von - 568.175 Euro ausgewiesen. Veranschlagt ist jedoch vorsorglich eine mögliche Zuführung zum Eigenkapital des Eigenbetriebs Stadtwerke in Höhe von 570.000 Euro. Dieser Betrag wird jedoch nur dann auszahlungswirksam, wenn entsprechende Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit vorhanden sind. Daher muss dieser Betrag zu dem Ergebnis im Finanzhaushalt hinzugerechnet werden.

Ausbauplanung Grundhafte Straßenerneuerungen Stadt - Stadtwerke ab 2020

		Gesamtkosten (brutto)	Kostenanteil (brutto)	Kostenanteil (brutto)
Nr.	Straßenname	Grundhafte Erneuerung	Stadtwerke	Stadt
1	Schillerstraße	750.000 €	100.000 €	650.000 €
2	Grünbergstraße	610.000 €	120.000 €	490.000 €
3	Herrmann-Löns-Straße	520.000 €	110.000 €	410.000 €
4	Nachtigallenstraße	520.000 €	80.000 €	440.000 €
5	Am Toberod	620.000 €	110.000 €	510.000 €
6	Eulersgrund	800.000 €	100.000 €	700.000 €
7	Gartenstraße	600.000 €	90.000 €	510.000 €
8	Josef-Durstewitz-Straße	390.000 €	90.000 €	300.000 €
9	Fröbelweg	220.000 €	50.000 €	170.000 €
10	Im Heienbach	1.790.000 €	170.000 €	1.620.000 €
11	Eselspfad, nur Teilbereich	90.000 €	70.000 €	20.000 €
12	Am Unteren Höberück bis Schindlauchwiesenweg	370.000 €	130.000 €	240.000 €
13	Ulmenweg	570.000 €	80.000 €	490.000 €
14	Memelstraße, nur Steilstück	120.000 €	40.000 €	80.000 €
15	Im Kottenbach	730.000 €	50.000 €	680.000 €
16	Auf den Beeten	270.000 €	50.000 €	220.000 €
17	Zum Mühlberg	520.000 €	100.000 €	420.000 €
		9.490.000 €	1.540.000 €	7.950.000 €



Stellenplan
zum Haushalt 2020
der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

I. Stadtverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hess. Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst					gehobener Dienst					mittl. Dienst								einf. Dienst	
		B	A				A					A									
		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6						5
FB I	Verwaltungsleitung	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1	1	
FD I.1	Personal-, Organis., Ratsangelegenheiten	-	-	-	1	-	-	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	3	3	2	
FB II																					
FD II.1	Bürgerdienstl., Ö. Ord.						1	1		1		1						4	4	4	
FD II.2	Finanzen u. Abgaben							1		1		1						3	3	3	
FB III																					
	Tief- und Straßenbau	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1	1	
	Stadtwerke	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	-	-	-	2	2	2	
Stellenplan 2020		1	-	-	1	-	1	5	0	2	1	2	1	-	-	-	-	14	-	-	
Stellenplan 2019		1	-	-	1	-	1	5	0	2	1	2	1	-	-	-	-	-	14	-	
Zahl der am 30.06.2019 besetzt. Stellen		1	-	-	1	-	1	5	0	2	0	2	1	-	-	-	-	-	-	13	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2					1
FB I																							
FD I.1	Orga.- u Ratsangel.									1	0,78		1					2,14	4,92	4,92	4,65		
FD I.2	Familie, Bild., Soz.											1							1	1	1		
FB II																							
FD II.1	Bürgerangel., O. Sicherheit +Ordn. Finanzen u. Abgaben						1	0,78		0,78	0,87	4,5	2,72						10,65	9,78	9,78	Vorhaltung 1,0 EG 6 wg. ETZ	
FD II.2											1	0,77						1,77	2	2			
FB III	Tief- u. Straßenbau Bauhof Bäder Sporthallen									3	2	18	6,7				0,5	2 30,2 5,11 1,25	1 31,2 6,11 1,25	2 29,82 5,11 1,25			
Stellenplan 2020		-	-	-	-	-	1	-	0,78	-	5,78	5,65	27,27	10,42	-	2,11	3,89	0	0	56,9	-	-	
Stellenplan 2019		-	-	-	-	-	1	-	1,78	-	5,78	4,78	27,5	10,42	-	2,11	3,89	-	-	-	57,26	-	
Zahl der am 30.06.2019 besetzt. Stellen		-	-	-	-	-	1	-	0,78	-	5,78	4,78	26,12	11,42	-	2,11	3,62	-	-	-	-	55,61	

Entgeltgruppen "S.." = TVöD SuE (Sozial- und Erziehungsdienst)

Stellenplan
Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst SuE																	Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		S17	S16	S15	S14	S13	S 12	S11b	S11a	S10	S9	S8b	S8a	S7	S6	S5	S4	S3					S2
FB 1	Organisation, Person Familie, Bildung u. So	-	-	-	-	-														0	0	0	
FD I.2	Familie, Bildung u. Soziales	-	-	-	-	0,5		3												3,5	3,5	3,5	
	Kinder- und Jugend- arbeit, FamZentrum, Gemeinwesen	-	-	-	-	0,5		3												3,5	3,5	3,5	
	Kinderbetreuung in eigener Trägers.	-	1,9	1,72	-	0,5				1	0	25,9					4,18			35,2	35,2	33,64	
Stellenplan 2020		-	1,9	1,72	0	1	0	3	0	0	1	0	25,9	0	0	0	4,18	0	0	38,7	-	-	
Stellenplan 2019		-	0,9	1,72	0	1,72	0	3	0	0	0,77	1	25,41	0	0		4,18			-	38,7	-	
Zahl der am 30.06.2019 besetzt. Stellen		-	0,9	1,72	-	1,72	0	3		0	0,77	1	23,85	0	0		4,18			-	-	37,14	

Entgeltgruppen "S.." = TVöD SuE (Sozial- und Erziehungsdienst)

Stellenplan
Teil D: Zusammenfassung

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	
FB I	Organisation, Personal										
	Familie, Bildung u. Soziales										
	Verwaltungsleitung	1		1	1		1	1		1	
FD I.1	Pers., Orga., Rats- angel., Zentrale Die.	3	4,92	7,92	3	4,92	7,92	2	4,65	6,65	
FD I.2	Familie, Bildung u. Soziales		1	1		1	1		1	1	
	SuE		38,7	38,7		38,7	38,7		37,14	37,14	
FB II	Bürgerdienstleist., und Finanzen										
FD II.1	Bürgerdienstl., Öffentl. Si. Und Ordn.	4	10,65	14,65	4	9,78	13,78	4	9,78	13,78	
FD II.2	Finanzen und Abgab	3	1,77	4,77	3	2	5	3	2	5	
FB III	Tief- u. Str.-Bau	1	2	3	1	1	2	1	2	3	
	Bauhof		30,2	30,2		31,2	31,2		29,82	29,82	
	Bäder		5,11	5,11		6,11	6,11		5,11	5,11	
	Spothallen		1,25	1,25		1,25	1,25		1,25	1,25	
Zwischensumme Stadt		12	95,6	107,6	12	95,96	107,96	11	92,75	103,75	
zuzügl. Stadtwerke		2		2	2		2	2		2	
Insgesamt		14	95,6	109,6	14	95,96	109,96	13	92,75	105,75	

**Stellenübersicht
Anwärter, Auszubildende, Praktikanten**

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung des FB/TH	Bezeichnung	Art der Vergütung	Etat 2020	beschäftigt am 30.06.2019	Erläuterungen
FB 10	Organisation, Kultur u.Soziales Verwaltungsleitung	Auszubildende	Ausbildungsvergütung	3	3	
		Insp-Anwärter	Anwärterbezüge	2	1	
TH 103030	Kinder- und Jugendarbeit	Vorpraktikanten	Praktikumsentgelt	0	0	
TH 106030	Kinderbetreuung in eigener Trägersch.	Vorpraktikanten	Praktikumsentgelt	3	2	
TH 106030	Kinderbetreuung in eigener Trägersch.	Auszubildende PiA	Ausbildungsvergütung	3	1	
TH 302030	Bäder	Auszubildenden	Ausbildungsvergütung	1	0	
				12	7	

Nachrichtlich

Geringfügig und unständig tätige Beschäftigte (Angestellte und Arbeiter)

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung des FB/TH	Ständige Beschäftigte		Geringfüg. u. unständig Beschäftigte			Stellen Etat 2020	Stellen 2019	Erläuterungen
		unter 10 Std.	von 10 - 19,5 Std.	Pauschal- Vergütung	Aufwands- entschäd.	Gebühren- entschäd.			
TH 101010	Städtische Gremien	-	-	-	24	-	24	24	
TH 103030	Kinder- und Jugend- arbeit	2	-	-	-	-	2	2	
TH 103040	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	-	1	-	-	1	1	
TH 106030	Kinderbetreuung in eigener Trägers.	-	10	-	-	-	10	10	
TH 206010	<u>Brandschutz</u>								
	Stadtbrandinspektor	-	-	-	1	-	1	1	
	Wehrführer	-	-	-	9	-	9	9	
	Jugendwarte	-	-	-	5	-	5	5	
	Gerätewarte	-	-	-	11	-	11	11	
	Raumpflege	1	-	-	-	-	1	1	
TH 302050	Bereitstellung von allg. Einrichtungen	1	-	1	-	-	2	2	
TH 302050	Allgemeine Einrichtungen	-	-	-	-	1	1	1	
TH 302060	Bereitstellung von Gemeinschaftsein- richtungen	-	-	10	-	-	10	10	
TH 304030	Bereitstellung von Kinderspielplätzen	-	-	1	-	-	1	1	
TH 306010	Erddeponien	1	-	-	-	-	1	1	
		5	10	13	50	1	79	79	

Erläuterungen zum Stellenplan und den Personalaufwendungen 2020

a) Erläuterungen zum Stellenplan 2020

Gem. Muster 13 zu § 5 Abs. 1 GemHVO teilt sich der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2019 in einen Teil A: Beamte, Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes sowie neu in einen Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes auf. In den Teilen B und C sind die bisherigen Beschäftigungsgruppen der Arbeiter und Angestellten zu Arbeitnehmern zusammengeführt. Dies trägt den Vorgaben des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) Rechnung, der in seinen Ausführungen von Beschäftigten spricht.

Die Gliederung der Stellen wurde nach den Fachbereichen und Fachdiensten entsprechend den Empfehlungen der KGSt aus der durchgeführten Organisationsuntersuchung vorgenommen.

Die Gesamtzahl der Stellen 2020 für Beamte und Arbeitnehmer gegenüber dem Stellenplan 2019 ohne die Stadtwerke und den Sozial- und Erziehungsbereich hat sich um 0,36 Stellenanteile verringert. Im Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes haben sich die Stellen um 5,01 gegenüber 2018 erhöht. Im Vergleich 2020 zu 2019 sind die Stellen im Sozial- und Erzieherbereich unverändert geblieben. Die Steigerung 2019 begründet sich zu einem in der Erweiterung der Kita im künftigen Familienzentrum und zum anderen auf Grund der Ummeldung von Kindern in den Betreuungszeiten.

Durch den Ausbau der interkommunalen Zusammenarbeit im Rahmen des Verwaltungszweckbandes Alheim (VZA) wurden zum 01.01.2016 insgesamt 12,5 Stellenanteile in den VZA übergeleitet wurden, was sich im Stellenplan der Stadt Rotenburg a. d. Fulda widerspiegeln musste. Die Personalkosten der für den VZA tätigen Mitarbeiter/innen werden über Verbandsumlagen an den VZA erstattet und sind in den entsprechenden Produktgruppen veranschlagt worden.

Stellenplan Teil A: Beamte

Keine Veränderungen zum Stellenplan für das Jahr 2019.

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (SuE)

In diesem Teil des Stellenplanes haben sich die Stellen gegenüber dem Plan 2019 um insgesamt 0,36 Stellenanteile verringert. Im Bereich des Fachdienstes II.1 wurde eine Stelle mit 0,87 VZÄ der Entgeltgruppe 7 aufgenommen, weil die Aufgaben des städtischen Archivs vom Geschichtsverein auf die Stadt rückübertragen wurden. Die Stelle ist mit 17 Wochenstunden für Archivarbeiten und für 17 Stunden im Bereich der Wohnbauförderung vorgesehen.

Im Bereich Bauhof wurde eine Stelle EG 9b im Bereich der Verwaltung des Bauhofes zum Aufgabengebiet Tief- und Straßenbau verschoben und dort mit EG 6 neu veranschlagt.

Im Bereich der Bäder wurde auf Grund des „Betriebsführungsvertrages“ die Anzahl der Stellen für Fachangestellte für Bäderbetriebe EG 6 um eine Stelle gegenüber 2019 reduziert.

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (SuE)

Im Teil C des Stellenplanes wurde zunächst die Stelle der Leitung des Familienzentrums in der EG S13 mit 0,5 VZÄ im Stellenplan verortet. Die verbleibenden 0,5 VZÄ der Stelle sind – wie bisher – für die Pädagogische Koordination der Kitas veranschlagt.

Im Bereich der EG S8a ergibt sich auf Grund der Vorgaben der Mindestverordnung sowie der Tatsache, dass ab September 2019 eine zusätzliche Gruppe bei der Kita Dreikäsehoch zustande kommt, der im Plan ausgewiesene Stellenmehrbedarf.

b) Erläuterungen zu den Personalkosten

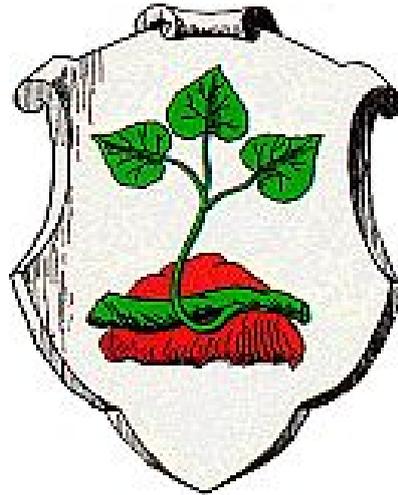
Die Tarifvertragsparteien im öffentlichen Dienst hatten im April 2018 eine Einigung in den Tarifverhandlungen erzielt. Das Ergebnis sieht für die kommunalen Beschäftigten Gehaltserhöhungen in drei Stufen vor. Ab März 2018 steigen die Einkommen im Durchschnitt um 3,19 Prozent, ab April 2019 nochmals um 3,09 Prozent und ab März 2020 um weitere 1,06 Prozent.

Das Volumen für das Leistungsentgelt stieg von 1 Prozent (2009) auf 1,25 Prozent in 2010, 1,5 Prozent in 2011 und ab Januar 2013 auf 2,0 Prozent. Im Bereich der Beamtenbesoldung erfolgte zum 01.03.2019 eine Besoldungserhöhung um 3,2 Prozent. Eine weitere Anpassung nach dem Hess. Besoldungsgesetz erfolgt zum 01.02.2020 mit 3,2 Prozent und zum 01.01.2021 um weitere 1,4 Prozent. Der Ansatz des Leitungsentgeltes im Beamtenbereich beziffert sich im Haushaltsjahr 2019 auf ca. 10.000 €.

Insgesamt belaufen sich die veranschlagten Personal- und Versorgungsaufwendungen 2020 auf 7.227.970 €.

Die Verteilung der Personalkosten auf die Kostenstellen ergibt sich aus der Übersicht im Vorbericht auf den Seiten 74 und 75.

Unbedruckt



Investitionsprogramm

der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Planungszeitraum 2019 bis 2023

Erläuterungen zum fünfjährigen Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2019 – 2023

Das Investitionsprogramm ist Bestandteil und Grundlage des Finanzplanes. In ihm sind die im fünfjährigen Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Jahresabschnitten aufzunehmen. Jeder Jahresabschnitt weist die fortzuführenden und neuen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den auf das betreffende Haushaltsjahr entfallenden Teilbeträgen aus. Das Investitionsprogramm ist – wie der Finanzplan – der jährlichen Entwicklung anzupassen und fortzuschreiben. Die Beschlussfassung über das Investitionsprogramm obliegt der Stadtverordnetenversammlung.

Bei Erläuterungsbedarf wird auf die jeweiligen Erläuterungen (grüne Seiten) zum Finanzhaushalt hingewiesen.

Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2019 bis 2023

Nr.	Investition-Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	Art	Zuw.
1	1030401201	Investitionen Friedhof Dickenrück	- 115.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
2	1030401601	Investitionen Friedhöfe allgemein	- 4.213 €	- €	- €	- €	- €	F	
3	1040102001	GWG für Hausverwaltung	- 25.000 €	- 25.000 €	- 25.000 €	- 25.000 €	- 25.000 €	F	
4	1050101002	Neukonzeption Wanderwegenetz Gesamtstadt	- €	- 40.000 €	- €	- €	- €	F	
5	1050101003	Allg. Investitionen für Tourist-Info	- 12.355 €	- 15.000 €	- €	- €	- €	F	
6	1050101004	Einheitliche Beschilderung Gesamtstadt	- 30.000 €	- 30.000 €	- €	- €	- €	F	
7	1050104001	Investitionen Weihnachtsbeleuchtung	- 30.500 €	- 12.000 €	- €	- €	- €	F	
8	1050105001	Investitionen MER mbH	- 38.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	F	
9	1060302101	GWG für KiTa Egerländer Straße	- 6.500 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	F	
10	1060302103	Umbau ehem.Finanzamt zu Kita Dreikäsehoch	- 2.668.267 €	- 200.000 €	- €	- €	- €	F	B/L
11	1060302201	GWG für KiTa Lispenshausen	- 17.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	F	
12	1060302202	Allg. Beschaffungen für Kita Lispenshausen	- 70.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
13	1060302203	Einrichtung Kinderkrippe Kita Lispenshausen	- €	- 9.000 €	- €	- €	- €	N	
14	1060302301	GWG für KiTa Braach	- 6.500 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	F	
15	1060302304	Neubau Kindertagesstätte Stadtteil Braach	- 530.000 €	- 2.736.000 €	- 2.905.000 €	- €	- €	F	L
16	1060302601	Einrichtung Krippen Egerländer Straße 10	- €	- 600.000 €	- €	- €	- €	N	
17	1060401001	Invest.zuschüsse Sportvereine	- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	F	
18	2010201001	Inv.-Zuw.KiTa St.Georg; Einrichtung Krippen	- 85.000 €	- 42.500 €	- 42.500 €	- €	- €	F	
19	2020301004	Versorgungsrücklage	- 27.000 €	- 28.000 €	- 29.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	F	
20	2020301006	Erwerb von Beteiligungen	- 24.500 €	- 19.700 €	- 18.200 €	- 16.800 €	- 15.400 €	F	
21	2020301006	Erwerb v.Beteiligungen (Zuf.Eigenkapital Stadtwerke)	- 570.000 €	- 570.000 €	- 570.000 €	- 570.000 €	- 570.000 €	F	
22	2050101002	Allg. Beschaffungen für IT-Administration	- 74.300 €	- 134.600 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	F	
23	2060102101	Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt	- 645.000 €	- 695.100 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	F	
24	2060102104	Neubau Feuerwehrgerätehaus	- 5.665.456 €	- 4.369.100 €	- €	- €	- €	F	L/K
25	2060102501	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Erkshausen	- €	- 3.200 €	- €	- €	- €	N	
26	2060102601	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lispenshausen	- €	- 16.350 €	- €	- €	- €	N	
27	2060102701	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Mündershausen	- €	- 1.500 €	- €	- €	- €	N	
28	2070101001	Waldflurbereinigungen	- 8.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
29	3010201001	Wohnungsbaudarlehen aus Fehlbelegungsabgabe	- €	- 50.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	N	FB
30	3020101002	Ausstattung Rathaus	- 22.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
31	3020101101	Investitionen Rathaus-Cafe	- 6.000 €	- 6.000 €	- 4.300 €	- €	- €	F	
32	3020201101	Allg. Beschaffungen für Großsporthalle	- 8.000 €	- 6.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	F	
33	3020202201	Investitionen Sportplatz Lispenshausen	- €	- 50.000 €	- 630.000 €	- €	- €	N	
34	3020301102	Allg. Investitionen für Freibad	- 15.000 €	- 112.000 €	- €	- €	- €	N	
35	3020301202	GWG für Hallenbad	- €	- 55.000 €	- €	- €	- €	N	
36	3020501201	Investitionen Minigolfanlage	- 2.500 €	- €	- €	- €	- €	F	
37	3020502101	Radstätte "Deutsche Einheit"	- 94.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
38	3020502401	Investitionen Lagerschuppen am DGH Dankerode	- 12.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
39	3020509901	Investitionen für allg. Einrichtungen	- 230.000 €	- 8.000 €	- €	- €	- €	F	

Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2019 bis 2023

Nr.	Investition-Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	Art	Zuw.
40	3020601101	BÜZ am Bahnhof	- 113.000 €	- 95.000 €	- €	- €	- €	F	
41	3020601302	Allg. Beschaffungen für DGH Braach	- 62.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
42	3020601601	GWG für BÜZ Lisperhausen	- 2.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
43	3020601802	Investitionen Gebäude u.Anlage DGH Schwarzenhasel	- €	- 110.000 €	- €	- €	- €	N	
44	3030100002	Grundhafte Straßenerneuerungen Gesamtstadt	- €	- 1.130.000 €	- 750.000 €	- 750.000 €	- 750.000 €	F	A
45	3030100120	Barrierefreie Umbauten für Bushaltestellen	- €	- 200.000 €	- 250.000 €	- 250.000 €	- 250.000 €	F	L
46	3030100401	Investitionen Straßen Dankerode	- €	- 170.000 €	- €	- €	- €	N	
47	3030100701	Investitionen Straßen Mündershausen	- 85.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
48	3030103001	Allg. Beschaffungen für Straßenbeleuchtung	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	F	
49	3030201001	Parkplatzbau	- €	- 20.000 €	- €	- €	- €	N	
50	3030201002	Öffentliche Plätze im Gesamtstadtbereich	- €	- 5.000 €	- €	- €	- €	F	
51	3040304001	Kinderspielplätze Gesamtstadt	- 15.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €	F	
52	3040304002	Kinderspielplätze in der Kernstadt	- 7.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
53	3040305001	Investitionen für Wildgehege	- 5.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
54	3040401002	Umsetzung Maßnahmen Wasserrahmenrichtlinie	- €	- 331.100 €	- 331.100 €	- 331.100 €	- 331.100 €	N	L
55	3040501001	Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	- 210.000 €	- 260.000 €	- 210.000 €	- 210.000 €	- 210.000 €	F	
56	3050101002	Stadtumbauprogramm ab 2017	- 1.091.253 €	- 1.080.000 €	- 1.250.000 €	- 800.000 €	- 650.000 €	F	L
57	3050102001	Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen	- €	- 890.000 €	- €	- €	- €	N	A
58	3060202002	Naturschutzrechtl. Ausgleichsmaßnahmen	- 40.000 €	- €	- €	- €	- €	F	
59	3070102001	Investitionen für unbebaute Grundstücke	- 30.000 €	- 120.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	F	
60	KIP LAND01	Investitionen KIP Landesmittel 1.Tranche 2016	- 500.400 €	- 125.000 €	- €	- €	- €	F	KIP

Gesamtsumme Investitionen - 13.232.744 € - 14.460.150 € - 7.227.100 € - 3.194.900 € - 3.043.500 €

Erläuterungen:

	Finanzierung durch Zuweisungen/Zuschüsse	2.877.390	3.809.890	1.725.890	1.620.890
F	Finanzierung durch Rückzahlung gewährter Kredite	75.000	55.000	55.000	55.000
N	Finanzierung durch Verkäufe	5.000	0	0	0
B	Verbleibender Finanzierungsbedarf	11.502.760	3.362.210	1.414.010	1.367.610
L	Finanzierung durch Überschüsse Verwaltungstätigkeit (Nr.21)	570.000	570.000	570.000	570.000
K	Finanzierung durch investive Kreditaufnahmen	10.932.500	2.792.000	844.000	797.000
P	Kredittilgungen	853.000	1.040.000	1.146.000	1.253.000
A	Nettoneuverschuldung	10.079.500	1.752.000	-302.000	-456.000
KIP	Investive Verschuldung gesamt	26.408.122	28.160.122	27.858.122	27.402.122
FB	Kassenkreditbestand	0	0	0	0
	Gesamtverschuldung Kernhaushalt	26.408.122	28.160.122	27.858.122	27.402.122
	je Einwohner	1.799,41	1.918,79	1.898,21	1.867,14
	Schuldenstand Stadtwerke	31.071.803	32.666.110	32.246.465	31.871.514
	je Einwohner	2.117,18	2.225,82	2.197,22	2.171,68
	Schuldenstand Stadt Rotenburg a. d. Fulda	57.479.925	60.826.232	60.104.587	59.273.636
	je Einwohner	3.916,59	4.144,61	4.095,43	4.038,81

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 Euro -						
Rotenburg a.d Fulda						
KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-899,9	-923,6	-923,4	-923,4	-923,4
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-716,1	-717,4	-716,6	-681,6	-681,6
548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-120,4	-435,1	-429,9	-420,1	-421,4
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-6.655,0	-6.761,0	-6.883,0	-7.007,0	-7.133,0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-633,0	-641,0	-645,0	-651,0	-657,0
5551	Grundsteuer A	-113,0	-113,0	-113,0	-113,0	-113,0
5552	Grundsteuer B	-2.811,0	-2.662,0	-2.675,0	-2.689,0	-2.702,0
5553	Gewerbsteuer	-2.600,0	-2.800,0	-2.850,0	-2.900,0	-2.950,0
5559	Andere Steuern	-113,0	-124,0	-124,0	-124,0	-124,0
558	Erträge aus Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steueräbnl. Erträge, sonst. Umlagen	-55,0	-45,0	-45,0	-45,0	-45,0
547	Erträge aus Transferleistungen	-435,0	-440,0	-443,0	-468,0	-468,0
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-12.074,5	-13.157,2	-13.927,8	-13.822,8	-14.119,8
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.365,1	-1.478,3	-1.572,3	-1.647,3	-1.722,3
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-547,6	-650,0	-536,0	-535,0	-535,0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-29.138,6	-30.947,6	-31.884,0	-32.027,2	-32.595,4
	Aufwendungen					
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	6.303,7	6.120,2	6.056,9	5.876,9	5.919,3
644-646	Versorgungsaufwendungen	1.105,0	1.107,8	1.115,5	1.119,1	1.132,9
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	4.940,7	6.073,0	5.400,2	4.961,3	4.878,5
66	Abschreibungen	2.054,1	2.374,3	2.938,7	3.109,0	3.173,5
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	3.260,3	3.339,0	3.774,8	4.248,8	4.380,8
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.176,4	11.872,3	12.368,7	12.502,5	12.834,9
72	Transferaufwendungen	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36,3	37,0	37,0	37,0	37,0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	28.876,5	30.923,8	31.692,1	31.854,8	32.357,0
20	Verwaltungsergebnis	-262,1	-23,8	-191,9	-172,4	-238,4
56,57	Finanzerträge	-702,9	-686,1	-683,9	-683,4	-682,9
77	Zinsen und äbnl. Aufwendungen	490,4	440,1	597,5	628,5	628,5
23	Finanzergebnis	-212,4	-246,0	-86,4	-54,9	-54,4
24	Ordentliches Ergebnis	-474,5	-269,8	-278,3	-227,3	-292,8
59	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	Jahresergebnis	-474,5	-269,8	-278,3	-227,3	-292,8

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Ergänzung zur Mittelfristigen Ergebnisplanung							
Rotenburg a.d Fulda							
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-899,9	-923,6	-923,4	-923,4	-923,4
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-716,1	-717,4	-716,6	-681,6	-681,6
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-120,4	-435,1	-429,9	-420,1	-421,4
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.980,0	-13.146,0	-13.335,0	-13.529,0	-13.724,0
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-435,0	-440,0	-443,0	-468,0	-468,0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-12.074,5	-13.157,2	-13.927,8	-13.822,8	-14.119,8
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.365,1	-1.478,3	-1.572,3	-1.647,3	-1.722,3
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-547,6	-650,0	-536,0	-535,0	-535,0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-29.138,6	-30.947,6	-31.884,0	-32.027,2	-32.595,4
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.303,7	6.120,2	6.056,9	5.876,9	5.919,3
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.105,0	1.107,8	1.115,5	1.119,1	1.132,9
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.940,7	6.073,0	5.400,2	4.961,3	4.878,5
14	66	Abschreibungen	2.054,1	2.374,3	2.938,7	3.109,0	3.173,5
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.260,3	3.339,0	3.774,8	4.248,8	4.380,8
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.176,4	11.872,3	12.368,7	12.502,5	12.834,9
17	72	Transferaufwendungen		0,3	0,3	0,3	0,3
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36,3	37,0	37,0	37,0	37,0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.876,5	30.923,8	31.692,1	31.854,8	32.357,0
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-262,1	-23,8	-191,9	-172,4	-238,4
21	56, 57	Finanzerträge	-702,9	-686,1	-683,9	-683,4	-682,9
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	490,4	440,1	597,5	628,5	628,5
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-212,4	-246,0	-86,4	-54,9	-54,4
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-29.841,4	-31.633,7	-32.567,9	-32.710,6	-33.278,3
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	29.366,9	31.363,9	32.289,6	32.483,3	32.985,5
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-474,5	-269,8	-278,3	-227,3	-292,8
27	59	Außerordentliche Erträge					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-474,5	-269,8	-278,3	-227,3	-292,8
		Nachrichtlich:					
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 Euro-						
Rotenburg a.d Fulda						
KVKR	Arten der Einzahlung und Auszahlung	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender	1.163,5	1.215,6	1.549,3	1.540,1	1.678,1
	Verwaltungstätigkeit					
820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	3.784,5	2.877,4	3.809,9	1.725,9	1.620,9
	sowie aus Investitionsbeiträgen					
	davon: Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens		5,0			
	und des immateriellen Anlagevermögens					
823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25,0	75,0	55,0	55,0	55,0
	davon: Rückzahlung von gewährten Krediten	25,0	75,0	55,0	55,0	55,0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.809,5	2.957,4	3.864,9	1.780,9	1.675,9
841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-683,4	-820,1	-1.016,1	-386,1	-386,1
842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.768,7	-11.375,1	-5.155,0	-1.800,0	-1.650,0
840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	-3.159,2	-1.597,3	-408,8	-362,0	-362,0
	und immaterielle Anlagevermögen					
	davon: Auszahlungen für Investitionszuweisungen, -zuschüsse	-154,0	-98,5	-96,8	-50,0	-50,0
	und Investitionsbeiträge					
844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-621,5	-667,7	-647,2	-646,8	-645,4
	davon: Auszahlungen für Ausleihungen		-50,0	-30,0	-30,0	-30,0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.232,7	-14.460,2	-7.227,1	-3.194,9	-3.043,5
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus	-9.423,3	-11.502,8	-3.362,2	-1.414,0	-1.367,6
	Investitionstätigkeit					
826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich	9.423,3	10.932,5	2.792,0	844,0	797,0
	vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-1.116,3	-1.213,3	-1.400,3	-1.506,3	-1.613,3
	vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
	davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	-1.116,3	-1.213,3	-1.400,3	-1.506,3	-1.613,3
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus	8.307,0	9.719,2	1.391,7	-662,3	-816,3
	Finanzierungstätigkeit					
	Nachrichtlich: Netto-Belastung ordentliche Tilgung von Krediten	-1.116,3	-1.213,3	-1.400,3	-1.506,3	-1.613,3
	(Saldo der Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
	Nachrichtlich: Saldo Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	47,2	2,4	149,0	33,8	64,8
	aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Netto-Belastung für die					
	ordentliche Tilgung von Krediten					

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Ergänzung zur Mittelfristigen Finanzplanung							
Rotenburg a.d Fulda							
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,9	923,6	923,4	923,4	923,4
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716,1	717,4	716,6	681,6	681,6
03	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	120,4	435,1	429,9	420,1	421,4
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen	12.980,0	13.146,0	13.335,0	13.529,0	13.724,0
		einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen					
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	435,0	440,0	443,0	468,0	468,0
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.074,5	13.157,2	13.927,8	13.822,8	14.119,8
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	742,9	696,1	693,9	693,4	692,9
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen,	507,6	640,0	526,0	525,0	525,0
		die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben					
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	28.476,3	30.155,4	30.995,6	31.063,3	31.556,1
10	830	Personalauszahlungen	-6.303,7	-6.120,2	-6.056,9	-5.876,9	-5.919,3
11	831	Versorgungsauszahlungen	-1.105,0	-1.076,0	-1.085,5	-1.089,1	-1.102,9
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.940,7	-6.073,0	-5.400,2	-4.961,3	-4.878,5
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-3.260,3	-3.339,0	-3.774,8	-4.248,8	-4.380,8
		sowie besondere Finanzauszahlungen					
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-11.176,4	-11.854,3	-12.494,1	-12.681,4	-12.930,8
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-490,4	-440,1	-597,5	-628,5	-628,5
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen,	-36,3	-37,0	-37,0	-37,0	-37,0
		die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben					
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-27.312,8	-28.939,8	-29.446,3	-29.523,2	-29.877,9
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	1.163,5	1.215,6	1.549,3	1.540,1	1.678,1
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	3.784,5	2.877,4	3.809,9	1.725,9	1.620,9
		sowie aus Investitionsbeiträgen					
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des		5,0			
		und des immateriellen Anlagevermögens					
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	25,0	75,0	55,0	55,0	55,0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	3.809,5	2.957,4	3.864,9	1.780,9	1.675,9
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-683,4	-820,1	-1.016,1	-386,1	-386,1
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.768,7	-11.375,1	-5.155,0	-1.800,0	-1.650,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	-3.159,2	-1.597,3	-408,8	-362,0	-362,0
		und immaterielle Anlagevermögen					
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-621,5	-667,7	-647,2	-646,8	-645,4

Haushaltsplan Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Ergänzung zur Mittelfristigen Finanzplanung							
Rotenburg a.d Fulda							
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-13.232,7	-14.460,2	-7.227,1	-3.194,9	-3.043,5
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus	-9.423,3	-11.502,8	-3.362,2	-1.414,0	-1.367,6
		Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)					
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19	-8.259,7	-10.287,1	-1.812,9	126,1	310,5
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich	9.423,3	10.932,5	2.792,0	844,0	797,0
		vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-1.116,3	-1.213,3	-1.400,3	-1.506,3	-1.613,3
		vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen					
		Hessenkasse					
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus	8.307,0	9.719,2	1.391,7	-662,3	-816,3
		Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)					
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	47,2	-567,9	-421,2	-536,2	-505,8
		(Summe aus Nrn. 30 und 33)					
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
		Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
		Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus	---	---	---	---	---
		haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	475,8	523,0	-44,9	-466,0	-1.002,2
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an	47,2	-567,9	-421,2	-536,2	-505,8
		Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)					
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln	523,0	-44,9	-466,0	-1.002,2	-1.508,0
		am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)					

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2,3} 1.000 EUR				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
2013 (Krippe St. Georg) 2019 (Barrierefreie Bushaltestellen) 2020 (Wasserrahmenrichtlinie) 2020 (Neubau Kita Braach)	43 250 331 2.905	331	331		
Summe:	3.529	331	331	0	0
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.792	844	797	560*	560*

* = Mittel aus Investitionspauschalen

- 1 In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
- 2 In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3 Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs.4 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres
1	2019	2020	2020
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten			
von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbände und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	12.553	16.317	26.396
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe:	12.553	16.317	26.396
(darin Verbindlichkeiten für Kassenkredite:)			
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen			
3.1 Leasing			
3.2 Sonstige (Wohnungsbaudarlehen)	569	527	485
Summe:	569	527	485
Nachrichtlich			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
4.1 aus Krediten	19.052	25.186	31.072
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckge- bundenen Rücklagen und Sonder- rücklagen für andere Zwecke			
6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden 1)			
7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen 2)			
8. Langfristige Mietverträge und Ver- pflichtungen aus ÖPP-verträgen			

1) Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

2) Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1.000 EUR -**

		Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraus- sichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraus- sichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
		2019	2020	2020
	1	2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.103	11.320	11.590
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.068	1.134	1.134
1.3	Zweckgebundene Rücklagen			
1.4	Sonderrücklagen	4	4	4
1.4.1	Stiftungskapital			
1.4.2	Sonstige Sonderrücklagen			
	Sume der Rücklagen	10.175	12.458	12.728
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder ver- traglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	1.800 7.138 8.938 (davon 268)	1.618 5.748 7.366 (davon 291)	1.790 5.609 7.399 (davon 315)
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	1.800	1.817	1.815
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgelt- zahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unter- lassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	2	0	0
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von AbfalldPONien	0	0	0
2.6	Rückstellungen für d.Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für ungewisse Verbindlich- keiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.183	1.023	1.041
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und an- hängigen Gerichtsverfahren	166	166	166
2.9	Sonstige Rückstellungen	762	762	762
	Summe der Rückstellungen	9.700	8.128	8.161

Produktbereichsplan zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Rubrikennr.	Beschreibung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
PB01	Innere Verwaltung	5.044.290 €	5.449.887 €	4.074.366 €
PG011_111	Verwaltungssteuerung	650.580 €	439.500 €	571.304 €
PG012_111	Verwaltungsservice	2.031.140 €	2.680.970 €	1.429.053 €
PG012_111	Verwaltungsservice	2.362.570 €	2.329.417 €	2.074.009 €
PB02	Sicherheit und Ordnung	1.382.655 €	943.145 €	835.659 €
PG021_121	Statistik und Wahlen	157.260 €	68.910 €	202.981 €
PG022_122	Ordnungsangelegenheiten	460.890 €	345.710 €	195.165 €
PG023_126	Brandschutz	718.905 €	483.075 €	386.608 €
PG023_128	Katastrophenschutz	45.600 €	45.450 €	50.906 €
PB04	Kultur und Wissenschaft	201.790 €	132.140 €	172.742 €
PG041_281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	201.790 €	132.140 €	172.742 €
PB05	Soziale Leistungen	62.610 €	62.410 €	46.486 €
PG051_315	Soziale Einrichtungen	28.410 €	30.710 €	12.029 €
PG052_351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	34.200 €	31.700 €	34.457 €
PB06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.489.285 €	3.562.905 €	2.317.540 €
PG061_365	Tageseinrichtungen für Kinder	1.427.990 €	1.638.910 €	1.171.051 €
PG062_361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege	1.779.230 €	1.594.380 €	971.342 €
PG063_366	Einrichtungen der Jugendarbeit	282.065 €	329.615 €	175.146 €
PB08	Sportförderung	705.480 €	657.270 €	435.447 €
PG081_421	Förderung des Sports	50.000 €	27.850 €	48.184 €
PG082_424	Sportstätten und Bäder	655.480 €	629.420 €	387.263 €
PB09	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	263.750 €	192.400 €	214.473 €
PG091_511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	263.750 €	192.400 €	214.473 €
PB10	Bauen und Wohnen	174.580 €	170.100 €	29.715 €
PG101_521	Bau- und Grundstücksordnung	173.070 €	156.690 €	70.810 €
PG102_522	Wohnbauförderung	-1.550 €	10.350 €	-41.649 €
PG103_523	Denkmalschutz und -pflege	3.060 €	3.060 €	553 €
PB11	Ver- und Entsorgung	-349.480 €	-355.480 €	-348.091 €
PG111_537	Ver- und Entsorgung	-349.480 €	-355.480 €	-348.091 €
PB12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.338.475 €	1.025.505 €	942.824 €
PG121_541	Gemeindestraßen	1.151.355 €	834.505 €	768.009 €
PG122_545	Straßenreinigung	44.370 €	53.870 €	41.030 €
PG123_546	Parkeinrichtungen	124.020 €	128.550 €	121.310 €
PG124_547	ÖPNV	18.730 €	8.580 €	12.475 €
PB13	Natur- und Landschaftspflege	106.110 €	-6.680 €	429.926 €
PG131_551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	140.560 €	162.180 €	93.985 €
PG132_552	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	13.010 €	5.210 €	8.061 €
PG133_553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-18.360 €	-54.230 €	-51.897 €
PG134_554	Naturschutz und Landschaftspflege	39.330 €	39.060 €	17.859 €
PG135_555	Land- und Forstwirtschaft	-68.430 €	-158.900 €	361.918 €
PB14	Umweltschutz	0 €	0 €	0 €
PG141_561	Umweltschutzmaßnahmen	0 €	0 €	0 €
PB15	Wirtschaft und Tourismus	942.030 €	1.166.040 €	898.978 €
PG151_571	Wirtschaftsförderung	17.900 €	17.900 €	19.293 €
PG152_573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	285.030 €	316.910 €	226.609 €
PG153_575	Tourismus	639.100 €	831.230 €	653.076 €
PB16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-13.631.400 €	-13.474.170 €	-13.481.924 €
PG161_611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-13.023.230 €	-12.971.560 €	-12.800.052 €
PG162_612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-758.090 €	-661.930 €	-669.706 €
PG163_613	Abwicklung der Vorjahre	149.920 €	159.320 €	-12.167 €
	Gesamtsumme Produktbereiche	-269.825 €	-474.528 €	-3.431.857 €

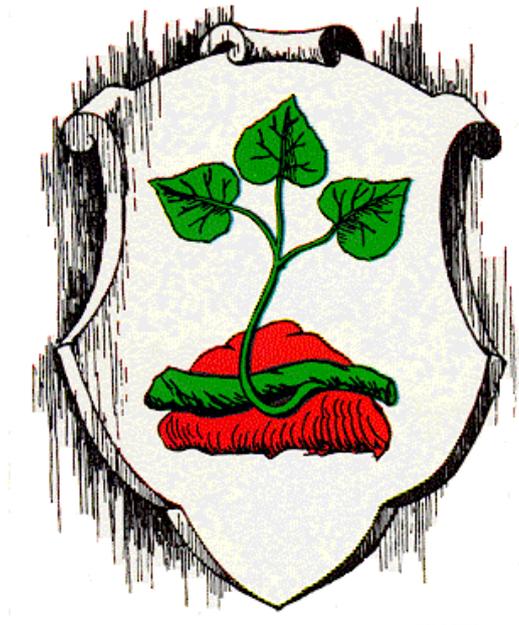
Übersicht

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

Art	Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Jahresab- schlusses	Erläuter- ungen
	2020 EUR 1)	2019 EUR 1)	2018 EUR 1)	
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO	-	-	-	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion	-	-	-	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (Betrag für jedes Fraktionsmitglied)	-	-	-	
2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die einzelnen Fraktionen				
2.1 für die Fraktion der SPD insgesamt	-	-	-	
2.2 für die Fraktion der CDU insgesamt	-	-	-	
2.3 für die Fraktion der UBR insgesamt	-	-	-	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	-	-	-	
1) durch Beschluss der Stadtverordneten- versammlung zur Haushaltssatzung am 26.02.2004 werden analog dazu auch in den Folgejahren keine Fraktions- zuweisung etc. veranschlagt.				

Unbedruckt

Jahresabschlüsse



Gemäß § 1 Abs. 4 Ziff. 8 GemHVO sind dem Haushaltsplan der letzte Jahresabschluss und der letzte zusammengefasste Jahresabschluss beizulegen.

Als letzter festgestellter Jahresabschluss liegt der des Jahres 2017 vor.

Nach den Verwaltungsvorschriften reicht es aus, folgende Unterlagen beizulegen:

- Bilanz
- Übersicht Ergebnisrechnung

Bilanz zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

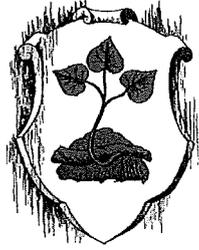
Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Aktiva			Passiva		
1 Anlagevermögen	57.189.345,65	57.616.617,30	1 Eigenkapital	12.181.918,76	9.805.360,51
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	566.092,56	578.459,52	1.1 Netto-Position	5.438.595,27	2.984.369,10
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl.Rechte	13.255,00	17.395,00	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	6.743.323,49	6.820.991,41
1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	552.837,56	561.064,52	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.664.257,78	5.785.960,34
1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	1.074.682,09	1.030.648,11
1.2 Sachanlagevermögen	46.494.014,86	46.894.469,92	1.2.3 Sonderrücklagen	4.383,62	4.382,96
1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	8.814.279,97	8.627.422,30	1.3 Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	16.367.457,00	16.666.514,35	1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	17.966.141,62	18.658.539,07	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	486.300,12	559.508,36	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.5 andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	2.234.660,06	2.204.958,03	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	625.176,09	177.527,81	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3 Finanzanlagevermögen	10.129.238,23	10.143.687,86	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.180.562,38	9.180.562,38	2 Sonderposten	16.986.404,12	17.364.173,62
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen			2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	16.918.996,26	17.296.765,76
1.3.3 Beteiligungen	394.881,29	365.230,72	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	15.659.714,23	15.885.910,23
1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht			2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	413.120,03	423.665,53
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	243.262,06	217.895,79	2.1.3 Investitionsbeiträge	846.162,00	987.190,00
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	310.532,50	379.998,97	2.4 Sonstige Sonderposten	67.407,86	67.407,86
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			3 Rückstellungen	11.510.675,13	10.173.764,30
			3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpfl.	9.340.861,00	9.126.321,00
2 Umlaufvermögen	10.770.989,27	7.880.401,34	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	1.199.500,00	575.400,00
2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe			3.5 Sonstige Rückstellungen	970.314,13	472.043,30
2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren			4 Verbindlichkeiten	27.319.391,71	28.193.179,03
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	5.592.103,46	2.652.470,53	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen		
2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	4.612.658,43	1.862.469,46	4.2 Verbindl.a.Kreditaufn.f.Investitionen und Inv.fördermaßnahm.	9.241.937,24	9.491.787,37
2.3.2 Ford.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Uml.	458.753,18	350.930,64	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	556.166,85	543.355,90
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73.158,70	60.178,86	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	8.685.770,39	8.948.431,47
2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	13.473,08	7.877,61	4.2.1 Verbindlich.g.Kreditinstituten	9.238.580,24	9.488.346,37
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	434.060,07	371.013,96	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	552.809,85	539.914,90
2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	8.685.770,39	8.948.431,47
2.4 Flüssige Mittel	5.178.885,81	5.227.930,81	4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	0,00	0,00
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00
			4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	3.357,00	3.441,00
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	3.357,00	3.441,00
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00
			4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	13.000.000,00	16.000.000,00
			davon: gegenüber Kreditinstituten	13.000.000,00	16.000.000,00
			4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften		
			4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	3.620.076,83	1.162.521,90
			4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	305.543,32	357.860,07
			4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	0,00	0,00
			4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	701.828,68	757.344,37
			4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.	701.828,68	757.344,37
3 Rechnungsabgrenzungsposten	42.392,63	45.475,81	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	450.005,64	423.665,32
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	5 Rechnungsabgrenzungsposten	4.337,83	6.016,99
Summe Aktiva	68.002.727,55	65.542.494,45	Summe Passiva	68.002.727,55	65.542.494,45

Ergebnisrechnung 2017

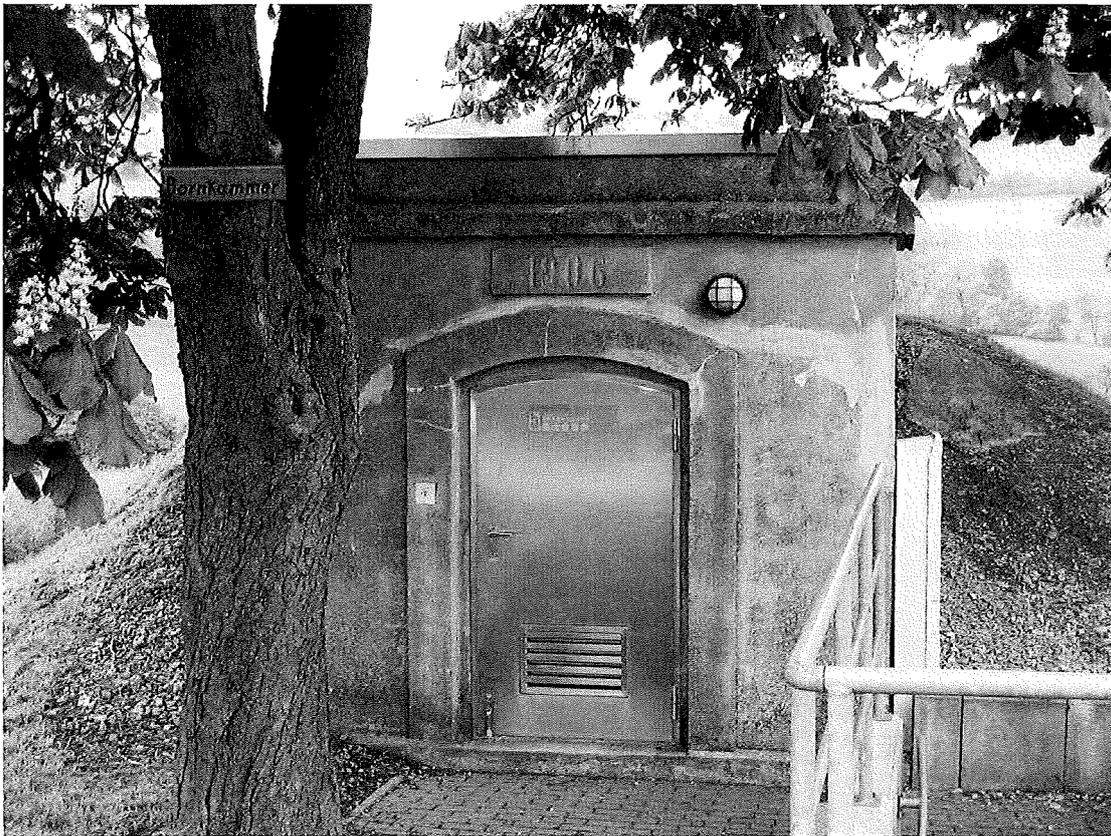
Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz des HHJahres 2017	Ergebnis des HHJahres 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017/2016
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-601.633 €	-667.023 €	-614.397 €	-52.626 €	12.765 €
Mieten	-113.006 €	-112.993 €	-125.299 €	12.306 €	12.294 €
Pachten	-22.274 €	-20.180 €	-22.818 €	2.638 €	544 €
Holzverkauf Forst	-376.526 €	-401.000 €	-377.478 €	-23.522 €	952 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-916.637 €	-854.950 €	-919.856 €	64.906 €	3.220 €
Öffentl.-rechtl. Verwaltungsgebühren	-125.812 €	-129.050 €	-144.079 €	15.029 €	18.266 €
Benutzungsgebühren	-212.298 €	-155.750 €	-203.331 €	47.581 €	-8.967 €
Benutzungsgebühren Kitas	-333.930 €	-320.000 €	-331.972 €	11.972 €	-1.958 €
Bestattungsgebühren	-142.434 €	-157.650 €	-144.861 €	-12.789 €	2.427 €
Gebühren Feuerwehr	-42.271 €	-29.650 €	-37.041 €	7.391 €	-5.230 €
Bußgelder inkl. OBB	-103.124 €	-112.850 €	-73.179 €	-39.671 €	-29.945 €
Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-506.455 €	-311.160 €	-415.695 €	104.535 €	-90.760 €
Kostenerstattungen Bund, Land, Kreis	-3.395 €	-6.000 €	0 €	-6.000 €	-3.395 €
Kostenerstattungen Tourismus	-35.340 €	-35.000 €	-608 €	-34.392 €	-34.731 €
Kostenerstattungen Mittagessen Kitas	-49.480 €	-54.900 €	-79.107 €	24.207 €	29.627 €
Kostenerstattungen Stadtwerke	-176.798 €	-62.600 €	-151.189 €	88.589 €	-25.609 €
Bestandsveränderungen u.aktivierte Eigenleist.	-35.178 €	-50.000 €	-58.752 €	8.752 €	23.574 €
Steuern steuerähnl.Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-12.138.196 €	-10.990.000 €	-12.078.985 €	1.088.985 €	-59.210 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	-5.491.883 €	-5.444.000 €	-5.972.811 €	528.811 €	480.928 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-386.882 €	-481.000 €	-483.866 €	2.866 €	96.984 €
Grundsteuer A	-110.283 €	-111.000 €	-112.996 €	1.996 €	2.713 €
Grundsteuer B	-3.102.162 €	-2.589.000 €	-2.821.381 €	232.381 €	-280.782 €
Gewerbesteuer	-2.870.351 €	-2.201.000 €	-2.497.047 €	296.047 €	-373.303 €
Spielapparatesteuer	-77.963 €	-62.000 €	-90.310 €	28.310 €	12.347 €
Hundesteuer	-42.531 €	-42.000 €	-43.165 €	1.165 €	635 €
Erträge aus Transferleistungen	-371.506 €	-404.000 €	-404.207 €	207 €	32.701 €
Ausgleichsleistungen Familienausgleichsgesetz	-371.506 €	-404.000 €	-404.207 €	207 €	32.701 €
Ertr.a.Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-9.976.647 €	-11.038.500 €	-11.303.982 €	265.482 €	1.327.335 €
Schlüsselzuweisungen	-8.802.644 €	-10.163.000 €	-10.159.069 €	-3.931 €	1.356.425 €
Zuweisungen Landesausgleichsstock	-309.600 €	0 €	-236.060 €	236.060 €	-73.540 €
Drittes Kindergartenjahr, U3 Landesförderung	-372.153 €	-340.000 €	-391.788 €	51.788 €	19.635 €
Kreiszuschüsse Hallenbad	-98.133 €	-87.000 €	-101.859 €	14.859 €	3.726 €
Kreiszuschüsse Großsporthalle	-47.221 €	-12.000 €	-37.165 €	25.165 €	-10.056 €
Schuldendiensthilfen Land Schutzschirmgesetz	-39.687 €	-146.340 €	-146.323 €	-17 €	106.636 €
Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.184.115 €	-1.185.165 €	-1.244.551 €	59.386 €	60.436 €
Sonstige ordentliche Erträge	-873.078 €	-476.230 €	-947.017 €	470.787 €	73.939 €
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-76.951 €	-72.240 €	-73.607 €	1.367 €	-3.345 €
Konzessionsabgabe Strom	-318.892 €	-327.000 €	-316.784 €	-10.216 €	-2.108 €
Konzessionsabgabe Gas	-35.932 €	-37.000 €	-36.956 €	-44 €	1.024 €
Auflösung von Rückstellungen	-351.470 €	0 €	-293.699 €	293.699 €	-57.771 €
Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-26.603.445 €	-25.977.028 €	-27.987.443 €	2.010.415 €	1.383.998 €
Personalaufwendungen	5.415.851 €	5.651.580 €	5.663.640 €	-12.060 €	-247.789 €
Entgelte Arbeitnehmer	3.794.310 €	3.956.200 €	3.692.167 €	264.033 €	102.142 €
Bezüge Beamte	471.133 €	486.500 €	480.841 €	5.659 €	-9.708 €
AG Anteil zu SV	791.572 €	820.800 €	776.576 €	44.224 €	14.996 €
Beiträge Berufsgenossenschaft	59.924 €	54.600 €	51.794 €	2.806 €	8.130 €
Beihilfen	110.328 €	120.900 €	124.182 €	-3.282 €	-13.854 €
Aushilfen, Ausbildungsentgelte	113.914 €	139.530 €	120.774 €	18.756 €	-6.860 €
Versorgungsaufwendungen	953.457 €	985.880 €	1.225.713 €	-239.833 €	-272.257 €
Umlage Beamtenversorgungskasse	634.043 €	578.700 €	688.503 €	-109.803 €	-54.460 €
ZVK	331.813 €	349.180 €	322.671 €	26.509 €	9.142 €
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	12.829 €	50.000 €	75.171 €	-25.171 €	-62.342 €
Zuführung zu Beihilferückstellungen	-25.228 €	8.000 €	139.369 €	-131.369 €	-164.597 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.509.146 €	4.653.807 €	4.024.342 €	629.465 €	-515.196 €
Materialaufwand	411.557 €	529.030 €	378.965 €	150.065 €	32.592 €
Instandhaltungen Straßen, Wege, Brücken u. ä.	176.493 €	307.700 €	218.292 €	89.408 €	-41.799 €
Instandhaltungen ohne Straßen, Wege, Brücken	991.624 €	1.681.104 €	1.486.990 €	194.114 €	-495.366 €
Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Heizöl, Treibstoffe	1.042.605 €	1.142.280 €	996.501 €	145.779 €	46.104 €
Aufwandsentschädigungen (inkl. ehrenamtl. Tätige)	111.229 €	135.840 €	110.464 €	25.376 €	766 €
Mieten, Pachten, Lizenzen, RPA, Ekom21 u. ä.	406.165 €	408.431 €	448.777 €	-40.346 €	-42.612 €

Ergebnisrechnung 2017

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz des HHJahres 2017	Ergebnis des HHJahres 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017/2016
Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.	158.538 €	225.592 €	170.022 €	55.570 €	-11.485 €
Beiträge Versicherungen, Wirtschaftsverbände u. ä.	197.122 €	218.420 €	204.934 €	13.486 €	-7.812 €
Abschreibungen	2.639.118 €	1.786.050 €	1.714.677 €	71.374 €	924.442 €
Abschreibungen auf Anlagevermögen/Investitionen	1.394.748 €	1.437.650 €	1.423.137 €	14.514 €	-28.389 €
Abschreibungen auf Fuhrpark	230.461 €	235.700 €	220.873 €	14.827 €	9.588 €
Abschreibungen auf GWG	45.624 €	52.700 €	39.517 €	13.183 €	6.107 €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	968.285 €	60.000 €	31.150 €	28.851 €	937.136 €
Aufw.f.Zuw.u.Zuschüsse, bes. Finanzaufwendungen	2.090.878 €	2.464.408 €	2.092.062 €	372.346 €	-1.185 €
davon für Kitas	804.506 €	1.195.000 €	932.602 €	262.398 €	-128.097 €
davon Umlagen an VZA	619.924 €	652.300 €	672.234 €	-19.934 €	-52.310 €
davon für Zinsübernahme Wohnungsbauförderung	131.533 €	141.000 €	88.809 €	52.191 €	42.724 €
davon für Freiw. Feuerwehren	16.786 €	15.070 €	14.326 €	744 €	2.460 €
davon für Vereine/Verbände	56.626 €	15.568 €	55.649 €	-40.081 €	977 €
davon MER mbH	9.982 €	180.000 €	180.000 €	0 €	-170.018 €
davon für Ordnungsbehördenbezirk	11.852 €	11.600 €	11.770 €	-170 €	83 €
Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	9.521.816 €	10.165.600 €	11.103.957 €	-938.357 €	-1.582.141 €
Kreisumlage	6.027.733 €	6.662.000 €	6.660.611 €	1.389 €	-632.878 €
Schulumlage	2.709.731 €	3.086.000 €	3.085.374 €	626 €	-375.643 €
Gewerbesteuerumlage	370.446 €	411.000 €	456.300 €	-45.300 €	-85.854 €
Transferaufwendungen	2.867 €	0 €	0 €	0 €	2.867 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.291 €	90.546 €	70.147 €	20.399 €	-35.856 €
Grundsteuer	29.708 €	30.746 €	31.031 €	-285 €	-1.323 €
Kfz-Steuer	4.583 €	4.800 €	4.880 €	-80 €	-297 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen \ (Nr. 11 bis 18)	24.167.424 €	25.797.871 €	25.894.538 €	-96.667 €	-1.727.114 €
Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	-2.436.021 €	-179.157 €	-2.092.905 €	1.913.748 €	-343.116 €
Finanzerträge	-174.197 €	-751.060 €	-681.595 €	-69.465 €	507.397 €
Bankzinsen	-1.512 €	-1.010 €	-133 €	-877 €	-1.379 €
Säumniszuschläge, Mahngebühren u. ä.	-65.559 €	-41.000 €	-39.066 €	-1.934 €	-26.493 €
Ordnungsbehördenbezirk	-43.233 €	-50.000 €	-14.606 €	-35.394 €	-28.627 €
Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke		-600.000 €	-562.703 €	-37.297 €	562.703 €
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	340.721 €	445.710 €	441.976 €	3.734 €	-101.255 €
Zinsen für Kassenkredite	1.186 €	10.000 €	0 €	10.000 €	1.186 €
Zinsen für langfristige Kredite	252.395 €	241.000 €	247.029 €	-6.029 €	5.365 €
Zinsen für Kredite Schutzschirmgesetz	45.092 €	151.600 €	151.535 €	65 €	-106.443 €
Zinsen für Kredite Sonderinvestitionsprogramm	34.231 €	32.900 €	32.857 €	43 €	1.374 €
Finanzergebnis (Nr. 21 ./, Nr. 22)	166.523 €	-305.350 €	-239.619 €	-65.731 €	406.142 €
Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-2.269.497 €	-484.507 €	-2.332.524 €	1.848.017 €	63.026 €
Außerordentliche Erträge	-78.039 €	-17.500 €	-116.974 €	99.474 €	38.935 €
Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen	-387 €	0 €	0 €	0 €	-387 €
Erträge Auflösung Instandh.Rückstellungen	0 €	0 €	-9.721 €	9.721 €	9.721 €
Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen	-77.128 €	-5.000 €	-17.894 €	12.894 €	-59.234 €
Außerordentliche Aufwendungen	1.634 €	520 €	72.940 €	-72.420 €	-71.306 €
Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)	-76.405 €	-16.980 €	-44.034 €	27.054 €	-32.371 €
Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-2.345.903 €	-501.487 €	-2.376.558 €	1.875.071 €	30.655 €



Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda



Wirtschaftsplan 2020

Entwurf 22.10.2019

Aufgestellt gem. § 5, 15 – 19 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) vom 03. Juni 1989

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Wirtschaftsplan 2020 -Inhalt-	1
2. Wirtschaftsplan 2020 - Satzung	3
3. Vorbericht und Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020	4 - 27
4. <u>Erfolgsplan</u>	29
a) Wasserversorgung	30 - 34
b) Abwasserentsorgung	35 - 38
c) Strom und Wärme	39 - 40
d) Arbeitsgemeinschaft Land- und Wasserwirtschaft (AGLW)	41 – 44
e) Technisches Rathaus Stadt	45 – 46
5. <u>Vermögensplan</u>	47
a) Wasserversorgung	49 - 50
b) Abwasserentsorgung	51 - 52
c) Strom und Wärme	53 - 54
d) AGLW	55 - 56
e) Technisches Rathaus Stadt	57 – 58
6. Stellenübersicht	59 - 64
7. Finanzplan gem. § 19 EigBGes 2020 – 2024	65 – 72
8. Aufstellung verkaufte Wassermengen	73
9. Wasser- und Abwasserpreise im Landkreis Hersfeld-Rotenburg	74 - 75
10. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten	76

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda
für das
Wirtschaftsjahr 2020

Auf Grund der §§ 5 und 15 - 19 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGeS) i.d.F. vom 09. Juni 1989 in Verbindung mit §§ 127 und 127 a HGO hat die Stadtverordnetenversammlung am folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 beschlossen:

<u>1. Erfolgsplan</u>		Euro
Erträge	Wasser	2.708.888,00
	Abwasser	3.749.218,00
	Strom und Wärme	60.500,00
	Technisches Rathaus Stadt	16.800,00
	AGLW	422.650,00
		6.958.056,00
Aufwendungen	Wasser	2.404.133,00
	Abwasser	3.247.756,00
	Strom und Wärme	45.740,00
	Technisches Rathaus Stadt	16.800,00
	AGLW	422.650,00
		6.137.079,00
Gewinn/Verlust		820.977,00
<u>2. Vermögensplan</u>		
Erträge	Wasser	2.368.653,00
	Abwasser	3.876.090,00
	Strom und Wärme	41.610,00
	Technisches Rathaus Stadt	7.200,00
	AGLW	15.000,00
		6.308.553,00
Aufwendungen	Wasser	2.368.653,00
	Abwasser	3.876.090,00
	Strom und Wärme	41.610,00
	Technisches Rathaus Stadt	7.200,00
	AGLW	15.000,00
		6.308.553,00

3. Der Gesamtbetrag der Darlehen, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2020 zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 3.312.917,00 € festgesetzt.

4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf .. € festgesetzt.

5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsplan 2020 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0,00 € festgesetzt.

6. Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Wirtschaftsplanes beschlossene Stellenübersicht.

36199 Rotenburg a. d. Fulda,

Grunwald
 Bürgermeister

Vorbericht und Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan 2020

der Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda

A. Allgemeines

Im Rahmen der Konsolidierungsbemühungen der Stadt Rotenburg a. d. Fulda sind auch die Einnahmepotenziale des Eigenbetriebs Stadtwerke aus der nach dem Kommunalabgabengesetz und dem Eigenbetriebsgesetz gebotenen Erhebung kostendeckender Gebühren voll auszunutzen. Eine angemessene marktübliche Verzinsung des Anlagekapitals ist nach § 11 Abs. 5 Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) sowie § 10 Hessisches Kommunalabgabengesetz (KAG) vorzunehmen.

Als Verzinsung ihres eingesetzten Kapitals erfolgt ab 2013 eine entsprechende Ausschüttung aus dem Gewinn an die Stadt Rotenburg a. d. Fulda.

Die Wasserversorgung und die Abwasserentsorgung werden seit 01.01.1989 auf Grund des EigBGes durch den Eigenbetrieb „Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda“ vorgenommen. Ab dem 01.01.2005 ist die Strom- und Wärmegewinnung als dritte Sparte und ab dem 01.01.2018 das technische Rathaus als vierte Sparte hinzugekommen.

Für die Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes ist ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes sind die Bestimmungen des EigBGes vom 09. Juni 1989 anzuwenden.

Der Kontenplan ist an den Kommunalen Verwaltungskontenrahmen nach der GemHVO-Doppik angelehnt.

Es sind die Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung neben den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches (HGB) in Verbindung mit dem Eigenbetriebsrecht zu beachten.

B. Umsatzerlöse und Beiträge

Für das Planjahr 2020 sind im Wasser-, Schmutzwasser- und Niederschlagswasserbereich Gebührenänderungen vorgesehen. Entsprechende Satzungsänderungen sind somit notwendig.

Die neue Gebührenhöhe für 2020 stellt sich wie folgt dar:

- Wassergeld	3,04 (zzgl. 7 % Umsatzsteuer = 3,25 €)	alt 2,80 € (3,00 €)
- Grundgebühr (kleinste Zählergröße)	6,00 € (zzgl. 7 % UST = 6,42 €)	alt 6,00 € (6,42 €)
- Schmutzwassergebühr	2,79 €	alt 2,79 €
- Niederschlagswassergebühr	0,83 €	alt 0,83 €

Für die Berechnung des Wassergeldes wird für das Jahr 2020 ein geschätzter Wasserverbrauch von 675.000 m³ angesetzt. $675.000 \text{ m}^3 \times 3,04 \text{ €/m}^3 = 2.052.000 \text{ €}$.

Der planmäßige Ansatz des Wassergeldes erfolgt auf den Konten 5004000 in Höhe von 2.020.000,00 € und 5004100 in Höhe von 32.000,00 €.

Seit dem Jahr 2000 teilen sich die Kanalbenutzungsgebühren in eine Schmutzwasser- und eine Niederschlagswassergebühr auf.

Für die Berechnung der Schmutzwassergebühr 2020 wurden 685.000 m³ Frischwasserverbrauch zugrunde gelegt. $685.000 \text{ m}^3 \times 2,79 \text{ €/m}^3 = 1.911.150,00 \text{ €}$

Für die Niederschlagswassergebühr kommen 1.265.394,00 € zum Ansatz. Die Gebühr beträgt unverändert 0,83 € je qm.

Der Ansatz der Schmutzwassergebühr erfolgt auf dem Konto 5003000 und der Niederschlagswassergebühr auf dem Konto 5003100

C. Erfolgsübersicht

Auf den folgenden Seiten 5 – 16 wird der Erfolgsplan der Stadtwerke in zusammengefasster Form für die Stadtwerke insgesamt und für die einzelnen Sparten dargestellt.

Erfolgsplan Übersicht Gesamt

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse	6.740.195,00	6.429.918,00	5.684.024,96
2. aktivierte Eigenleistungen	130.000,00	190.000,00	92.147,27
3. Gesamtleistung	6.870.195,00	6.619.918,00	5.776.172,23
4. sonstige betriebliche Erträge	83.261,00	76.513,00	56.781,38
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren	431.700,00	496.000,00	400.922,63
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	794.392,00	634.000,00	507.972,02
Summe Materialaufwand	1.226.092,00	1.130.000,00	908.894,65
6. Rohergebnis	5.727.364,00	5.566.431,00	4.924.058,96
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.166.500,00	1.173.700,00	913.444,77
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	504.650,00	533.050,00	461.926,90
Summe Personalaufwand	1.671.150,00	1.706.750,00	1.375.371,67
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl.,Verm. u. Sachanlagen	1.882.617,00	1.895.764,00	1.722.417,14
b) Wertberichtigungen auf Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen	1.882.617,00	1.895.764,00	1.722.417,14
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	540.270,00	551.470,00	569.785,04
10. Betriebsergebnis	1.633.327,00	1.412.447,00	1.256.485,11
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.600,00	5.020,00	4.175,01
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	728.710,00	812.081,00	754.181,82
13. Finanzergebnis	-724.110,00	-807.061,00	-750.006,81

Erfolgsplan Übersicht Gesamt

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag	80.390,00	80.750,00	299.548,34
15. Ergebnis nach Steuern	828.827,00	524.636,00	206.929,96
16. sonstige Steuern	7.850,00	7.150,00	6.067,88
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	820.977,00	517.486,00	200.862,08

Erfolgsplan Übersicht Wasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse	2.556.788,00	2.375.167,00	2.084.350,65
2. aktivierte Eigenleistungen	130.000,00	190.000,00	92.147,27
3. Gesamtleistung	2.686.788,00	2.565.167,00	2.176.497,92
4. sonstige betriebliche Erträge	19.800,00	13.050,00	165,85
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren	245.500,00	268.000,00	232.301,16
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	311.000,00	236.000,00	150.047,01
Summe Materialaufwand	556.500,00	504.000,00	382.348,17
6. Rohergebnis	2.150.088,00	2.074.217,00	1.794.315,60
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	451.000,00	443.500,00	379.399,21
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	213.900,00	225.100,00	208.930,48
Summe Personalaufwand	664.900,00	668.600,00	588.329,69
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl., Verm. u. Sachanlagen	674.663,00	658.406,00	595.839,93
b) Wertberichtigungen auf Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen	674.663,00	658.406,00	595.839,93
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	193.470,00	199.970,00	154.656,43
10. Betriebsergebnis	617.055,00	547.241,00	455.489,55
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.300,00	2.650,00	2.080,92
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	232.700,00	257.600,00	253.323,81
13. Finanzergebnis	-230.400,00	-254.950,00	-251.242,89

Erfolgsplan Übersicht Wasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag	77.200,00	77.200,00	296.766,01
15. Ergebnis nach Steuern	309.455,00	215.091,00	-92.519,35
16. sonstige Steuern	4.700,00	4.700,00	4.339,63
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	304.755,00	210.391,00	-96.858,98

Erfolgsplan Übersicht Abwasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse	3.683.457,00	3.531.821,00	3.357.473,87
2. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	3.683.457,00	3.531.821,00	3.357.473,87
4. sonstige betriebliche Erträge	63.461,00	63.463,00	56.635,52
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren	184.500,00	228.000,00	168.621,47
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	477.252,00	393.000,00	355.141,07
Summe Materialaufwand	661.752,00	621.000,00	523.762,54
6. Rohergebnis	3.085.166,00	2.974.284,00	2.890.346,85
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	490.000,00	481.200,00	420.887,02
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	221.700,00	232.600,00	219.476,47
Summe Personalaufwand	711.700,00	713.800,00	640.363,49
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl.,Verm. u. Sachanlagen	1.170.604,00	1.207.008,00	1.099.436,61
b) Wertberichtigungen auf Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen	1.170.604,00	1.207.008,00	1.099.436,61
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	215.800,00	214.650,00	375.928,48
10. Betriebsergebnis	987.062,00	838.826,00	774.618,27
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.300,00	2.350,00	2.092,90
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	486.200,00	546.500,00	492.682,51
13. Finanzergebnis	-483.900,00	-544.150,00	-490.589,61

Erfolgsplan Übersicht Abwasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	503.162,00	294.676,00	284.028,66
16. sonstige Steuern	1.700,00	1.700,00	1.442,25
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	501.462,00	292.976,00	282.586,41

Erfolgsplan Übersicht Strom u. Wärme

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse	60.500,00	60.500,00	58.526,44
2. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	60.500,00	60.500,00	58.526,44
4. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	-19,99
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000,00	5.000,00	2.783,94
Summe Materialaufwand	5.000,00	5.000,00	2.783,94
6. Rohergebnis	55.500,00	55.500,00	55.722,51
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	0,00	0,00	0,00
Summe Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl.,Verm. u. Sachanlagen	26.850,00	26.850,00	26.351,00
b) Wertberichtigungen auf Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen	26.850,00	26.850,00	26.351,00
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.400,00	3.350,00	3.279,33
10. Betriebsergebnis	25.250,00	25.300,00	26.092,18
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.550,00	7.881,00	8.175,50
13. Finanzergebnis	-7.550,00	-7.881,00	-8.175,50

Erfolgsplan Übersicht Strom u. Wärme

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag	2.940,00	3.300,00	2.782,03
15. Ergebnis nach Steuern	14.760,00	14.119,00	15.134,65
16. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	14.760,00	14.119,00	15.134,65

Erfolgsplan Übersicht AGLW

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse	422.650,00	462.430,00	183.674,00
2. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	422.650,00	462.430,00	183.674,00
4. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
Summe Materialaufwand	0,00	0,00	0,00
6. Rohergebnis	422.650,00	462.430,00	183.674,00
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	225.500,00	249.000,00	113.158,54
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	69.050,00	75.350,00	33.519,95
Summe Personalaufwand	294.550,00	324.350,00	146.678,49
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl.,Verm. u. Sachanlagen	3.300,00	3.500,00	789,60
b) Wertberichtigungen auf Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen	3.300,00	3.500,00	789,60
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	123.700,00	133.500,00	35.920,80
10. Betriebsergebnis	1.100,00	1.080,00	285,11
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	20,00	1,19
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100,00	100,00	0,00
13. Finanzergebnis	-100,00	-80,00	1,19

Erfolgsplan Übersicht AGLW

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag	250,00	250,00	0,30
15. Ergebnis nach Steuern	750,00	750,00	286,00
16. sonstige Steuern	750,00	750,00	286,00
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	0,00	0,00

Erfolgsplan Übersicht Technisches Rathaus Stadt

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse	16.800,00	11.334,00	0,00
2. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	16.800,00	11.334,00	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren	1.700,00	650,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.140,00	284,00	0,00
Summe Materialaufwand	2.840,00	934,00	0,00
6. Rohergebnis	13.960,00	10.400,00	0,00
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	0,00	0,00	0,00
Summe Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl.,Verm. u. Sachanlagen	7.200,00	4.500,00	0,00
b) Wertberichtigungen auf Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen	7.200,00	4.500,00	0,00
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.900,00	2.050,00	0,00
10. Betriebsergebnis	2.860,00	3.850,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.160,00	3.600,00	0,00
13. Finanzergebnis	-2.160,00	-3.600,00	0,00

Erfolgsplan Übersicht Technisches Rathaus Stadt

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	700,00	250,00	0,00
16. sonstige Steuern	700,00	250,00	0,00
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen Erfolgsplan – Wasser

(Es werden nur die größeren Positionen angeführt)

Umsatzerlöse **2.556.788,00 €**

Erlöse Wasserverkauf (incl. Stadt) **2052.000,00 €**

Für 2020 wird von einem Verbrauch von 675.000 m³ ausgegangen.

Grundgebühr **355.026,00 €**

Die Stadtwerke Rotenburg erheben nach den §§ 26 und 26a der Wasserversorgungssatzung Benutzungsgebühren in Form von Grund- und Verbrauchsgebühren. Die monatliche Grundgebühr wird nach der Nennleistung der verwendeten Wasserzähler berechnet. Da das Bereitstellen und das ständige Vorhalten einer betriebsbereiten öffentlichen Einrichtung regelmäßig Vorhaltekosten ("fixe Kosten") verursacht, die vom Umfang der Inanspruchnahme unabhängig sind, kann neben der Leistungsgebühr eine Grundgebühr erhoben werden.

Kostenersatz Brandschutz/Löschwasser **49.180,00 €**

Gemäß § 60 Absatz 1 Satz 1 HBKG haben die Kommunen die Kosten der Löschwasserversorgung (ständige Bereitstellung und tatsächliche Entnahme) zu tragen. Bei einer öffentlich-rechtlichen Ausgestaltung des Nutzungsverhältnisses dürfen die Kosten der Löschwasserbereitstellung nicht auf die Wassergebühren umgelegt werden.

Aktiviere Eigenleistungen **130.000,00 €**

Eigenleistungen auf Grundlage der geplanten Investitionen

Sonstige Betriebliche Erträge **19.800,00 €**

Der Ansatz wurde erhöht. Der alte Werkstattwagen soll veräußert werden.

Materialaufwand **576.500,00 €**

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren und Aufwendungen für bezogene Leistungen

Unterhaltung Brunnen und Hochbehälter – Fremdleistung **100.000,00 €**

- Reparatur der Pumpstation in Seifertshausen 25.000,00 €
- Reparatur der Bodenbeläge im Tiefbrunnen 1 20.000,00 €
- Instandhaltung allgemein 55.000,00 €

Unterhaltung des Netzes und der Anschlüsse – Fremdleistung **149.000,00 €**

Unterhaltung des Netzes und der Anschlüsse – Material **110.000,00 €**

- Reparaturen an den Hauptleitungen und Schieberkreuzen 30.000,00 €
- Reparaturen der defekten Hydranten aus der Untersuchung 2019 49.000,00 €
- Reparaturen an den Hausanschlüssen, Abstellern etc. 20.000,00 €
- Erneuerungen von bestehenden Leitungen (bei Straßenbau o.ä.) 75.000,00 €
- Elektrik, Starkstrom, Schwachstrom, Steueranlagen 25.000,00 €
- Freihaltung der Zuwege zu den Hochbehältern und Brunnen 30.000,00 €
- für Allgemeines, nicht Vorhersehbares 30.000,00 €

Pumpstromkosten der Hochbehälter **112.500,00 €**

Weitere Optimierungsmöglichkeiten bestehen derzeit nicht. Der Ansatz kann aufgrund der bisherigen Ergebnisse gehalten werden.

Staatliche Überwachung	10.000,00 €
Für die gesetzlich vorgeschriebenen Trinkwasseruntersuchungen, die Rohwasseruntersuchungen sowie der geforderten Untersuchungen für Pflanzenschutz- und Behandlungsmittel nebst Nachuntersuchungen wird der Planansatz benötigt.	
Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Bauunterh.)	2.000,00 €
Reparaturen und Wartungskosten an technischen Anlagen, Maschinen, Arbeitsgeräten, Werkstatteinrichtungen und Büroeinrichtungen.	
Fremdreinigung	8.000,00 €
Reinigungskosten der Hochbehälterkammern	
<u>Personalaufwand</u>	<u>664.900,00 €</u>
Entgelte der Mitarbeiter, Sozialabgaben, Zusatzversorgungskasse, Beamtenversorgungskasse und Pensions- und Beihilferückstellungen. Hier ist die derzeitige schlechte Zinssituation für höhere Aufwendungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen verantwortlich.	
<u>Abschreibungen</u>	<u>674.663,00 €</u>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen.	
<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>193.470,00 €</u>
Anteilige Kosten AGLW	34.500,00 €
Der auf die Mitglieder entfallende Kostenanteil der Arbeitsgemeinschaft Land- und Wasserwirtschaft im Landkreis Hersfeld-Rotenburg (AGLW) beläuft sich laut Wirtschaftsplan auf 165.975,00 €. Der Anteil der Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda beträgt etwa 20,78 % der Kosten.	
EDV – Kosten	39.000,00 €
Hier sind die laufenden Kosten des Buchhaltungs- und Abrechnungsprogramms, der Netzwerkpfege, der Softwarepflege, des Ingrada (GIS) und weiterer technischer Programme veranschlagt.	
Aus- und Fortbildung	13.000,00 €
Die Qualifizierung der Mitarbeiter und Schulungsmaßnahmen machen den Ansatz in dieser Höhe notwendig. Hierin enthalten sind auch die Lehrgangskosten der überbetrieblichen Ausbildung der Azubis.	
Versicherungen (Gebäude u. sonstige)	25.000,00 €
Der Ansatz bleibt unverändert.	
<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>232.700,00 €</u>
Kapitaldienst der Wasserversorgung.	
<u>Steuern vom Einkommen & Ertrag</u>	<u>77.200,00 €</u>
Für Betriebe gewerblicher Art fallen Gewerbesteuer, Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Kapitalertragsteuer an.	

Erläuterungen Erfolgsplan – Abwasser

(Es werden nur die größeren Positionen angeführt)

Umsatzerlöse	3.683.457,00 €
Erlöse Schmutzwassergebühr Für die Ermittlung der Schmutzwassergebühr wird der Frischwasserverbrauch (siehe Erläuterungen Erfolgsplan Wasser) und die privaten Abwasserzähler zugrunde gelegt.	1.911.150,00 €
Erlöse Niederschlagswassergebühr	1.270.569,00 €
Erträge aus der Auflösung von Gebührenausschüttungen Hier werden Kostenüberdeckungen der Vorjahre über die Gebühren an den Bürger zurückgegeben.	152.433,00 €
Entgelt Gemeinde Alheim Entgelt für die Klärung der Abwässer der Gemeinde Alheim gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung.	280.000,00 €
Erlöse Reparaturersatz Hausanschlüsse Allgemeiner Ansatz	10.000,00 €
Sonstige Betriebliche Erträge Hier ist die größte Position die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.	63.461,00 €
Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren und Aufwendungen für bezogene Leistungen	661.752,00 €
Bauliche Unterhaltung der Kläranlage – Fremdleistung	70.000,00 €
Bauliche Unterhaltung der Kläranlage – Material Unterhaltungsaufwand an den maschinellen Anlagen der ARA Braach. und Rückstellungen für Entsorgungskosten für den Beckeninhalt (Ablagerungen durch den Mischwassereintrag) der Mischwasserbehandlungsanlage.	3.000,00 €
Unterhaltung des Netzes und der Anschlüsse – Fremdleistung	165.000,00 €
Unterhaltung des Netzes und der Anschlüsse – Material	3.000,00 €
- Maßnahme zur Rattenbekämpfung	18.000,00 €
- Reinigen des Kanalnetzes	40.000,00 €
- Visuelle Dichtigkeitskontrolle des Netzes	40.000,00 €
- Elektrik, Starkstrom, Schwachstrom, Steueranlagen	15.000,00 €
- Reparaturen an Schachtbauwerken und Abdeckungen	15.000,00 €
- Reparaturen an Schachtbauwerken und Abdeckungen	40.000,00 €
Stromkosten Der Ansatz bleibt unverändert.	70.000,00 €
Staatliche Überwachung Kosten für die Klärschlammuntersuchungen, die Abgasuntersuchungen der BHKW's und die Überwachung der Phosphateinleitung.	15.000,00 €

Kosten für Klärschlammentsorgung	141.752,00 €
- jährliche Rückstellung für Räumung und Verbrennung (Anpassung aufgrund neuer Prognoseberechnungen für die künftigen Verbrennungskosten)	110.000,00 €
- jährliche Kosten für den Betriebsführungsvertrag mit Ekoplant	24.752,00 €
- jährliche Kosten für die Entsorgung des Rechengutes.	7.000,00 €

<u>Personalaufwand</u>	<u>711.700,00 €</u>
-------------------------------	----------------------------

Siehe Erläuterungen Erfolgsplan Wasser.

<u>Abschreibungen</u>	<u>1.170.604,00 €</u>
------------------------------	------------------------------

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen.

<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>215.800,00 €</u>
--	----------------------------

Abwasserabgabe	70.000,00 €
-----------------------	--------------------

Durch die baulichen Veränderungen der Abwasserreinigungsanlage zur Phosphorelimination kommt es zu diesem erheblich niedrigeren Ansatz im Vergleich zu früheren Jahren.

EDV – Kosten	38.000,00 €
---------------------	--------------------

Siehe Erläuterungen – Erfolgsplan Wasser

Aus- und Fortbildung	13.000,00 €
-----------------------------	--------------------

Siehe Erläuterungen – Erfolgsplan Wasser

Versicherungen (Gebäude u. sonstige)	18.500,00 €
---	--------------------

Der Ansatz musste aufgrund von Beitragserhöhungen leicht angepasst werden.

<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>486.200,00 €</u>
--	----------------------------

Kapitaldienst des Abwasserbetriebes.

Erläuterungen Erfolgs- und Vermögensplan – Strom und Wärme

Erfolgsplan:

Umsatzerlöse	60.500,00 €
Einspeisevergütung Für das Jahr 2019 wird mit einer Einspeisevergütung in Höhe von 42.000,00 € gerechnet.	42.000,00 €
Erlöse Strom f. Betriebszw. Wasser u. Abwasser Der aus den Photovoltaikanlagen erzeugte Strom wird in den Anlagen der Betriebszweige Wasser und Abwasser verbraucht. Es erfolgt eine entsprechende Verrechnung.	18.500,00 €
Materialaufwand Instandhaltung, Reinigung usw.	5.000,00 €
Abschreibungen Abschreibung der Anlagen	26.850,00 €
sonstige betriebliche Aufwendungen Versicherung und Fernüberwachung	3.400,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen Kapitaldienst für die Photovoltaikanlagen	7.550,00 €
Steuern vom Einkommen & Ertrag	2.940,00 €

Vermögensplan:

Solarmodule	20.000,00 €
Anbau Verwaltungsgebäude (technisches Rathaus)	

Erläuterungen Erfolgs- und Vermögensplan – Techn. Rathaus

Erfolgsplan:

Umsatzerlöse 16.800,00 €

Erstattung Raumkosten, Nebenkosten und sonstige Kosten.

Materialaufwand 2.840,00 €

Wasser, Abwasser, Strom, Müll u.a.

Abschreibungen 7.200,00 €

Abschreibung für den Gebäudeteil des technischen Rathauses

sonstige betriebliche Aufwendungen 4.100,00 €

Wirtschaftsprüfung, Versicherung, Porto und Verwaltungskostenbeiträge

Zinsen und ähnliche Aufwendungen 2.160,00 €

Kapitaldienst technisches Rathaus

Sonstige Steuern 700,00 €

Vermögensplan:

Keine Veranschlagungen

Erläuterungen Erfolgsplan und Vermögensplan – AGLW

Erfolgsplan:

Umsatzerlöse	422.650,00 €
Erstattung Mitgliedsgemeinden Umlage aller an der AGLW beteiligten Kommunen und Verbände nach Maßgabe der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung	165.975,00 €
Erlöse Beratung Wasserrahmenrichtlinie Beratungsleistungen im Rahmen der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie in Hessen. Die Gewässerschutzberatung zielt auf die Reduzierung diffuser Stickstoff, Phosphor- und Pflanzenschutzmitteleinträge aus der Landwirtschaft in Grundwasser und Oberflächengewässer ab.	243.475,00 €
Personalaufwand Entgelte der Mitarbeiter, Sozialabgaben und Zusatzversorgungskasse für die AGLW und die neuen Mitarbeiter für die Durchführung der Beratungsleistungen im Rahmen der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie in Hessen	294.550,00 €
Abschreibungen	3.300,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen An den Aufgabenzuwachs angepasste Aufwandstitel	123.700,00 €

Vermögensplan:

Betriebs und Geschäftsausstattung Büroausstattung und Server	10.000,00 €
GWG (Werkzeuge u.ä.) Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000,00 €

Erläuterungen Vermögensplan – Wasser

(Es werden nur die größeren Positionen angeführt)

Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten

Erweiterungsanlagen 5.000,00
Allgemeiner Ansatz

Brunnen und Hochbehälter

Sanierung Brunnen und Hochbehälter 9.000,00 €
Neue Zaunanlage

Reservepumpe/Austauschpumpe 22.000,00 €
Für den Notfall muss für die vier Tiefbrunnen eine Reservepumpe angeschafft werden

Luftentfeuchter Hochbehälter 5.000,00 €
Technische Raumbelüftung zum Schutz der elektrischen Installationen.

Leitungsnetz

Planungskosten 5.000,00 €
Allgemeiner Ansatz

Hausanschlüsse 15.000,00 €
Allgemeiner Ansatz für die Erstellung neuer Anschlüsse

Erweiterung Wasserleitungsnetz 25.000,00 €
Kleinere fehlende Abschnitte und Zirkulationsleitungen

Baugebiet Grumbach 455.000,00 €
Erschließungskosten

Netzerneuerung 900.000,00 €
Trinkwasserleitungsneubau im Zuge eventueller
Straßenerneuerungsmaßnahmen:
Schillerstraße 293.000,00 €
Grünbergstraße 390.000,00 €
Oberer Höberück 217.000,00 €

Werden die Straßenerneuerungsmaßnahmen nicht durchgeführt, werden Erneuerungsmaßnahmen in Bundes-, Landes-, Kreisstraßen und/oder freier Strecke vorgezogen.

Druckminder- und Messschächte 40.000,00 €
Zur Netzüberwachung und Stabilisierung der Druckzonen sollen mehrere Übergabeschächte mit Messeinrichtung und Übertragung errichtet werden.

Wasserzähler und Zubehör 12.000,00 €
Turnusmäßiger Austausch von Großwasserzählern innerhalb der Verteilungseinrichtung (Tiefbrunnen, Hochbehälter, Übergabestationen).

<u>Grunderwerb</u>	7.500,00 €
Ankauf von Flächen im Wasserschutzgebiet, Zone II	
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	27.500,00 €
Anschaffung eines neuen Korrelators zur Leckortung	
<u>Fahrzeuge</u>	45.000,00 €
Häufige größere Reparaturen des 11 Jahre alten Werkstattwagens machen aus wirtschaftlichen Gesichtspunkten eine Neuanschaffung notwendig.	
<u>GWG – Werkzeuge/PC u. ä.</u>	6.000,00 €
Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.	

Erläuterungen Vermögensplan – Abwasser

(Es werden nur die größeren Positionen angeführt)

Kläranlage

Schalt- und Steueranlagen 80.000,00 €

Austausch veralteter Steuerungstechnik auf der kompletten Anlage, da keine Ersatzteile mehr lieferbar sind.

Blitzschutzanlage 5.000,00 €

Notwendige Anlagenerweiterung.

Motor BHKW 35.000,00 €

Ersatzmotor für die BHKW's.

Dach Carport 15.000,00 €

Bedingt durch biogene Schwefelkorrosion, die von den Emissionen des Zulaufbauwerkes herrühren, ist das Dach so in Mitleidenschaft gezogen worden, dass es ersetzt werden muss.

Zaunanlage RÜB Lisperhausen 30.000,00 €

Die alte Zaunanlage ist abgängig und muss durch eine neue ersetzt werden

Kanalnetz

Planungskosten, allgemein 25.000,00 €

Unter dieser Planstelle werden die Kosten für Voruntersuchungen zu evtl. Baugebietserweiterungen verbucht.

Digitalisierung Netzpläne 40.000,00 €

Aufbau geographischen Informationssystems.

Baugebiet Grumbach 820.000,00 €

Erschließungskosten

Netzsanierung 1.521.000,00 €

Erneuerung des Netzes durch Schlauchliner und offene Bauweise: 1.016.000,00 €

Sanierungsgebiet Rotenburg 7 (Kernstadt Weidenberggasse bis Borngasse)

Im Rahmen von Straßensanierungsmaßnahmen der Stadt:

Oberer Höberück 185.000,00 €

Schillerstraße 180.000,00 €

Grünbergstraße 140.000,00 €

Werden die Straßenerneuerungsmaßnahmen nicht durchgeführt, werden Erneuerungsmaßnahmen in Bundes-, Landes-, Kreisstraßen und/oder freier Strecke vorgezogen.

<u>Grunderwerb</u>	10.000,00 €
Ansatz für Tauschländereien	
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	10.000,00 €
Allgemeiner Ansatz	
<u>GWG – Werkzeuge/PC u. ä</u>	6.000,00 €
Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	

Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda

Wasser – Abwasser

Strom und Wärme

Arbeitsgemeinschaft Land- und Wasserwirtschaft

Technisches Rathaus Stadt

Rechnungsjahr 2020

1. Teil: Erfolgsplan

Erfolgsplan Wasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse			
5004000 Erlöse aus Wasserverkauf	2.020.000,00	1.860.000,00	1.847.754,17
5004100 Erlöse aus Wasserverkauf Stadt	32.000,00	30.000,00	27.815,39
5004210 Grundgebühr	355.026,00	346.668,00	59.579,20
5004220 Kostenersatz Brandschutz/Löschwasser	49.180,00	46.149,00	44.282,27
5004300 Erlöse aus Wasserverkauf Standrohre	3.000,00	3.000,00	1.084,10
5004310 Ertr. a.d. Aufl. v. Gebührenaussgleichsrückst. Wass			
5004400 Erlöse Reparaturenersatz Hausanschlüsse Wasservers.	30.000,00	25.000,00	31.479,73
5004500 Erträge a.d.Aufl. von Ertragszuschüssen Wasservers	19.455,00	18.223,00	25.288,93
5301100 Erlöse aus Lieferungen und Leistungen Wasser	37.000,00	35.000,00	37.725,29
5302100 Erlöse aus Lieferg.u.Leistg Wasservers.Stadt	2.000,00	2.000,00	0,00
5302200 Erlöse aus Lieferg.u.Leistg Wasservers.Eigenbetr	2.000,00	2.000,00	0,00
5302600 Mieten/Pachten Wasservers.	1.900,00	1.900,00	1.895,09
5392010 Eigen. Wahlleistungen § 6a HBeihVO Wasser	227,00	227,00	226,80
5399000 andere sonst.betr. Ertr. Wasservers.	5.000,00	5.000,00	7.219,68
5399100 andere sonst.betr. Ertr. Wasservers. Stadt			
5399200 andere sonst.betr. Ertr. Wasservers. Eigenbetr.			
5990200 Konventionalstrafen Wasservers.			
Summe 1	2.556.788,00	2.375.167,00	2.084.350,65
2. aktivierte Eigenleistungen			
5270000 selbsterstellte Anlagen Wasservers.	130.000,00	190.000,00	92.147,27
5279000 sonstige aktivierte Eigenleistungen Wasservers.			
Summe 2	130.000,00	190.000,00	92.147,27
3. Gesamtleistung	2.686.788,00	2.565.167,00	2.176.497,92
4. sonstige betriebliche Erträge			
5303020 Erträge aus Anlagenverkauf Wasser	7.000,00	250,00	
5303040 Erträge aus Rückstellungen Wasser	2.000,00	2.000,00	
5460200 Erträge Aufl. SOPO Invest.v.öffentl.Bereich Wasser			
5461100 Ertr Aufl SOPO Invest.v.nicht öffentl.Bereich Wass			
5901200 Außerordentliche Erträge Wasservers.	500,00	500,00	19,15
5989000 sonstige periodenfremde Erträge Wasservers.	10.000,00	10.000,00	145,55
5990900 sonstige außerordentliche Erträge Wasservers.	300,00	300,00	1,15
Summe 4	19.800,00	13.050,00	165,85
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren			
6061200 Materialaufw. für Gebäude u. Außenanl. Wasservers.	1.000,00	1.000,00	26,53
6061210 Materialaufw. für Brunnen und Hochbeh. Wasservers.	5.000,00	7.500,00	2.844,40
6061220 Materialaufw. für Rohrnetz u. Hausanschl. Wasser	110.000,00	130.000,00	158.957,27
6061221 Materialaufw. Bestandsveränderung Lager Wasser			-48.930,84
6061230 Materialaufw. für Betriebs-/Geschäftsausst. Wasser	12.000,00	12.000,00	8.613,89
6061240 Materialaufw. für Wasserzähler u. Zubehör Wasser	4.000,00	4.000,00	537,61
6061250 Stromkosten f. Pumpen/Hochbehälter Wasservers.	112.500,00	112.500,00	110.252,30
6061300 Materialaufw. f baul.Unterh.Verwaltungsgeb. Wasser	1.000,00	1.000,00	
Summe 5 a	245.500,00	268.000,00	232.301,16

Erfolgsplan Wasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6120000	100.000,00	80.000,00	33.983,32
6121000	149.000,00	100.000,00	59.335,19
6122000	30.000,00	20.000,00	31.482,70
6123000	10.000,00	12.000,00	8.867,89
6124000	500,00	500,00	0,00
6142000	200,00	200,00	162,97
6161200	2.000,00	3.000,00	232,49
6163200	2.500,00	3.500,00	1.213,23
6166200	7.000,00	7.000,00	5.638,49
6173100	8.000,00	8.000,00	7.447,75
6179200	1.800,00	1.800,00	1.682,98
Summe 5 b	311.000,00	236.000,00	150.047,01
Summe Materialaufwand 5 a u. b	556.500,00	504.000,00	382.348,17
6. Rohergebnis	2.150.088,00	2.074.217,00	1.794.315,60
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
6201200	375.000,00	364.000,00	310.228,55
6261200	28.500,00	33.500,00	24.931,30
6301200	47.500,00	46.000,00	44.239,36
Summe 7 a	451.000,00	443.500,00	379.399,21
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
6401200	83.300,00	79.500,00	67.590,97
6412000			
6422000	2.000,00	2.000,00	1.388,47
6450300	65.000,00	65.000,00	60.402,48
6451020	26.000,00	26.000,00	20.844,39
6452020	7.600,00	7.600,00	7.068,67
6460300	25.000,00	35.000,00	26.469,00
6461200	5.000,00	10.000,00	25.166,50
6472000			
Summe 7 b	213.900,00	225.100,00	208.930,48
Summe Personalaufwand (7 a u. b)	664.900,00	668.600,00	588.329,69
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl., Verm. u. Sachanlagen			
6611200			
6622000	26.588,00	27.506,00	27.627,00
6622100	24.807,00	43.788,00	19.160,81
6622200	583.022,00	545.413,00	511.541,00
6632000			
6641200			
6642200	15.555,00	20.785,00	14.535,24
6643200	21.324,00	17.706,00	19.150,00
6652000	3.367,00	3.208,00	3.825,88
Summe 8 a	674.663,00	658.406,00	595.839,93

Erfolgsplan Wasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
b) Wertberichtigungen. auf Umlaufverm.			
6670120			
6690000			
	0,00	0,00	0,00
Summe 8 b			
Summe Abschreibungen (8 a u. b)	674.663,00	658.406,00	595.839,93
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6671200			
6679000			
6700200	34.500,00	35.500,00	35.254,90
6701100	720,00	720,00	720,00
6711000	3.000,00	3.000,00	1.995,00
6721000		600,00	
6731000		3.000,00	3.283,86
6751000	1.500,00	2.000,00	905,25
6771100	1.000,00	1.000,00	116,41
6772100	4.500,00	4.500,00	3.527,21
6773100	8.000,00	8.000,00	3.383,89
6779100	5.000,00	5.000,00	1.491,25
6781000	250,00	250,00	238,07
6811000	2.000,00	2.000,00	1.478,76
6821000	3.000,00	1.500,00	2.719,72
6831100	39.000,00	35.000,00	32.963,22
6832100	4.000,00	4.000,00	3.684,47
6832300	12.000,00	12.000,00	10.077,32
6832500	2.000,00	2.500,00	1.210,17
6832700	10.000,00	12.500,00	988,19
6841000	1.000,00	1.000,00	1.452,00
6851000	3.000,00	3.000,00	864,43
6861000	10.000,00	8.300,00	9.692,60
6881000	13.000,00	13.000,00	6.560,29
6900200	2.000,00	2.000,00	1.942,50
6901100	3.000,00	3.500,00	2.718,95
6909100	23.000,00	23.000,00	21.897,96
6910100	1.500,00	1.500,00	1.156,12
6920100			
6930100	500,00	1.500,00	191,46
6940100	1.500,00	3.000,00	-850,00
6970100			
6990200			
6991100			
6993100	2.000,00	2.000,00	866,13
7911100			
7941100			
7970100	2.500,00	5.000,00	3.975,52
7990100		100,00	150,78
Summe 9	193.470,00	199.970,00	154.656,43
10. Betriebsergebnis	617.055,00	547.241,00	455.489,55

Erfolgsplan Wasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
5710200 Zinsertrag Wasser	0,00	50,00	2,01
5740200 Erträge Darlehensverg. Strom u. Wärme Wasservers.		300,00	
5761200 Zinseinnahmen aus Wasservers.			
5762200 Mahngebühren u. Säumniszuschl. Wasservers.	2.000,00	2.000,00	1.891,50
5790910 Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Wasser	300,00	300,00	187,41
Summe 11	2.300,00	2.650,00	2.080,92
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7701000 Zinsen & ähnl. Aufw. an verbundene Unternehmen			
7702100 Zinsen an die Stadt Wasservers.			
7710100 Bankzinsen Wasservers.	500,00	1.000,00	81,65
7721000 Kredit- und Überziehungsprovisionen	500,00	1.000,00	
7750100 Zinsanteil Pension/Beihilfeverpfl. Wasserversorgung	700,00	1.500,00	-277,00
7750100 Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten Wasservers.			19.777,00
7760200 Kreditzinsen Wasserversorgung	231.000,00	254.100,00	233.742,16
Summe 12	232.700,00	257.600,00	253.323,81
13. Finanzergebnis	-230.400,00	-254.950,00	-251.242,89
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag			
7401000 Gewerbesteuer	40.000,00	40.000,00	263.137,00
7410000 Körperschaftssteuer Wasservers.	35.000,00	35.000,00	31.938,17
7411000 Solidaritätszuschlag Wasservers.	2.000,00	2.000,00	1.689,84
7420000 Kapitalertragsteuer Wasservers.	200,00	200,00	1,00
Summe 14	77.200,00	77.200,00	296.766,01
15. Ergebnis nach Steuern	309.455,00	215.091,00	-92.519,35
16. sonstige Steuern			
7020100 Grundsteuer Wasservers.	3.200,00	3.200,00	3.021,63
7030100 Kfz-Steuer Wasservers.	1.500,00	1.500,00	1.318,00
Summe 16	4.700,00	4.700,00	4.339,63
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	304.755,00	210.391,00	-96.858,98

Erfolgsplan Abwasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse			
5003000 Schmutzwassergebühr	1.911.150,00	1.911.150,00	1.926.244,19
5003020 Ertr. a.d. Aufl. v. Gebührenaussgleichsrückst. Swa.	105.106,00		
5003100 Niederschlagswassergebühr	1.265.394,00	1.270.569,00	1.118.134,84
5003110 Ertr. a.d. Aufl. v. Gebührenaussgleichsrückst. Nwa.	47.327,00		
5003200 Erlöse aus Abwasserklärung Gemeinde Alheim	280.000,00	280.000,00	226.986,87
5003300 Erlöse aus Abwasserklärung sonstige	6.000,00	6.000,00	3.741,54
5003400 Erlöse Reparaturersatz Hausanschlüsse Abwasserbes.	10.000,00	10.000,00	19.209,96
5003600 Erstattung Abwasseruntersuchungen	8.500,00	8.500,00	8.036,56
5003700 Erträge a.d.Aufl. von Ertragszuschüssen Abwasser	37.653,00	33.375,00	49.719,55
5301000 Erlöse aus Lieferungen und Leistungen Abwasser	8.000,00	8.000,00	833,53
5301200 Erlöse aus Lieferg und Leistg Abwasserbes. Stadt	500,00	500,00	
5301300 Erlöse aus Lieferg.u.Leistg Abwasserbes. Eigenbetr			
5302500 Mieten/Pachten Abwasserbes.	600,00	500,00	646,95
5391000 andere sonst.betr. Ertr. Abwasserbes.	2.000,00	2.000,00	2.852,90
5391100 andere sonst.betr. Ertr. Abwasserbes. Stadt	1.000,00	1.000,00	
5392000 Eigen. Wahlleistungen § 6a HBeihVO Abwasser	227,00	227,00	226,80
5484099 Kostenerstattung Sozialversicherung			840,18
5990100 Konventionalstrafen Abwasserbes.			
Summe 1	3.683.457,00	3.531.821,00	3.357.473,87
2. aktivierte Eigenleistungen			
5260000 selbsterstellte Anlagen Abwasserbes.			
5269000 sonstige aktivierte Eigenleistungen Abwasserbes.			
Summe 2	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	3.683.457,00	3.531.821,00	3.357.473,87
4. Sonstige betriebliche Erträge			
5303010 Erträge aus Anlagenverkauf Abwasser	1.250,00	1.250,00	
5303030 Erträge aus Rückstellungen Abwasser	2.000,00	2.000,00	
5460100 Erträge Aufl. SOPO Invest.v.öffentl.Bereich Abwasser	58.711,00	58.713,00	55.749,65
5461000 Ertr Aufl. SOPO Invest.v.nicht öffentl.Bereich Abwasser			
5901100 Außerordentliche Erträge Abwasserbes.			0,00
5988000 Sonstige periodenfremde Erträge Abwasserbes.	1.000,00	1.000,00	885,85
5990800 Sonstige außerordentliche Erträge Abwasserbes.	500,00	500,00	0,02
Summe 4	63.461,00	63.463,00	56.635,52
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren			
6061100 Materialaufw. für baul. UnterAbwasserreinigungsanl	3.000,00	5.000,00	901,96
6061110 Mat.für Unterh. techn. Anl. Abwasserreinigungsanl	20.000,00	20.000,00	19.712,37
6061120 Materialaufw. sonst. Gebäude u. Außenanl. Abwasser	3.000,00	7.500,00	331,37
6061130 Material Unterh. Rohrnetz,Regenüb.,Hausanschl. Abw	3.000,00	5.000,00	485,79
6061140 Materialaufw. für Einrichtung u. Ausstattung Abwa.	10.000,00	10.000,00	12.163,94
6061150 Chemikalien Abwasserreinigungsanlage	35.000,00	35.000,00	34.991,07
6061160 Gasbezug Abwasserreinigungsanlage	31.000,00	55.000,00	26.933,68
6061170 Betriebskosten Blockheizkraftwerke Abwasser	8.500,00	12.500,00	7.013,37
6061180 Betriebskosten Klärschlamm-trocknung Abwasser	0,00	7.000,00	1.152,92
6061190 Stromkosten Abwasserreinigungsanlage	70.000,00	70.000,00	64.935,00
6061310 Materialaufw. f baul.Unterh.Verwaltungsgeb. Abwasser	1.000,00	1.000,00	
Summe 5 a	184.500,00	228.000,00	168.621,47

Erfolgsplan Abwasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6100100 Fremdleist. f. baul. Unterh. Abwasserreinigungsanl.	70.000,00	25.000,00	31.504,93
6100200 Instandh. v. techn. Anlagen Abwasserreinigungsanl.	45.000,00	25.000,00	20.700,84
6100300 Fremdleist. f. sonst. Gebäude u. Außenanl. Abwasser	2.500,00	5.000,00	1.539,30
6100400 Fremdl. Unterh. Rohrnetz, Regenüb., Hausanschl. Abw.	165.000,00	168.000,00	121.413,81
6100500 Instandhaltung Hausanschlüsse (Erstatt.) Abwasser	10.000,00	10.000,00	17.867,90
6100600 Staatliche Überwachung Abwasserbes.	15.000,00	18.000,00	13.779,10
6100700 Umweltförderung Diploma Abwasserbes.	1.500,00	1.500,00	
6141000 Frachten u. Fremdl.(inkl. Vers. u.a. Nebenk. Abw.	200,00	200,00	
6162100 Instandh.von techn.Anl.in Betriebsb. Abwasser	1.500,00	1.500,00	334,54
6163100 Instandh. von Einricht.u.Ausstattng.Abwasser	3.000,00	5.000,00	1.369,54
6166100 Wartungskosten Abwasserbes.	20.000,00	27.000,00	16.096,67
6169100 sonstige Fremdinstandhaltung Abwasserbes.			0,00
6171000 Aufwendungen für Klärschlamm Entsorgung Abwasser	141.752,00	105.000,00	128.826,03
6173000 Fremdreinigung Abwasserbeseitigung			
6179100 Müllentsorgung Abwasserbes.	1.800,00	1.800,00	1.708,41
Summe 5 b	477.252,00	393.000,00	355.141,07
Summe Materialaufwand 5 a u. b	661.752,00	621.000,00	523.762,54
6. Rohergebnis	3.085.166,00	2.974.284,00	2.890.346,85
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
6201100 Entgelte Arbeitnehmer Abwasser	405.000,00	396.500,00	353.547,58
6261100 Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis Abwasser	37.500,00	38.700,00	23.099,49
6301100 Bezüge Beamte Abwasser	47.500,00	46.000,00	44.239,95
Summe 7 a	490.000,00	481.200,00	420.887,02
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
6401100 AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber. Abwasser	89.400,00	86.500,00	75.962,73
6411000 sonst. Pers.bez. Zahlg.a Soz.vers.tr. Abwasser			
6421000 Beiträge z. Berufsgen.sch.u.Unfallvers. Abwasser	2.000,00	2.000,00	1.388,46
6450200 Aufw. an Versorgungsk.Beamte Abwasser	65.000,00	65.000,00	60.402,43
6451010 Auf. an Vers.kassen f tarifl. Besch. Abwasser	27.700,00	26.500,00	23.018,68
6452010 Aufwe. Versorg.k./Sanierungsgeld Abwasser	7.600,00	7.600,00	7.068,67
6460200 Zuführung Pensionsrückstellungen Abwasser	25.000,00	35.000,00	26.469,00
6461100 Zuführung zu Beihilferückstellungen Abwasser	5.000,00	10.000,00	25.166,50
6471000 Zukunftsicherung/Zusatzvers. Entgeltber. Abwasser			
Summe 7 b	221.700,00	232.600,00	219.476,47
Summe Personalaufwand (7 a u. b)	711.700,00	713.800,00	640.363,49
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl.,Verm. u. Sachanlagen			
6611100 Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte Abw.	2.441,00	2.440,00	2.440,00
6621000 Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag. Abwasser	67.371,00	67.400,00	67.373,00
6621100 Abschr. Verteilungs- u. Entsorgungsanlagen Abwasser	715.809,00	771.000,00	642.149,41
6631000 Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen Abwasser	363.816,00	322.950,00	357.161,48
6641100 Abschr. auf andere Anlagen Abwasser			
6642100 Abschr. auf Betriebsausstattung Abwasser	13.146,00	26.000,00	14.306,94
6643100 Abschr. auf Fuhrpark Abwasser	3.659,00	11.818,00	11.818,00
6651000 Abschreibung geringw.Wirtsch.g. (GWG) Abwasser	4.362,00	5.400,00	4.187,78
Summe 8 a	1.170.604,00	1.207.008,00	1.099.436,61

Erfolgsplan Abwasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
b) Wertberichtigungen auf Umlaufverm.			
6670110 Abschreibung auf Vorräte Abwasser			
6690000 sonstige Abschreibungen			
Summe 8 b	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen (8 a u. b)	1.170.604,00	1.207.008,00	1.099.436,61
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6671100 Abschr. Ford. Wg. Uneinbringlichkeit Abwasser			
6679000 sonstige Abschr. u. Wertber. auf Umlaufvermögen			
6700100 Abwasserabgabe	70.000,00	70.000,00	64.706,35
6701000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen Abwasserbes.	600,00	600,00	518,28
6710000 Leasing Abwasserbes.	3.000,00	3.000,00	2.374,00
6720000 Lizenzen und Konzessionen Abwasserbes.	1.000,00	1.000,00	
6730000 Dienst- und Schutzkleidung Abwasserbes.	2.000,00	2.000,00	1.400,41
6750000 Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.ä Abwasser	1.500,00	2.500,00	1.343,93
6771000 Aufw. f. Sachverst., Rechtsanw., Gerichtsk. Abwass	1.000,00	1.000,00	359,91
6772000 Aufw. für Steuerber. & Wirtschaftsprüfung Abwasser	4.500,00	4.500,00	4.230,00
6773000 Aufw. f. betriebsw. Beratungen u. ähnl. Abwasser	8.000,00	8.000,00	7.715,85
6779000 Aufw. für andere Beratungsleistungen Abwasserbes.	5.000,00	5.000,00	1.976,89
6780000 Sitzungsgelder Betriebskommission oder dgl. Abwasser	250,00	250,00	238,03
6810000 Aufw. für Zeitungen u. Fachliteratur Abwasserbes.	2.000,00	2.000,00	2.104,35
6820000 Porto und Versandkosten Abwasserbes.	3.000,00	1.500,00	2.975,24
6831000 EDV-Kosten Abwasserbes.	38.000,00	34.000,00	32.415,49
6832000 Telefonkosten Abwasserbes.	4.000,00	4.000,00	2.327,37
6832200 Betriebskosten KFZ u. Geräte Abwasserbes.	8.000,00	8.000,00	3.017,60
6832400 Bürobedarf Abwasserbes.	2.000,00	2.500,00	1.786,53
6832600 Sicherheitsdienst Abwasserbes.	5.000,00	7.500,00	1.955,03
6840000 Amtliche Bekanntmachungen Abwasserbes.	1.000,00	1.000,00	
6850000 Reisekosten Abwasserbes.	3.000,00	3.000,00	668,46
6860000 Stadt Verw.kostenbeiträge Personal Abwasserbes.	10.000,00	8.300,00	9.692,54
6880000 Aufw. für Fort- und Weiterbildung Abwasserbes.	13.000,00	13.000,00	9.163,07
6900100 Beiträge f. gebäudebezog. Versicherungen Abwasser	4.900,00	4.500,00	4.378,14
6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge Abwasserbes.	2.200,00	1.500,00	1.306,79
6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen Abwasserbes.	13.600,00	13.000,00	13.076,47
6910000 Mitgliedsbeiträge Abwasserbes.	500,00	500,00	256,39
6920000 Aufw. für Schadensersatzleistungen Abwasserbes.			
6930000 Einzelwertberichtigung Abwasser	1.000,00	2.500,00	744,49
6940000 Pauschalwertberichtigung Abwasser	2.500,00	2.500,00	3.050,00
6970000 Rückstellung Gebührenaussgleich Schmutzw.			105.106,81
6970010 Rückstellung Gebührenaussgleich Niederschlagsw.			94.653,52
6990100 Bußgelder Abwasserbes.			
6991000 Säumniszuschläge Abwasserbes.			
6993000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen Abwasser	2.500,00	2.000,00	2.386,54
7911000 außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen Abwasserbes.			
7941000 Verlust aus Abgang von Sachanlagen Abwasserbes.			
7970000 periodenfremde Aufwendungen Abwasserbes.	2.500,00	5.000,00	
7990000 sonstige außerordentliche Aufwendungen Abwasserbes.	250,00	500,00	
Summe 9	215.800,00	214.650,00	375.928,48
10. Betriebsergebnis	987.062,00	838.826,00	774.618,27

Erfolgsplan Abwasser

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
5710100 Zinsertrag Abwasser	0,00	50,00	2,00
5761100 Zinseinnahmen aus Abwasserbes.			
5762100 Mahngebühren u. Säumniszuschl. Abwasserbes.	2.000,00	2.000,00	1.903,50
5790900 Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Abwasser	300,00	300,00	187,40
Summe 11	2.300,00	2.350,00	2.092,90
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7701000 Zinsen & ähnl. Aufw. an verbundene Unternehmen			
7702000 Zinsen an die Stadt Abwasserbes.			
7710000 Bankzinsen Abwasserbes.	500,00	1.000,00	81,63
7720000 Kredit- und Überziehungsprovisionen			
7750000 Zinsanteil Pension/Beihilfeverpfl. Abwasserbes.	700,00	1.500,00	-277,00
7750000 Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten Abwasserbes.			
7760100 Kreditzinsen Abwasserbeseitigung	485.000,00	544.000,00	492.877,88
Summe 12	486.200,00	546.500,00	492.682,51
13. Finanzergebnis	-483.900,00	-544.150,00	-490.589,61
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	503.162,00	294.676,00	284.028,66
16. sonstige Steuern			
7020000 Grundsteuer Abwasserbes.	1.000,00	1.000,00	974,25
7030000 Kfz-Steuer Abwasserbes.	700,00	700,00	468,00
7099999 Summe 16	1.700,00	1.700,00	1.442,25
<u>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	501.462,00	292.976,00	282.586,41

Erfolgsplan Strom u. Wärme

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Umsatzerlöse			
5000100 Einspeisevergütung Strom	42.000,00	42.000,00	39.426,42
5000110 Erlöse Strom f. Betriebszw. Wasser u. Abwasser	18.500,00	18.500,00	19.100,02
Summe 1	60.500,00	60.500,00	58.526,44
2. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	60.500,00	60.500,00	58.526,44
4. sonstige betriebliche Erträge			
5901000 Außerordentliche Erträge Stromvers.			
5987000 Periodenfremde Erträge Stromvers.			-19,99
Summe 4	0,00	0,00	-19,99
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez. Waren			
6062000 Materialaufw. f. techn. Anl. in Betriebsb. Stromv			
Summe 5 a	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6139000 sonstige weitere Fremdleistungen Stromvers.			
6162000 Instandh.von techn.Anl.in Betriebsb. Strom	5.000,00	5.000,00	2.783,94
6166000 Wartungskosten Stromvers.			
6169000 sonstige Fremdinstandhaltung Stromvers.			
Summe 5 b	5.000,00	5.000,00	2.783,94
Summe Materialaufwand 5 a u. b	5.000,00	5.000,00	2.783,94
6. Rohergebnis	55.500,00	55.500,00	55.722,51
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
Summe Personalaufwand (7 a u. b)	0,00	0,00	0,00
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl., Verm. u. Sachanlagen			
6630000 Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen Strom	26.850,00	26.850,00	26.351,00
Summe 8 a	26.850,00	26.850,00	26.351,00
b) Wertberichtigungen. auf Umlaufverm.			
Summe 8 b	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen (8 a u. b)	26.850,00	26.850,00	26.351,00

Erfolgsplan Strom u. Wärme

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6671000			
6672000			
6673000			
6832110	300,00	300,00	264,96
6900300	3.100,00	3.000,00	3.008,79
7970200		50,00	5,58
Summe 9	3.400,00	3.350,00	3.279,33
10. Betriebsergebnis			
	25.250,00	25.300,00	26.092,18
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
5761000			
Summe 11	0,00	0,00	0,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7702200		0,00	
7760300	7.550,00	7.881,00	8.175,50
Summe 12	7.550,00	7.881,00	8.175,50
13. Finanzergebnis			
	-7.550,00	-7.881,00	-8.175,50
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag			
7410010	2.800,00	3.100,00	2.637,00
7411010	140,00	200,00	145,03
Summe 20	2.940,00	3.300,00	2.782,03
15. Ergebnis nach Steuern			
	14.760,00	14.119,00	15.134,65
16. sonstige Steuern			
	0,00	0,00	0,00
17. Jahresgewinn/Jahresverlust			
	14.760,00	14.119,00	15.134,65

Erfolgsplan AGLW

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
Umsatzerlöse			
5000100 Erstattung Mitgliedsgemeinden	165.975,00	172.540,00	170.755,45
5000110 Erstattung Bodenproben	13.000,00	13.000,00	12.918,55
5000120 Erlöse Beratung Wasserrahmenrichtlinie	243.475,00	276.690,00	
5300100 Erlöse aus Lieferungen und Leistungen	200,00	200,00	
Summe 1	422.650,00	462.430,00	183.674,00
2. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	422.650,00	462.430,00	183.674,00
4. sonstige betriebliche Erträge			
5901000 Außerordentliche Erträge			
5989000 sonstige periodenfremde Erträge			
5990900 sonstige außerordentliche Erträge			
Summe 4	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
Summe Materialaufwand 5 a u. b	0,00	0,00	0,00
6. Rohergebnis	422.650,00	462.430,00	183.674,00
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
6201000 Entgelte Arbeitnehmer	225.500,00	249.000,00	113.158,54
Summe 7 a	225.500,00	249.000,00	113.158,54
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
6410000 AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber. AGLW	46.000,00	50.000,00	22.093,72
6420000 Beiträge z. Berufsgen.sch.u.Unfallvers.	1.250,00	1.250,00	428,58
6451000 Aufw. an Versorgungskassen für tarifl. Besch.	21.800,00	24.100,00	10.997,65
Summe 7 b	69.050,00	75.350,00	33.519,95
Summe Personalaufwand (7 a u. b)	294.550,00	324.350,00	146.678,49
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl.,Verm. u. Sachanlagen			
6643000 Abschr. auf Fuhrpark			0,00
6645000 Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.000,00	3.000,00	637,60
6650000 Abschreibung geringw.Wirtsch.g. (GWG)	300,00	500,00	152,00
Summe 8 a	3.300,00	3.500,00	789,60
b) Wertberichtigungen. auf Umlaufverm.			
6679000 sonstige Abschr. u. Wertber. auf Umlaufvermögen			
6690000 sonstige Abschreibungen			
Summe 8 b	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen (8 a u. b)	3.300,00	3.500,00	789,60

Erfolgsplan AGLW

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6671000 Abschr. Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			0,00
6672000 Einzelwertberichtigung			0,00
6673000 Pauschalwertberichtigung			0,00
6701000 Laboraufwand	3.000,00	3.000,00	922,75
6710000 Leasing			0,00
6720000 Lizenzen und Konzessionen			0,00
6730000 Aufwand für Wetterstation	1.000,00	800,00	1.027,61
6750000 Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs	200,00	200,00	51,60
6760000 Aufwand Bodenproben Wasserschutzgebiete	16.000,00	16.000,00	13.023,60
6760010 Aufwand Bodenproben Wasserrahmenrichtlinie	40.000,00	40.000,00	0,00
6761000 Aufwand für Bodenprobenentnahmegesetz	200,00	200,00	0,00
6772000 Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	2.000,00	3.000,00	742,34
6779000 Aufw. für andere Beratungsleistungen			0,00
6790000 Bürobedarf	2.000,00	3.000,00	504,11
6810000 Aufw. für Zeitungen u Fachliteratur u. ähnl.	1.000,00	1.000,00	334,87
6820000 Porto und Versandkosten	1.000,00	1.000,00	0,00
6831000 EDV-Kosten	6.000,00	8.000,00	2.041,10
6832000 Telefonkosten u. sonst. Kommunikationskosten	2.800,00	2.800,00	870,10
6850000 Reisekosten	2.000,00	2.000,00	60,00
6860000 Verwaltungskostenbeiträge	18.000,00	26.000,00	5.543,81
6860100 Miete u. Nebenkosten	14.000,00	14.000,00	5.951,23
6861000 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.500,00	1.500,00	0,00
6880000 Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000,00	1.000,00	107,49
6900100 Kfz-Kosten	6.000,00	6.000,00	2.107,83
6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500,00	1.500,00	1.117,87
6909000 Aufwand für Plattenwaage	500,00	500,00	0,00
6910000 Aufwand für Fremdbeprobung			0,00
6993000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000,00	2.000,00	896,79
7910000 Außerplanmäß. Abschr. auf Anl.Vermögen			0,00
7941000 Verl. aus Abgang von Sachanlagen			0,00
7970000 periodenfremde Aufwendungen			617,70
7990000 sonstige außerordentliche Aufwendungen			0,00
Summe 9	123.700,00	133.500,00	35.920,80
10. Betriebsergebnis	1.100,00	1.080,00	285,11
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
5710100 Bankzinsen	0,00	20,00	1,19
5761000 Zinseinnahmen aus Forderungen			
5790900 Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge			
Summe 11	0,00	20,00	1,19
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7710000 Bankzinsen	100,00	100,00	
7750000 Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten			
7760100 Kreditzinsen			
Summe 12	100,00	100,00	0,00
13. Finanzergebnis	-100,00	-80,00	1,19

Erfolgsplan AGLW

14. Steuern vom Einkommen & Ertrag

7410000 Körperschaftssteuer

7420000 Solidaritätszuschlag

Summe 14

15. Ergebnis nach Steuern

16. sonstige Steuern

7030000 Kfz-Steuer

Summe 16

22. Jahresgewinn/Jahresverlust

	Ansatz 2019 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro
	200,00	200,00	0,21
	50,00	50,00	0,09
	250,00	250,00	0,30
	750,00	750,00	286,00
	750,00	750,00	286,00
	750,00	750,00	286,00
	0,00	0,00	0,00

Erfolgsplan Technisches Rathaus Stadt

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
Umsatzerlöse			
5005000 Erstattung Raumkosten	12.000,00	9.354,00	
5005010 Erstattung Nebenkosten u. Unterhaltung	3.600,00	1.380,00	
5005020 Erstattung Personalkosten	0,00	0,00	
5005030 sonstige Umlagen	1.200,00	600,00	
Summe 1	16.800,00	11.334,00	0,00
2. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	16.800,00	11.334,00	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge			
5304000 Außerordentliche Erträge			
5304010 sonstige periodenfremde Erträge			
5304020 sonstige außerordentliche Erträge			
Summe 4	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand			
a) Aufw.f.Roh-,Hilfs-u.Betr.Stoffe u. bez.Waren			
6070000 Stromkosten	600,00	250,00	
6070010 Wasser/Abwassergebühren	500,00	250,00	
6070020 Materialaufw. f baul.Unterh.Verwaltungsgeb.	600,00	150,00	
Summe 5 a	1.700,00	650,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6180000 Fremdreinigung	540,00	150,00	
6180010 Müllentsorgung	600,00	134,00	
Summe 5 b	1.140,00	284,00	0,00
Summe Materialaufwand 5 a u. b	2.840,00	934,00	0,00
6. Rohergebnis	13.960,00	10.400,00	0,00
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
6201600 Entgelte Arbeitnehmer	0,00	0,00	
Summe 7 a	0,00	0,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
6401600 AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber. AGLW	0,00	0,00	
6420000 Beiträge z. Berufsgen.sch.u.Unfallvers.	0,00	0,00	
6451600 Aufw. an Versorgungskassen für tarifl. Besch.	0,00	0,00	
6452030 Aufwe. Versorg.k./Sanierungsgeld	0,00	0,00	
Summe 7 b	0,00	0,00	0,00
Summe Personalaufwand (7 a u. b)	0,00	0,00	0,00

Erfolgsplan Technisches Rathaus Stadt

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
8. Abschreibungen			
a) auf imm. VG d. Anl., Verm. u. Sachanlagen			
6623000 Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag. Bauserv.	7.200,00	4.500,00	
Summe 8 a	7.200,00	4.500,00	0,00
b) Wertberichtigungen. auf Umlaufverm.			
6679200 sonstige Abschr. u. Wertber. auf Umlaufvermögen			
6690200 sonstige Abschreibungen			
Summe 8 b	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen (8 a u. b)	7.200,00	4.500,00	0,00
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6772200 Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	400,00	350,00	
6822000 Porto und Versandkosten	400,00	200,00	
6831200 EDV-Kosten	600,00	250,00	
6832200 Telefonkosten u. sonst. Kommunikationskosten	500,00	250,00	
6861100 Verwaltungskostenbeiträge	1.000,00	500,00	
6900210 Beiträge f. Gebäudebezog. Versicherungen Wasser	1.000,00	500,00	
6993200 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6994000 periodenfremde Aufwendungen			
6994010 sonstige außerordentliche Aufwendungen			
Summe 9	3.900,00	2.050,00	0,00
10. Betriebsergebnis	2.860,00	3.850,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
5710100 Bankzinsen	0,00	0,00	
5761000 Zinseinnahmen aus Forderungen			
5790900 Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge			
Summe 11	0,00	0,00	0,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7710200 Bankzinsen			
7750300 Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten			
7760400 Kreditzinsen	2.160,00	3.600,00	
Summe 12	2.160,00	3.600,00	0,00
13. Finanzergebnis	-2.160,00	-3.600,00	0,00
14. Steuern vom Einkommen & Ertrag			
Summe 14	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	700,00	250,00	0,00
16. sonstige Steuern			
7020200 Grundsteuer	700,00	250,00	
Summe 16	700,00	250,00	0,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	0,00	0,00

Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda

Wasser – Abwasser

Strom und Wärme

Arbeitsgemeinschaft Land- und Wasserwirtschaft

Technisches Rathaus Stadt

Rechnungsjahr 2020

Vermögensplan Wasser

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Zuführung zum Stammkapital			
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (Jahresgewinn/Jahresverlust)	304.755,00	210.391,00	-96.858,98
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	30.000,00	45.000,00	51.358,50
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen			
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	674.663,00	658.406,00	595.839,93
6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse			
7. Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	81.200,00		
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
9. Auflösung Ertragszuschüsse	-19.455,00	-19.091,00	-25.288,93
10. Erstattung Grundstücksanschlusskosten	15.000,00	15.000,00	10.323,93
11. Zuweisung vom Land			
12. Kredite a) von der Stadt b) von Dritten	1.282.490,00	1.027.728,00	1.800.000,00
13. Verminderung des Nettogeldvermögens			
Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	2.368.653,00	1.937.434,00	2.335.374,45

Vermögensplan Wasser

Ausgaben (Mittelverwendung)

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

1.1 Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten Erweiterungsanlagen

Ansatz 2020 Euro	Verpflichtungs- ermächtigung 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
5.000,00		5.000,00	0,00

1.2. Brunnen und Hochbehälter

Störmelde- und Fernwirkanlage

		55.000,00	11.515,50
--	--	-----------	-----------

Pumpentausch

22.000,00		18.000,00	17.873,41
-----------	--	-----------	-----------

Sanierung Brunnen und Hochbehälter

9.000,00		50.000,00	132.995,90
----------	--	-----------	------------

Luftentfeuchter HB

5.000,00		7.000,00	10.930,43
----------	--	----------	-----------

Notstromversorgung für Brunnenpumpen

			125.198,37
--	--	--	------------

1.3. Leitungsnetz

Planungskosten

5.000,00		5.000,00	0,00
----------	--	----------	------

Hausanschlüsse

15.000,00		15.000,00	12.728,50
-----------	--	-----------	-----------

Erweiterung Leitungsnetz

25.000,00		21.000,00	
-----------	--	-----------	--

Baugebiet Grumbach

455.000,00			
------------	--	--	--

Netzsanierung

900.000,00		863.000,00	869.594,35
------------	--	------------	------------

Digitalisierung Netzpläne

20.000,00		25.000,00	7.799,78
-----------	--	-----------	----------

Druckminderer und Messschächte

40.000,00		30.000,00	44.469,95
-----------	--	-----------	-----------

Wasserzähler und Zubehör

12.000,00		10.000,00	4.393,57
-----------	--	-----------	----------

1.4. Grunderwerb

7.500,00		7.500,00	0,00
----------	--	----------	------

1.5. Betriebs und Geschäftsausstattung

27.500,00		111.000,00	18.386,24
-----------	--	------------	-----------

1.6. Fahrzeuge

45.000,00		0,00	0,00
-----------	--	------	------

1.7. GWG (Werkzeuge u.ä.)

6.000,00		5.000,00	3.716,88
----------	--	----------	----------

2. Finanzanlagen

3. Tilgung von Krediten

bei der Stadt

bei Dritten

530.000,00		494.500,00	408.314,16
------------	--	------------	------------

4. Rückzahlung Stammkapital

5. Verzinsung Eigenkapital

239.653,00		215.434,00	0,00
------------	--	------------	------

6. Erhöhung Nettogeldvermögen

Ausgaben/Verpflichtungsermächtigung des
Vermögensplans insgesamt

2.368.653,00		1.937.434,00	1.667.917,04
---------------------	--	---------------------	---------------------

Vermögensplan Abwasser

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Zuführung zum Stammkapital			
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (Jahresgewinn/Jahresverlust)	501.462,00	292.976,00	282.586,41
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	30.000,00	45.000,00	126.885,34
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen			
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	1.170.604,00	1.207.008,00	1.099.436,61
6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse			
7. Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	166.250,00		
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
9. Auflösung Ertragszuschüsse	-37.653,00	-48.583,00	-49.719,55
10. Erstattung Grundstücksanschlusskosten	15.000,00	15.000,00	74.370,22
11. Zuweisung vom Land			89.631,34
12. Kredite a) von der Stadt b) von Dritten	2.030.427,00	2.410.735,00	2.600.000,00
13. Verminderung des Nettogeldvermögens			
Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	3.876.090,00	3.922.136,00	4.223.190,37

Vermögensplan Strom u. Wärme

Ausgaben (Mittelverwendung)

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

1.1. Solarmodule

1.2. Windkraftanlagen

1.3. Planungskosten

2. Finanzanlagen

Anteil Beteiligungsgesellschaft Windkraftanlagen

3. Tilgung von Krediten

bei der Stadt

bei Dritten

4. Rückzahlung Stammkapital

5. Erhöhung Nettogeldvermögen

**Ausgaben/Verpflichtungsermächtigung des
Vermögensplans insgesamt**

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
	20.000,00	20.000,00	
	10.970,00	10.928,00	10.889,07
	10.640,00	10.041,00	30.596,58
	41.610,00	40.969,00	41.485,65

Vermögensplan AGLW

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

1. Zuführung zum Stammkapital
 2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen
 3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen
 4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen
 5. Abschreibungen und Anlageabgänge
 6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse
 7. Zuweisung vom Land
 8. Kredite
 - a) von der Stadt
 - b) von Dritten
 9. Verminderung des Nettogeldvermögens
- Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt**

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
	0,00	0,00	0,00
	3.300,00	3.500,00	789,60
	11.700,00	11.500,00	326,00
	15.000,00	15.000,00	1.115,60

Vermögensplan Technisches Rathaus Stadt

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ergebnis 2018 Euro
1. Zuführung zum Stammkapital			
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (Jahresgewinn/Jahresverlust)	0,00	0,00	0,00
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen			
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen			
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	7.200,00	4.500,00	0,00
6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse			
7. Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"			
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
9. Auflösung Ertragszuschüsse			
10. Erstattung Grundstücksanschlusskosten			
11. Zuweisung vom Land			
12. Kredite a) von der Stadt b) von Dritten		360.000,00	
13. Verminderung des Nettogeldvermögens			20.626,37
Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	7.200,00	364.500,00	20.626,37

Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda

Wasser – Abwasser

Strom und Wärme

Arbeitsgemeinschaft Land- und Wasserwirtschaft

Technisches Rathaus Stadt

Rechnungsjahr 2020

3. Teil: Stellenübersicht

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

Stadtwerke		Besoldungsgruppen nach dem Hess. Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2019	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2018	Zahl der am 30.06.2018 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen				
Fachbereich	Bezeichnung	höherer Dienst					gehobener Dienst					mittl. Dienst								einf. Dienst A 5 - 1			
		B	A				A					A											
		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5							
Stadtwerke	Verwaltung							1							1					2	2	2	
Stellenplan 2020								1							1					2			
Stellenplan 2019								1							1						2		
Zahl der am 30.06.2019 besetzt. Stellen								1							1							2	

Vermerke, Erläuterungen:

Gemäß § 18 Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) erfolgt die Ausweisung der Beamtenstellen in diesem Stellenplan nur nachrichtlich.

Die 10 %-tige Erstattung der Verwaltungskosten der AGLW wird unter den sonstigen betrieblichen Erträgen verbucht.

Die Gehaltskosten werden mit je 50 % bei Wasser und 50 % bei Abwasser angesetzt.

**Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmer**

Fachbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen					
		15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2					1	F*			
Stadtwerke	Verwaltung			1 *						3		1		1,68										6,68	6,68	5,68	* siehe Erl.	
	AGLW Hef-Rof				1	1				1		1		1										5	5	4		
	techn. Rathaus																							0	0	0		
	Wasserwerk											1		2 **	2									5	5	5	** siehe Erl.	
	Abwasserreinigung											1		4 **										5	5	5	** siehe Erl.	
Stellenplan 2020				1	1	1				4	2	2	6	4,68										21,68				
Stellenplan 2019				1	2			1	2	2	2	1	6	4,68											21,68			
Zahl der am 30.06.2019 besetzt. Stellen					2	1				3	2	2	6	3,68													19,68	

*F = GFTV

* der Stelleninhaber ist zu 50 % per Personalgestellung an den Verwaltungszweckverband Alheimer abgestellt. Die Personalkosten werden erstattet.

** Neueinstellungen von Beschäftigten in der Abwasserreinigungsanlage und dem Wasserwerk erfolgen auf Grund der neuen Entgeltordnung (EGO) in TVöD EG 6

Stellenplan
Teil C: Zusammenfassung

Fachbereich	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	
Stadtwerke	Verwaltung	2	6,68	8,68	2	6,68	8,68	2	5,68	7,68	
	AGLW Hef-Rof		5	5		5	5		4	4	
	techn. Rathaus		0	0		0			0	0	
	Wasserwerk		5	5		5	5		5	5	
	Abwasserreinigung		5	5		5	5		5	5	
Insgesamt		2	21,68	23,68	2	21,68	23,68	2	19,68	21,68	

**Stellenübersicht
Anwärter, Auszubildende, Praktikanten**

Fachbereich	Bezeichnung des FB	Bezeichnung	Art der Vergütung	Etat 2020	beschäftigt am 30.06.2019	Erläuterungen
Stadtwerke	Wasserwerk	Auszubildende	Ausbildungsvergütung	3	2	
	Abwasserreinigung	Auszubildende	Ausbildungsvergütung	3	2	
	Verwaltung	Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	1	
				7	5	

Nachrichtlich

Geringfügig und unständig tätige Beschäftigte (Angestellte und Arbeiter)

Fachbereich	Bezeichnung des FB/TH	Ständige Beschäftigte		Geringfüg. u. unständig Beschäftigte			Stellen Etat 2019	Stellen 2018	Erläuterungen
		unter 10 Std.	von 10 - 19,5 Std.	Pauschal-Vergütung	Aufwands-entschäd.	Gebühren-entschäd.			
Stadtwerke	Wasser/Abwasser			1			1	1	Reinigungskraft Betriebsgebäude
				1			1	1	

Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda

Wasser – Abwasser

Strom und Wärme

Arbeitsgemeinschaft Land- und Wasserwirtschaft

Technisches Rathaus Stadt

Rechnungsjahr 2020

4. Teil: Anlage zum Wirtschaftsplan - Finanzplan –

Finanzplan Wasser

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (Jahresgewinn/Jahresverlust)	304.755,00	341.079,00	379.435,00	410.738,00	447.031,00
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	30.000,00	31.500,00	33.075,00	34.728,75	36.465,19
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen					
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	674.663,00	692.380,00	725.590,00	758.818,00	791.182,00
6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7. Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	81.200,00				
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9. Auflösung Ertragszuschüsse	-19.455,00	-19.306,00	-18.587,00	-17.902,00	-16.191,00
10. Erstattung Grundstücksanschlusskosten	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
11. Zuweisung vom Land					
12. Kredite a) von der Stadt b) von Dritten	1.282.490,00	818.504,00	752.206,00	712.400,25	642.824,81
13. Verminderung Nettogeldvermögen					
Deckungsmittel des Finanzplans insgesamt	2.368.653,00	1.879.157,00	1.886.719,00	1.913.783,00	1.916.312,00

Ausgaben (Mittelverwendung)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. <u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>					
1.1 Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten Erweiterungsanlagen	5.000,00	5.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.2 Brunnen und Hochbehälter					
Störmelde- und Fernwirkanlage	0,00	10.000,00	15.000,00	5.000,00	0,00
Reservepumpen	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Sanierung Brunnen und Hochbehälter	9.000,00	40.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Luftentfeuchter HB	5.000,00	5.000,00	1.500,00	3.500,00	0,00
1.3 Leitungsnetz					
Planungskosten	5.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.500,00
Hausanschlüsse	15.000,00	15.000,00	15.500,00	15.500,00	16.000,00
Erweiterung Leitungsnetz	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Baugebiet Grumbach	455.000,00				
Netzsanierung	900.000,00	915.000,00	930.000,00	945.000,00	960.000,00
Digitalisierung Netzpläne	20.000,00	15.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00
Druckminderer und Messschächte	40.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Wasserzähler und Zubehör	12.000,00	10.000,00	10.000,00	26.500,00	5.000,00
1.4 Grunderwerb	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
1.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.500,00	20.000,00	13.000,00	15.000,00	10.000,00
1.6 Fahrzeuge	45.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
1.7 GWG (Werkzeuge u.ä.)	6.000,00	6.300,00	6.500,00	6.600,00	6.800,00
2. <u>Finanzanlagen</u>					
3. <u>Tilgung von Krediten</u> bei der Stadt bei Dritten	530.000,00	526.547,00	551.704,00	572.706,00	593.961,00
4. <u>Rückzahlung Stammkapital</u>					
6. <u>Verzinsung Eigenkapital</u>	239.653,00	226.610,00	228.015,00	233.477,00	243.551,00
6. <u>Erhöhung Nettogeldvermögen</u>					
Ausgaben des Finanzplans insgesamt	2.368.653,00	1.879.157,00	1.886.719,00	1.913.783,00	1.916.312,00

Finanzplan Abwasser

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (Jahresgewinn/Jahresverlust)	501.462,00	652.613,00	719.191,00	750.698,00	764.755,00
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	30.000,00	31.500,00	33.075,00	34.728,75	36.465,19
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen					
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	1.170.604,00	1.262.823,00	1.321.885,50	1.349.160,00	1.372.860,00
6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7. Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	166.250,00				
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9. Auflösung Ertragszuschüsse	-37.653,00	-37.646,00	-36.370,00	-34.666,00	-30.676,00
10. Erstattung Grundstücksanschlusskosten	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
11. Zuweisung vom Land					
12. Kredite a) von der Stadt b) von Dritten	2.030.427,00	2.290.260,00	396.405,50	525.903,25	264.301,81
13. Verminderung Nettogeldvermögen					
Deckungsmittel des Finanzplans insgesamt	3.876.090,00	4.214.550,00	2.449.187,00	2.640.824,00	2.422.706,00

Ausgaben (Mittelverwendung)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. <u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>					
1.1 Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten					
1.2 Kläranlage					
Schalt- und Steueranlagen	80.000,00	8.300,00	8.500,00	8.750,00	9.000,00
Leitsystem		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Blitzschutzanlage	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Motor BHKW	35.000,00				
Dach Carport	15.000,00				
Zaunanlage RÜB Lisperhausen	30.000,00				
1.3 Kanal					
Planungskosten	25.000,00	25.500,00	25.900,00	26.300,00	25.000,00
Hausanschlüsse	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Digitalisierung Netzpläne	40.000,00	41.200,00	41.800,00	42.500,00	0,00
Vergrößerungen im Stadtgebiet	0,00	38.600,00	39.200,00	39.800,00	0,00
Baugebiet Grumbach	820.000,00				
Netzsanierung	1.521.000,00	1.700.000,00	785.000,00	950.000,00	950.000,00
Außengebietsentwässerung ROF	0,00	0,00	120.000,00	80.000,00	0,00
II. Bauabschnitt Schwarzenhasel	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Grunderwerb	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00	15.600,00	15.900,00	16.200,00	10.000,00
1.6 Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00
1.7 GWG (Werkzeuge u.ä.)	7.000,00	6.300,00	6.450,00	6.600,00	7.000,00
2. <u>Finanzanlagen</u>					
3. <u>Tilgung von Krediten</u> bei der Stadt bei Dritten	900.000,00	969.700,00	998.300,00	1.022.253,00	1.026.981,00
4. <u>Rückzahlung Stammkapital</u>					
5. <u>Verzinsung Eigenkapital</u>	363.090,00	374.350,00	373.137,00	368.421,00	359.725,00
6. <u>Erhöhung Nettogeldvermögen</u>					
Ausgaben des Finanzplans insgesamt	3.876.090,00	4.214.550,00	2.449.187,00	2.640.824,00	2.422.706,00

Finanzplan Strom u. Wärme

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (Jahresgewinn/Jahresverlust)	14.760,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen					
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	26.850,00	27.350,00	27.350,00	27.350,00	27.350,00
6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7. Zuweisung vom Land					
8. Kredite a) von der Stadt b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Verminderung Nettogeldvermögen					
Deckungsmittel des Finanzplans insgesamt	41.610,00	42.850,00	42.850,00	42.850,00	42.850,00

Ausgaben (Mittelverwendung)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. <u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>					
1.1. Solarmodule	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Windkraftanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. <u>Finanzanlagen</u>					
3. <u>Tilgung von Krediten</u> bei der Stadt bei Dritten	10.970,00	11.010,00	11.052,00	11.095,00	11.124,00
4. <u>Rückzahlung Stammkapital</u>					
5. <u>Erhöhung Nettogeldvermögen</u>	10.640,00	31.840,00	31.798,00	31.755,00	31.726,00
Ausgaben des Finanzplans insgesamt	41.610,00	42.850,00	42.850,00	42.850,00	42.850,00

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (Jahresgewinn/Jahresverlust)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen					
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
6. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7. Zuweisung vom Land					
8. Kredite a) von der Stadt b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Verminderung Nettogeldvermögen					
Deckungsmittel des Finanzplans insgesamt	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00

Ausgaben (Mittelverwendung)

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
1. <u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>					
1.1. Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Betriebs und Geschäftsausstattung					
1.4. Fahrzeuge					
1.5. GWG (Werkzeuge u.ä.)					
2. <u>Finanzanlagen</u>					
3. <u>Tilgung von Krediten</u> bei der Stadt bei Dritten	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
4. <u>Rückzahlung Stammkapital</u>					
5. <u>Erhöhung Nettogeldvermögen</u>					
Ausgaben des Finanzplans insgesamt	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00

Finanzplan

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushaltsplan der Stadt Rotenburg a. d. Fulda auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

<u>Wasserversorgung</u>		2020	2021	2022	2023	2024
Bezeichnung		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<u>Einnahmen</u>						
1.	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2.	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3.	Kostenersatz Brandschutz/Löschwasser	49.180,00	50.655,00	52.175,00	53.740,00	55.352,00
4.	Verwaltungskostenbeiträge					
5.	Darlehen der Stadt					
<u>Ausgaben</u>						
1.	Gewinnabführungen					
2.	Konzessionsabgaben					
3.	Verwaltungskostenbeiträge					
4.	Gewerbesteuer	40.000,00	46.000,00	51.000,00	57.000,00	62.000,00
5.	Eigenkapitalrückzahlung	239.653,00	226.610,00	228.015,00	233.477,00	243.551,00
6.	Tilgung von Darlehen der Stadt					

<u>Abwasserbeseitigung</u>		2020	2021	2022	2023	2024
Bezeichnung		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<u>Einnahmen</u>						
1.	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2.	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3.	Verwaltungskostenbeiträge					
4.	Darlehen der Stadt					
<u>Ausgaben</u>						
1.	Gewinnabführungen					
2.	Konzessionsabgaben					
3.	Verwaltungskostenbeiträge					
4.	Eigenkapitalrückzahlung	363.090,00	374.350,00	373.137,00	368.421,00	359.725,00
5.	Tilgung von Darlehen der Stadt					

Finanzplan

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushaltsplan der Stadt Rotenburg a. d. Fulda auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

<u>Technisches Rathaus Stadt</u>		2020	2021	2022	2023	2024
Bezeichnung		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<u>Einnahmen</u>						
1.	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2.	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3.	Verwaltungskostenbeiträge					
4.	Darlehen der Stadt					
<u>Ausgaben</u>						
1.	Gewinnabführungen					
2.	Konzessionsabgaben					
3.	Verwaltungskostenbeiträge					
4.	Eigenkapitalrückzahlung					
5.	Tilgung von Darlehen der Stadt					

Jahr	Einwohner	Wasser		Durchschn. m³	Abwasser		Bemerkungen
		verkaufte Wassermenge	Preis/m³		abgerechnete Schmutzwassermenge	Preis/m³	
1990	13.987	893.470	1,28 €	63,88	836.493	1,71 €	Preise ab 01.05.1990
1991	14.264	905.401	1,28 €	63,47	856.112	1,71 €	
1992	14.455	867.832	1,53 €	60,04	823.194	2,10 €	
1993	14.836	881.792	1,77 €	59,44	839.766	2,18 €	
1994	14.948	879.643	1,89 €	58,85	833.185	2,59 €	
1995	15.089	892.687	1,76 €	59,16	849.502	2,48 €	
1996	15.088	871.636	1,76 €	57,77	832.572	2,48 €	
1997	15.063	870.227	1,76 €	57,77	839.659	2,48 €	
1998	14.947	836.011	1,84 €	55,93	814.048	2,48 €	
1999	14.758	835.603	2,07 €	56,62	814.332	2,48 €	
2000	14.689	812.931	2,16 €	55,34	798.196	1,43 €	ab 01.01.2000 SWG + NWG
2001	14.672	797.934	1,93 €	54,38	786.084	1,57 €	
2002	14.531	765.536	2,02 €	52,68	751.809	1,70 €	
2003	14.399	785.450	1,89 €	54,55	779.057	1,95 €	
2004	14.226	766.910	1,89 €	53,91	756.335	1,95 €	
2005	14.186	743.280	1,89 €	52,40	735.809	1,95 €	
2006	13.984	731.746	1,84 €	52,33	727.957	1,95 €	
2007	13.777	710.437	1,84 €	51,57	710.235	1,95 €	
2008	13.653	767.851	1,84 €	56,24	712.433	1,89 €	
2009	13.606	708.546	2,00 €	52,08	700.190	1,79 €	
2010	13.571	679.323	2,00 €	50,06	686.024	1,89 €	
2011	13.615	667.363	2,00 €	49,02	675.922	1,89 €	
2012	13.439	657.380	2,10 €	48,92	667.352	1,99 €	
2013	13.457	658.793	2,59 €	48,96	665.874	2,14 €	
2014	13.405	639.937	2,84 €	47,74	649.851	2,02 €	
2015	14.654	675.016	2,68 €	46,06	681.257	2,22 €	
2016	14.161	674.791	2,93 €	47,65	680.825	2,39 €	
2017	14.395	643.370	2,85 €	44,69	651.047	2,71 €	
2018	14.676	670.952	2,80 €	45,72	669.883	2,89 €	
2019		675.000	2,80 €		685.000	2,79 €	
2020		675.000	3,04 €		685.000	2,79 €	

Wasser- und Abwasserpreise im Landkreis Hersfeld Rotenburg

Städte und Gemeinden	Frischwasserpreis netto je m ³			Haushaltsüblicher verbrauchs- unabhängiger Preis je Monat			Summe 100 m ³ /Jahr
	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	
Landkreis Hersfeld-Rotenburg							
Heringen	3,60	3,69	3,78	8,30	8,30	8,88	484,56
Wildeck	3,40	3,40	3,40	6,00	6,00	6,00	412,00
Philippsthal	3,22	3,22	3,22	5,00	5,00	5,00	382,00
Rotenburg a. d. Fulda		01.01.2020	3,04		01.01.2020	6,00	376,00
Rotenburg a. d. Fulda	2,85	2,80	2,80	1,00	1,00	6,00	352,00
Friedewald	3,30	3,30	3,30	1,00	1,00	1,00	342,00
Nentershausen	2,70	2,70	2,70	6,00	6,00	6,00	342,00
Hohenroda	2,70	2,70	2,70	6,00	6,00	6,00	342,00
Cornberg	2,70	2,70	2,70	6,00	6,00	6,00	342,00
Ronshausen	2,70	2,70	2,70	6,00	6,00	6,00	342,00
Kirchheim	2,15	2,43	2,43	4,00	4,00	4,00	291,00
Alheim	2,47	2,47	2,47		1,00	1,00	259,00
Haunetal	2,11	2,11	2,11	3,70	3,96	3,96	258,52
Schenklengsfeld	2,50	2,50	2,50				250,00
Bebra	1,65	1,65	1,65	6,00	6,00	6,00	237,00
Ludwigsau	2,35	2,35	2,35				235,00
Bad Hersfeld	1,98	1,98	1,98	1,53	1,53	3,00	234,00
Haunack	2,20	2,20	2,20				220,00
Niederaula	2,20	2,20	2,07	0,60	0,60	0,60	214,20
Breitenbach a. Herzberg	1,65	1,84	1,84	0,75	1,75	1,75	205,00
Neuenstein	1,75	1,75	1,75	0,50	0,50	0,50	181,00

Städte und Gemeinden	Abwasser- oder Schmutzwasserpreis je m ³			Haushaltsüblicher verbrauchs- unabhängiger Preis je Monat			Summe 100 m ³ /Jahr
	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	
Landkreis Hersfeld-Rotenburg							
Breitenbach a. Herzberg	7,00	5,19	5,19				519,00
Kirchheim	4,35	4,75	4,75	2,50	2,50	2,50	505,00
Nentershausen	5,20	5,00	5,00				500,00
Hohenroda	5,20	5,00	5,00				500,00
Cornberg	5,20	5,00	5,00				500,00
Ronshausen	5,46	4,95	4,95				495,00
Wildeck	3,96	3,96	3,96	6,00	6,00	6,00	468,00
Heringen	4,20	4,20	4,20	4,00	4,00	4,00	468,00
Philippsthal	4,60	4,60	4,60				460,00
Niederaula	4,60	4,60	4,60				460,00
Neuenstein	3,90	3,90	4,35				435,00
Friedewald	3,90	3,90	3,90				390,00
Haunetal	2,64	2,64	3,28	3,31	3,31	3,31	367,72
Haunack	3,50	3,50	3,44				344,00
Ludwigsau	3,40	3,40	3,40				340,00
Bebra	2,99	2,99	2,99	3,00	3,00	3,00	335,00
Schenklengsfeld	3,04	3,04	3,04				304,00
Alheim	2,82	2,82	2,82				282,00
Rotenburg a. d. Fulda	2,71	2,89	2,79				279,00
Rotenburg a. d. Fulda		01.01.2020	2,79				279,00
Bad Hersfeld	2,74	2,74	2,56				256,00

Städte und Gemeinden	Niederschlagswasserpreis je m ² versiegelter Fläche im Jahr			Haushaltsüblicher verbrauchs- unabhängiger Preis je Monat			Summe 200m ²
	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	
Landkreis Hersfeld-Rotenburg							
Nentershausen	1,04	1,00	1,00				200,00
Bad Hersfeld	0,95	0,95	1,05				210,00
Hohenroda	1,04	1,00	1,00				200,00
Cornberg	1,04	1,00	1,00				200,00
Rotenburg a. d. Fulda		01.01.2020	0,83				166,00
Rotenburg a. d. Fulda	0,69	0,71	0,83				166,00
Niederaula	0,70	0,75	0,75				150,00
Bebra	0,69	0,69	0,69				138,00
Wildeck	0,67	0,67	0,67	0,07	0,07	0,07	134,84
Hauneck	0,66	0,66	0,62				124,00
Alheim	0,60	0,60	0,60				120,00
Haunetal	0,33	0,33	0,51	0,04	0,04	0,04	102,48
Friedewald	0,50	0,50	0,50				100,00
Schenklengsfeld	0,42	0,42	0,42				84,00
Heringen	0,40	0,40	0,40				80,00
Ronshausen							0,00
Philippsthal							0,00
Neuenstein							0,00
Ludwigsau							0,00
Kirchheim							0,00
Breitenbach a. Herzberg							0,00

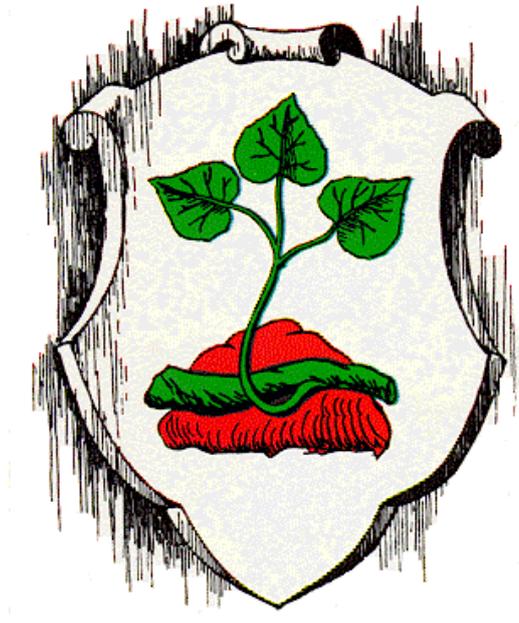
Quelle: Aus den Entwässerungs- bzw Wasserversorgungssatzungen von der Homepage der jeweiligen Städte und Gemeinden entnommen

Städte und Gemeinden	Frischwasserpreis 100 m ³ /Jahr	Schmutzwasserpreis 100 m ³ /Jahr	Niederschlagswasser 200 m ²	Summe (Jahr)
Landkreis Hersfeld-Rotenburg				
Nentershausen	342,00	500,00	200,00	1.042,00
Hohenroda	342,00	500,00	200,00	1.042,00
Cornberg	342,00	500,00	200,00	1.042,00
Heringen	484,56	468,00	80,00	1.032,56
Wildeck	412,00	468,00	134,84	1.014,84
Philippsthal	382,00	460,00		842,00
Ronshausen	342,00	495,00		837,00
Friedewald	342,00	390,00	100,00	832,00
Niederaula	214,20	460,00	150,00	824,20
Rotenburg a. d. Fulda	01.01.2020 352,00	279,00	166,00	797,00
Kirchheim	291,00	505,00		796,00
Haunetal	258,52	367,72	102,48	728,72
Breitenbach a. Herzberg	205,00	519,00		724,00
Rotenburg a. d. Fulda	292,00	289,00	142,00	723,00
Bebra	237,00	335,00	138,00	710,00
Bad Hersfeld	234,00	256,00	210,00	700,00
Hauneck	220,00	344,00	124,00	688,00
Alheim	259,00	282,00	120,00	661,00
Schenklengsfeld	250,00	304,00	84,00	638,00
Neuenstein	181,00	435,00		616,00
Ludwigsau	235,00	340,00		575,00

Voraussichtliche Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten
der Stadtwerke der Stadt Rotenburg a. d. Fulda
bis zum Ende des Wirtschaftsjahres 2020

lfd. Nr.	Darlehen-Nr.	Zinssatz %	Ursprungs-Betrag €	Stand 31.12.2018 €	Tilgung 2019 €	Stand 31.12.2019 €	voraussichtl.		
							Tilgung 2020 €	Stand 31.12.2020 €	
A Kanalisation									
1	Olympic Investment	5493991019	5,45	4.147.599,74	2.031.765,30	174.415,24	1.857.350,06	184.116,92	1.673.233,14
2	Kreditanstalt für Wiederaufbau	1692663	4,92	114.785,03	43.618,33	4.591,40	39.026,93	4.591,40	34.435,53
3	Kreditanstalt für Wiederaufbau	2385274	3,825	792.502,42	332.850,97	31.700,10	301.150,87	31.700,10	269.450,77
4	DG Hyp Hamburg	3021939800	4,72	737.282,89	385.032,54	28.161,35	356.871,19	29.506,25	327.364,94
5	DG Hyp Hamburg	3021939803	5,24	564.977,53	379.081,26	379.081,26	0,00	0,00	0,00
6	DG Hyp Hamburg	3021939806	5,85	578.629,02	342.992,85	21.324,96	321.667,89	22.590,71	299.077,18
7	Kreditanstalt für Wiederaufbau	3638704	4,60	219.640,00	122.986,72	8.786,66	114.200,06	8.786,66	105.413,40
8	DG Hyp Hamburg	3021939807	3,977	1.183.719,10	814.046,96	36.008,18	778.038,78	37.454,46	740.584,32
9	Wi-Bank	70573782	3,93 - 1,0	139.400,00	13.940,00	13.940,00	0,00	0,00	0,00
10	DG Hyp Hamburg	3021939814	3,93	2.020.072,42	1.231.904,87	86.785,53	1.145.119,34	90.246,80	1.054.872,54
11	Helaba	800054207	4,74	767.280,00	607.705,48	19.727,18	587.978,30	20.678,99	567.299,31
12	Kreditanstalt für Wiederaufbau	5107626	0,71	450.000,00	247.500,00	22.500,00	225.000,00	22.500,00	202.500,00
13	Kreditanstalt für Wiederaufbau	5170556	2,98	200.000,00	141.170,00	11.766,00	129.404,00	11.766,00	117.638,00
14	Kreditanstalt für Wiederaufbau	3160997	2,65	657.600,00	493.196,74	38.683,12	454.513,62	38.683,12	415.830,50
15	Sparkasse	650111404	3,03	159.984,00	142.739,64	2.965,07	139.774,57	3.055,61	136.718,96
16	Kreditanstalt für Wiederaufbau	6301731	1,34	624.000,00	599.040,00	24.960,00	574.080,00	24.960,00	549.120,00
17	Kreditanstalt für Wiederaufbau	515559	0,15	350.000,00	271.219,57	18.712,12	252.507,45	18.712,12	233.795,33
18	Helaba	800077475	3,36	580.000,00	483.329,80	19.334,04	463.995,76	19.334,04	444.661,72
19	Helaba	800080354	2,31	837.500,00	755.971,38	21.583,14	734.388,24	22.086,04	712.302,20
20	Wi-Bank	71221859	1,90	800.000,00	706.666,62	26.666,68	679.999,94	26.666,68	653.333,26
21	Helaba	800086502	1,20	1.800.000,00	1.680.000,00	60.000,00	1.620.000,00	60.000,00	1.560.000,00
22	NRW.BANK	4202487064	1,72	1.950.000,00	1.836.250,00	65.000,00	1.771.250,00	65.000,00	1.706.250,00
23	Helaba	800089429	1,825	700.000,00	676.666,68	23.333,32	653.333,36	23.333,32	630.000,04
24	NRW.BANK	4202813004	1,950	2.600.000,00	2.567.500,00	65.000,00	2.502.500,00	65.000,00	2.437.500,00
25	Deutsche Kreditbank	6703058062	0,450	370.000,00	0,00	12.333,34	357.666,66	24.666,68	332.999,98
Summe bisher aufgen. Darlehen					16.907.175,71	1.217.358,69	16.059.817,02	855.435,90	15.204.381,12
Zugang 2019 laut Wirtschaftsplan				2.410.735,00			0,00	60.268,00	2.350.467,00
Zugang 2020 laut Wirtschaftsplan				2.030.427,00			0,00	12.690,00	2.017.737,00
					9.440.092,41	1.217.358,69	16.059.817,02	928.393,90	19.572.585,12
B Wasserversorgung									
26	Kreditanstalt für Wiederaufbau	1391005	0,51	204.516,75	73.625,87	8.180,68	65.445,19	8.180,68	57.264,51
27	Kreditanstalt für Wiederaufbau	1692663	0,66	114.785,02	43.618,32	4.591,40	39.026,92	4.591,40	34.435,52
28	Olympic Investment	5493990016	5,45	2.610.145,05	1.278.618,92	109.762,12	1.168.856,80	115.867,52	1.052.989,28
29	DG Hyp Hamburg	3021939806	5,85	198.534,64	117.685,03	7.316,85	110.368,17	7.751,15	102.617,02
30	Kreditanstalt für Wiederaufbau	3638704	4,60	109.820,00	61.493,28	4.393,34	57.099,95	4.393,34	52.706,61
31	DG Hyp Hamburg	3021939814	3,93	913.985,98	557.377,91	39.266,30	518.111,61	40.832,35	477.279,26
32	Kreditanstalt für Wiederaufbau	2483625	3,96	630.000,00	504.000,00	25.200,00	478.800,00	25.200,00	453.600,00
33	Kreditanstalt für Wiederaufbau	5107626	0,71	330.000,00	181.500,00	16.500,00	165.000,00	16.500,00	148.500,00
34	Kreditanstalt für Wiederaufbau	5170556	2,98	200.000,00	141.170,00	11.766,00	129.404,00	11.766,00	117.638,00
35	Kreditanstalt für Wiederaufbau	3160997	2,65	734.400,00	550.796,26	43.200,88	507.595,38	43.200,88	464.394,50
36	Sparkasse	650111404	3,03	90.198,04	71.391,22	1.482,99	69.908,23	1.528,25	68.379,98
37	Kreditanstalt für Wiederaufbau	6301731	1,34	576.000,00	552.960,00	23.040,00	529.920,00	23.040,00	506.880,00
38	Kreditanstalt für Wiederaufbau	515559	0,15	30.000,00	23.247,43	1.603,88	21.643,55	1.603,88	20.039,67
39	Helaba	800077475	3,36	260.000,00	216.665,00	8.667,00	207.998,00	8.667,00	199.331,00
40	Helaba	800080354	2,31	412.500,00	372.344,13	10.630,49	361.713,64	10.878,19	350.835,45
41	Wi-Bank	71221859	1,90	1.100.000,00	971.666,76	36.666,64	935.000,12	36.666,64	898.333,48
42	Helaba	800086502	1,20	1.000.000,00	933.333,36	33.333,32	900.000,04	33.333,32	866.666,72
43	Helaba	800089429	1,825	1.200.000,00	1.160.000,00	40.000,00	1.120.000,00	40.000,00	1.080.000,00
44	Deutsche Kreditbank	6702549053	1,470	1.800.000,00	1.800.000,00	60.000,00	1.740.000,00	60.000,00	1.680.000,00
Summe bisher aufgen. Darlehen					9.611.493,49	485.601,89	9.125.891,60	494.000,60	8.631.891,00
Zugang 2019 laut Wirtschaftsplan				1.027.728,00			34.258,00	993.470,00	
Zugang 2020 laut Wirtschaftsplan				1.282.490,00			10.687,00	1.271.803,00	
					9.611.493,49	485.601,89	9.125.891,60	538.945,60	10.897.164,00
C Strom und Wärme									
42	Helaba	800077475	3,36	260.000,00	225.332,16	8.666,96	216.665,20	8.666,96	207.998,24
43	Sparkasse	650116832	1,78	50.000,00	42.961,04	2.182,99	40.778,05	2.222,11	38.555,94
Summe bisher aufgen. Darlehen					268.293,20	10.849,95	257.443,25	10.889,07	246.554,18
Zugang 2019 laut Wirtschaftsplan				0,00			0,00	0,00	
					268.293,20	10.849,95	257.443,25	10.889,07	246.554,18
D Technisches Rathaus Stadt									
Zugang 2019 laut Wirtschaftsplan				360.000,00			4.500,00		355.500,00
Gesamt					19.051.585,90	1.702.960,58	25.185.708,62	1.467.339,50	31.071.803,30

Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda



Gemäß § 1 Abs. 4 Ziff. 9 GemHVO ist dem Haushaltsplan der neueste Jahresabschluss der Stadtwerke beizulegen.

Als letzter festgestellter Jahresabschluss liegt der des Jahres 2018 vor.

Nach den Verwaltungsvorschriften reicht es aus, folgende Unterlagen beizulegen:

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVSEITE

Stand 31.12.2018		Vorjahr 31.12.2017	
EUR	EUR	EUR	EUR

A. ANLAGEVERMÖGEN:

I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte
Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

und

	5.492,00		7.932,00
	<u>5.492,00</u>		<u>7.932,00</u>
Sachanlagen:			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.590.343,45		2.684.056,45
2. Bauten auf fremden Grundstücken	10.407,00		11.694,00
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	181.462,00		194.235,00
4. Verteilungsanlagen	26.615.679,00		25.340.896,00
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	4.393.680,00		2.542.964,00
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	244.959,00		273.265,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.250.625,66		3.305.318,13
	<u>36.287.156,11</u>		<u>34.352.428,58</u>
	36.292.648,11		34.360.360,58

B. UMLAUFVERMÖGEN:

I. Vorräte:

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	317.054,11		266.371,68
	<u>317.054,11</u>		<u>266.371,68</u>

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:

EUR 0,00; i.V. EUR 0,00

460.996,88

364.639,44

2. Forderungen an die Stadt Rotenburg a. d. Fulda

davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:

EUR 0,00; i.V. EUR 0,00

227.016,00

825.076,56

3. Sonstige Vermögensgegenstände

davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:

EUR 6.609,40; i.V. EUR 13.218,79

56.259,20

25.718,64

744.272,08

1.215.434,64

III. Guthaben bei Kreditinstituten:

	<u>2.537.196,94</u>		<u>567.956,69</u>
	3.598.523,13		2.049.763,01

C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN:

	5.548,10		5.437,85
--	----------	--	----------

D. TREUHANDVERMÖGEN AGLW:

	69.288,09		69.554,32
--	-----------	--	-----------

39.966.007,43

36.485.115,76

Bilanz zum 31. Dezember 2018

PASSIVSEITE

	Stand		Vorjahr	
	31.12.2018		31.12.2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL:				
I. Stammkapital		6.529.000,00		6.529.000,00
II. Rücklagen:				
1. Allgemeine Rücklage		1.502.045,45		1.485.962,11
2. Zweckgebundene Rücklagen		1.212.136,73		1.241.701,04
III. Gewinnvortrag		386.698,30		445.589,66
IV. Jahresgewinn		<u>200.862,08</u>		<u>560.151,25</u>
		9.830.742,56		10.262.404,06
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE UND ZULAGEN:				
		<u>1.010.761,67</u>		<u>937.630,00</u>
		1.010.761,67		937.630,00
C. RÜCKSTELLUNGEN:				
sonstige Rückstellungen				
1. Pensionsrückstellungen		948.088,00		845.371,00
2. Steuerrückstellungen		68.442,00		37.660,00
3. Sonstige Rückstellungen		<u>315.287,17</u>		<u>40.360,00</u>
		1.331.817,17		923.391,00
D. VERBINDLICHKEITEN:				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		26.848.463,36		23.630.807,84
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR	1.410.560,71; i.V. EUR	1.253.286,83	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		547.399,66		602.565,09
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR	547.399,66; i.V. EUR	602.565,09	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Rotenburg a. d. Fulda		284.127,69		19.920,48
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR	284.127,69; i.V. EUR	19.920,48	
4. Sonstige Verbindlichkeiten		43.407,23		38.842,97
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR	43.407,23; i.V. EUR	38.842,97	
davon aus Steuern:	EUR	0,00; i.V. EUR	0,00	
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:	EUR	0,00; i.V. EUR	0,00	
		<u>27.723.397,94</u>		<u>24.292.136,38</u>
E. TREUHANDVERPFLICHTUNGEN AGLW:				
		69.288,09		69.554,32
		<u><u>39.966.007,43</u></u>		<u><u>36.485.115,76</u></u>

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018**

	2018		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	5.500.350,96		5.293.574,11
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	92.147,27		196.695,11
3. sonstige betriebliche Erträge	56.781,38		53.549,51
		5.649.279,61	5.543.818,73
4. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-400.922,63		-505.839,59
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-507.972,02		-574.584,09
		-908.894,65	-1.080.423,68
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-800.286,23		-784.475,01
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: EUR 282.076,32 (i. V. EUR 298.910,07)	-428.406,95		-442.776,78
		-1.228.693,18	-1.227.251,79
6. Abschreibungen:			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.721.627,54		-1.580.178,71
		-1.721.627,54	-1.580.178,71
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-533.864,24		-367.049,43
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.173,82		4.361,26
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-754.181,82		-693.600,55
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-299.548,04		-33.742,70
		-1.583.420,28	-1.090.031,42
11. Ergebnis nach Steuern		206.643,96	565.933,13
12. sonstige Steuern	-5.781,88		-5.781,88
		-5.781,88	-5.781,88
13. Jahresgewinn		200.862,08	560.151,25

nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns:

a)	zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde:	Bereich Abwasser	EUR	282.586,41
b)	zur Einstellung in Rücklagen	Bereich Strom u. Wärme	EUR	15.134,65
c)	Entnahme aus Rücklagen	Bereich Wasser	EUR	-96.858,98

Verwaltungszweckverband

A L H E I M E R



Haushaltsplan 2020

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite	1	-	3
Erläuterungsbericht	Seite	4	-	6
Ergebnishaushalt	Seite	7	-	8
Finanzhaushalt	Seite	9	-	11
Teilergebnishaushalte/Teilfinanzhaushalte	Seite	12	-	33
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Seite	34	-	40
Querschnitt Ergebnis- und Finanzhaushalt	Seite	41	-	45
Stellenübersicht	Seite	46	-	50

HAUSHALTSSATZUNG

des Verwaltungszweckverbandes Alheimer

für das Haushaltsjahr 2020

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. S. 142). Zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 21. Juni 2018 (GVBl. I S. 291), hat die Verbandsversammlung am xx.xx.xxxx folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.052.890 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.052.890 €
mit einem Saldo von	0 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €

ausgeglichen

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	0 €
---	-----

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €

mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	0 €
---	-----

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Entfällt.

§ 6

Es gilt der von der Versammlung als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

§ 7

Die gemäß § 16 Abs. 3 der Verbandssatzung zu erhebende Umlage zur Deckung des Verwaltungs- und Betriebsaufwandes wird für das Haushaltsjahr 2020 auf insgesamt 964.390 € festgesetzt.

Rotenburg, den xx.xx.xxxx

Gez.

Grunwald
Bürgermeister und
Verbandsvorsitzender

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom --.--.-- bis --.--.-- im Rathaus Alheim, Alheimerstr. 2, 36211 Alheim, Zimmer 303, zu folgenden Dienstzeiten öffentlich aus:

Montag bis Freitag	8:30 Uhr bis 12:00 Uhr
Montag, Dienstag und Donnerstag	13:30 Uhr bis 16:00 Uhr
Mittwoch	13:30 Uhr bis 18:00 Uhr

Rotenburg, den

Der Verbandsvorstand

.....
Grunwald, Vorsitzender

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020

Nach § 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen.

Nach § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Im Vorbericht soll außerdem dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

Der Verwaltungszweckverband wurde mit Wirkung vom 01.01.2014 gegründet und umfasst zur Zeit die gemeinsame Erledigung der Sachgebiete Personalwesen (bei der Gemeinde Alheim) und Kassenwesen mit Vollstreckung (bei der Stadt Rotenburg). Der Start gestaltete sich auch im Hinblick auf die Zusammenführung der Sachgebiete und des Personals am Beginn etwas schwierig. Aber mittlerweile hat sich der Arbeitsablauf eingespielt und die Kolleginnen und Kollegen haben sich „aneinander gewöhnt“. Die Umsetzung der Arbeitsplätze ist ebenfalls erfolgt. Die Arbeit des VZA soll in der Zukunft ausgeweitet werden. Im Jahr 2015 wurde eine Planstelle im Bereich Baumanagement eingerichtet.

Für das Jahr 2014 wurde kein Haushaltsplan für den Zweckverband erstellt und es wurde bisher auch keine eigene Kasse und Buchführung eingerichtet. Der Buchführungsmandant und die gemeinsame Bankverbindung wurden im Jahr 2016 eingerichtet. Im Jahr 2016 wurden auch die Planstellen der Fachgebiete, in denen bereits Interkommunale Zusammenarbeit praktiziert wird, in den Stellenplan des Zweckverbandes aufgenommen. Es handelt sich hier um die Bereiche Personalmanagement, gemeinsame Verbandskasse und Baumanagement. Die Überleitung der Bediensteten ist durch den Abschluss eines Personalüberleitungsvertrages erfolgt.

Ferner werden dann auch die Erträge und Aufwendungen des Zweckverbandes im Haushaltsplan nachgewiesen.

Die Interkommunale Zusammenarbeit soll Zug um Zug ausgebaut und vertieft werden.

Im Jahr 2017 war beabsichtigt eine Organisationsuntersuchung durchzuführen. Diese Maßnahme ist nicht zur Umsetzung gekommen, deshalb ist der Ansatz in Höhe von 15.000,00 Euro nunmehr im Jahr 2020 erneut enthalten.

Umsatzsteuerpflicht für Beistandsleistungen (Interkommunale Zusammenarbeit)

Zurzeit ist noch nicht abzusehen, ob die Beistandsleistungen von Kommunen untereinander der Umsatzsteuerpflicht unterliegen. Eine neue rechtliche Grundlage wurde im Rahmen des Steueränderungsgesetzes 2015 geschaffen. Ob die Tätigkeit einer juristischen Person des öffentlichen Rechts der Umsatzsteuerpflicht unterliegen, hängt zunächst davon ab, ob die Tätigkeit im Rahmen der öffentlichen Gewalt oder auf privatrechtlicher Grundlage erfolgt.

Juristische Personen des öffentlichen Rechts gelten dann nicht als Unternehmer, soweit sie Tätigkeiten ausüben, die ihnen im Rahmen der öffentlichen Gewalt obliegen. Dies gilt jedoch dann nicht, falls eine Behandlung als Nichtunternehmer zu größeren Wettbewerbsverzerrungen führt.

Durch den Zweckverband kann bei negativem Ausgang des Verfahrens und einer Umsatzsteuerpflicht erklärt werden, dass eine Übergangsregelung in Anspruch genommen wird. Diese Möglichkeit wurde wahrgenommen. Die Steuerpflicht würde dann erst zum 01.01.2021 einsetzen. Von Seiten der Steuerberatungsgesellschaft wird geraten, die Umsetzung der interkommunalen Zusammenarbeit weiter zu betreiben und sich ggf. zu gegebener Zeit zu entscheiden.

Erläuterungen

Allgemein

Die Diensträume sowie die Büroausstattung werden von den Zweckverbandskommunen dem Verwaltungszweckverband kostenlos zur Verfügung gestellt. Die Verbrauchsmaterialien werden anteilmäßig berechnet. Ein Programm für die Bearbeitung der Vollstreckungsfälle wird angeschafft.

Stellenplan

Fachbereich 2 - Personalservice

Die Beschäftigten wurden insgesamt in den Verwaltungszweckverband überführt.

Fachbereich 3 - Zweckverbandskasse

Die Beschäftigten wurden insgesamt in den Verwaltungszweckverband überführt.

Fachbereich 4 – Baumanagement

Die Beschäftigten wurden bis auf einen Bediensteten der Stadt Rotenburg vollständig in den Verwaltungszweckverband überführt. Durch Rückübertragung des Friedhofwesens vom Zweckverband an die Mitgliedskommunen wird ein Bediensteter vom Verwaltungszweckverband an die Gemeinde Alheim (1,0 Stellenanteil) und des Weiteren eine Mitarbeiterin vom Verwaltungszweckverband an die Stadt Rotenburg (0,5 Stellenanteil) zum 01.01.2019 rückgeführt. Durch Rückübertragung der Aufgabe des Wohnungswesens vom Zweckverband Alheimer zurück zur Stadt Rotenburg a. d. Fulda ab 01.01.2020 reduziert sich der Stellenplananteil um 0,8 Planstellen.

Für die neu bei den Stadtwerken Rotenburg erstellten Büroräume ist die entsprechende Miete zuzügl. Nebenkosten sowie eine Pauschale für Bürobedarf im Haushaltsplan berücksichtigt.

Verbandsumlage

Nach § 18 Absatz 2 der Verbandssatzung erhebt der Verwaltungszweckverband zur Deckung des Finanzbedarfs eine Verwaltungs- und Betriebskostenumlage. Diese wird im Verhältnis der Einwohnerzahl festgesetzt, wobei die vom Hess. Statistischen Landesamt per 30. Juni festgestellten Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz) jeweils für das kommende Rechnungsjahr zugrunde gelegt werden. Für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda waren zum 30. Juni 2019 14.639 Einwohner und für die Gemeinde Alheim 4.911 Einwohner (insgesamt = 19.550 Einwohner) registriert.

Verwaltungszweckverband

A L H E I M E R

Haushaltsjahr 2020

Ergebnishaushalt

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Ergebnishaushalt					
Verwaltungszweckverband Alheimer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-88.500	-73.400	-62.907
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-964.390	-1.036.800	-922.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.052.890	-1.110.200	-984.907
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	847.100	874.700	855.861
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.600	58.200	49.601
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.790	53.100	29.624
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	84.400	124.200	94.273
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)	1.052.890	1.110.200	1.029.360
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)			44.453
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen			0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)			0
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.052.890	-1.110.200	-984.907
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	1.052.890	1.110.200	1.029.360
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)			44.454
27	59	Außerordentliche Erträge			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)			
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)			44.454
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	---	---	-106.513

Verwaltungszweckverband

A L H E I M E R

Haushaltsjahr 2020

Finanzhaushalt

Haushaltsplan VZV Alzheimer 2020

Finanzhaushalt					
Verwaltungszweckverband Alzheimer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	88.500	73.400	180
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen	964.390	1.036.800	922.011
		einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen			
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen			
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben			31.287
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	1.052.890	1.110.200	953.477
10	830	Personalauszahlungen	-847.100	-874.700	-854.410
11	831	Versorgungsauszahlungen	-53.600	-58.200	-49.601
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.790	-53.100	-24.367
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen			
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-84.400	-124.200	-94.833
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen			0
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben			
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-1.052.890	-1.110.200	-1.023.211
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)			-69.734
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			
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)			
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen			
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)			
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)			
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)			-69.734

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Finanzhaushalt					
Verwaltungszweckverband Alheimer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen			
		Hessenkasse			
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)			
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)			-69.734
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres			68.398
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)			-69.734
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)			-1.336

Verwaltungszweckverband

A L H E I M E R

Haushaltsjahr 2020

**Teilergebnishaushalte
Teilfinanzhaushalte**

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Teilergebnishaushalt Amt 101020 Personalamt

Verwaltungszweckverband Alheimer

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-49.500	35.900	-13.155
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)	-49.500	-35.900	-13.155
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	130.200	97.900	95.533
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.300	6.200	5.530
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	6.000	3.926
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		24.100	40.427
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)	144.500	134.200	145.415
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	95.000	98.300	132.260
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)	95.000	98.300	132.260
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	95.000	98.300	132.260
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	95.000	98.300	132.260

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Teilergebnishaushalt Amt 012010 allgem. Verwaltung					
Verwaltungszweckverband Alheimer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		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	1.900		1.944
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.400	20.980	4.533
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.400	35.900	1.384
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)	56.700	56.880	7.860
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	56.700	56.880	7.860
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)	56.700	56.880	7.860
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	56.700	56.880	7.860
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	56.700	56.880	7.860

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Teilergebnishaushalt Amt 013020 Zweckverbandskasse					
Verwaltungszweckverband Alheimer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-49.572
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)			-49.572
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	183.000	179.300	176.560
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.600	14.300	10.248
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.480	15.570	8.037
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.000	
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)	207.080	210.170	194.845
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	207.080	210.170	145.273
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)	207.080	210.170	145.273
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	207.080	210.170	145.273
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	207.080	210.170	145.273

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Teilergebnishaushalt Amt 103020 Bauamt					
Verwaltungszweckverband Alheimer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-39.000	-37.500	-180
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)	-39.000	-37.500	-180
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	532.000	597.500	581.825
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.700	37.700	33.823
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.910	10.550	12.801
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.000	63.200	52.463
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)	644.610	708.950	680.912
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	605.610	671.450	680.732
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)	605.610	671.450	680.732
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	605.610	671.450	680.732
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	605.610	671.450	680.732

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Teilergebnishaushalt Amt 161010 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen					
Verwaltungszweckverband Alheimer					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-964.390	-1.036.800	-922.000
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)	-964.390	-1.036.800	-922.000
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-964.390	-1.036.800	-922.000
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)	-964.390	-1.036.800	-922.000
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-964.390	-1.036.800	-922.000
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-964.390	-1.036.800	-922.000

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Teilergebnishaushalt Amt 162010 sonst.allg. Finanzwirtschaft

Verwaltungszweckverband Alheimer

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2020	HHansatz 2019	Ergebnis Jahresabschl. 2018
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus 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			327
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)			327
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			327
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			0
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			328
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen			328
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			328

Verwaltungszweckverband

A L H E I M E R

Haushaltsjahr 2020

**Mittelfristige Ergebnis-
und Finanzplanung**

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 Euro -

Verwaltungszweckverband Alheimer

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-73,4	-88,5	-90,1	-91,9	-80,5
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer					
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					
5551	Grundsteuer A					
5552	Grundsteuer B					
5553	Gewerbesteuer					
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern					
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen	-1.036,8	-964,4	-960,6	-979,2	-1.009,5
547	Erträge aus Transferleistungen					
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen					
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
53	Sonstige Ordentliche Erträge					
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.110,2	-1.052,9	-1.050,7	-1.071,1	-1.090,0
	Aufwendungen					
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	874,7	847,1	864,2	881,8	900,7
644-646	Versorgungsaufwendungen	58,2	53,6	54,7	55,8	57,0
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	53,1	67,8	45,6	45,6	42,6
66	Abschreibungen					
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	124,2	84,4	86,2	87,9	89,7
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen					
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.110,2	1.052,9	1.050,7	1.071,1	1.090,0
20	Verwaltungsergebnis					
56,57	Finanzerträge					
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen					
23	Finanzergebnis					
24	Ordentliches Ergebnis					
59	Außerordentliche Erträge					
79	Außerordentliche Aufwendungen					
27	Außerordentliches Ergebnis					

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO

Verwaltungszweckverband Alheimer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	54B-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-73,4	-88,5	-90,1	-91,9	-80,5
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-1.036,8	-964,4	-960,6	-979,2	-1.009,5
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.110,2	-1.052,9	-1.050,7	-1.071,1	-1.090,0
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	874,7	847,1	864,2	881,8	900,7
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	58,2	53,6	54,7	55,8	57,0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53,1	67,8	45,6	45,6	42,6
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	124,2	84,4	86,2	87,9	89,7
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)	1.110,2	1.052,9	1.050,7	1.071,1	1.090,0
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)					
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen					
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)					
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.110,2	-1.052,9	-1.050,7	-1.071,1	-1.090,0
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	1.110,2	1.052,9	1.050,7	1.071,1	1.090,0
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)					
27	59	Außerordentliche Erträge					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)					
		Nachrichtlich:					
		Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge	---	---	---	---	---

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO

Verwaltungszweckverband Alheimer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	73,4	88,5	90,1	91,9	80,5
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen	1.036,8	964,4	960,6	979,2	1.009,5
		einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen					
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen					
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen					
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)	1.110,2	1.052,9	1.050,7	1.071,1	1.090,0
10	830	Personalauszahlungen	-874,7	-847,1	-864,2	-881,8	-900,7
11	831	Versorgungsauszahlungen	-58,2	-53,6	-54,7	-55,8	-57,0
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53,1	-67,8	-45,6	-45,6	-42,6
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen					
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-124,2	-84,4	-86,2	-87,9	-89,7
		sowie besondere Finanzauszahlungen					
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen					
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben					
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-1.110,2	-1.052,9	-1.050,7	-1.071,1	-1.090,0
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)					
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen					
		sowie aus Investitionsbeiträgen					
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)					
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen					
		und immaterielle Anlagevermögen					
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO

Verwaltungszweckverband Alheimer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)					
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus					
		Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)					
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)					
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse					
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus					
		Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)					
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres					
		(Summe aus Nrn. 30 und 33)					
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus	---	---	---	---	---
		haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres					
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)					
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln					
		am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)					

Verwaltungszweckverband

A L H E I M E R

Haushaltsjahr 2020

Querschnitt

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Querschnitt Ergebnishaushalt

Verwaltungszweckverband Alheimer

Bereich Abteilung Amt		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	21 Finanzerträge	22 Zinsen und andere Finanzaufwendu ngen
01	Innere Verwaltung	-49.500,00	408.280,00	0,00	0,00
0100	Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00
0110	Gemeindeorgane, Fraktionen	0,00	0,00	0,00	0,00
011010	Verbandsorgane	0,00	0,00	0,00	0,00
0120	Hauptverwaltung	-49.500,00	201.200,00	0,00	0,00
012010	allgem. Verwaltung	0,00	56.700,00	0,00	0,00
101020	Personalamt	-49.500,00	144.500,00	0,00	0,00
0130	Finanzverwaltung	0,00	207.080,00	0,00	0,00
013020	Zweckverbandskasse	0,00	207.080,00	0,00	0,00
0140	Besondere Dienststellen allg. Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
0150	Einrichtungen ges. Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
015010	Bürgerbüro	0,00	0,00	0,00	0,00
015020	EDV-Amt	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00
0210	Öffentliche Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00
021010	Statistik-/Wahlverwaltungsamt	0,00	0,00	0,00	0,00
021020	Melde- und Personenstandsamt	0,00	0,00	0,00	0,00
0220	Feuerschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
022010	Feuerwehramt	0,00	0,00	0,00	0,00
0230	Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
023010	Katastrophenschutzamt	0,00	0,00	0,00	0,00
0240	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00
024010	Rettungsdienstamt	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00
0410	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
0420	Theater und Musikpflege	0,00	0,00	0,00	0,00
042010	Theaterverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
042020	Musikschulverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
0430	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00
043010	Heimat- und Kulturpflegeverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
0440	Volksbildung	0,00	0,00	0,00	0,00
044010	VHS-Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
044020	Büchereiverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
0510	Soziale Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
051010	Verwaltung sozialer Einrichtungen für Senioren	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00
0610	Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00
061010	Verwaltung Einrichtungen Kinder-/Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00
0620	Einrichtungen Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00
062010	Verwaltung Einrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan VZV Alheimer 2020

Querschnitt Ergebnishaushalt

Verwaltungszweckverband Alheimer

Bereich Abteilung Amt	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	21 Finanzerträge	22 Zinsen und andere Finanzaufwendu- ngen	
08	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00
0810	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00
081010	Sportamt	0,00	0,00	0,00	0,00
0820	Eigene Sportstätten	0,00	0,00	0,00	0,00
082010	Verwaltung eigener Sportstätten	0,00	0,00	0,00	0,00
0830	Schwimm- und Badeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
083010	Bäderamt	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation.	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bauen und Wohnen	-39.000,00	644.610,00	0,00	0,00
1010	Bauverwaltung	-39.000,00	644.610,00	0,00	0,00
101010	Liegenschaftsamt	0,00	0,00	0,00	0,00
103020	Bauamt	-39.000,00	644.610,00	0,00	0,00
11	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00
1210	Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00	0,00
121010	Straßenbauamt	0,00	0,00	0,00	0,00
1220	Straßenbeleuchtung/-reinigung	0,00	0,00	0,00	0,00
122010	Straßenbeleuchtungsverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
1230	Parkeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
123010	KFZ-Parkeinrichtungsverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00
1310	Park- und Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
131010	Grünflächenamt	0,00	0,00	0,00	0,00
1320	Wasserläufe und Wasserbau	0,00	0,00	0,00	0,00
132010	Wasserlauf-Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00
133010	Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
1410	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
141010	Umweltamt	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00
1510	Märkte	0,00	0,00	0,00	0,00
151010	Marktamt	0,00	0,00	0,00	0,00
1520	Fremdenverkehr und Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00	0,00
152010	Fremdenverkehrsamt	0,00	0,00	0,00	0,00
152020	Wirtschaftsförderungsverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
1530	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
153010	Bürgerhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-964.390,00	0,00	0,00	0,00
1610	Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen	-964.390,00	0,00	0,00	0,00
161010	Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen	-964.390,00	0,00	0,00	0,00
1620	sonst.allg. Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00
162010	sonst.allg. Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00

Verwaltungszweckverband

A L H E I M E R

Haushaltsjahr 2020

Stellenübersicht

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

VZA		B. Besoldungsgruppen nach dem H. G. Besoldungsgesetz													Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
Fachbereich	Bezeichnung	A. Dienststufen																		
		16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	A 5	1	2020	2019	
VZA	Baumanagement																0	0	0	
Stellenplan 2020																	0		0	
Stellenplan 2019																		0	0	
Zahl der am 30.06.2019 besetzt. Stellen																			0	

Vermerke, Erläuterungen:

**Stellenplan
Teil B: Beschäftigte**

Fachbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Beschäftigte zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2					1
VZA	Baumanagement				2	1	0,6		1	1	1	0,7	2,6						9,9	10,7	10,7	
	Personalservice								2										2	2	2	
	GeKRA					1			1		1								3	3	3	
Stellenplan 2020			0	0	2	1	1,6	0	4	1	2	0,7	2,6						14,9			
Stellenplan 2019			0	0	2	1	1,6		4	1	2	1,5	2,6							15,7		
Zahl der am 30.06.2019 besetzt. Stellen			0	0	1	1	1,6		4	1	2	1,5	2,6								15,7	

Stellenplan
Teil C: Zusammenfassung

Fachbereich	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019			Erläuterungen
		Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	
VZA	Baumanagement	0	9,9	9,9	0	10,7	10,7	0	10,7	10,7	
	Personalservice		2	2		2	2		2	2	
	GeKRA		3	3		3	3		3	3	
Insgesamt		0	14,9	14,9	0	15,7	15,7	0	5,17	5,17	

**Stellenübersicht
Anwärter, Auszubildende, Praktikanten**

Fachbereich	Bezeichnung des FB	Bezeichnung	Art der Vergütung	Etat 2020	beschäftigt am 30.06.2019	Erläuterungen
VZA	Baumanagement	Auszubildende	Ausbildungsvergütung			
	Personalservice	Auszubildende	Ausbildungsvergütung			
	GeKRA	Auzubildende	Ausbildungsvergütung			
				0	0	

Unbedruckt

M E R

Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH



**STADTMARKETING UND STADTENTWICKLUNG
ROTENBURG AN DER FULDA**

Wirtschaftsplan

2020

Aufgestellt nach § 18 der GmbH-Satzung vom 10.11.2016

Inhaltsverzeichnis

1. Zusammenfassung und Erläuterungen	3
1.1 Allgemeines	3
1.2 Erfolgsplan	3
1.3 Vermögensplan	3
1.4 Finanzplanung	3
1.5 Stellenübersicht	4
1.6 Anlagen	4
2.0 Erfolgsplan	5
3.0 Vermögensplan	6
4.0 Finanzplan	7
5.0 Stellenübersicht	8

1. Zusammenfassung und Erläuterungen

1.1 Allgemeines

Auf Grundlage der Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda vom 14. Juli 2016 und 03. November 2016 erfolgte die notarielle Beurkundung des Gesellschaftsvertrages am 10. November 2016. Die Eintragung der Gesellschaft im Handelsregister des Amtsgerichtes Bad Hersfeld erfolgte am 03. Januar 2017 unter der Registernummer HRB 2780. Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Rotenburg a. d. Fulda.

Nach der GmbH-Satzung ist die Geschäftsführung verpflichtet, in sinngemäßer Anwendung der für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften einen Wirtschaftsplan mit fünfjähriger Finanzplanung aufzustellen und der Gesellschafterin Stadt Rotenburg a. d. Fulda zur Kenntnis zu bringen. Der Wirtschaftsplan ist über den Aufsichtsrat mit dessen Stellungnahme der Gesellschafterversammlung zur Genehmigung vorzulegen.

Der Wirtschaftsplan umfasst den Erfolgsplan, den Vermögensplan und den Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2020. Als Grundlage für den Wirtschaftsplan dienen die Beschlüsse und die Vorgaben aus dem Aufsichtsrat. Der Wirtschaftsplan wird im städtischen Haushalt aufgenommen und ist von diesem abhängig.

Der Wirtschaftsplan wurde dem Aufsichtsrat der MER in der Herbstsitzung 2019 vorgelegt.

1.2 Erfolgsplan

Der Erfolgsplan stellt sich wie folgt dar:

432.000 Euro Erträge

432.000 Euro Aufwendungen

0 Euro Jahresgewinn/Jahresverlust

Der Zuschuss der Stadt Rotenburg a. d. Fulda basiert auf den städtischen Haushaltsveranschlagungen 2020 und soll zur Durchführung des eigentlichen Geschäftsbetriebs der GmbH Verwendung finden. Wie mit den Wirtschaftsprüfern Schüllermann und Partner sowie der Stadt Rotenburg vereinbart, werden nur benötigte Finanzmittel abgerufen, um eine Gewinnanhäufung zu verhindern. Das ist auch der Grund für einen Jahresverlust von -19.000€ aus dem Jahr 2018. Bei der Betrachtung werden nur die tatsächlich abgerufenen Mittel berücksichtigt. Durch die nicht abzugsfähige Vorsteuer kommt dieser Verlust zustande. Die 50 TEUR, die nicht abgerufen wurden, finden in dieser Betrachtung keine Berücksichtigung.

1.3 Vermögensplan

Der Vermögensplan stellt sich wie folgt dar:

51.000 Euro Einnahmen (Deckungsmittel)

51.000 Euro Ausgaben

0 Saldo Einnahmen/Ausgaben

Die Investitionszuweisung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda basiert auf den städtischen Haushaltsveranschlagungen 2020 und soll zur Anschaffung von investiver Betriebs- und Geschäftsausstattung zur Vorbereitung des eigentlichen Geschäftsbetriebs der GmbH Verwendung finden.

1.4 Finanzplan

Die sich auf den städtischen Haushalt auswirkende Finanzplan ergibt sich aus den Jahresspalten 2020 ff des Erfolgsplans und des Finanzplans. Es wurden in Summe nur die Beträge aufgenommen, die korrespondierend auch in der Finanzplanung des Haushaltsplans der Stadt Rotenburg a. d. Fulda veranschlagt sind.

1.5 Stellenübersicht

Die Gesellschaft wurde bis zur Anstellung des eigentlichen Geschäftsführers zum 01. Februar 2017 von einem Interimsgeschäftsführer geführt. Darüber hinaus wurde 2018 ein Stadtplaner auf Vollzeitstelle zur Unterstützung im Bereich Stadtumbau, Mittelakquise und Dorferneuerung eingestellt.

1.6 Anlagen

Erfolgsplan

Vermögensplan

Finanzplan

Stellenübersicht

Der Wirtschaftsplan 2020 wurde gemeinsam mit dem Steuerbüro Deist & Hellmer in Absprache mit den Wirtschaftsprüfern von Schüllermann & Partner aufgestellt.

Rotenburg a. d. Fulda, 11.11.2019

Christian Grunwald

Aufsichtsratsvorsitzender

Torben Schäfer

Geschäftsführer

2.0 Erfolgsplan

Erfolgsplan

	JA 2018 Euro	Plan 2019 Euro	Plan 2020 Euro
Erträge			
Zuschuss Stadt Rotenburg a. d. Fulda (ingesamt)	384.000,00 €	417.000 €	425.000 €
Ertrag (aus Zuschuss Wettbewerb)		2.000 €	2.000 €
Erlöse Veranstaltungen/Sponsoring	53.000,00 €	4.000 €	5.000 €
<u>Summe Erträge</u>	437.000,00 €	423.000 €	432.000 €
Aufwendungen			
Gründungskosten		0 €	0 €
Personalaufwand	180.000,00 €	206.000 €	221.000 €
betriebliche Aufwendungen	26.000,00 €	40.000 €	40.000 €
Aufw. Steuerberatung/Wirtschaftsprüfung	18.000,00 €	20.000 €	21.000 €
Projekte & Marketing	25.000,00 €	40.000 €	60.000 €
Veranstaltungen	109.000,00 €	97.000 €	70.000 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	74.000,00 €	6.000 €	6.000 €
nicht abzugsfähige Vorsteuer	21.000,00 €		
Abschreibungen	21.000,00 €	14.000 €	14.000 €
<u>Summe Aufwendungen</u>	456.000,00 €	423.000 €	432.000 €
Jahresgewinn/Jahresverlust	-19.000,00 €	0 €	0 €

3.0 Vermögensplan

Vermögensplan

	Ansatz 2020 Euro
Einnahmen (Deckungsmittel)	
Zuführung Stammkapital	0
Investitionszuweisung Stadt Rotenburg a.d.F.	30.000
Kredite	0
Abschreibungen	21.000
<u>Summe Einnahmen</u>	51.000
Ausgaben	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.000
Geringwertige Wirtschaftsgüter	7.000
Tilgung von Krediten	6.000
<u>Summe Ausgaben</u>	51.000
Saldo Einnahmen/Ausgaben	0

4.0 Finanzplan

Finanzplan

	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2021 Euro	Ansatz 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro
Einnahmen (Deckungsmittel)					
Investitionszuweisung Stadt Rotenburg a.d.Fulda	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Kredite	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Abschreibungen	21.000 €	21.000 €	21.000 €	21.000 €	21.000 €
<u>Summe Einnahmen</u>	51.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €
Ausgaben					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.000 €	38.000 €	38.000 €	38.000 €	38.000 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
Tilgung von Krediten	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
<u>Summe Ausgaben</u>	51.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €
Saldo Einnahmen/Ausgaben	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

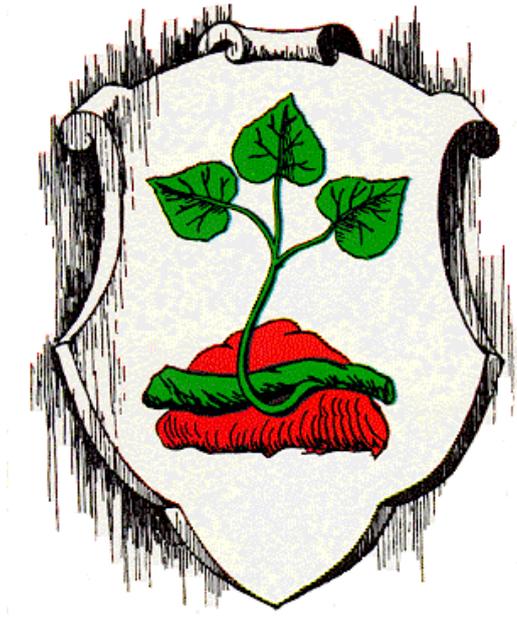
5.0 Stellenübersicht

Stellenplan

Bezeichnung	Verfügbar	Stand 2019	Plan 2020
Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00
Assistenz (Gestellungsvertrag)	1,00	1,00	1,00
Projektmanager	1,00	1,00	1,00
Mini-Job 450€	1,00	1,00	1,00

MER

Rotenburg a. d. Fulda



Gemäß § 1 Abs. 4 Ziff. 9 GemHVO ist dem Haushaltsplan der neueste Jahresabschluss der MER beizulegen.

Als letzter festgestellter Jahresabschluss liegt der des Jahres 2018 vor.

Nach den Verwaltungsvorschriften reicht es aus, folgende Unterlagen beizulegen:

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung

**MER Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH,
Bilanz zum 31. Dezember 2018**

AKTIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	13.837,00	364,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.465,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	13.491,00	10.602,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>65.638,00</u>	<u>40.185,00</u>
	<u>80.594,00</u>	<u>50.787,00</u>
 <u>94.431,00</u> <u>51.151,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	<u>6.257,00</u>	0,00
	6.257,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>16.335,88</u>	<u>31.175,40</u>
	16.335,88	31.175,40
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>27.882,74</u>	<u>44.472,47</u>
	50.475,62	75.647,87
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>43.734,48</u>	<u>6.213,90</u>
	<u>188.641,10</u>	<u>133.012,77</u>

PASSIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Bilanzgewinn/-verlust		
1. Gewinn-/Verlustvortrag	23.478,12	-2.220,56
2. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>-19.704,77</u>	<u>18.306,43</u>
	<u>3.773,35</u>	<u>16.085,87</u>
 <u>28.773,35</u> <u>41.085,87</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	52.263,72	18.507,90
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	9.677,06	6.691,65
2. Sonstige Rückstellungen	<u>6.100,00</u>	<u>8.180,00</u>
 <u>15.777,06</u> <u>14.871,65</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.338,49	32.270,64
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>65.488,48</u>	<u>26.276,71</u>
 <u>91.826,97</u> <u>58.547,35</u>
	<u>188.641,10</u>	<u>133.012,77</u>

**MER Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH,
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2018**

	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse	48.506,17	10.609,47
2. Sonstige betriebliche Erträge	389.435,65	290.143,73
	437.941,82	300.753,20
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-26.126,71	-7.183,17
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-11.100,00	-17.000,00
	-37.226,71	-24.183,17
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-159.175,57	-86.211,74
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-20.158,75	-14.690,95
	-179.334,32	-100.902,69
5. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-20.629,91	-13.372,32
	-20.629,91	-13.372,32
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-218.923,45	-136.443,68
	-18.172,57	25.851,34
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.266,20	-590,85
	-1.266,20	-590,85
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-6.688,06
9. Ergebnis nach Steuern	-19.438,77	18.572,43
10. Sonstige Steuern	-266,00	-266,00
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-19.704,77	18.306,43

Unbedruckt

Begriffsbestimmungen aus dem (doppischen) Haushaltsrecht

Abschlussbuchungen

die für die Erstellung des Jahresabschlusses nach dem Abschlusstag notwendigen Buchungen,

Abschreibungen

Aufwand, der durch die Wertminderung bei langfristig genutzten Vermögensgegenständen des Anlagevermögens verursacht wird,

Aktiva

Summe der Vermögensgegenstände, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden,

Aufwendungen

wertmäßiger (zahlungs- und nichtzahlungswirksamer) Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres,

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge

Aufwendungen und Erträge, die nicht dem Haushaltsjahr zuzuordnen sind; selten oder unregelmäßig anfallende Erträge und Aufwendungen; Erträge und Aufwendungen aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die den Restbuchwert übersteigen bzw. unterschreiten,

Außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen

Aufwendungen oder Auszahlungen, für deren Zweck im Haushaltsplan keine Ermächtigungen veranschlagt und keine aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen verfügbar sind,

Auszahlungen

Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel vermindern,

Bilanz

kurzgefasste Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Schulden (Passiva) in Kontenform und gibt daraus ableitend Informationen über die Herkunft und Verwendung des Kapitals,

Buchführung

betragsmäßige Aufstellung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde,

Budget

vorgegebener Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen ist,

Deckungsbeitrag

ist in der Kosten- und Leistungsrechnung der Differenzbetrag zwischen den erzielten Erlösen und den variablen Kosten. Der Deckungsbeitrag beschreibt den Betrag, der zur Deckung der Fixkosten zur Verfügung steht,

Doppik

ist eine Abkürzung für den Begriff doppelte Buchführung. Die Abkürzung steht für die **Doppelte Buchführung in Konten**,

Durchlaufende Finanzmittel

Finanzmittel, die für eine oder einen Dritten lediglich vereinnahmt und verausgabt werden,

Eigenkapital

Differenz zwischen Aktiva (Vermögen) und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite der Bilanz,

Einzahlungen

Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel erhöhen,

Ergebnishaushalt

enthält alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres aus dem, grob gesagt, laufenden Geschäft. Er enthält auch nicht zahlungswirksame Bestandteile, wie Abschreibungen und die Zuführung zu Rückstellungen. Der Ergebnishaushalt gleicht in vielen Bereichen dem kameralen Verwaltungshaushalt und/oder der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Aus dem Saldo von Erträgen und Aufwendungen ergibt sich als geplantes Jahresergebnis ein Überschuss oder ein Fehlbetrag,

Erläss

Verzicht auf einen Anspruch,

Eröffnungsbilanz

ist die erstmalige vollständige Aufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden mit ihren jeweiligen Werten zum Beginn der Einführung des doppelten Buchführungssystems 01.01.2009

Ertrag

zahlungswirksamer und nichtzahlungswirksamer Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres,

Finanzhaushalt

enthält die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und enthält zusätzlich den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit,

Finanzmittel

Bestand an Bargeld, Schecks und Guthaben auf Bankkonten,

Gesamtergebnishaushalt

bildet die Zusammenführung der Erträge und Aufwendungen der Teilergebnishaushalte,

Gesamtfinanzhaushalt

bildet die Zusammenführung der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten der Teilfinanzhaushalte und enthält zusätzlich den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit,

Gesamthaushalt

besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt

Inventar

Verzeichnis aller Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten und Schulden; dient als Grundlage für das Erstellen der Bilanz,

Inventur

Bestandaufnahme aller Vermögensgegenstände; dient als Grundlage für das Erstellen des Inventars,

Investition

Ausgaben für die Veränderung des Anlagevermögens,

Investitionsförderungsmaßnahmen

Zuweisungen, Zuschüsse und Darlehen für Investitionen Dritter und für Investitionen der Sondervermögen mit Sonderrechnung,

Kassenkredite

dürfen bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufgenommen werden und dienen der Aufrechterhaltung der Liquidität der Stadtkasse,

Konsolidierung

Zusammenfassung der Jahresabschlüsse der Gemeinde und der in § 11 s Abs. 5 der Hessischen Gemeindeordnung genannten Aufgabenträger zu einem Gesamtabschluss,

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

dient der Unterstützung der Verwaltungssteuerung und der Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und der Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung. Sie ermittelt auf der untersten Ebene die Selbstkosten einer Leistung und darauf aufbauend des Produktes und deren Vielzahl als Gesamtheit der städtischen Leistungen. Elemente der KLR sind die Kostenstellen, Kostenträger und Kostenarten,

Kostenarten

beschreiben Kosten nach ihrer eigenen Natur, z.B. Personalkosten, Materialkosten, Wartungskosten. Sie sind für die kommunale Buchführung im verbindlich vorgeschriebenen Verwaltungskontenrahmenplan definiert,

Kostenstellen

sind die Orte der Kostenentstehung, z.B. Haus der Jugend, Sportangelegenheiten, Stadtkasse, Stadtverordnetenversammlung. Auf Kostenstellenebene erfolgt die Haushaltsplanung und die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen und ist auch ein Begriff aus der Kosten- und Leistungsrechnung,

Kostenträger

sind ein Element der Kosten- und Leistungsrechnung und bilden Leistungen ab, die in und mit einem Produkt erbracht werden. Ein Produkt besteht aus einer Leistung oder mehreren Leistungen,

Kredite

das unter der Verpflichtung zur Rückzahlung von Dritten oder von Sondervermögen mit Sonderrechnung aufgenommene Kapital mit Ausnahme der Kassenkredite,

Liquidität

Fähigkeit der Gemeinde, ihren Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachzukommen,

Netto-Position (des Eigenkapitals)

Basiskapital; Saldo durch Vergleich von Vermögen mit (zweckgebundenen) Rücklagen, Sonderrücklagen und Schulden (in der Eröffnungsbilanz),

Niederschlagung

die befristete oder unbefristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs der Gemeinde ohne Verzicht auf den Anspruch selbst,

Passiva

Summe der Finanzierungsmittel (Eigenkapital/Fremdkapital), die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden,

Produkt

ist das Ergebnis von Leistungsprozessen; soll im Ergebnis das Verwaltungshandeln darstellen und steuerbar machen; geht an Empfänger außerhalb der eigenen Organisationseinheit,

Produktbereich

sachliche Zusammenfassung von mehreren Produktgruppen,

Produktgruppe

sachliche Zusammenfassung von mehreren Produkten,

Rücklage

Bestandteil des Eigenkapitals; es wird zwischen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses, zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen unterschieden,

Rückstellung

Passivposten der Bilanz, der dazu dient, durch zukünftige Handlungen bedingte Wertminderungen der Rechnungsperiode als Aufwand zuzurechnen; sie ist bezüglich ihres Eintretens oder ihrer Höhe nach nicht völlig sicher,

Schulden

sämtliche Verpflichtungen gegenüber Dritten, zum Beispiel Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen, Aufnahme von Kassenkrediten, Rückstellungen,

Stundung

das befristete Hinausschieben der Fälligkeit eines Anspruchs,

Teilhaushalte

bestehen jeweils aus einem Teilergebnishaushalt und einem Teilfinanzhaushalt und bilden grundsätzlich je eine Bewirtschaftungseinheit (Budget)

Überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen

Aufwendungen oder Auszahlungen, die die Ermächtigungen im Haushaltsplan und die übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren übersteigen,

Überschuldung

liegt vor, wenn die Summe der Verbindlichkeiten größer ist als die Summe des Eigenkapitals und des Vermögens,

Umlaufvermögen

Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht Rechnungsabgrenzungsposten sind (zum Beispiel Vorräte, Schecks, Bankguthaben, Kassenbestände),

Verbindlichkeiten

Verpflichtungen gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind,

Verfügungsmittel

Mittel, die für dienstliche Zwecke, für die keine zweckbezogenen Aufwendungen veranschlagt sind, zur Verfügung stehen,

Verpflichtungsermächtigungen

ermächtigen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen,