

HAUSHALTSPLAN

2024

Rotenburg an der Fulda

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2024

	Seite(n)
Haushaltssatzung 2024.....	3 - 6
Vorbericht	7 - 60
Ergebnis- und Finanzhaushalt.....	61 - 64
Ergebnishaushalt mit Sachkonten.....	65 - 73
Teilergebnishaushalte mit Produktbeschreibungen.....	74 - 264
Stellenplan.....	265 - 271
Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2023 bis 2027.....	272 – 274
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	275
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	276
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und der Rückstellungen.....	277
Übersicht über die Mittel für die Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 HGO.....	278
Letzte festgestellte Jahresabschlüsse	279 - 289
Finanzstatusbericht 2024	290 - 305
Haushaltssicherungskonzept 2024	306 - 313

Haushaltssatzung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda für das Jahr 2024

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung am 01.02.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	35.413.770 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	36.343.170 EUR
mit einem Saldo von	-929.400 EUR
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	500.000 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	500.000 EUR
mit einem Fehlbedarf von	-429.400 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-36.110 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.138.040 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.218.950 EUR
mit einem Saldo von	-9.080.910 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.000.000 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.666.310 EUR
mit einem Saldo von	7.333.690 EUR
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-1.783.330 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **9.000.000 EUR** festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 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 2024 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 675 % |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 675 % |
| 2. Gewerbesteuer auf | 370 % |

Die Steuersätze sind von der Stadtverordnetenversammlung durch eine gesonderte Hebesatzsatzung nach § 25 Abs. 3 Grundsteuergesetz bzw. § 16 Abs. 2 Gewerbesteuergesetz am 07.12.2023 durch Beschluss festgesetzt worden.

Die Angaben im Rahmen der Haushaltssatzung haben lediglich nachrichtliche Bedeutung.

§ 6

Es gilt das von der Stadtverordnetenversammlung am 01.02.2024 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans am 01.02.2024 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. 2 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. 3 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. Aufwendungen von Produkten mit derselben Anfangsziffer sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge, die über die insgesamt in diesen Bereichen veranschlagten Erträge hinausgehen, können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Gleiches gilt für die Ein- und Auszahlungen bei Investitionen.

§ 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, 6161000 und 6166000 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.

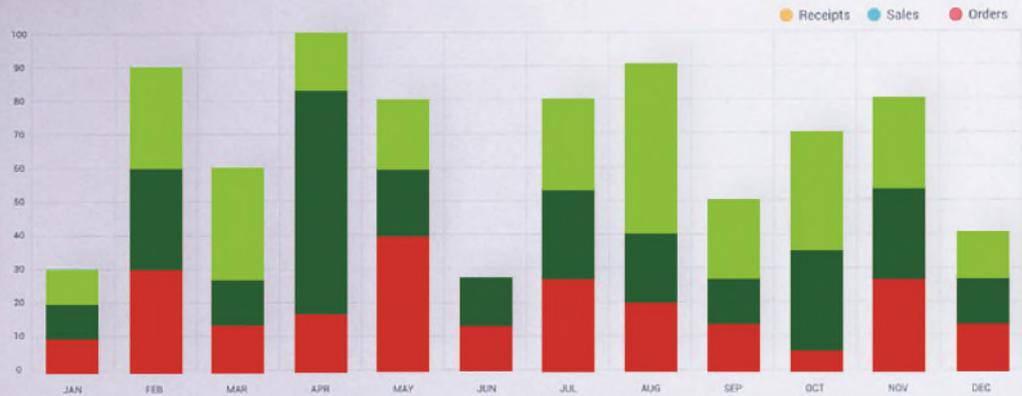
Rotenburg a. d. Fulda, den 01.02.2024

**Der Magistrat der Stadt
Rotenburg a. d. Fulda**

Grunwald
Bürgermeister



Our company



Business items



VORBERICHT

2024 Rotenburg an der Fulda

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben	2
Umstellung der Haushaltsstruktur ab 01.01.2023.....	4
Entwicklung der Jahre 2022 und 2023.....	8
Ergebnishaushalt 2024	16
Pos. 1 und 2 Privat- und Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20
Pos. 3 Kostenersatzleistungen und –erstattungen	21
Pos. 4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	21
Pos. 5 Steuern, 6 Transferleistungen, 7 Zuweisungen und Zuschüsse	21
Pos. 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten u.a.....	24
Pos. 9 Sonstige ordentliche Erträge	24
Pos. 21 Finanzerträge	25
Pos. 27 Außerordentliche Erträge.....	25
Pos. 11 und 12 Personal- und Versorgungsaufwendungen	25
Pos. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27
Pos. 14 Abschreibungen	27
Pos. 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse.....	28
Pos. 16 Steueraufwendungen.....	29
Pos. 17, 18 und 22 Transferaufwendungen, sonstige ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen für Zinsen und andere Finanzaufwendungen	30
Kennzahlen	34
Finanzhaushalt	36
Allgemeine Erläuterungen.....	38
Verpflichtungsermächtigungen.....	42
Finanzplanung.....	42
Kredite	43
Übersicht der laufenden Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte im Haushaltsjahr 2024	44
Kommunale Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2027	46
Schlussbemerkungen und Perspektiven	50

Statistische Angaben

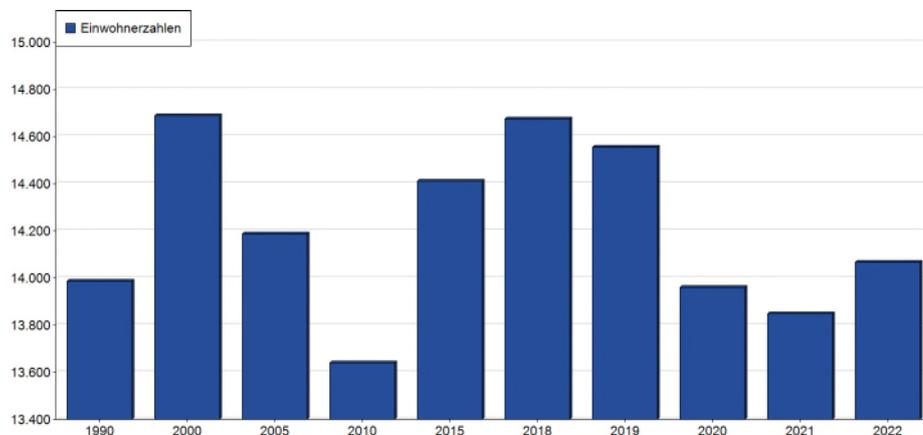
Einwohnerzahlen mit den Stadtteilen Atzelrode, Braach, Dankerode, Erkshausen, Lispenhausen, Mündershausen, Schwarzenhasel und Seifertshausen

Volkszählung 1970	13.454
Volkszählung 1987	13.259
Zahlen zum 31.12.2022	14.066

Einwohnerzahlen nach den Daten des Hessischen Statistischen Landesamtes

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
31.12.2019	14.555
31.12.2020	13.959
31.12.2021	13.848
31.12.2022	14.066

Entwicklung der Einwohnerzahlen als Diagramm



Gesamtmarkungsgröße

Gesamtstadt 7.985 ha

davon
städtisches Grundvermögen 1.924 ha

davon
Forstfläche 1.306 ha

Umstellung der Haushaltsstruktur ab 01.01.2023

Die Stadt Rotenburg a. d. Fulda ist im Landkreis Bad Hersfeld-Rotenburg die einzige Kommune, die nach der Umstellung der Haushaltswirtschaft von der Kameralistik auf die Doppik die Chance ergriffen hat, entgegen den Vorgaben, den Haushaltsplan nach den in Hessen gültigen 16 Produktbereichen zu gliedern, ihren Haushalt nach der örtlichen Organisationsstruktur auszurichten. Es wurden die drei Fachbereiche der Stadt als Teilhaushalte gebildet, was eine sehr umfangreiche Deckungsmöglichkeit zur Folge hatte. Über die Jahre seit Einführung der Doppik im Jahr 2009 gab es jedoch immer wieder Änderungen in der Organisationsstruktur. Zuletzt eine grundlegende Änderung unter Begleitung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt) mit der Organisationsuntersuchung im Jahr 2018, aus der die heute gültige Struktur der Verwaltung entstanden ist. Der Nachteil bei Änderungen in der Organisationsstruktur schlägt dann auch in den Haushalt durch, wenn die Änderungen im Haushalt angepasst werden müssen, sind Vorjahresvergleiche nur noch eingeschränkt möglich.

Mit der Entscheidung, dem bisherigen Anbieter der Software für den Finanzbereich, zu kündigen und ein neues Verfahren zum 1. Januar 2023 einzuführen, wurde die Entscheidung getroffen, in diesem Zuge dann auch die Haushaltsstruktur auf die Struktur nach den in Hessen geltenden Produktbereichen umzustellen.

In Hessen erfolgt die Gliederung der Produkte in 16 Produktbereiche von 01 bis 16. Die Statistik, nach der alle Bundesländer ihre Daten bereitstellen müssen und aus der vor allem die Daten für den Kommunalen Finanzausgleich berechnet werden, ist allerdings nach dem Produktrahmen des Bundes gegliedert in lediglich 6 Produktbereiche von 1 bis 6. Das führt dazu, dass die hessischen Kommunen ihre Haushalte in der Regel nach den 16 Produktbereichen anlegen, weil auch die Genehmigungsbehörden der Kommunalaufsicht ihre Auswertungen nach dieser Gliederung erstellen und prüfen. Die Meldungen, die die Kommunen aber im Rahmen der Finanzstatistiken erstellen müssen, haben in der Nummerierung der 6 Produktbereiche des Bundes zu erfolgen.

Die Verwaltung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda hat diesen Konflikt in der Form gelöst, wie er auch im Produktbuch des Landes Hessen dargestellt ist.

Die oberste Ebene im Produktaufbau sind die Produktbereiche, die auch die gesetzlich vorgeschriebenen Teilhaushalte darstellen, nach denen der Haushalt weiter untergliedert werden muss. Hier wurde die in Hessen gültige Struktur nach den 16 Produktbereichen gewählt (der Produktbereich 07 Gesundheitsdienste entfällt).

Art	Nummer	Bezeichnung
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Unterhalb dieser Gruppe der Produktbereiche gibt es im Produktbuch des Landes Hessen noch zwei weitere Untergliederungen in Produktgruppen und auf der untersten Ebene den Produkten. Diese beiden Gruppen werden in der Nummerierung aus der Bundesstatistik nach den 6 Produktbereichen beginnend von 1 bis 6 angegeben. Es ist aus Sicht der Verwaltung einfacher, mit diesen Gliederungen das tägliche Geschäft abzuwickeln, weil es erhebliche Anforderungen aus der Statistik gibt, die eng mit dem Buchungsgeschäft verknüpft sind. Auch andere Kommunen haben sich für diese Variante entschieden, was den Vergleich auch auf Produktebene dann auch wieder erleichtert.

Bei der Darstellung der Produktgruppen hat die Verwaltung nach der abweichenden Nummerierung im Vergleich mit der zugehörigen oberen Ebene in Klammern die Nummer der oberen Ebene ergänzt. Damit wird sichergestellt, dass nachvollzogen werden kann, welche Produkte und Produktgruppen in welchen Produktbereich (Teilhaushalt) ihre Daten aggregieren.

Art	Nummer	Bezeichnung
Produktgruppe	111 (01)	Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	121 (02)	Statistik und Wahlen
Produktgruppe	122 (02)	Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	126 (02)	Brandschutz
Produktgruppe	243 (03)	Sonstige schulische Aufgaben
Produktgruppe	252 (04)	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produktgruppe	281 (04)	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art	Nummer	Bezeichnung
Produktgruppe	314 (05)	Inklusion
Produktgruppe	315 (05)	Soziale Einrichtungen
Produktgruppe	331 (05)	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	351 (05)	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	365 (06)	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktgruppe	366 (06)	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktgruppe	367 (06)	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	421 (08)	Förderung des Sports
Produktgruppe	424 (08)	Sportstätten und Bäder
Produktgruppe	511 (09)	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktgruppe	521 (10)	Bau- und Grundstücksordnung
Produktgruppe	522 (10)	Wohnungsbauförderung
Produktgruppe	523 (10)	Denkmalschutz und -pflege
Produktgruppe	531 (11)	Elektrizitätsversorgung
Produktgruppe	532 (11)	Gasversorgung
Produktgruppe	533 (11)	Wasserversorgung
Produktgruppe	538 (11)	Abwasserentsorgung
Produktgruppe	541 (12)	Gemeindestraßen
Produktgruppe	545 (12)	Straßenreinigung
Produktgruppe	546 (12)	Parkeinrichtungen
Produktgruppe	547 (12)	ÖPNV
Produktgruppe	551 (13)	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produktgruppe	552 (13)	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen
Produktgruppe	553 (13)	Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktgruppe	555 (13)	Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	571 (15)	Wirtschaftsförderung
Produktgruppe	573 (15)	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktgruppe	575 (15)	Tourismus
Produktgruppe	611 (16)	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	612 (16)	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01	11101	Arbeit der politischen Gremien
Produkt 02	11102	Verwaltungssteuerung
Produkt 03	11103	Personalverwaltung
Produkt 04	11104	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt 05	11105	Bauhof
Produkt 06	11106	IT
Produkt 07	11107	Finanzen
Produkt 08	12101	Statistik und Wahlen
Produkt 09	12201	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen
Produkt 10	12601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen
Produkt 11	24301	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 12	25201	Kulturausstellungen, Archivangebote
Produkt 13	28101	Heimat- und Strandfest, Brauchtumsveranstaltungen
Produkt 14	31401	Inklusion
Produkt 15	31560	Andere soziale Einrichtungen
Produkt 16	33101	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen
Produkt 17	35101	Gemeinwesenarbeit
Produkt 18	36501	Kindertagesbetreuung
Produkt 19	36601	Förderung der Jugendarbeit/Jugendzentren
Produkt 20	36602	Spielplätze
Produkt 21	36701	Familienzentrum
Produkt 22	42101	Förderung des Sports
Produkt 23	42401	Sportstätten
Produkt 24	42402	Bäder
Produkt 25	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt 26	52101	Bauordnung und Bauaufsicht
Produkt 27	52201	Wohnungsbauförderung
Produkt 28	52301	Denkmalschutz und -pflege
Produkt 29	53101	Elektrizitätsversorgung
Produkt 30	53201	Gasversorgung
Produkt 31	53301	Wasserversorgung
Produkt 32	53601	Technische IT- und Telekommunikationsstruktur
Produkt 33	53801	Abwasserentsorgung
Produkt 34	54101	Straßen und Wege
Produkt 35	54501	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt 36	54601	Parkplätze und sonstige Plätze
Produkt 37	54701	Förderung der Mobilität (Nahverkehr)
Produkt 38	55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen
Produkt 39	55201	Öffentliche Gewässer

Produkt 40	55301	Friedhofswesen
Produkt 41	55501	Wirtschaftswege
Produkt 42	55502	Forstwirtschaft
Produkt 43	57101	Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung
Produkt 44	57301	Allgemeine Einrichtungen
Produkt 45	57501	Tourismus
Produkt 46	61101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen
Produkt 47	61201	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Für eine flexiblere Bearbeitung der Produktbudgets wurde in der Haushaltssatzung geregelt, dass Aufwendungen von Produkten mit derselben Anfangsziffer gegenseitig deckungsfähig sind und Mehrerträge, die über die insgesamt in diesen Bereichen veranschlagten Erträge hinausgehen, zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden können. Gleiches gilt für Ein- und Auszahlungen bei Investitionen.

Die Darstellung der Teilhaushalte ab dem Haushalt 2023 erfolgt folgendermaßen:

- 🗑️ **Zahlenwerk Ergebnis-/Finanzhaushalt auf Produktbereichs-/Teilhaushaltsebene**
- 🗑️ **Für jedes zum Teilhaushalt gehörende Produkt:**
 - **Produktbeschreibung**
 - **Zahlenwerk Ergebnis-/Finanzhaushalt inkl. Erläuterungen**

Die Produktbeschreibungen werden zudem in den folgenden Haushaltsplanjahren stetig angepasst.

Durch die Erfassung der Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzhaushalt zu jedem Produkt entfallen die zusammengefassten Erläuterungen, wie sie in den Haushalten der Vorjahre angegeben waren. Dies soll die Zuordnung und Übersicht der einzelnen Maßnahmen in den jeweiligen Produkten erleichtern.

Für die interne Kosten- und Leistungsrechnung wurden in Absprache mit den Produktverantwortlichen teilweise Kostenstellen und Kostenträger gebildet. Diese dienen einer weiteren Untergliederung und Auswertmöglichkeiten unterhalb der Produkte. In den Produktbeschreibungen sind die Kostenstellen und Kostenträger aufgelistet, die für das jeweilige Produkt angelegt wurden. Zwingend geplant und gebucht wird auf der Ebene der Produktkonten. Das ist die Verbindung Produkt und Sachkonto. Auch bei den Sachkonten, die immer in Verbindung mit einem Produkt geplant und gebucht werden, hat die Verwaltung gegenüber der bisherigen Buchungssystematik Änderungen vorgenommen. Der Kontenplan wurde „aufgeräumt“ und von überflüssigen Sachkonten bereinigt und zusammengefasst, um auch hier flachere und eindeutige Zuordnungen zu schaffen.

Die Verwaltung ist bemüht, die Aussagekraft des Vorberichts stetig zu verbessern. Die städtischen Gremien, aber auch die Kommunalaufsicht oder die Bürgerinnen und Bürger sollen sich übersichtlich informieren können, um die Inhalte des Haushaltsplans zu bewerten.

Das Projekt der Umstellung der Finanzwesensoftware und die Erstellung einer neuen Haushaltsstruktur befand sich zum Ende des Jahres 2022 in der finalen Umsetzungsphase. Im letzten Quartal des Jahres fanden Schulungen für die Mitarbeitenden der Finanzabteilung statt. Mitte Januar fand die Grundlagenschulung für alle Mitarbeitenden statt. Zehn Monate nach Inbetriebnahme und Einarbeitung in die neue Software kann festgestellt werden, dass im Nachhinein diverse Anpassungen aufgrund der internen Verwaltungsstruktur, welche von der neu aufgestellten gesetzlichen Haushaltsstruktur gem. § 4 Abs. 2 HGO abweicht, im Programm eingearbeitet werden müssen. Technische Anpassungen müssen ebenfalls noch vorgenommen werden. Jedoch nicht mehr in einem allzu großen Umfang wie zu Beginn des Jahres. Schon jetzt kann aber festgestellt werden, dass die neue Software großes Potenzial für eine optimierte Arbeitsweise darstellt und somit eine klare Verbesserung generiert. Damit alle neuen Programmfunktionen vollumfänglich genutzt werden, sei es für die Haushaltsplanung, Geschäftsbuchhaltung oder

auch Finanzbuchhaltung, werden sicher auch im Folgejahr vereinzelt Mitarbeiterschulungen nötig sein. Einige Arbeiten wie z.B. die Nacherfassung aller Darlehen und die Überführung der Anlagenbuchhaltung wurden im Laufe des Jahres noch durchgeführt. Die Überführung der Anlagenbuchhaltung konnte erst nach Erstellung des Jahresabschlusses Anfang Oktober durchgeführt werden.

Entwicklung der Jahre 2022 und 2023

Die Entwicklung der vergangenen beiden Jahre kann nur als sehr positiv bezeichnet werden. Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022 ist erstellt. Das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss von 659.932 € ab, davon entfällt ein Jahresüberschuss von 526.740 € auf das ordentliche Ergebnis sowie ein Jahresüberschuss von 133.192 € auf das außerordentliche Ergebnis. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen um 650.000 € über dem Planansatz, was fast ausschließlich auf die gestiegenen Erträge aus der Forstwirtschaft zurückzuführen ist. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen um 67.000 € über dem Planansatz. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die um 33.000 € höheren Verwaltungsgebühren und die um 33.000 € höheren Bußgelder und Verwarnungen.

Die Personalaufwendungen liegen um 468.000 € unter dem Planansatz. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind um 265.000 € niedriger ausgefallen als geplant, im Wesentlichen aufgrund der geringeren Stromkosten von 57.000 € sowie der insgesamt um 288.000 € geringeren Aufwendungen der sonstigen Fremdleistungen sowie bezogenen Leistungen bei gleichzeitigem Anstieg der Aufwendungen für die Forstwirtschaft von 252.000 €.

Nach den Prognosen zum Stand der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs 2024 wird für den Jahresabschluss 2023 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von ca. 1.000.000 € gerechnet. Bei den Ertragspositionen gab es in 2023 durch die große Anzahl an Holzverkäufen eine größere Abweichung. Angesetzt waren 500.000 € an Erträgen aus Holzverkauf. Bisher ist bei den Umsatzerlösen aus Holzverkäufen ein Ertrag von 620.000 € zu verzeichnen. Das resultiert noch aus den großen Mengen aus Kalamitätsholz, welches noch relativ gut abgesetzt werden konnte. Bei den Aufwendungen werden bis Ende 2023 Abweichungen im Bereich der Personalkosten zu verzeichnen sein. Diese Mehraufwendungen werden sich aufgrund der Tarifverhandlungen im April 2023 auf ca. 120.000 € belaufen.

Bei der Investitionstätigkeit im Jahr 2022 lag die Umsetzungsquote bei den Auszahlungen bei ca. 30 %. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beliefen sich auf ca. 45 % im Verhältnis zum Ansatz. Größere Positionen waren der Beginn der Bauarbeiten zum Neubau der Kita im Stadtteil Braach, die Maßnahmen aus dem Stadtumbau und der gemeindliche Straßenbau.

Bei der Investitionstätigkeit im Jahr 2023 lag die Umsetzungsquote bei den Auszahlungen bei ca. 42 % (Stand Ende November 2023), bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind bisher rund 41 % im Verhältnis zum Ansatz geflossen. Um die Finanzierung der Investitionen zu gewährleisten, wurde für das Jahr 2023 ein Kredit i.H.v. 4.000.000 € zum 24.11.2023 aufgenommen. Größere Investitionspositionen sind weiterhin Bauarbeiten zum Neubau der Kita in Braach und Maßnahmen aus dem Stadtumbauprogramm, insbesondere die Neugestaltung des südlichen Fuldaufers.

Erweiterte Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz des HHJahres 2022	Ergebnis des HHJahres 2022	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis 2022/2021
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	662.307 €	508.460 €	1.158.412 €	649.952 €	496.105 €
	Mieten	99.203 €	137.360 €	104.565 €	-32.795 €	5.362 €
	Pachten	22.558 €	17.150 €	27.419 €	10.269 €	4.861 €
	Holzverkauf Forst	521.490 €	257.100 €	940.656 €	683.556 €	419.166 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	636.871 €	711.300 €	778.729 €	67.429 €	141.858 €
	Öffentl-rechtl. Verwaltungsgebühren	154.087 €	134.950 €	171.722 €	36.772 €	17.635 €
	Benutzungsgebühren	182.942 €	217.950 €	230.817 €	12.867 €	47.875 €
	Benutzungsgebühren Kitas	79.008 €	120.000 €	82.516 €	-37.485 €	3.508 €
	Bestattungsgebühren	142.483 €	142.400 €	158.962 €	16.562 €	16.480 €
	Gebühren Feuerwehr	36.263 €	40.000 €	45.885 €	5.885 €	9.622 €
	Bußgelder inkl. OBB	63.631 €	81.000 €	88.827 €	7.827 €	25.196 €
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	383.464 €	445.650 €	386.878 €	-58.772 €	3.413 €
	Kostenerstattungen Bund, Land, Kreis	22.799 €	4.000 €	27.939 €	23.939 €	5.140 €
	Kostenerstattungen Mittagessen Kitas	75.957 €	94.500 €	7.971 €	-86.529 €	-67.986 €
	Kostenerstattungen Stadtwerke, MER, VZA	217.316 €	250.000 €	213.146 €	-36.854 €	-4.170 €
04	Bestandsveränderungen u.aktivierte Eigenleist.	84.344 €	70.000 €	71.626 €	1.626 €	-12.718 €
05	Steuern steuerähnl.Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	13.752.120 €	12.758.000 €	13.144.829 €	386.829 €	-607.292 €
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.107.563 €	7.122.000 €	7.155.528 €	33.528 €	47.965 €
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	780.418 €	605.000 €	688.880 €	83.880 €	-91.537 €
	Grundsteuer A	112.425 €	100.000 €	106.203 €	6.203 €	-6.221 €
	Grundsteuer B	2.786.446 €	2.425.000 €	2.499.661 €	74.661 €	-286.785 €
	Gewerbesteuer	2.810.241 €	2.346.000 €	2.468.174 €	122.174 €	-342.067 €
	Spielapparatesteuer	62.066 €	60.000 €	113.402 €	53.402 €	51.336 €
	Hundesteuer	52.007 €	50.000 €	56.839 €	6.839 €	4.833 €
06	Erträge aus Transferleistungen	454.914 €	477.000 €	469.242 €	-7.758 €	14.328 €
	Ausgleichsleistungen Familienausgleichsgesetz	454.914 €	477.000 €	469.242 €	-7.758 €	14.328 €
07	Ertr.a.Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	14.106.021 €	13.316.690 €	13.150.993 €	-165.697 €	-955.028 €
	Schlüsselzuweisungen	11.721.068 €	11.196.000 €	11.222.491 €	26.491 €	-498.577 €
	Zuweisungen Landesausgleichsstock	2.348 €	20.000 €	7.143 €	-12.857 €	4.795 €
	Drittes Kindergartenjahr, U3 Landesförderung	1.314.768 €	1.130.000 €	1.305.225 €	175.225 €	-9.543 €
	Kreiszuschüsse Hallenbad	113.783 €	120.000 €	114.703 €	-5.297 €	920 €
	Kreiszuschüsse Großsporthalle	35.900 €	40.000 €	40.000 €	0 €	4.100 €
	Schuldendiensthilfen Land Schuttschirmgesetz	128.536 €	123.000 €	122.988 €	-12 €	-5.548 €
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	1.538.937 €	1.626.760 €	1.695.863 €	69.103 €	156.925 €
09	Sonstige ordentliche Erträge	1.752.741 €	534.887 €	2.463.601 €	1.928.714 €	710.860 €
	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	42.944 €	66.570 €	83.565 €	16.995 €	40.621 €
	Konzessionsabgabe Strom	299.069 €	312.000 €	340.792 €	28.792 €	41.724 €
	Konzessionsabgabe Gas	30.300 €	35.000 €	34.600 €	-400 €	4.300 €

	Auflösung von Rückstellungen	1.215.522 €	0 €	1.796.027 €	1.796.027 €	580.506 €
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	33.371.720 €	30.448.747 €	33.320.172 €	2.871.425 €	-51.548 €
11	Personalaufwendungen	6.438.865 €	7.120.340 €	6.652.302 €	468.038 €	213.437 €
	Entgelte Arbeitnehmer	4.218.250 €	4.963.100 €	4.494.995 €	468.105 €	276.744 €
	Bezüge Beamte	589.813 €	633.100 €	598.536 €	34.564 €	8.723 €
	AG Anteil zu SV	973.046 €	1.012.300 €	1.000.322 €	11.978 €	27.277 €
	Beiträge Berufsgenossenschaft	84.452 €	83.200 €	69.246 €	13.954 €	-15.206 €
	Beihilfen	136.074 €	150.500 €	126.186 €	24.314 €	-9.888 €
	Aushilfen, Ausbildungsentgelte	176.012 €	182.680 €	179.328 €	3.352 €	3.316 €
12	Versorgungsaufwendungen	1.739.863 €	1.164.520 €	2.829.542 €	-1.665.022 €	1.089.679 €
	Umlage Beamtenversorgungskasse	646.803 €	723.000 €	632.587 €	90.413 €	-14.217 €
	ZVK	361.939 €	424.520 €	391.879 €	32.641 €	29.940 €
	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	576.999 €	11.000 €	1.421.650 €	-1.410.650 €	844.651 €
	Zuführung zu Beihilferückstellungen	154.121 €	6.000 €	383.426 €	-377.426 €	229.305 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.430.125 €	5.792.200 €	5.526.840 €	265.360 €	1.096.715 €
	Materialaufwand	485.525 €	814.130 €	763.918 €	50.212 €	278.393 €
	Instandhaltungen Straßen, Wege, Brücken u. ä.	311.643 €	376.000 €	346.299 €	29.701 €	34.656 €
	Instandhaltungen ohne Straßen, Wege, Brücken	1.691.242 €	2.444.430 €	2.393.268 €	51.162 €	702.026 €
	Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Heizöl, Treibstoffe	986.876 €	1.052.640 €	1.004.740 €	47.900 €	17.864 €
	Aufwandsentschädigungen (inkl. ehrenamtl. Tätige)	107.423 €	97.450 €	101.352 €	-3.902 €	-6.071 €
	Mieten, Pachten, Lizenzen, RPA, Ekom21 u. ä.	418.680 €	495.180 €	478.404 €	16.776 €	59.725 €
	Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.	171.805 €	223.655 €	187.850 €	35.805 €	16.045 €
	Beiträge Versicherungen, Wirtschaftsverbände u. ä.	250.104 €	263.715 €	255.533 €	8.182 €	5.429 €
14	Abschreibungen	2.550.544 €	2.725.565 €	2.751.060 €	-25.495 €	200.516 €
	Abschreibungen auf Anlagevermögen/Investitionen	2.203.405 €	2.389.365 €	2.366.276 €	23.089 €	162.872 €
	Abschreibungen auf Fuhrpark	250.797 €	275.330 €	244.464 €	30.866 €	-6.333 €
	Abschreibungen auf GWG	64.447 €	60.870 €	62.199 €	-1.329 €	-2.247 €
	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	31.896 €	0 €	78.121 €	-78.121 €	46.225 €
15	Aufw.f.Zuw.u.Zuschüsse,bes.Finanzaufwendungen	2.851.602 €	3.522.225 €	3.342.280 €	179.945 €	490.678 €
	davon für Kitas	1.238.415 €	1.705.000 €	1.770.279 €	-65.279 €	531.864 €
	davon Umlagen an VZA	762.912 €	780.000 €	719.203 €	60.797 €	-43.708 €
	davon für Zinsübernahme Wohnungsbauförderung	5.952 €	6.000 €	4.236 €	1.764 €	-1.716 €
	davon für Freiw. Feuerwehren	58.997 €	63.475 €	61.046 €	2.429 €	2.049 €
	davon für Vereine/Verbände	38.548 €	59.650 €	69.749 €	-10.099 €	31.201 €
	davon MER mbH	400.000 €	427.000 €	427.000 €	0 €	27.000 €
	davon für Ordnungsbehördenbezirk	12.074 €	13.000 €	12.865 €	135 €	791 €
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	12.490.976 €	11.596.110 €	11.945.804 €	-349.694 €	-545.173 €
	Kreisumlage	7.782.757 €	7.690.000 €	7.912.769 €	-222.769 €	130.012 €
	Schulumlage	3.642.459 €	3.707.000 €	3.578.832 €	128.168 €	-63.627 €
	Gewerbesteuerumlage	247.750 €	218.000 €	238.411 €	-20.411 €	-9.340 €
17	Transferaufwendungen	242 €	300 €	252 €	48 €	10 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.286 €	31.547 €	29.647 €	1.900 €	-4.639 €
	Grundsteuer	29.878 €	26.937 €	25.098 €	1.839 €	-4.780 €
	Kfz-Steuer	4.408 €	4.610 €	4.549 €	61 €	141 €

19	Summe der ordentlichen Aufwendungen(Nr. 11 bis 18)	30.536.503 €	31.952.807 €	33.077.727 €	-1.124.920 €	2.541.224 €
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.835.217 €	-1.504.060 €	242.444 €	-1.746.504 €	-2.592.773 €
21	Finanzerträge	693.833 €	675.820 €	653.452 €	-22.368 €	-40.382 €
	Bankzinsen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Säumniszuschläge, Mahngebühren u. ä.	41.745 €	25.000 €	25.973 €	973 €	-15.772 €
	Ordnungsbehördenbezirk	21.542 €	25.000 €	0 €	-25.000 €	-21.542 €
	Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke	570.000 €	570.000 €	570.000 €	0 €	0 €
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	354.840 €	393.100 €	369.156 €	23.944 €	14.316 €
	Zinsen für Kassenkredite	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Zinsen für langfristige Kredite	206.841 €	250.000 €	190.817 €	59.183 €	-16.023 €
	Zinsen für Kredite Schutzschirmgesetz	129.309 €	124.600 €	123.752 €	848 €	-5.557 €
	Zinsen für Kredite Sonderinvestitionsprogramm	6.852 €	5.500 €	6.836 €	-1.336 €	-16 €
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	338.993 €	282.720 €	284.295 €	1.575 €	-54.698 €
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	3.174.210 €	-1.221.340 €	526.740 €	1.748.080 €	-2.647.470 €
25	Außerordentliche Erträge	452.823 €	1.221.340 €	230.537 €	-990.803 €	-222.285 €
	Erträge Auflösung Instandh.Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen	427.687 €	0 €	37.334 €	37.334 €	-390.353 €
26	Außerordentliche Aufwendungen	51.177 €	0 €	97.345 €	-97.345 €	46.168 €
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	401.646 €	1.221.340 €	133.193 €	-1.088.147 €	-268.453 €
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	3.575.856 €	0 €	659.932 €	659.932 €	-2.915.924 €

Investitionstätigkeit 2022

Investitionsnummer und Bezeichnung		Haushaltsjahr 2022			
		Plan fortgeschr.	Ist	Verfügbar	
1030303001	Investitionen Familienzentrum	Auszahlung	€ -	1.886,60 € -	1.886,60 €
1040102001	GWG für Hausverwaltung	Auszahlung	25.000,00 € -	12.692,47 € -	12.307,53 €
1050101002	Neukonzeption Wanderwegenetz Gesamtstadt	Auszahlung	280.000,00 € -	279.374,95 € -	625,05 €
		Einzahlung	120.000,00 €	9.048,00 € -	110.952,00 €
1050105001	Investitionen MER mbH	Auszahlung	30.000,00 € -	48.618,97 € -	18.618,97 €
1060301001	Investitionen Kitas allgemein	Auszahlung	-	1.158,80 € -	1.158,80 €
1060302101	GWG für KiTa Egerländer Straße	Auszahlung	7.000,00 € -	6.171,37 € -	828,63 €
1060302201	GWG für KiTa Lisperhausen	Auszahlung	8.000,00 € -	4.448,15 € -	3.551,85 €
1060302301	GWG für KiTa Braach	Auszahlung	5.000,00 € -	379,80 € -	4.620,20 €
1060302304	Neubau Kindertagesstätte Stadtteil Braach	Auszahlung	5.585.000,00 € -	1.506.334,02 € -	4.078.665,98 €
		Einzahlung	747.000,00 €	563.982,00 € -	183.018,00 €
1060302601	Einrichtung Krippen Egerländer Straße 10	Auszahlung	350.000,00 € -	122.623,19 € -	227.376,81 €
1060401001	Invest.zuschüsse Sportvereine	Auszahlung	29.200,00 € -	4.606,19 € -	24.593,81 €
2010201001	Inv.-Zuw.KiTa St.Georg; Einrichtung Krippen	Auszahlung	-	42.500,00 € -	42.500,00 €
2010301001	Investitionspauschale	Einzahlung	560.000,00 €	540.000,00 € -	20.000,00 €
2020101004	Anschaffungen Kämmerei	Auszahlung	170.000,00 € -	100.349,72 € -	69.650,28 €
		Einzahlung	54.000,00 €	30.753,72 € -	23.246,28 €
2020301001	Rückflüsse von Darlehen	Auszahlung	-	28.472,51 € -	28.472,51 €
2020301002	Kredite allgemein	Auszahlung	1.396.303,00 € -	815.558,90 € -	580.744,10 €
		Einzahlung	28.890,00 €	945.660,71 € -	916.770,71 €
2020301004	Versorgungsrücklage	Auszahlung	23.000,00 € -	24.070,64 € -	1.070,64 €
		Einzahlung	-	4.215,65 €	4.215,65 €
2020301005	Rückflüsse aus Sanierungsdarlehen	Einzahlung	25.000,00 €	14.902,33 € -	10.097,67 €
2020301006	Erwerb von Beteiligungen	Auszahlung	16.800,00 € -	16.746,02 € -	53,98 €

2020301007	Kredite aus KIP	Auszahlung		-	43.660,76 €	-	43.660,76 €
		Einzahlung	28.000,00 €		34.928,59 €		6.928,59 €
2050101002	Allg. Beschaffungen für IT-Administration	Auszahlung	330.100,00 €		246.481,71 €		83.618,29 €
		Einzahlung			8.585,28 €		8.585,28 €
2060101003	Allg. Beschaffungen für Brandschutz	Auszahlung	500,00 €		1.455,74 €		955,74 €
2060102101	Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt	Auszahlung	381.500,00 €		178.679,46 €		202.820,54 €
		Einzahlung			1,00 €		1,00 €
2060102104	Neubau Feuerwehrgerätehaus	Auszahlung	10.000,00 €		9.263,90 €		736,10 €
2060102301	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Braach	Auszahlung	4.600,00 €		€		4.600,00 €
2060102501	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Erkshausen	Auszahlung	221.400,00 €		€		221.400,00 €
2060102601	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lisperhausen	Auszahlung	256.000,00 €		22.155,86 €		233.844,14 €
		Einzahlung	50.000,00 €		15.000,00 €		35.000,00 €
2060102701	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Mündershausen	Auszahlung	1.700,00 €		€		1.700,00 €
2060102901	Allg. Beschaffungen Feuerwehr Seifertshausen	Auszahlung	6.000,00 €		294,49 €		5.705,51 €
2070101001	Waldflurbereinigungen	Auszahlung	30.000,00 €		30.000,00 €		€
		Einzahlung			6.369,41 €		6.369,41 €
3020201101	Allg. Beschaffungen für Großsporthalle	Auszahlung	6.000,00 €		€		6.000,00 €
3020301102	Allg. Investitionen für Freibad	Auszahlung	118.000,00 €		112.477,32 €		5.522,68 €
		Einzahlung	82.600,00 €		91.264,00 €		8.664,00 €
3020301203	Allg. Investitionen für Hallenbad	Auszahlung			23.895,06 €		23.895,06 €
		Einzahlung			18.897,02 €		18.897,02 €
3020501102	Verbesserungsmaßnahmen für Campingplatz	Einzahlung			1,00 €		1,00 €
3020501801	Elektrotankstelle am Rathaus	Auszahlung	45.000,00 €		692,22 €		44.307,78 €
		Einzahlung	8.800,00 €		30.500,00 €		21.700,00 €
3020601802	Investitionen Gebäude u.Anlage DGH Schwarzenhasel	Auszahlung	90.000,00 €		92.774,78 €		2.774,78 €
3030100002	Gemeindlicher Straßenbau	Auszahlung	1.505.000,00 €		161.507,03 €		1.343.492,97 €
		Einzahlung	462.000,00 €				462.000,00 €
3030100003	GVFG Gehwege Dankerode entlang Landesstraße	Einzahlung	€		1.560,00 €		1.560,00 €
3030100120	Barrierefreie Umbauten für Bushaltestellen	Auszahlung	193.000,00 €		94.198,72 €		98.801,28 €
		Einzahlung	70.000,00 €		12.148,43 €		57.851,57 €
3030100401	Investitionen Straßen Dankerode	Auszahlung	590.000,00 €		465.557,86 €		124.442,14 €
		Einzahlung	431.000,00 €		283.200,00 €		147.800,00 €
3030103001	Allg. Beschaffungen für Straßenbeleuchtung	Auszahlung	10.000,00 €		€		10.000,00 €
3030201001	Parkplatzbau	Auszahlung	93.000,00 €		125.341,65 €		32.341,65 €
		Einzahlung	46.000,00 €		17.107,09 €		28.892,91 €
3030201002	Öffentliche Plätze im Gesamtstadtbereich	Auszahlung	320.000,00 €		108.172,48 €		211.827,52 €
		Einzahlung	240.000,00 €				240.000,00 €
3040304001	Kinderspielplätze Gesamtstadt	Auszahlung	15.000,00 €		12.110,63 €		2.889,37 €
3040501001	Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	Auszahlung	260.000,00 €		183.386,64 €		76.613,36 €
		Einzahlung	€		4,00 €		4,00 €
3050101002	Stadtumbauprogramm ab 2017	Auszahlung	4.370.000,00 €		1.014.966,67 €		3.355.033,33 €
		Einzahlung	2.884.000,00 €		1.137.390,19 €		1.746.609,81 €
3050102001	Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen	Auszahlung	1.516.000,00 €		17.000,00 €		1.499.000,00 €
		Einzahlung	800.000,00 €				800.000,00 €
3060202001	Investitionen Stadtteile	Auszahlung	80.000,00 €		31.469,32 €		48.530,68 €
3060202002	Naturschutzrechtl.Ausgleichsmaßnahmen	Einzahlung	€		50.350,30 €		50.350,30 €
3070102001	Investitionen für unbebaute Grundstücke	Auszahlung	580.000,00 €		4.416,10 €		575.583,90 €
		Einzahlung	€		17.550,00 €		17.550,00 €
KIP LAND01	Investitionen KIP Landesmittel 1. Tranche 2016	Auszahlung	€		1.123,31 €		1.123,31 €
Summe		Auszahlung	18.958.103,00 €		5.995.187,41 €		12.962.915,59 €
		Einzahlung	6.637.290,00 €		3.833.418,72 €		2.803.871,28 €

Investitionstätigkeit 2023 (Stand 01.11.2023)

Investitionsnummer und Bezeichnung		Haushaltsjahr 2023				Verfü gbar in %
		Ansatz	ÜPL/APL/ Mittelversch iebungen EH und FH lfd. Jahr	Ist	Verfügbar	
11104-10-002 Kauf von Grundstücken Gesamtstadt	A	30.000,00 €		3.118 €	26.882 €	90%
11104-10-001 GWG für Hausverwaltung	A	25.000,00 €		2.445 €	7.626 €	31%
11105-01-01 Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	A	10.000,00 €		4.199 €	5.801 €	58%
11105-01-01 Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	A	127.000,00 €	35.000,00 €	149.370 €	12.630 €	8%
11105-01-01 Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	A	45.000,00 €		635 €	44.365 €	99%
11105-01-01 Allg. Beschaffungen für Bauhof/Fuhrpark	A	20.000,00 €		- €	20.000 €	100%
11106-01-001 Allg. Beschaffungen für IT-Administration	A	80.000,00 €		69.824 €	10.176 €	13%
11106-01-001 Allg. Beschaffungen für IT-Administration	A	30.000,00 €		3.220 €	26.780 €	89%
11107-01-001 Anschaffungen Kämmerei	A	56.000,00 €		50.319 €	5.681 €	10%
11107-01-001 Anschaffungen Kämmerei	E	17.000,00 €		13.431 €	3.569 €	21%
12201-10-001 Investitionen Straßenverkehrsbehörde	A	16.500,00 €		15.280 €	1.220 €	7%
12201-01-002 Anschaffungen Bürgerservicebüro	A		14.929,00 €		14.929 €	100%
12601-01-001 Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt	A	250.000,00 €		37 €	249.963 €	100%
12601-01-001 Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt	A	187.100,00 €		35.414 €	151.686 €	81%
12601-01-001 Allg. Beschaffungen für Feuerwehr Kernstadt	A	6.000,00 €		6.965 €	965 €	-16%
12601-03-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Braach	A	2.350,00 €		- €	2.350 €	100%
12601-05-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Erkshausen	A	220.000,00 €		69.575 €	104.477 €	47%
12601-05-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Erkshausen	A	1.500,00 €		- €	1.500 €	100%
12601-06-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lisperhausen	A	250.000,00 €		9.225 €	240.775 €	96%
12601-06-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lisperhausen	E	50.000,00 €			50.000 €	100%
12601-06-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lisperhausen	A		20.250,00 €	20.249 €	1 €	0%
12601-06-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Lisperhausen	A	2.350,00 €		- €	2.350 €	100%
12601-07-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Mündershausen	A	3.500,00 €		3.604 €	104 €	-3%
12601-09-001 Allg. Beschaffungen Feuerwehr Seifertshausen	A	2.350,00 €		- €	2.350 €	100%
36501-01-001 GWG für Kita Schatzkiste	A	5.000,00 €		100 €	4.900 €	98%
36501-01-002 Einrichtung Krippen Egerländer Straße 10	A	200.000,00 €		194.377 €	5.623 €	3%
36501-03-001 GWG für Kita Braach	A	5.000,00 €		- €	5.000 €	100%
36501-03-002 Neubau Kindertagesstätte Stadtteil Braach	A	5.275.000,00 €	46.000,00 €	3.179.459 €	2.049.541 €	39%
36501-03-002 Neubau Kindertagesstätte Stadtteil Braach	E	373.000,00 €		373.691 €	691 €	0%
36501-06-001 GWG für Kita Lisperhausen	A	5.000,00 €		7.112 €	2.112 €	-42%
36602-10-001 Kinderspielplätze Gesamtstadt	A	15.000,00 €		4.430 €	10.570 €	70%
36602-01-001 Kinderspielplätze Kernstadt	A	25.000,00 €		25.569 €	569 €	-2%
42101-10-001 Invest.zuschüsse Sportvereine	A	20.000,00 €		- €	20.000 €	100%
42401-01-001 Allg. Beschaffungen für Großsporthalle	A	2.000,00 €		950 €	1.050 €	53%

42402-01-001 Beschaffungen für Bäderbetrieb	A	27.500,00 €		1.201,00 €	17.520 €	8.779 €	32%
42402-01-002 Allgemeine Anschaffungen Bäderbetrieb	A	- €		1.201,00 €	1.201 €	0 €	0%
51101-01-001 Stadtumbauprogramm	A	5.000.000,00 €			845.939 €	4.154.061 €	83%
51101-01-001 Stadtumbauprogramm	E		1.372.450,00 €		359.950 €	1.012.500 €	74%
51101-01-001 Stadtumbauprogramm	E		1.372.450,00 €		359.950 €	1.012.500 €	74%
51101-06-001 Erschließung Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen	A	1.010.000,00 €			251.310 €	758.690 €	75%
51101-06-001 Erschließung Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen	E		1.500.000,00 €			1.500.000 €	100%
52201-01-001 Grundhafte Sanierung Häuser Steinweg 3 und 5	A	250.000,00 €			29.038 €	220.962 €	88%
52201-01-001 Grundhafte Sanierung Häuser Steinweg 3 und 5	E		187.500,00 €			187.500 €	100%
53101-10-001 Ausbau Ladesäuleninfrastruktur Gesamtstadt	A	50.000,00 €			- €	50.000 €	100%
54101-10-001 Allg. Beschaffungen für Straßenbeleuchtung	A	10.000,00 €			- €	10.000 €	100%
54101-01-004 Bushaltestellen Kernstadt	A	90.000,00 €			- €	90.000 €	100%
54101-03-001 Straßen Stadtteil Braach	A	224.000,00 €		46.000,00 €	111.480 €	158.520 €	59%
54101-05-001 Straßenbeleuchtung Erkshausen	A	26.000,00 €			- €	26.000 €	100%
54101-06-001 Straßen Stadtteil Lisperhausen	A	15.000,00 €			- €	15.000 €	100%
54101-08-001 Ingenieurbauwerke Schwarzenhasel	A	25.000,00 €			- €	25.000 €	100%
54101-10-002 Straßenerneuerungen Gesamtstadt	A	100.000,00 €			22.130 €	77.870 €	78%
54601-05-001 Multifunktionsplatz Erkshausen	A	50.000,00 €			- €	50.000 €	100%
54701-01-001 Investitionen ÖPNV	A	51.000,00 €			12.550 €	38.450 €	75%
54701-01-001 Investitionen ÖPNV	A	5.000,00 €			- €	5.000 €	100%
55101-10-002 Fertigstellung Premiumwanderwege	A			49.000,00 €	48.122 €	878 €	2%
55101-10-002 Fertigstellung Premiumwanderwege	E			49.000,00 €	49.000 €	- €	0%
55101-10-001 Allgemeine Investitionen Ortsteile (Ortsbildverschönerung), Mittelverschiebung	A	- €		2.104,29 €	2.014 €	- €	0%
55101-01-002 Investitionen Wohnmobilplätze	A	10.000,00 €			- €	10.000 €	100%
55301-06-001 Investitionen Friedhof Lisperhausen	A	3.000,00 €			- €	3.000 €	100%
57101-10-001 Investitionen MER mbH	A	160.000,00 €			105.610 €	54.390 €	34%
57301-10-001 Erwerb von Beteiligungen	A	15.400,00 €			15.306 €	95 €	1%
57501-01-001 Investition Fuldafloß	A			10.948,00 €	9.200 €	1.748 €	16%
61201-01-002 Versorgungsrücklage	A	22.000,00 €			24.950 €	2.950 €	-13%
Gesamtsumme	A	14.060.550,00 €			5.351.844 €	8.779.971 €	
	E		4.872.400,00 €		1.156.022 €	3.765.378 €	
						Umsetzungsquote:	38%

Prognose Ergebnisrechnung 2023 (Stand 24.11.2023)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Fortge- schriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Prognostiziertes Ergebnis des Haushaltsjahres 2023
1	2	3	4	5
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	581.900,00	770.972,49
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.050,00	730.332,78
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	395.200,00	200.183,66
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	70.000,00	70.000,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.133.600,00	14.133.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	486.000,00	486.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.740.150,00	14.740.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.785.080,00	1.785.080,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	722.780,00	842.330,29
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>33.686.760,00</u>	<u>33.757.899,22</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.008.490,00	7.110.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.157.580,00	1.170.580,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.523.790,00	4.920.790,00
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0	0
14	66	Abschreibungen	2.948.930,00	2.948.930,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.828.650,00	3.650.143,54
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.151.600,00	13.151.600,00
17	72	Transferaufwendungen	300	418,43
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.770,00	30.171,87
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>33.637.110,00</u>	<u>32.982.633,84</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</u>	<u>49.650,00</u>	<u>775.265,38</u>
21	56-57	Finanzerträge	638.300,00	638.300,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	345.300,00	345.300,00
23		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</u>	<u>293.000,00</u>	<u>293.000,00</u>
24		<u>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</u>	<u>34.325.060,00</u>	<u>34.396.199,22</u>
25		<u>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</u>	<u>33.982.410,00</u>	<u>33.327.933,84</u>
26		<u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)</u>	<u>342.650,00</u>	<u>1.068.265,38</u>
27	59	Außerordentliche Erträge	1.599.900,00	611.470,26
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	295.279,39
29		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</u>	<u>1.599.900,00</u>	<u>316.190,87</u>
30		<u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u>	<u>1.942.550,00</u>	<u>1.384.456,25</u>

Ergebnishaushalt 2024

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln. Aufgrund dessen, dass im Ergebnishaushalt auch die nicht-zahlungswirksamen Sachverhalte wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Bestandsminderungen oder Rückstellungen dargestellt werden, ist diese Darstellung im Ergebnishaushalt von großer Bedeutung. Die Darstellung im Ergebnishaushalt unterliegt also dem sog. Ressourcenverbrauchskonzept, nach welchem jeglicher Verzehr von Vermögen und Zuwachs von Vermögenswerten erfasst wird. Der Saldo dieser Größen ergibt, auf ein Jahr bezogen, das Jahresergebnis. Das Jahresergebnis verändert durch den ermittelten Gewinn bzw. Verlust das Eigenkapital in der Bilanz. So lässt sich am Eigenkapital erkennen, ob eine Kommune ihr Vermögen vermehrt, erhält oder reduziert. Eine Reduzierung drückt in dem Fall aus, dass Vermögen verbraucht wird, was in vorherigen Jahren erwirtschaftet wurde.

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	581.900	490.950	450.950	450.950	457.350
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	772.050	726.100	726.000	726.000	723.000
3	548- 549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	395.200	303.700	303.700	305.700	307.700
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	14.133.600	15.041.770	15.864.980	16.559.150	17.123.790
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	486.000	497.490	509.930	522.680	535.740
7	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	14.740.150	15.244.230	16.086.720	16.332.530	16.707.760
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	1.785.080	1.428.910	1.504.150	1.560.040	1.594.890
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	722.780	955.100	940.800	943.800	945.800
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	33.686.760	34.758.250	36.457.230	37.470.850	38.466.030
11	62-63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	0,00	7.008.490	8.499.050	8.557.330	8.636.470	8.716.140
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	0,00	1.157.580	1.315.320	1.342.560	1.354.150	1.359.420
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.633.790	6.318.770	5.902.230	5.707.350	5.576.750
14	66	Abschreibungen	0,00	2.948.930	2.344.100	2.542.930	2.596.500	2.631.310
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	3.718.650	3.627.720	3.688.870	3.183.870	3.224.370
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	13.151.600	13.664.740	14.543.600	15.323.720	15.995.990
17	72	Transferaufwendungen	0,00	300	500	500	500	500
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	17.770	17.770	17.110	17.180	17.180
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0,00	33.637.110	35.787.970	36.595.130	36.819.740	37.521.660
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	0,00	49.650	-1.029.720	-137.900	651.110	944.370
21	56-57	Finanzerträge	0,00	638.300	655.520	655.520	655.520	655.520
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	345.300	555.200	815.800	864.500	961.300
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	293.000	100.320	-160.280	-208.980	-305.780
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	34.325.060	35.413.770	37.112.750	38.126.370	39.121.550
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	0,00	33.982.410	36.343.170	37.410.930	37.684.240	38.482.960
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	0,00	342.650	-929.400	-298.180	442.130	638.590
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0,00	1.942.550	-429.400	201.820	942.130	1.138.590
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis				0				
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis				0				
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis				0				

ABC-Analyse

Mit der ABC-Analyse können Objekte (z.B. Produkte einer Kommunalverwaltung) in die Klassen A, B und C eingeteilt werden.

Die hier vorgenommene ABC-Analyse klassifiziert alle Produkte des Ergebnishaushalts (alle Aufgaben), die im laufenden Planjahr mit einem negativen Ergebnis abschließen werden, somit einen negativen Deckungsbeitrag ausweisen werden.

Klasse A:

Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 500.000 € abschließen werden.

Klasse B:

Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 100.000 € und bis 500.000 € abschließen werden.

Klasse C:

Produkte, die mit einem Negativergebnis bis 100.000 € abschließen werden.

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
36501	Kindertagesbetreuung	-4.781.760 EUR	29 %	29 %	A
11105	Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark	-2.111.860 EUR	13 %	41 %	A
11103	Personalservice, Aus- und Fortbildung	-1.141.910 EUR	7 %	48 %	A
54101	Straßen, Wege, Plätze	-1.012.230 EUR	6 %	54 %	A
12601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	-939.860 EUR	6 %	60 %	A
11104	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	-840.880 EUR	5 %	65 %	A
42402	Bereitstellung von Bädern	-557.010 EUR	3 %	68 %	A
11102	Verwaltungssteuerung und -service	-551.290 EUR	3 %	71 %	A
57101	Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung	-539.310 EUR	3 %	74 %	A
61201	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	-453.880 EUR	3 %	77 %	B
11106	Organisatorische Dienstleistungen/IT	-431.820 EUR	3 %	80 %	B
11107	Finanzmanagement	-415.320 EUR	2 %	82 %	B
12201	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen	-410.730 EUR	2 %	85 %	B
57501	Tourismus	-346.070 EUR	2 %	87 %	B
57301	Allgemeine Einrichtungen	-311.170 EUR	2 %	89 %	B
54701	Förderung der Mobilität (Nahverkehr)	-254.250 EUR	2 %	90 %	B
36601	Förderung der Jugendarbeit/Jugendzentren	-251.930 EUR	2 %	92 %	B
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	-220.770 EUR	1 %	93 %	B
54601	Bereitstellung von Parkeinrichtungen	-167.770 EUR	1 %	94 %	B
42401	Bereitstellung von Sportstätten	-166.930 EUR	1 %	95 %	B
35101	Gemeinwesenarbeit	-154.320 EUR	1 %	96 %	B
11101	Arbeit der politischen Gremien	-120.340 EUR	1 %	96 %	B
36701	Familienzentrum	-92.290 EUR	1 %	97 %	C
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	-70.930 EUR	0 %	97 %	C
12101	Statistik und Wahlen	-56.100 EUR	0 %	98 %	C
31560	Soziale Einrichtungen	-55.980 EUR	0 %	98 %	C
55501	Feld- und Wirtschaftswege	-52.570 EUR	0 %	98 %	C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
33101	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen	-44.270 EUR	0 %	99 %	C
28101	Heimat- und Strandfest, Brauchtumsveranstaltungen	-40.610 EUR	0 %	99 %	C
36602	Kinder- und Jugendspielplätze	-38.510 EUR	0 %	99 %	C
25201	Kulturausstellungen, Archivangebote	-36.580 EUR	0 %	99 %	C
42101	Förderung des Sports	-30.500 EUR	0 %	100 %	C
24301	Sonstige schulische Aufgaben	-24.500 EUR	0 %	100 %	C
52101	Bauordnung und Bauaufsicht	-23.270 EUR	0 %	100 %	C
31401	Inklusion	-17.500 EUR	0 %	100 %	C
55201	Öffentliche Gewässer	-3.610 EUR	0 %	100 %	C
52301	Denkmalschutz und -pflege	-3.450 EUR	0 %	100 %	C
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-16.772.080 EUR	100 %		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 74,39 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 22,09 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 3,52 %.

Bei den folgenden Produkten wird ein positives Ergebnis erwartet.

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil
61101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	15.190.440 EUR	93 %	93 %
53801	Abwasserentsorgung	413.000 EUR	3 %	95 %
53101	Elektrizitätsversorgung	283.480 EUR	2 %	97 %
51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	159.340 EUR	1 %	98 %
53301	Wasserversorgung	157.000 EUR	1 %	99 %
55502	Forstwirtschaft	48.580 EUR	0 %	99 %
55301	Friedhofswesen	38.190 EUR	0 %	100 %
53201	Gasversorgung	35.000 EUR	0 %	100 %
52201	Wohnungsbauförderung	17.650 EUR	0 %	100 %
	Positiver Deckungsbeitrag insgesamt	16.342.680 EUR		
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-16.772.080 EUR		
	Gesamtergebnis	-429.400 EUR		

TOP 10 der Erträge und Aufwendungen

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamterträgen
61101.5401010	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Schlüsselzuweisungen	12.818.380 EUR	36 %
61101.5500100	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.175.370 EUR	23 %
61101.5553000	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Gewerbesteuer	3.175.000 EUR	9 %
61101.5552000	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Grundsteuer B	2.640.000 EUR	7 %
36501.5421000	Kindertagesbetreuung - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	1.240.000 EUR	3 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamterträgen
61101.5504000	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	730.800 EUR	2 %
61101.5460100	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	580.940 EUR	2 %
51101.5910000	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Ertr. aus der Veräuß. von Grundst. ,Gebäud. u. Anlagen	500.000 EUR	1 %
61101.5477000	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	497.490 EUR	1 %
53801.5610000	Abwasserentsorgung - Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	413.000 EUR	1 %
	Gesamt Erträge Top 10	30.770.980 EUR	86 %
	Gesamt Erträge Ergebnishaushalt	35.913.770 EUR	100 %

TOP 10 der Aufwendungen des Ergebnishaushalts

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamtaufwendungen
61101.7354100	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Kreisumlage	9.227.300 EUR	25 %
61101.7354200	Steuern, Zuweisungen, Umlagen - Schulumlage	3.947.790 EUR	11 %
36501.6201000	Kindertagesbetreuung - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.515.500 EUR	7 %
36501.7128000	Kindertagesbetreuung - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.490.000 EUR	7 %
11105.6201000	Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.280.000 EUR	4 %
11103.6450100	Personalservice, Aus- und Fortbildung - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	760.000 EUR	2 %
36501.6401000	Kindertagesbetreuung - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	535.100 EUR	1 %
54101.6057000	Straßen, Wege, Plätze - Abwasser	420.000 EUR	1 %
57101.7127000	Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	400.000 EUR	1 %
11104.6201000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	359.700 EUR	1 %
	Gesamt Aufwendungen Top 10	21.935.390 EUR	60 %
	Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt	36.343.170 EUR	100 %

Pos. 1 und 2 Privat- und Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter die privatrechtlichen Leistungsentgelte fallen überwiegend die Erträge aus der Forstwirtschaft. Allerdings ist für das Jahr 2024 der Ansatz im Verhältnis zum letzten Jahr niedriger (siehe Erläuterungen Abschnitt Schlussbemerkung und Perspektiven). Bis zum Jahr 2022 wurden hier auch die Mieterträge aus der Vermietung städtischer Wohnungen veranschlagt. Nach Rücksprache mit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises zählt die Vermietung von Wohneigentum nicht zur Hauptgeschäftstätigkeit einer Kommune und muss daher unter Nebenerlösen gebucht werden. Diese werden in Pos. 9 Sonstige ordentliche Erträge veranschlagt.

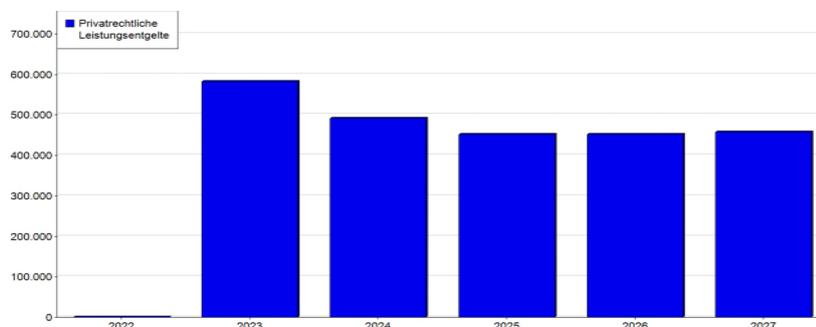
Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten fallen sämtliche Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren sowie Erträge aus Verwarnungs- und Bußgeldern.

Verwaltungsgebühren fallen hauptsächlich in den Bereichen Liegenschaftsverwaltung und Ordnung/Bürgerservice an.

Die großen Bereiche bei Benutzungsgebühren sind Brandschutz, Kita-Betreuung, Bäderbetrieb, Freizeiteinrichtungen und Friedhofswesen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
500 - Umsatzerlöse	0	→	9.400	↑	9.400	→	9.400	→	15.800	↑
509 - Sonstige Umsatzerlöse	581.900	↑	481.550	↓	441.550	↓	441.550	→	441.550	→
Gesamt	581.900	↑	490.950	↓	450.950	↓	450.950	→	457.350	→



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
510 - Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	217.650	↑	148.400	↓	148.300	→	148.300	→	145.300	↓
511 - Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	498.400	↑	492.700	→	492.700	→	492.700	→	492.700	→
515 - Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	56.000	↑	85.000	↑	85.000	→	85.000	→	85.000	→
Gesamt	772.050	↑	726.100	↓	726.000	→	726.000	→	723.000	→

Pos. 3 Kostenersatzleistungen und –erstattungen

In dieser Position sind Erstattungen von Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbänden, verbundenen Unternehmen und Kostenerstattungen von privaten und übrigen Bereichen enthalten. Hier werden beispielsweise die Personalkostenerstattungen im Rahmen der IKZ Digitalisierung, Personalkostengestellung der MER oder Kostenerstattungen der Gemeinde Alheim für die gemeinsame Nutzung der Finanzwesensoftware veranschlagt.

Pos. 4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Die Leistungen von eigenem Personal- und Maschineneinsatz bei Investitionen der Stadt werden zu den Kosten der Investition aktiviert und über diese Ertragsposition wieder dem Ergebnishaushalt „gutgeschrieben“. Hier handelt es sich um Erträge ohne Zahlungsmittelfluss, die in der Finanzrechnung nicht ausgewiesen werden. Der Ansatz von insgesamt 70.000 € bei den Produkten Bauhof und Straßen entspricht den Erfahrungswerten der Vergangenheit und dem aktuellen Investitionsplan.

Pos. 5 Steuern, 6 Transferleistungen, 7 Zuweisungen und Zuschüsse

In der Position der Steuern sind u.a. die Erträge aus Grund- und Gewerbesteuer und aus den Gemeindeanteilen an der Einkommen- sowie der Umsatzsteuer enthalten. Bei den Erträgen aus Steuern handelt es sich um allgemeine Deckungsmittel, die ohne spezielle Zweckbestimmung der Finanzierung aller Aufwendungen des städtischen Haushaltes zur Verfügung stehen.

Zu den hoheitlichen Ermächtigungen der Kommune gehört auch die Festsetzung der Gemeindesteuern und deren Hebesätzen. Die drei bedeutendsten Gemeindesteuern sind die Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B. Die Entwicklung der Hebesätze ist wie folgt geplant:

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
550 - Gemeinschaftssteuern	8.562.000	↑	8.906.170	↔	9.498.380	↑	9.996.550	↑	10.427.190	↔
555 - Kommunalsteuern	5.516.000	↑	6.077.000	↑	6.308.000	↔	6.504.000	↔	6.638.000	↔
559 - steuerähnliche Abgaben	55.600	↑	58.600	↑	58.600	→	58.600	→	58.600	→
Gesamt	14.133.600	↑	15.041.770	↑	15.864.980	↑	16.559.150	↔	17.123.790	↔

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist eine der wichtigsten Ertragspositionen der Stadt. Das Gewerbesteueraufkommen ist stark von der konjunkturellen Entwicklung des Marktes abhängig und daher die am schwierigsten zu prognostizierende Ertragsquelle. Die Orientierungsdaten des Ministeriums des Inneren und für Sport für die Jahre 2024 bis 2027 sehen eine Zuwachsrate für 2024 3,5 %, für 2025 6,5 %, für 2026 5 % und für 2027 3% vor. Diese Schätzungen stellen Durchschnittswerte für den Bereich des Landes dar und können daher lediglich eine allgemeine Orientierungshilfe für die Finanzplanung der Kommunen sein.

Die prognostizierte Zuwachsrate bei der Gewerbesteuer für das Jahr 2024 wurde bei der Planung zugrunde gelegt. In den vergangenen Jahren hat sich gezeigt, dass die Rechnungsergebnisse immer über den vorsichtig ermittelten Haushaltsansätzen lagen.

Die Gewerbesteuer verbleibt nicht vollständig bei den Kommunen. Auf Grundlage des Gewerbesteueraufkommens muss eine Gewerbesteuerumlage und eine Heimatumlage an das Land Hessen gezahlt werden (zu finden unter Pos. 16).

Außerdem werden die Gewerbesteuererträge im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs zur Bestimmung der Finanzkraft der Kommune eingerechnet. Bei diesem Verfahren geht ein Teil der Erträge der Gewerbesteuer in der Kreis- und Schulumlage und einer niedrigeren Schlüsselzuweisung vom Land Hessen auf.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
61101.5553000 - Gewerbesteuer	2.837.000	↑	3.175.000	↑	3.381.000	↑	3.550.000	↓	3.657.000	↓
Gesamt	2.837.000	↑	3.175.000	↑	3.381.000	↑	3.550.000	↓	3.657.000	↓

Grundsteuer A und B

Die eigenen Steuern wie die Grundsteuer A und B lassen sich relativ verlässlich planen. Hierbei sind wenig Schwankungen zu verzeichnen. Die Hebesätze werden unverändert gegenüber dem Vorjahr festgesetzt.

Wie sich die Grundsteuerreform ab dem Jahr 2025 auf die Entwicklung der Erträge auswirkt kann noch nicht prognostiziert werden und bleibt daher bei der Haushaltsplanung 2024 für die Finanzplanung unberücksichtigt. Die Grundsteuerreform soll insgesamt aufkommensneutral umgesetzt werden. Dies war bereits beim Gesetzgebungsverfahren des Bundes zur Grundsteuer ein zentrales politisches Ziel (Bundesrats-Drucksache 354/19, Seite 86) und ist daher auch bei der Grundsteuerreform in Hessen im Blick zu halten. Aufkommensneutralität setzt voraus, dass die Städte und Gemeinden ihre Hebesätze für das Jahr 2025 so anpassen, dass trotz des durch die Reform veränderten Volumens an Steuermessbeträgen das gleiche Grundsteueraufkommen wie auf Basis der bisherigen Regelungen erreicht wird (konstantes Aufkommen).

Die Hessische Landesregierung wird die Städte und Gemeinden bei der Findung der aufkommensneutralen Hebesätze unterstützen, indem sie die für Aufkommensneutralität notwendigen Hebesatzanpassungen ermittelt und bekannt gibt. (Landtags-Drucksache 20/6379, Seiten 3 und 15). Die Bekanntgabe wird Anfang Juli 2024 erfolgen.

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Grundsteuer A	106.000	94.000	94.000	94.000	94.000
Grundsteuer B	2.452.000	2.640.000	2.665.000	2.692.000	2.719.000
Summe	2.558.000	2.734.000	2.759.000	2.786.000	2.813.000

Hunde- und Spielapparatesteuer

Die Hunde- und Spielapparatesteuer sind eigene Steuerarten der Stadt, die auch selbst festgesetzt und erhoben werden. Sie sind vom Ertragsvolumen nicht so relevant wie die Realsteuern. Die Hundesteuer lag in den letzten Jahren immer zwischen 50.000 und 60.000 €. Die Spielapparatesteuer lag in den beiden Corona-Jahren 2020/2021 zwischen 60.000 und 70.000 €. Nach Aufhebung aller Maßnahmen konnte im Jahr 2022 ein Ertrag von ca. 110.000 € verzeichnet werden, mit dem prognostiziert auf die darauffolgenden Jahre ebenfalls gerechnet werden kann.

Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Familienleistungsausgleich

Die Ansätze für die Anteile an der Einkommensteuer für das Haushaltsjahr 2024 wurden in Anlehnung an die Orientierungsdaten des Finanzplanungserlasses vom 11.10.2023 ermittelt. Die Daten sagen eine Erhöhung um 7,5 % voraus. Für die Anteile an der Umsatzsteuer und die Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich wurde die Berechnung mit der gleichen Vorgehensweise ermittelt. Hier sind mit Steigerungsraten von 5 % bei den Anteilen an der Umsatzsteuer und 3 % für den Familienleistungsausgleich zu rechnen.

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Einkommensteuer	7.764.000	8.175.370	8.747.650	9.228.770	9.644.060
Umsatzsteuer	798.000	730.800	750.730	767.780	783.130
Familienleistungsausgleich	486.000	497.490	509.930	522.680	535.740
Summe	9.048.000	9.403.660	10.008.310	10.519.230	10.962.930

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Unter Zuweisungen versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundenen Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen. Die allgemeinen Zuweisungen (ohne Zweckbindung) dienen den Kommunen zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs und errechnen sich aufgrund bestimmter Schlüssel.

Zu den allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen gehören in erster Linie die Schlüsselzuweisungen, die unter der Pos. 7 den größten Posten bilden. Diese stehen der Kommune nicht in voller Höhe zur Verfügung. Die Schlüsselzuweisungen, die sich unter anderem aus der Steuerkraft der Kommune berechnen, bilden die Grundlage für die von den Landkreisen erhobenen Kreis- und Schulumlagen. Unter der Position 16, Steueraufwendungen, finden sich Erläuterungen zur Planung der Ansätze für die Kreis- und Schulumlage.

Von den geplanten Erträgen aus Schlüsselzuweisungen bleibt also etwa die Hälfte bei der Stadt zur Finanzierung ihrer Aufgaben und geplanten Vorhaben.

Des Weiteren sind in diesem Bereich die Zinszuschüsse durch das Land Hessen für die Maßnahmen im Kommunalen Investitionsprogramm (KIP) sowie der Umschuldung der Kassenkredite im Rahmen des Kommunalen Schutzschirm Hesse (KSH) angesiedelt. Dieser Zinszuschuss wird teilweise vom Land Hessen und aus dem sog. Landesausgleichsstock (LAsT) finanziert. Einen geringen Zinsanteil müssen die Kommunen selber tragen. Die Mittel verwendet das Ministerium des Innern und Sport in Abstimmung mit dem Ministerium der Finanzen insbesondere zur Unterstützung der Kommunen.

Ab dem Jahr 2023 werden im Zeitraum von fast vier Jahren viele Zinsanpassungstermine für die Darlehen im Rahmen des KIP und KSH stattfinden und für weitere zehn Jahre festgesetzt. Nach jetzigem Kenntnisstand werden die Zinszuschüsse durch das Land Hessen und dem LAsT weiter finanziert. Dadurch, dass aber der Zinssatz im Allgemeinen steigt, bedeutet dies eine Mehrbelastung des kommunalen Haushaltes. Schätzungsweise steigt die Zinsbelastung für die Kommunen um ca. 1 - 1,5 %. Da die Zinsanpassung erst 2 Wochen vor der Fälligkeit bzw. Ende der Zinsbindung der jeweiligen Darlehen festgelegt wird, kann bisher noch keine genaue Aussage über die tatsächliche Mehrbelastung aller laufenden Darlehen durch die Zinsanpassung getroffen werden. Für die bisher eingegangenen Mitteilungen liegt die Mehrbelastung der Zinszahlung bei 1 % und 1,28 %, welche auch als Richtwert für weitere Darlehen fungieren.

Die verbleibenden Veranschlagungen für Zuweisungen und Zuschüsse sind zum größten Teil von Land und Kreis für genehmigte Kita-Plätze mit verlängerten Öffnungszeiten, Betriebskostenförderung und Förderungen zur Fachkräfteoffensive, Integrationskinder in städtischen Kitas und Eingliederung von Kindern mit Migrationshintergrund.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
540 - Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	12.725.000	↑	12.818.380	→	13.450.690	↓	14.123.580	↑	14.639.010	↓
541 - Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	150.000	↑	150.000	→	150.000	→	150.000	→	150.000	→
542 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.745.150	↑	2.135.150	↑	2.350.530	↑	1.929.650	↓	1.789.650	↓
543 - Schuldendiensthilfen	120.000	↑	140.700	↑	135.500	↓	129.300	↓	129.100	→
Gesamt	14.740.150	↑	15.244.230	↓	16.086.720	↑	16.332.530	→	16.707.760	↓

Pos. 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten u.a.

Diese Erträge resultieren aus für eigene Investitionen erhaltene Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge, die gleichlaufend mit der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition ertragswirksam aufgelöst werden müssen. Hierbei handelt es sich um nicht zahlungswirksame Erträge, die nicht in der Finanzrechnung ausgewiesen werden. Im Jahr 2023 enden die Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten aus der pauschalen Straßenbewertung aus der Einführung der Doppik und reduzieren die Veranschlagungen ab dem Jahr 2024. Dies reduziert die Veranschlagung im Produkt 54101 (Straßen und Wege) ab dem Jahr 2024 um ca. 140.000 €.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
5460 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.601.580	↑	1.389.630	↓	1.482.620	↑	1.540.340	↓	1.576.610	↓
5461 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	42.480	↑	39.280	↓	21.530	↓	19.700	↓	18.280	↓
5462 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	141.020	↑	0	↓	0	→	0	→	0	→
Gesamt	1.785.080	↑	1.428.910	↓	1.504.150	↑	1.560.040	↓	1.594.890	↓

Pos. 9 Sonstige ordentliche Erträge

In den sonstigen ordentlichen Erträgen sind Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung und Konzessionsabgaben für Strom und Gas veranschlagt. Größere Abweichungen zu Vorjahren ergeben sich in der Regel aus Erträgen aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen, die sich allerdings erst im Rahmen der Erstellung der Jahresabschlüsse ergeben und daher schlecht geplant werden können.

Die Erhöhung des Ansatzes gegenüber den Vorjahren ist lediglich, wie bereits unter Pos. 1 beschrieben, eine Verschiebung der Erträge aus der Vermietung in die Pos. 9.

Pos. 21 Finanzerträge

Unter den Finanzerträgen werden neben Erträgen aus Zinsen und Bürgschaftsprovisionen hauptsächlich die Erträge aus der Gewinnabführung der Stadtwerke aufgrund der Eigenkapitalverzinsung veranschlagt. Der Betrag beläuft sich auf insgesamt 570.000 € und wurde ab dem Rechnungsjahr 2019 durch einen Beschluss der Stadtverordnetenversammlung auf diese Höhe gedeckelt. Weiterhin Erträge für Zinsen aus Sanierungsdarlehen. Da mittlerweile nur noch 6 Sanierungsdarlehen aktiv sind, ist dieser Ertrag nicht erheblich.

Die hier gebuchten Bürgschaftsprovisionen aus der Beteiligung an der EAM GmbH decken in der Regel die Einlageverpflichtungen, die im Finanzhaushalt ausgewiesen werden.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Finanzerträge (56,57)	638.300	↑	655.520	↓	655.520	→	655.520	→	655.520	→

Pos. 27 Außerordentliche Erträge

Hier sind wie im Jahr 2023 Verkaufserlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des Neubaugebiets im Stadtteil Lisperhausen geplant. Die Erschließung hat im Jahr 2023 begonnen. Im Jahr 2023 wurden 4 Grundstücke veräußert. Die Gesamtsumme belief sich 2023 auf 227.070 €. Für das Jahr 2024 und für die weiteren Finanzplanungsjahre sind Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. Anlagen i.H.v. jeweils 500.000 € geplant.

Pos. 11 und 12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Nach langen Tarifverhandlungen zwischen den Vertragsparteien, welche im 1. Quartal 2023 mehrmals scheiterten, kam es am 22. April 2023 letztendlich zur Einigung. Die Tarifierhöhung ergibt sich aus mehreren Bestandteilen, die eine Erhöhung vorsehen. Zunächst erhalten die Beschäftigten des TVöD eine steuer- und abgabenfreie Inflationszahlung in Höhe von 3.000 €. Die Auszahlung erfolgte gestaffelt und begann mit dem Monat Juni 2023. Hier wurden einmalig 1.240 € ausgezahlt. In den darauffolgenden Monaten Juli 2023 bis einschließlich Februar 2024 erhalten die Beschäftigten eine monatliche Zahlung von 220 €. Im Nachgang steigt das Einkommen der Beschäftigten ab dem 01.03.2024 um einen Sockelbetrag von 200 € plus 5,5 %. Studierende, Auszubildende und Praktikanten erhielten ab Juni 2023 einen Inflationsausgleich von 620 € sowie im selben Zeitraum bis einschließlich Februar 2024 110 €. Ab März 2024 werden für sie die Entgelte um 150 € erhöht. Eine Tarifierhöhung war aufgrund der steigenden Kosten in Form der Inflation, Energiekrise und allgemeinen steigenden Lebenshaltungskosten unumgänglich und aus Sicht der Tarifbeschäftigten notwendig. Aus haushaltsrechtlicher Sicht bedeutet dies ab dem Jahr 2024 allerdings eine erhebliche Mehrbelastung des städtischen Haushalts. Daher ergibt sich für die Stadt Rotenburg im Jahr 2024 eine Mehrbelastung bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen von ca. 1.640.000 €. Zu der Mehrbelastung durch die Tarifierhöhung kommt noch eine Erhöhung der Umlagevorauszahlung für Beamtinnen und Beamte an die Kommunalen Versorgungskassen (KVK) um ca. 78.000 €, sowie die vom Verwaltungszweckverband Alheimer (VZA) zurückgeführten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, welche eine zwar eine Steigerung der Personalkosten hervorruft, dafür aber die Position Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände um 750.000 € reduziert.

Gem. Muster 13 zu § 5 Abs. 1 GemHVO teilt sich der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 in einen Teil A: Beamtinnen und Beamte, Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes sowie neu in einen Teil C: Arbeitnehmerinnen und 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 vorgenommen.

Die Gesamtzahl der Stellen 2024 für Beamte und Arbeitnehmer hat sich gegenüber dem Stellenplan 2023 nicht verändert.

Stellenplan Teil A: Beamtinnen und Beamte

Die Anzahl der Stellen im Stellenplan Teil A für die Beamtinnen und Beamten hat sich im Verhältnis zum Vorjahr um eine Stelle reduziert. Von diesen 14 Stellen sind momentan 12,5 Stellen besetzt. Aufgrund von organisatorischen und personellen Veränderungen kam es zu Verschiebungen der Stellen der Beamtinnen und Beamten im Fachbereich II, die sich in der Anzahl der Stellen in Gänze nicht auswirken.

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

Im Stellenplan Teil B sind für das Jahr 2024 insgesamt 76,48 Stellen angegeben. Die Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 betragen 60,46. Maßgebende Veränderungen der Stellen ergeben sich durch die Rückabwicklung des Verwaltungszweckverbandes Alzheimer (VZA). Die Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen beträgt 63,93. Im Verhältnis zum Vorjahr sind hier 8,30 VZÄ mehr zu verzeichnen.

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

Bisher sah das Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetz bei der Mindestpersonalbemessung in Kitas zum Ausgleich von Ausfallzeiten durch Krankheit, Urlaub und Fortbildung einen Aufschlag auf den Mindestpersonalbedarf in Höhe von 15 Prozent vor. Dieser Aufschlag wurde zum 01.08.2022 auf 22 Prozent angehoben, um die Fachkraftkapazitäten zur Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern zu erhöhen und die Fachkräftesituation in den Kitas zu verbessern. Des Weiteren ist ab spätestens August 2022 gesetzlich festgeschrieben, dass bei der Berechnung des personellen Mindestbedarfs einer Kita erstmalig auch ein zusätzlicher Zeiteanteil für die Kita-Leitung in Höhe von 20 Prozent max. mit 1,5 Stellen zu berücksichtigen ist. Die Kita-Leitungen sowie deren Stellvertretungen sind ab dann für diesen (Zeit)Umfang vom Gruppendienst freigestellt. Im Stellenplan für 2024 sind insgesamt 50,13 Stellen angegeben. Die Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen beträgt 45,96. Im Verhältnis zum Vorjahr sind hier 6,06 VZÄ mehr zu verzeichnen.

Insgesamt belaufen sich die veranschlagten Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024 auf voraussichtlich **9.814.370 €**.

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Entgelte Arbeitnehmer	5.074.930	6.435.430	6.469.110	6.523.650	6.580.970
Bezüge Beamte	544.650	559.590	564.240	568.440	573.190
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.524.290	2.796.850	2.844.040	2.876.030	2.898.900
Sonstige Personalaufwendungen	22.200	22.500	22.500	22.500	22.500
Summe	8.166.070	9.814.370	9.899.890	9.990.620	10.075.560

Pos. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind sämtliche Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten enthalten. Die Haushaltsansätze wurden unter Berücksichtigung der Vorjahre und der Anmeldungen durch die Produktverantwortlichen ermittelt. In dieser Position lag in der Vergangenheit die Haushaltsausführung immer unter den veranschlagten Beträgen.

Um hier, wie auch im Investitionsbereich, eine bessere Steuerung der Ausführung angemeldeter Maßnahmen zu erreichen, wird im Fachbereich Finanzen bereits für die Maßnahmen des Haushaltsjahres 2024 ein Ausführungscontrolling für die gesamte Verwaltung eingerichtet, um dem entgegenzuwirken.

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeiten für Sach- und Dienstleistungen (60)	2.190.210	2.135.560	2.021.760	2.028.830	2.029.330
Aufwendungen für bezogene Leistungen (61)	2.420.980	2.979.880	2.650.430	2.439.230	2.341.230
Weitere Leistungen (67,68,69)	1.022.600	1.203.330	1.230.040	1.239.290	1.206.190
Summe	5.633.790	6.318.770	5.902.230	5.707.350	5.576.750

Pos. 14 Abschreibungen

Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Stadt dauerhaft zu dienen, sind dem Anlagevermögen zuzuordnen. Ist deren Nutzung zeitlich begrenzt, das heißt unterliegen diese Vermögensgegenstände einer regelmäßigen Abnutzung, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten, zu denen auch die aktivierten Eigenleistungen aus Pos. 4 zählen, um planmäßige Abschreibungen linear (mit gleichbleibenden Jahreswerten) zu vermindern. Teilt man die Anschaffungs- und Herstellungskosten durch die Nutzungsdauer, erhält man so den Wert der jährlichen Abschreibung.

Für die Bestimmung der jeweiligen wirtschaftlichen Nutzungsdauer wird die vom Ministerium des Innern und für Sport herausgegebene Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse zugrunde gelegt.

Die ausgewiesenen Abschreibungen beinhalten in Teilen sowohl die planmäßigen Wertverluste der in der Bilanz auszuweisenden Vermögensgegenstände, als auch Ansätze für neu geschaffenes Vermögen aufgrund der im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen. Die Werte, die dazu ermittelt wurden, müssen natürlich unter Vorbehalt gesehen werden.

Investitionen, bei denen eine Förderung gewährt wurde, stehen den Abschreibungen die sog. Auflösungen von Sonderposten gegenüber. Bei Sonderposten handelt es sich um von Dritten gezahlte Zuwendungen, deren Verwendung für einen bestimmten Zweck festgelegt sind (z.B. vom Land an eine Kommune für bestimmte Investitionen; Stadtumbau, Neubau Kita Braach etc.). Der Sonderposten wird dann mit der Abschreibungslaufzeit des jeweiligen Vermögensgegenstandes aufgelöst. Abschreibung und Auflösung von Sonderposten laufen dann sozusagen parallel.

Die Abschreibungen sind immer im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (Pos. 8) zu sehen. Die Differenz hieraus ergibt die „Nettobelastung“ aus AfA/SOPO für den Ergebnishaushalt, die jedoch nicht zahlungswirksam im Finanzhaushalt wird.

Für das Haushaltsjahr 2024 sind Abschreibungen in Höhe von 2.344.100 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite fallen 1.428.910 € an Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten an. Das ergibt in Summe eine „Nettobelastung“ des Haushalts, der durch zahlungswirksame Veranschlagungen ausgeglichen werden muss, durch Abschreibungen in Höhe von 915.190 €. Durch den Wegfall der Abschreibung für die pauschale Straßenbewertung aus der Einführung der Doppik reduziert sind die Veranschlagung im Produkt 54101 (Straßen und Wege) um 350.000 €.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
661 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	169.020	↑	106.210	↓	96.010	↓	35.690	↓	37.840	↑
662 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.166.400	↑	1.663.470	↓	1.874.430	↑	1.972.520	↑	2.026.400	↔
663 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	72.610	↑	70.640	↔	68.120	↔	63.600	↓	61.650	↔
664 - Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	480.690	↑	451.060	↓	455.180	↔	474.770	↔	451.080	↔
665 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	60.210	↑	52.720	↓	49.190	↓	49.920	↔	54.340	↑
Gesamt	2.948.930	↑	2.344.100	↓	2.542.930	↑	2.596.500	↔	2.631.310	↔

Pos. 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Hier werden die Betriebszuschüsse an die externen Kitas und Krippen der AWO und der Kirchengemeinde Rotenburg mit der Kita St.-Georg abgebildet. Bei der Kita St.-Georg soll der Außenbereich neugestaltet werden, was dann zu höheren Betriebszuschüssen über die höheren Abschreibungswerte in den Betriebsbüchern führen wird. Die Zuschüsse belaufen sich auf insgesamt 2.490.000 €. Aufgrund der erhöhten Abschreibungen und insbesondere gestiegener laufender Kosten, sowie der Tarifierhöhung im öffentlichen Dienst ist auch in diesem Bereich eine Steigerung der Aufwendungen zu verzeichnen.

Neu in dieser Position sind seit 2023 die erhöhten freiwilligen Zuschüsse an den Kreis für das neugestaltete ÖPNV-Konzept mit halbstündiger Taktung und der Übernahme der Stadt für die damit verbundenen AST-Fahrten mit insgesamt 250.000 €.

Zum 31.12.2023 wird der Verwaltungszweckverband Alzheimer (VZA) aufgelöst. Dies wurde von der Verbandsversammlung am 19.07.2023 beschlossen. Für das Haushaltsjahr 2023 sind hier Aufwendungen für die Verwaltungs- und Betriebskosten von ca. 750.000 € angefallen. Diese Aufwendungen fallen unter der Position 15 nun weg. Aufgrund der gesamten Rückführung der zuvor übergeleiteten Personalfälle der Stadt Rotenburg in den VZA werden die hier entstandenen Personalkosten in Form der Personalaufwendungen unter der Position 11 auftauchen und nur „umgelagert“. Kennlich wird diese Einsparung auf der Position 15 im Gesamtergebnishaushalt nicht in vollem Maße, da sich unter anderem die Betriebskostenzuschüsse an die externen Kitas durch u.a. die Tarifverhandlungen erhöht haben. Ein weiterer Grund wird im Folgenden erläutert.

Der Zuschuss an die MER ist ebenfalls eine große Position in diesem Bereich. Im Jahr 2023 betrug der Zuschuss 467.000 €. Dieser Zuschuss dient unter anderem der Deckung von laufenden Kosten im Geschäftsbetrieb. Ursprünglich war hier ab dem Jahr 2024 eine erhebliche Reduzierung des Zuschusses eingeplant, da laut

Businessplan entsprechend hohe Einnahmen aus den Betrieb der Rodelbahn erwartet wurden. Im Planungsjahr 2023 war hier für die Folgejahre nur noch ein Zuschuss von 135.000 € eingeplant. Aufgrund des verspäteten Baubeginns und der damit einhergehenden Notwendigkeit, weitere Zuschüsse der MER zur Verfügung zu stellen, wird hier bis 2025 eine Erhöhung des Zuschusses an die MER auf 400.000 € veranschlagt. Weiterhin findet sich hier auch die Förderung von neuen haus- und fachärztlichen Niederlassungen sowie Praxen im therapeutisch/gesundheitsbezogenem Bereich im Stadtgebiet Rotenburg an der Fulda mit einer veranschlagten Höhe von 100.000 € wieder.

Kleinere Veranschlagungen sind die Bezuschussung der Schulsozialarbeit, Zuschüsse aus dem Anreizprogramm Stadtbau sowie die LEADER-Finanzierung und die Erstattung der Kosten für die Löschwasserentnahmen der Feuerwehr an die Stadtwerke Rotenburg.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finnaufwendungen (71)	3.718.650	↑	3.627.720	↓	3.688.870	→	3.183.870	↓	3.224.370	→

Pos. 16 Steueraufwendungen

Unter die gesetzlichen Umlageverpflichtungen fallen die Kreis-, Schul-, Heimat- und Gewerbesteuerumlage.

Die Kreis- und Schulumlage richten sich nach der Höhe der Schlüsselzuweisungen, die sich aus der Steuerkraft der Stadt errechnet. Der Kreis erhebt, ähnlich wie die Stadt bei den Realsteuern, Hebesätze für die beiden Umlagen. Diese werden auf die Höhe des errechneten Betrags aus Schlüsselzuweisungen angewendet und ergeben die zu zahlenden Beträge an den Landkreis. Diese betragen für das Planjahr 2024 aufgrund des Haushaltsentwurfes vom Landkreis zurzeit 50,83 %. Im Vergleich zum vergangenen Jahr wurde die Kreisumlage um 0,5 % auf 35,5 % erhöht. Die Schulumlage wurde um 0,5 % auf nun 15,33 % reduziert. Zur Berechnung der tatsächlichen Aufwendungen für Kreis und Schulumlage müssen diese Prozentpunkte als Grundlage zur Berechnung herangezogen werden. Die Planung für das Jahr 2024 sieht hier allerdings eine andere Vorgehensweise vor. Nach Veröffentlichung des Entwurfs zum Kreishaushalt 2024 lässt sich feststellen, dass der Landkreis mit einem Defizit im ordentlichen Ergebnis von 12.406.210 € rechnet. Die größten Positionen, welche zu diesem Ergebnis beitragen, sind Personalkosten und Transferaufwendungen. Der Zuschuss für das Klinikum liegt im Jahr 2024 bei 5.000.000 € (hingegen 2023 noch 15.000.000 €). All diese, und weitere Faktoren, führen dazu, dass für den Landkreis ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92 Abs. 5 und § 92a Abs. HGO notwendig sein wird. Um diesem Defizit entgegenzuwirken und ggf. einen Haushaltsausgleich zu erwirtschaften ist absehbar, dass sowohl Kreis- als auch Schulumlage erhöht werden müssen. Um eine Verschlechterung des Ergebnisses im laufenden Haushaltsjahr 2024 und einen möglichen Nachtragshaushalt für die Stadt Rotenburg zu verhindern, wurde bei der Kreis- und Schulumlage ein höherer Hebesatz bei der Haushaltsplanung herangezogen. Bei der Kreisumlage wurde mit 37 %, bei der Schulumlage mit 15,83 % gerechnet. Daraus würde sich für das Jahr 2024, im Verhältnis zum Jahr 2023, eine Mehrbelastung i.H.v. ca. 475.000 € im Ergebnishaushalt ergeben. Mit einer einberechneten Erhöhung der Kreisumlage von 0,5 % auf 35,5 % würde die Mehrbelastung bei ca. 100.000 € liegen.

Die Höhe der Gewerbesteuer- und Heimatumlage richtet sich nach dem Aufkommen aus der Gewerbesteuer. Aus den Erträgen der Gewerbesteuer muss die Kommune als Gewerbesteuerumlage 35 % und als Heimatumlage 21,75 % an das Land abführen.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (73)	13.151.600	↑	13.664.740	↓	14.543.600	↑	15.323.720	↑	15.995.990	↓

Pos. 17, 18 und 22 Transferaufwendungen, sonstige ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen für Zinsen und andere Finanzaufwendungen

Transferaufwendungen sind geringe Aufwendungen für Ehrungen im Bereich der Feuerwehren. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Beträge für Grund- und Kfz-Steuern. Die Zinsaufwendungen resultieren aus den Kreditaufnahmen. Hier fallen unter anderem Bankzinsen für investive Kredite, Bankzinsen für Kredite im (KSH) sowie Bankzinsen aus dem KIP-Programm. Ab dem Jahr 2023 werden im Zeitraum von fast vier Jahren viele Zinsanpassungstermine für die Darlehen im Rahmen des KIP und KSH stattfinden und für weitere zehn Jahre festgesetzt. Nach jetzigem Kenntnisstand werden die Zinszuschüsse durch das Land Hessen und dem LAsT weiter finanziert. Dadurch, dass aber der Zinssatz im Allgemeinen steigt, bedeutet dies eine Mehrbelastung des kommunalen Haushaltes. Schätzungsweise steigt die Zinsbelastung für die Kommunen um ca. 1 – 2 %. Da die Zinsanpassung erst 2 Wochen vor der Fälligkeit bzw. Ende der Zinsbindung der jeweiligen Darlehen festgelegt wird, kann bisher noch keine genaue Aussage über die tatsächliche Mehrbelastung aller laufenden Darlehen durch die Zinsanpassung getroffen werden. Für die bisher eingegangenen Mitteilungen liegt die Mehrbelastung der Zinszahlung bei 1% und 1,28 %, welche auch als Richtwert fungieren.

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2023	+/-	Ansatz 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
70 - Betriebliche Steuern	17.770	↑	17.770	→	17.110	↓	17.180	→	17.180	→
72 - Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)	300	↑	500	↑	500	→	500	→	500	→
77 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	345.300	↑	555.200	↑	815.800	↑	864.500	↑	961.300	↑
Gesamt	363.370	↑	573.470	↑	833.410	↑	882.180	↑	978.980	↑

Die Haushaltsveranschlagungen, welche die Stadtteile betreffen und die Nutzung der DGH's und Bürgerzentren werden in den folgenden Tabellen aufgeführt:

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle/ Invest.Nr.	Ortsteil	Maßnahmenbeschreibung	Kosten
54101	Straßen und Wege	54101030	Atzelrode	Wassereinlauf des Mündersbaches in Höhe "Wander-Info-Tafel" mit schrägen Einlaufgitter grundlegend erneuern	6.000 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301310	Atzelrode	DGH Atzelrode Fortführung der Sanierung WC Anlage Herren	25.000 €
55101	Grün-, Park- u. Freizeitanlagen	00000003	Braach	Neuanpflanzung einer Linde im Bereich des Brunnes vor dem ehelamigen DGH	2.000 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301320	Braach	Errichtung von Fahrradständern im linken Bereich des Beginns der Feuerwehrzufahrt	4.000 €
55201	Öffentlich Gewässer	00000004	Dankerode	Haselgraben an Wasserquelle ausheben. Begründung: Das Bett des Haselbachs ist so hoch, dass das Wasser aus der Hasel zurück in die Quelleneinfassung läuft.	3.000 €
54101	Straßen und Wege	00000005	Erkshausen	Erneuerung der Asphaltdeckschicht der Johann-Grössel-Str. Hausnummer 4 bis 6	20.000 €
55501	Wirtschaftswege	00000005	Erkshausen	Instandsetzung Feldweg "Tieftalweg" auf der gesamten Länge von der L3226 bis vor den Wald	3.000 €
55501	Wirtschaftswege	00000005	Erkshausen	Feldweg "Oberer Sandweg" schieben und mit Querschläger versehen	3.000 €
11104	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	11104-10-002	Lispenhausen	Ankauf eines Teilgrundstückes des Grundstückes in der Nürnberger Straße 55. Hintergrund ist die Begradigung des Fußweges für Schulkinder und eine Verbesserung der Verkehrs- und Abbiegesituation im Einmündungsbereich der Straße "Zum Grumbach". Die Stadtverwaltung wird gebeten, mit dem Grundstückseigentümer in die Verkaufsverhandlung zu treten und einen Verkaufspreis zu erwirken.	
54101	Straßen und Wege	54101030	Lispenhausen	Planungskosten zum Umbau- oder Neubau Fußgängerbrücke am Storchensee	25.000 €
55301	Friedhofswesen	55301120	Lispenhausen	Unterstellplatz/Anbau (Maße 2x3m) und abschließbar für den Rasenmäher auf dem Friedhof.	5.000 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301360	Mündershausen	DGH, Lampen umrüsten auf LED	4.000 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301360	Mündershausen	DGH, Neuer Anstrich Wände	500 €
54101	Straßen und Wege	54101030	Schwarzenhasel	Aufgang zur Kirche mit neuen Splitt versehen und Treppenstufen erneuern; Pflasterarbeiten falls möglich	7.500 €
54101	Straßen und Wege	54101010	Schwarzenhasel	Radweg R5 in Höhe Lehmburg Absenkung ausbessern	4.000 €
54101	Straßen und Wege	00000008	Schwarzenhasel	Allg. Wege- und Straßeninstandsetzung (teergebundene Decke, mineralisch gebundene Decke, Rasenwege)	10.000 €
54101	Straßen und Wege	00000008	Schwarzenhasel	Installation einer Dog-Station (auf Fahrradweg in Höhe der Wasserburg)	750 €
36602	Spielplätze	00000008	Schwarzenhasel	Unbefestigten Hang durch bodennahen Schnitt der Büsche und Sträucher in ordentlichen Zustand bringen	1.500 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301370	Schwarzenhasel	Ergänzung der fehlenden Fronten in der Küche	2.000 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301-10-002	Schwarzenhasel	Anschaffung eines Beamers (mit Halterung Deckenmontage)	4.500 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301370	Schwarzenhasel	DGH Flachdachsanierung	25.000 €
57301	Allgemeine Einrichtungen	57301380	Seifertshausen	Putz ausbessern am Sockel 50 m²	4.000 €

55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Planungskosten zur Umgestaltung des Dortplatzes	2.500 €
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Teerdecke ausbessern, Am Himmelreich 80 m; Tiefe Löcher	10.000 €
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Teerdecke ausbessern, Im Sammeltshof Höhe Fern 20 m	5.000 €
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Teerdecke ausbessern, Wildbahn vor Haus Schuchardt 10 m	3.500 €
Maßnahmenausführung durch Bauhof					
55201	Öffentliche Gewässer	00000004	Dankerode	Quelleneinfassung Haselgraben Sand vom Boden entfernen. Das Wasser läuft aus der Hasel zurück in die Einfassung. Dadurch wird viel Sand zurückgespült und die Quelleneinfassung verschmutzt	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000004	Dankerode	Am Radweg Bäume schneiden und Radweg kehren	Bauhof
54101	Straßen und Wege	00000005	Erkshausen	Instandsetzung Treppenanlage zwischen Spielplatz am DGH und Heideweg	Bauhof
36602	Spielplätze	00000005	Erkshausen	Entfernung einer Eibe (giftig)	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000005	Erkshausen	Pflege in Absprache mit dem Bauhof	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	55101016	Mündershausen	Pflegemaßnahme nach Angabe des OV, Personalaufwand Ortsbildverschönerung	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000007	Mündershausen	Feldweg 91: 30 Meter von der Stockstraße her Aufschottern	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Weiden u. Büsche zurückschneiden, städt. Dreieck im Siegen bei Pohl	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Büsche zurückschneiden, oberhalb der Mauer Ortsausgang Richtung Dankerode, 50 m	Bauhof
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Wegebau im Helperöder. Von Stall Schmitt bis Teerstraße, 250 m	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000009	Seifertshausen	Querschläge auf der Eichliedem Ehemals Schuppen Keck bis Wald, 100 m	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000009	Seifertshausen	Querschläge, Graben Schuppen Fern bis Wald, 150 m	Bauhof
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Bankette und Graben ausheben, Alheimerstraße, Wagner bis Wald, 300 m	Bauhof
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Bankette ausbessern, Friedhof bis Schuppen Stange 100 m	Bauhof
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Bankette ausbessern, Am Eichberg bei Feld Gerlach, 100 m	Bauhof
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Querschläge, Löcher auf der alten Kirche von Jagdhütte bis einschl. Steilstück an der Kuppe, 350 m	Bauhof
54101	Straßen und Wege	00000009	Seifertshausen	Weg ausbessern, Hermannsgrund, Fischteich bis Ende	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Heckenschnitt, Hinter dem Graben, Schuppen Fern bis Ende Graben, 200 m	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Heckenschnitt in der Pflingstgemeinde, Ziegenbein bis Ende, 100 m	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Heckenschnitt Himmelreich, Schutzhütte bis Wiese Pohl, 200 m	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Heckenschnitt Überm Helperöderbach, Schuppen Deist Richtung An der Maaße, 200 m	Bauhof
55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	00000009	Seifertshausen	Birkenfälle, Sportplatz bei der Sitzbank	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000009	Seifertshausen	Weg ausbessern, In der Pflingstgemeinde vor Wiese Heinzeroth bis Wald 200m	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000009	Seifertshausen	Weg ausbessern, Hinter der Merkelkaute 200 m	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000009	Seifertshausen	Weg ausbessern, Auf dem Eichberg bis Wasserhäuschen 250 m	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000009	Seifertshausen	Weg ausbessern, Im Gänsefuß 50 m	Bauhof
55501	Wirtschaftswege	00000009	Seifertshausen	Weg ausbessern, Auf dem Eichberg/Emmelberg Schuppen Immecke 100 m	Bauhof
55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	Graben ausheben, In der Pflingstgemeinde 200 m	Bauhof
55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	Graben ausheben, Wiese Heinzeroth bis Wiese Gillmann, 100 m	Bauhof
55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	Graben ausheben, Im Etschbach Fischteich Knierim 200 m	Bauhof
55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	Graben ausheben, Ziegenbein bis Pferdekoppel Berna, 300 m	Bauhof

55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	Graben ausheben, Bei den Meindwiesen, Feuerwehr bis Haselbach 100 m	Bauhof
55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	Graben ausheben, Im Helperode 300 m	Bauhof
55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	3 Querrinnen öffnen, Am Albersbach, Graben Lumma bis Schuchardt 50 m	Bauhof
55201	Öffentliche Gewässer	00000009	Seifertshausen	2 Querrinnen ausheben, An der Kuppe,	Bauhof

Bemerkung zur Tabelle: Um den Haushalt 2024 aufgrund der aktuellen Gegebenheiten nicht durch zusätzliche Ansätze zu belasten, werden vereinzelt Maßnahmen durch pauschale Mittel im Haushalt abgedeckt, welche sich jedes Jahr im Ansatz der verschiedenen Produkte befinden, sowie Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen, welche durch den Bauhof verrichtet werden.

Aufstellung über die Inanspruchnahme des Bürgersaals in der Kernstadt, der einzelnen Dorfgemeinschaftshäuser sowie des Bürgerzentrums Lispernhäuser durch Familienfeiern, Vereine und Organisationen im Vergleich der Jahre 2021, 2022 und 2023 (Zeitraum Oktober bis September)

Veranstaltungen	BTZ am Bahnhof			Atzelrode			Braach			Vereinsräume Braach			Dankerode			Erkshausen			Lispernh.			Vereinsräume Lispernh.			Mundersh.			Schwarzenh.			Seifertsh.		
	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23	21	22	23
private Veranstaltungen	5	24	27	-	10	12	5	20	26	4	15	24	-	3	1	4	5	5	38	50	51	11	68	76	3	14	12	-	2	5	2	1	8
Feuerwehr	-	2	4	4	9	17	-	1	-	-	-	1	-	-	2	2	2	3	-	-	2	-	1	1	2	8	4	-	2	1	1	2	3
Gesangverein	-	-	-	-	-	-	-	-	1	4	21	38	-	-	-	-	-	-	-	1	-	30	51	73	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sportverein (auch Schützenvereine)	-	-	-	-	-	-	10	43	46	4	1	4	8	40	50	4	3	-	26	37	49	4	16	17	-	-	-	1	1	1	-	-	-
Landfrauen/Frauenkreis	-	-	-	2	-	-	-	2	6	23	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	2	31	-	-	-	
Ortsbeirat	-	-	-	4	4	22	-	1	2	1	2	1	5	3	4	2	6	5	2	2	1	-	4	3	3	3	1	3	2	6	3	4	4
politische Organisationen	28	2	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	5	-	-	1	3	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kirchengemeinde	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	1	1	1	-	-	-	-	-	-	17	17	17	-	-	1	-	-	-
sonst. Vereine	-	2	1	15	44	49	5	12	21	-	6	8	-	-	-	7	38	49	9	2	5	6	16	20	-	1	-	1	6	7	-	3	11
Wiederk. Kurse s. unten	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	5	14	32	90	125	133	-	83	102	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sonstiges (Ausschüsse etc.)	146	50	83	2	1	2	4	1	2	7	34	5	2	2	-	6	7	44	8	5	4	14	32	42	4	1	-	2	-	1	2	-	3
Gesamt	179	80	123	27	68	102	24	84	100	26	102	131	15	48	59	32	76	139	178	222	245	66	274	338	29	44	35	8	15	53	8	10	29

DGH Erkshausen: wiederkehrende Kurse (Yoga) gegen Entgelt und Sonstiges (Kinderkreis sowie Gemeinwesenarbeit)
 BÜZ Lispernhäuser: wiederkehrende Kurse (Tanzschule, einzelnes Tanzpaar, Rheuma-Liga) gegen Entgelt
 Vereinsräume Lispernh.: u. a. regelmäßige Kegelbahnnutzer gegen Entgelt

Kennzahlen

Dienstleistungsintensität

Anteil der Sach- und Dienstleistungen an den Aufwendungen in %

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Sach- und Dienstaufwendungen (EUR)	60,61	4.611.190	5.115.440	4.672.190	4.468.060	4.370.560
Summe der Aufwendungen (EUR)	6,7	33.982.410	36.343.170	37.410.930	37.684.240	38.482.960
Dienstleistungsintensität (%)		14	14	12	12	11

Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Tabelle werden die Einzelwerte der an der Kernfinanzierungsmasse beteiligten Ertragsarten benannt. Ferner wird der prozentuale Anteil der Kernfinanzierungsmasse an der Summe der Erträge abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Innerhalb der Kernfinanzierungsmasse sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Grundsteuer A (EUR)	5551	106.000	94.000	94.000	94.000	94.000
Grundsteuer B (EUR)	5552	2.452.000	2.640.000	2.665.000	2.692.000	2.719.000
Gewerbsteuer (EUR)	5553	2.837.000	3.175.000	3.381.000	3.550.000	3.657.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EUR)	5500	7.764.000	8.175.370	8.747.650	9.228.770	9.644.060
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EUR)	5504	798.000	730.800	750.730	767.780	783.130
Andere Steuern (EUR)	5559	121.000	168.000	168.000	168.000	168.000
Schlüsselzuweisungen vom Land (EUR)	540101	12.725.000	12.818.380	13.450.690	14.123.580	14.639.010
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (EUR)	5421	1.358.500	1.560.800	1.826.800	1.500.800	1.360.800
Benutzungsgebühren (EUR)	511	498.400	492.700	492.700	492.700	492.700
Summe Kernfinanzierung (EUR)		28.659.900	29.855.050	31.576.570	32.617.630	33.557.700
Summe Erträge (EUR)	5	35.924.960	35.913.770	37.612.750	38.626.370	39.621.550
Anteil Kernfinanzierung (%)		80	83	84	84	85

Steuerquote

Anteil der Steuern und der steuerähnlichen Erträge an den Erträgen in %

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Steuern und steuerähnlicher Erträge (EUR)	55	14.133.600	15.041.770	15.864.980	16.559.150	17.123.790
Summe der Erträge (EUR)	5	35.924.960	35.913.770	37.612.750	38.626.370	39.621.550
Steuerquote (%)		39	42	42	43	43

Transferaufwandsquote

Anteil der Aufwendungen, die ohne Gegenleistungen an Dritte erbracht werden, an der Summe der Aufwendungen in %. Bspw. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Zuweisungen an Land und Gemeinden.

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Transferaufwendungen (EUR)	73	13.151.600	13.664.740	14.543.600	15.323.720	15.995.990
Summe der Aufwendungen (EUR)	6,7	33.982.410	36.343.170	37.410.930	37.684.240	38.482.960
Transferaufwandsquote (%)		39	38	39	41	42

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die zu erwartenden Einzahlungen und Auszahlungen einer Kommune abgebildet (planmäßiger Zahlungsmittelfluss). Einzahlungen sind alle Zahlungen, welche die flüssigen Mittel erhöhen. Auszahlungen sind alle Zahlungen, die die flüssigen Mittel vermindern. Dies gilt für Barzahlungen sowie bargeldlose Zahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt ist es Aufgabe des Finanzhaushaltes, alle zahlungswirksamen Vorgänge abzubilden. Dazu zählen auch alle Ertrags- und Aufwandspositionen aus dem Ergebnishaushalt, die zu einer Zahlung (Geldmittelfluss) führen. Der Finanzhaushalt dient vor allem der Investitions- und Liquiditätsplanung. Von einer Investition wird dann gesprochen, wenn Finanzmittel verwendet werden, um Wirtschaftsgüter zu erstellen oder anzuschaffen, die über einen längeren Zeitraum genutzt werden. Diese Güter werden dann in das Anlagevermögen aufgenommen und entsprechend über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Bei Investitionen steht somit grundsätzlich einer Zahlung der Erwerb eines gleichwertigen Vermögensgegenstands gegenüber, so dass eine Investition zunächst keine Veränderung des Eigenkapitals bedeutet. Investitionen schlagen sich daher nicht direkt im Ergebnishaushalt, aber im Finanzhaushalt nieder. Anbei eine Vermögensübersicht mit dem Stand 31.12.2022 sowie der geplante Finanzhaushalt für das Jahr 2024.

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	581.900	490.950	450.950	450.950	457.350
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	772.050	726.100	726.000	726.000	723.000
3	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	395.200	303.700	303.700	305.700	307.700
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	14.133.600	15.041.770	15.864.980	16.559.150	17.123.790
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	486.000	497.490	509.930	522.680	535.740
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	14.740.150	15.244.230	16.086.720	16.332.530	16.707.760
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	648.300	680.520	665.520	665.520	665.520
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	712.780	930.100	930.800	933.800	935.800
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	0,00	32.469.980	33.914.860	35.538.600	36.496.330	37.456.660
10	830	Personalauszahlungen	0,00	6.976.890	8.495.450	8.553.730	8.632.870	8.712.540
11	831	Versorgungsauszahlungen	0,00	1.140.580	1.298.320	1.325.560	1.337.150	1.342.420
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.607.290	6.291.270	5.874.730	5.679.850	5.549.250
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	300	500	500	500	500
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	3.718.650	3.627.720	3.688.870	3.183.870	3.224.370
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	13.151.600	13.664.740	14.543.600	15.323.720	15.995.990
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	345.300	555.200	815.800	864.500	961.300
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	17.770	17.770	17.110	17.180	17.180
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	0,00	30.958.380	33.950.970	34.819.900	35.039.640	35.803.550
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	0,00	1.511.600	-36.110	718.700	1.456.690	1.653.110
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	3.909.290	5.613.040	1.946.890	2.103.890	1.726.890
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	0,00	5.534.190	6.138.040	2.471.890	2.628.890	2.251.890
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	387.000	2.045.000	125.000	110.000	73.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.039.000	10.634.500	4.021.000	6.425.000	5.750.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.597.150	2.500.550	748.000	138.000	668.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	37.400	38.900	37.500	36.000	35.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	0,00	14.060.550	15.218.950	4.931.500	6.709.000	6.526.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	0,00	-8.526.360	-9.080.910	-2.459.610	-4.080.110	-4.274.110
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	0,00	-7.014.760	-9.117.020	-1.740.910	-2.623.420	-2.621.000
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	8.500.000	9.000.000	2.400.000	4.000.000	4.200.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	1.496.310	1.666.310	1.916.310	1.956.310	2.096.310
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	0,00	7.003.690	7.333.690	483.690	2.043.690	2.103.690
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	0,00	-11.070	-1.783.330	-1.257.220	-579.730	-517.310
35	829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00			0	0	0
36	849000-849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0,00			0	0	0
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	0,00			0	0	0
38		Geplanter Angangbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	3.430.530	2.486.600	703.270	-553.950	-1.133.680
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	0,00	-11.070	-1.783.330	-1.257.220	-579.730	-517.310
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)	0,00	3.419.460	703.270	-553.950	-1.133.680	-1.650.990
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung						0		
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung						0		
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite						0		

Allgemeine Erläuterungen

Vermögensübersicht zum 31.12.2022

Anlagenbuchungsgruppe	Anschaffungs- kosten 31.12.22	Kumulierte AfA 31.12.22	Buchwert 31.12.22
0241000 Lizenzen	158.644,92€	-113.980,92€	44.664,00€
0242000 DV-Software	53.790,90€	-50.669,90€	3.121,00€
0352000 geleistete Investitionszuschüsse Gem/GemV	39.372,36€	-35.169,36€	4.203,00€
0355000 geleistete Investitionszuschüsse Untern./Sonderv.	154.097,36€	-78.718,36€	75.379,00€
0357000 geleistete Investitionszuschüsse private Unternehmen	367.820,97€	-280.189,97€	87.631,00€
0358000 geleistete Investitionszuschüsse übrige Bereiche	757.464,74€	-529.027,25€	228.437,49€
0401000 gel.Anzahlungen a.immat.Vermögensgegenst.	160.781,66€	0,00€	160.781,66€
0501000 Grünflächen	337.563,08€	0,00€	337.563,08€
0502000 Ackerland	494.516,00€	0,00€	494.516,00€
0503000 Wald, Forsten (Grundstücke)	161.534,52€	0,00€	161.534,52€
0509000 sonstige unbebaute Grundstücke	1.827.666,03€	-663.704,55€	1.163.961,48€
0510100 bebaute Grundstücke -eigene Bauten-	7.392.134,45€	0,00€	7.392.134,45€
0511000 bebaute Grundstücke -fremde Bauten-	149.466,12€	0,00€	149.466,12€
0531000 Kindertagesstätten und -horte	5.862.707,23€	-1.141.284,23€	4.721.423,00€
0531100 Jugend- u.Freizeiteinrichtungen	341.449,87€	-271.431,87€	70.018,00€
0533000 Sportanlagen, Sporthallen	3.940.707,61€	-2.024.241,61€	1.916.466,00€
0533100 Schwimm- und Hallenbäder	5.525.069,01€	-2.237.097,01€	3.287.972,00€
0535000 Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken	4.582.629,87€	-1.429.418,87€	3.153.211,00€
0536000 Brand- u.Katastrophenschutzeinrichtungen	10.025.634,55€	-551.317,55€	9.474.317,00€
0537000 Leichenhallen, sonst. Friedhofsgebäude	470.232,59€	-358.452,59€	111.780,00€
0539000 sonstige Betriebsgebäude	2.820.532,20€	-737.679,20€	2.082.853,00€
0541000 Verwaltungsgebäude	4.291.095,25€	-2.653.436,25€	1.637.659,00€
0551000 andere Bauten	354.851,20€	-81.615,20€	273.236,00€
0561000 Grundstückseinrichtungen	3.864.685,24€	-1.930.930,24€	1.933.755,00€
0591000 Wohngebäude	1.175.004,42€	-669.618,42€	505.386,00€
0610100 Bundesstraßen (Gehwege)	18.406,51€	-17.179,51€	1.227,00€
0611000 Landesstraßen (Gehwege)	549.386,44€	-518.764,44€	30.622,00€
0613000 Gemeindestraßen	7.433.276,41€	-4.806.966,41€	2.626.310,00€
0614000 Wege	2.211.560,80€	-296.211,80€	1.915.349,00€
0614100 Plätze	191.905,51€	-135.783,51€	56.122,00€
0614300 Parkplätze	2.956.512,86€	-2.405.631,86€	550.881,00€
0618100 Brücken/Stützwände/Tunnel	3.411.732,89€	-1.665.611,89€	1.746.121,00€
0619000 sonst. allg. Infrastrukturvermögen	1.335.018,11€	-229.339,11€	1.105.679,00€
0619100 KIP allg. Infrastrukturvermögen	349.550,02€	-57.887,02€	291.663,00€
0621000 Kulturgüter	327.981,68€	-31.496,57€	296.485,11€
0621100 Baudenkmäler	12.271,01€	-8.820,01€	3.451,00€
0623000 öffentliche Grünflächen	98.123,72€	-98.105,72€	18,00€
0624000 Friedhofsanlagen	4,00€	0,00€	4,00€
0629000 sonst. Kulturgüter u.Naturgüter	1.828,81€	-1.173,81€	655,00€
0649100 sonstige Gewässerbauten	4.849.355,16€	-3.200.139,16€	1.649.216,00€

0651000 Anlagen u.Einricht.d.Abfalleinsammlung	9.271,60€	-8.654,60€	617,00€
0652000 Deponien	4,00€	0,00€	4,00€
0656000 Kanalisation	9.758,00€	-813,00€	8.945,00€
0659000 sonst.öffentl.Ver- u.Entsorgungseinr.	37.385,51€	-2.076,51€	35.309,00€
0660000 Wald (Grundstücke inkl. Aufwuchs)	9.643.126,79€	0,00€	9.643.126,79€
0700100 Anlagen der Energieversorgung u.Betriebstechnik	1.012.841,70€	-889.718,70€	123.123,00€
0705000 Maschinen d.Energievers.u.Betr.technik	5.132,22€	-2.330,22€	2.802,00€
0710000 Anlagen der Materiallagerung u. -bereitstellung	67.555,73€	-44.183,73€	23.372,00€
0715000 Maschinen d.Materiallagerung u. -bereitstellung	1.906,38€	-1.255,38€	651,00€
0725000 Maschinen u.Geräte d.Materialbearbeitung	6,00€	0,00€	6,00€
0740000 Anlagen f.Arbeitssicherheit u. Umweltschutz	238.823,80€	-62.874,26€	175.949,54€
0745000 Maschinen f.Arbeitssicherheit u. Umweltschutz	16.912,32€	-16.910,32€	2,00€
0770000 sonstige Anlagen	255.807,84€	-248.802,85€	7.004,99€
0775000 sonstige Maschinen/Geräte/Reserveteile	15.953,56€	-13.528,56€	2.425,00€
0790000 geringwertige Anlagen u. Maschinen (GWG)	15.094,48€	-12.169,48€	2.925,00€
0800100 Werkstätteneinrichtungen u. -geräte	215.434,08€	-61.477,08€	153.957,00€
0801000 Werkzeuge, Werksgeräte, Prüf-, Meßmittel	339.761,03€	-119.420,03€	220.341,00€
0802000 Lager- und Transporteinrichtung	74.717,22€	-33.106,22€	41.611,00€
0809000 sonstige andere Anlagen	45.154,00€	-10.536,00€	34.618,00€
0810000 Fuhrpark	4.618.368,26€	-2.882.566,26€	1.735.802,00€
0840000 sonstige Betriebsausstattung	1.672.526,39€	-1.008.251,51€	664.274,88€
0851000 Büromaschinen	124.061,08€	-26.938,08€	97.123,00€
0851200 DV- und Kommunikationsanlagen	594.732,63€	-227.196,28€	367.536,35€
0860000 Büromöbel u. sonst.Ausstattungsgegenstände	443.949,58€	-134.777,58€	309.172,00€
0880000 sonstige Geschäftsausstattung	60.671,17€	-29.813,17€	30.858,00€
0890000 geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) der BGA	270.214,20€	-173.715,20€	96.499,00€
0890100 geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) der BGA Rathaus	71.068,99€	-49.316,99€	21.752,00€
0900100 geleistete Anzahlungen auf Anlagen	21.861,37€	0,00€	21.861,37€
0905000 geleistete Anzahlungen auf BGA	7.423,40€	0,00€	7.423,40€
0911000 gel.Anzahlungen auf sonst.Infrastrukturanlagen	0,00€	0,00€	0,00€
0951000 AiB Hochbau allg. Verwaltung	0,00€	0,00€	0,00€
0951200 AiB eigene Sportstätten	0,00€	0,00€	0,00€
0952000 AiB Straßen	65.062,83€	0,00€	65.062,83€
0953000 AiB übrige Aufgabenbereiche	2.961.127,12€	0,00€	2.961.127,12€
0960000 AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau	494.964,27€	0,00€	494.964,27€
1120300 Marketing u. Entwicklungsgesellschaft	25.000,00€	0,00€	25.000,00€
1130100 Eigenbetriebe	9.155.562,38€	0,00€	9.155.562,38€
1350100 Zweckverbände (MZV)	291.667,45€	0,00€	291.667,45€
1350101 Zweckverband Knüllgebiet	902,60€	0,00€	902,60€
1390800 Beteiligung EAM GmbH & Co. KG	189.377,63€	0,00€	189.377,63€
1390900 Sonstige Anteile (KGRZ u. Wirtschaftsförderung)	14.783,91€	0,00€	14.783,91€
1504000 Wertpapiere des Anl.Vermögen a. gesetzl.Sozialvers.	363.051,05€	0,00€	363.051,05€
1601000 Genossenschaftsanteile	600,00€	0,00€	600,00€
1618000 Ges. Ausleihungen an sonstige inl. Bereich (HKZ)	2.045,17€	0,00€	2.045,17€

1651000 Wohnungsbaudarlehen Wohnstadt Nr. 11082	0,00€	0,00€	0,00€
1652000 Wohnungsbaudarlehen Alfred Scholz	0,00€	0,00€	0,00€
1662000 Sanierungsdarlehen Wohnstadt, Stadtmauer 6	0,00€	0,00€	0,00€
1664000 Sanierungsdarlehen Diegmann, Taubengasse 7+9	0,00€	0,00€	0,00€
1665000 Sanierungsdarlehen Grebe, Webergasse 2	0,00€	0,00€	0,00€
1676000 Sanierungsdarlehen Wohnstadt, Burggasse 8+10	0,00€	0,00€	0,00€
1679000 Wohnungs. u. Sanierungsbaudarlehen	140.822,82€	0,00€	140.822,82€
1690000 Übrige sonst. Finanzanlagen	100,00€	0,00€	100,00€
Gesamt Vermögenswerte	112.650.956,64€	-35.371.526,18€	77.279.430,46€
3600100 SOPO aus Zuweisungen vom Bund	-6.775.826,51€	2.064.212,54€	-4.711.613,97€
3601000 SOPO aus Zuweisungen vom Land	-20.541.191,17€	11.147.230,70€	-9.393.960,47€
3602000 SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	-2.295.944,60€	809.219,48€	-1.486.725,12€
3603000 SOPO aus Zuweisungen von Zweckverbänden	-34.512,20€	16.411,20€	-18.101,00€
3605000 SOPO Zusch.verbundene Untern./Sonderverm./Beteil.	-485.354,42€	54.283,55€	-431.070,87€
3607000 SOPO aus Zuweisungen der EU	-212.564,16€	135.911,16€	-76.653,00€
3617000 SOPO aus Zusch. private Unternehmen	-376.881,49€	249.838,49€	-127.043,00€
3618000 SOPO aus Zusch. übrige Bereiche	-782.796,73€	419.554,78€	-363.241,95€
3620100 SOPO pausch. Invest.zuw. Bund	-1.890,17€	1.889,17€	-1,00€
3621000 SOPO pausch. Invest.zuw. Land	-7.319.853,13€	4.682.366,13€	-2.637.487,00€
3637000 SOPO Zuschüsse von privaten Unternehmen	-114.933,25€	70.000,25€	-44.933,00€
3638000 SOPO Zuschüsse von übrigen Bereichen	-2.000,00€	1.998,00€	-2,00€
3641970 SOPO KIP Landesprogramm	-1.047.858,14€	141.899,14€	-905.959,00€
3641981 Zuschuss Sonderinvest. Konjunkturprogramm BÜZ Rotenburg	-828.300,90€	154.155,90€	-674.145,00€
3641990 Zuschuss Sonderinvest. Konjunkturprogr.George-Hollender-Kampfb.	-37.959,00€	23.883,00€	-14.076,00€
3641993 Bundeszuschuss Sonderinvestitionsprogramm	-227.754,00€	143.295,00€	-84.459,00€
3660100 Sonderposten aus Beiträgen	-2.099.944,08€	1.958.916,08€	-141.028,00€
3690200 Sonderposten für Bronzeskulpturen	-67.407,86€	0,00€	-67.407,86€
Gesamtsumme Sonderposten	-43.252.971,81€	22.075.064,57€	-21.177.907,24€
Vermögenswerte nach Abzug Sonderposten	69.397.984,83	-13.296.461,61	56.101.523,22

Der Gesamtfinanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2024 setzt sich zusammen aus dem:

 Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.110 €
 Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	9.080.910 €
 Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	7.333.690 €.

Alles zusammen ergibt eine Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres 2024 von – 1.783.330 €. Der geplante Anfangsbestand von 2.486.600 € für das Jahr 2024 wurde im Rahmen der Haushaltsplanung für das laufende Jahr 2023 hochgerechnet. Hier wurden alle möglichen Veränderungen der Ein- und Auszahlungen bis zum 31.12.2023 berücksichtigt.

Wenn das Ergebnis im Ergebnishaushalt ausgeglichen ist, werden normalerweise Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet, weil die Summe der Abschreibungen/Auflösung von Sonderposten, die aktivierbaren Eigenleistungen und die Zuführungen an die Pensions- und Beihilferückstellungen zahlungsunwirksame Aufwendungen darstellen, die dann mit zahlungswirksamen Mitteln erwirtschaftet werden

müssen. Sinn dessen ist, dass diese Zahlungsmittelüberschüsse für die späteren Ersatzinvestitionen oder Zahlung der Pensions- und Beihilfebelastungen gespart werden, um nicht wieder neue Schulden machen zu müssen. Allein die Belastung aus den Abschreibungen machen im Ergebnishaushalt einen Betrag von 2.344.100 € aus. Normalerweise sollte der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit so hoch sein, dass ein Zahlungsmittelbedarf bei der Investitionstätigkeit damit finanziert werden, sowie die ordentlichen Kredittilgungen und den jährlichen Beitrag zur Hessenkasse bezahlt werden kann. Dies ist Voraussetzung für den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt. Im letzten Jahr wurde dieser sog. „qualifizierte Haushaltsausgleich“ erreicht. Ein Haushaltsausgleich gem. § 92 Abs. 5 HGO war demnach auch gegeben.

Nach der Planung für das Jahr 2024 zeichnet sich ab, dass sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt kein Haushaltsausgleich erzielt werden kann. Der Haushaltsplan ist somit nicht genehmigungsfähig. Demnach wird ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92 Abs. 5 i.V.m. § 92a Abs. 1 HGO für die Stadt Rotenburg erforderlich. Im Haushaltssicherungskonzept sind Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen zu treffen.

Der Zahlungsmittelbedarf für die hohe Investitionstätigkeit wurde in 2023 nicht durch die laufende Verwaltungstätigkeit gedeckt. Das bedeutet, dass jeglicher Zahlungsmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit sich in der Aufnahme von Investitionskrediten ausdrückt und die Verschuldung der Stadt weiter steigen lässt. Im laufenden Haushaltsjahr wurde für die im Verhältnis zum Ansatz niedrigen Investitionen ein Investitionskredit i.H.v. 4.000.000 € aufgenommen. Die Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung 2023 belief sich auf 8.000.000 €.

Das Hilfsprogramm Hessenkasse wurde im Jahr 2018 ins Leben gerufen und soll den Schutzschirm ergänzen. Den Kommunen wurde damit die Möglichkeit bereitgestellt, ihre bis dahin laufenden Kassenkredite durch das Land zu übernehmen. Die Kommune trägt dabei weiterhin die Zins- und Tilgungsleistung, jedoch in Fall der Stadt Rotenburg an der Fulda nur 50 % der Gesamtsumme. Der Beitrag zur Hessenkasse, als Gegenleistung der Stadt zur Schuldenübernahme in Höhe von 6.800.000 € durch das Land Hessen, beträgt insgesamt 3.400.000 €, also 50 % der Gesamtsumme der Schuldenübernahmen vom Land. Er wird in jährlichen Raten in Höhe von zurzeit 396.303 € vom Land Hessen im Rahmen der Festsetzungen des Kommunalen Finanzausgleichs von der Stadt erhoben. Auch dieser Betrag muss durch den Ergebnishaushalt jährlich erwirtschaftet werden, was eine enorme zusätzliche Belastung bedeutet. Bis zum Jahr 2026 wird der vorgenannte Betrag fällig, im Jahr 2027 beträgt er 360.275 € und im Jahr 2028 ist die letzte Rate in Höhe von 157.525 € fällig. Eine spürbare Entlastung für das Haushaltsausgleichsberechnungsverfahren ist also erst ab dem Jahr 2028 zu erwarten. Dieser Betrag und die hohe Tilgung tragen dazu bei, dass es immer schwieriger wird, den geforderten Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt zu gewährleisten.

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. Dies betrifft insbesondere das Stadtumbauprogramm und Smart City.

Im Haushaltsjahr 2024 sind zur Finanzierung des Finanzmittelbedarfs bei Investitionen insgesamt Darlehensaufnahmen i.H.v. 9.000.000 € vorgesehen.

Viele geplante Maßnahmen haben sich außerdem aus unterschiedlichen Gründen weiter verschoben und sollen im Jahr 2024 und in den Folgejahren ausgeführt bzw. fortgeführt werden. Insgesamt 11.491.190 € sind als investive Auszahlungen im Jahr 2024 und 2025 geplant, die bereits im Jahr 2023 veranschlagt waren bzw. Investition, welche fortgeführt werden. Abzüglich der dafür veranschlagten Einzahlungen aus Zuweisungen oder Verkaufserlösen, verbleibt ein zu finanzierender Betrag aus Vorjahren in Höhe von 5.116.900 €. Dieser Betrag liegt etwa 1.100.000 € über dem noch verfügbaren Kreditermächtigungsbetrag aus der Haushaltssatzung 2023 mit 8.000.000 €.

Größere Investitionsmaßnahmen im Jahr 2024 sind:

12601-01-001	Investitionen Feuerwehr Kernstadt	433.550 €
36501-03-002	Neubau Kita Stadtteil Braach	885.000 €
51101-01-002	Stadtumbauprogramm - 1. BA Südliches Fuldaufer - Planung und Baumaßnahme	2.300.000 €
51101-01-003	2. BA Nördliches Fuldaufer - Planung und Baumaßnahme	1.825.000 €
51101-01-005	Marktplatz 3 Modernisierung Vorderhaus	1.500.000 €
51101-01-006	Marktplatz 3 Neubau Hinterhaus	500.000 €
51101-01-007	Stadtumbauprogramm Investitionen Schlosspark	350.000 €
51101-01-008	Stadtumbauprogramm Investitionen Breitenstraße	100.000 €
51101-01-009	Investitionen Stadtplanung	483.000 €
51101-06-001	Erschließung Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen	575.000 €
51101-10-001	Smart City -Overhead Bereich-	120.000 €
51101-10-002	Smart City -Verkehrsraum/Parkraum-	621.000 €
51101-10-003	Smart City -Ladeinfrastruktur-	12.000 €
54101-01-003	Grundhafte Erneuerung Im Heienbach	1.500.000 €
54101-01-004	Bushaltestellen Kernstadt	510.000 €
55201-01-001	Gewässerbauten Kernstadt	1.150.000 €
Gesamtsumme		12.864.550 €

Ab dem Jahr 2016 werden für Investitionen keine Haushaltsreste mehr gebildet, sondern Maßnahmen, die in den Folgejahren fortgeführt, 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 und schaffen einen besseren jahresübergreifenden Überblick.

Durch die Neuregelung des Kommunalen Finanzausgleichs ab dem Jahr 2017 erhält die Stadt aus dem Topf „Ländlicher Raum“ weiterhin eine Investitionsstrukturpauschale in Höhe von 303.000 € und eine Investitionspauschale für Mittelzentren in Höhe von 179.000 €, also insgesamt 482.000 € zur allgemeinen Finanzierung von Investitionen.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushaltsplan 2024 nicht veranschlagt.

Finanzplanung

Die Ergebnis- und Finanzplanung sieht für den Planungszeitraum bis 2027 durchwachsen aus:

Ergebnisplanung (ordentliches Ergebnis): Finanzplanung (laufende Verwaltungstätigkeit):

2024	- 929.400 €	2024	- 36.110 €
2025	- 298.180 €	2025	718.700 €
2026	442.130 €	2026	1.456.690 €
2027	638.590 €	2027	1.653.110 €

In den Jahren 2024 und 2025 werden in den Ergebnishaushalten Fehlbedarfe ausgewiesen. Ab dem Jahr 2026 ist nach jetziger Planung wieder mit einem positiven ordentlichen Ergebnis zu rechnen. Das Jahresergebnis wird ab dem Jahr 2025 wieder positiv abschließen.

Die daraus resultierenden Zahlungsmittelbedarfe bzw. Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt ergeben sich aus dem zahlungswirksamen Vorgängen aus dem Ergebnishaushalt. Ab 2025 ist wieder mit einem Zahlungsmittelüberschuss zu rechnen. Diese Überschüsse sind nicht ausreichend hoch, dass wie gesetzlich gefordert, die Zahlungsverpflichtungen aus Tilgungsleistungen und der Beitrag zur Hessenkasse gedeckt werden kann.

Diese Fehlbeträge können, auf den gesamten Planungszeitraum gesehen, nicht durch ausreichende Liquidität ausgeglichen werden. Hierfür ist der sog. Liquiditätspuffer vorgesehen. Der Liquiditätspuffer errechnet sich aus dem Durchschnitt der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der dem Haushaltsjahr vorangehenden drei Jahre multipliziert mit 2 %. Für das Haushaltsjahr 2024 kann dieser Puffer noch gewährt werden. Ab dem Jahr 2025 kann nach jetziger Planung der Puffer nicht mehr gewährleistet werden. Betrachtet man allerdings die vergangenen Jahresabschlüsse in Bezug auf den Zahlungsmittelüberschuss im Finanzhaushalt, lag der Wert immer über dem Haushaltsansatz. In den vergangenen vier Jahren wurde der Ansatz an Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit immer erreicht oder sogar überschritten. Hingegen die Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit lagen die letzten vier Jahre immer unter dem Ansatz.

Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit 2021 (Ist)	26.670.286 Euro
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit 2022 (Ist)	28.999.471 Euro
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit 2023 (Plan)	<u>30.958.380 Euro</u>
	86.628.137 Euro
Durchschnittswert	28.876.045 Euro
davon 2% als Liquiditätspuffer	<u>577.520 Euro</u>

Die großen Ertrags- und Aufwandspositionen (Schlüsselzuweisung, Anteile an Einkommens- und Umsatzsteuer etc.) aus dem Kommunalen Finanzausgleich sowie die kommunalen Steuererträge richten sich nach dem Finanzplanungserlass 2024 vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport vom 11.10.2023.

Kredite

Liquiditätskredite

Bei einem Liquiditätskredit handelt es sich um einen Kredit, welcher zur Deckung eines kurzfristigen Bedarfs an liquiden Mitteln dient. Sie stellen kurzfristige Schulden dar und dienen der Überbrückung von Liquiditätsengpässen. Liquiditätskredite werden bewusst von Krediten (z.B. für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen) abgegrenzt. Die Ermächtigung zur Aufnahme erfolgt durch Festsetzung in der Haushaltssatzung und durch Genehmigung der Aufsichtsbehörde (§ 105 II HGO).

Bis zum Jahr 2020 ist es der Stadt gelungen, einen Liquiditätsbestand von rund 3 Mio. Euro aufzubauen. Diese „Rücklage“ sollte gerade in Krisenzeiten für mehr Sicherheit der städtischen Finanzen sorgen. Durch die schwache Investitionstätigkeit in den Jahren 2021 und 2022 war es außerdem gelungen, dass keine Kassenkredite aufgenommen werden mussten. Im Haushalt 2022 wurde sogar darauf verzichtet, Liquiditätskredite in der Haushaltssatzung zu veranschlagen. Im Haushaltsjahr 2023 standen nun aber die ausgefallenen Investitionen an und wurden teilweise zur Auszahlung gebracht, weshalb Liquiditätskredite notwendig waren. Durch die Verzögerung einiger Projekte hat sich ein Teil des Investitionsvolumens weiter in die Folgejahre verschoben. Unter anderem Beschaffungen im Bereich der Feuerwehr und dem Stadtumbau. Aus diesem Grund ist es notwendig, für das Jahr 2024 wieder Liquiditätskredite zu veranschlagen. Die Investitionen müssen aufgrund der Tatsache, dass

Fördermittel immer erst nachrangig fließen, wenn entsprechende Investitionsauszahlungen getätigt wurden, durch eigene Mittel vorfinanziert werden. Bei denen für 2024 zu erwartenden Summen, wird ein Liquiditätskreditrahmen in Höhe von 5.000.000 € in der Haushaltssatzung veranschlagt. Das verhindert auch, dass eventuell zu viele kleine Kredite aufgenommen werden müssen, um die vorfinanzierten Beträge nachträglich mit investiven Krediten wieder abzulösen.

Investive Kredite

Kredite dürfen gem. § 103 Abs. I HGO nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Der Verwendungsbereich ist daher schon durch eine gesetzliche Regelung eingeschränkt. Eine weitere Einschränkung ergibt sich aus der Genehmigungsbedürftigkeit durch die Aufsichtsbehörde im Rahmen der Genehmigung der Haushaltssatzung.

Bei 19.600.000 € Kreditaufnahmen und 6.050.000 € Tilgungsleistungen im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027 erhöht sich der Schuldenstand von 21.700.000 € zum 31.12.2023 auf 35.250.000 € zum 31.12.2027 für investive Maßnahmen. Der Schuldenentwicklung liegt das für den gleichen Zeitraum neu aufgestellte Investitionsprogramm zugrunde.

Übersicht der laufenden Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte im Haushaltsjahr 2024

Finanzobjekt	Darlehensgeber	Schuldenstand zum 01.01.2024	Zinsen 2024	Tilgung 2024
00000007	Helaba Investitionskredit 2018	1.633.333,37 €	26.675,00 €	66.666,66 €
00000008	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 255091 Ausbau Tränkestraße	60.160,00 €	1.985,22 €	20.060,00 €
00000009	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 599520 Investitionskredit Haushalt 2013	807.526,00 €	28.496,34 €	82.824,00 €
00000010	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 599855 Investitionskredit für HAR 2012	201.188,00 €	7.099,60 €	20.636,00 €
00000011	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 1873110 Investitionskredit Haushalt 1998	131.913,33 €	877,23 €	26.382,66 €
00000012	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 2285801 Investitionskredit Haushalt 2004	121.440,00 €	4.450,50 €	11.040,00 €
00000013	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 2740432 Investitionskredit Haushalt 1999	78.657,22 €	75,38 €	13.109,52 €
00000014	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 3737115 Neubau Kinderkrippe Egerländer Straße	286.763,00 €	10.119,42 €	29.412,00 €
00000015	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 9868033 Investitionskredit Haushalt 2010	178.621,00 €	16,87 €	26.476,00 €
00000016	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 9490855 Investitionskredit Haushalt 2003	81.200,00 €	3.443,90 €	8.120,00 €
00000017	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 4248624 Investitionskredit Haushaltsjahr 2001	124.346,07 €	397,52 €	15.543,28 €
00000018	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Nr. 4023605 Investitionskredit Haushalt 2009	234.931,00 €	889,52 €	61.708,00 €
00000019	DZ HYP AG (ehemals DG HYP) Nr. 3201939820 Umschuldung Altdarlehen	209.684,14 €	9.473,69 €	11.470,31 €
00000020	DZ HYP AG (ehemals DG HYP) Nr. 3021939801 Investitionskredit Haushalt 2000	196.992,91 €	11.161,71 €	25.140,01 €
00000021	DZ HYP AG (ehemals DG HYP) Nr. 3021939815 Umschuldung Altdarlehen KfW	45.684,35 €	1.670,90 €	15.228,16 €
00000022	DZ HYP AG (ehemals DG HYP) Nr. 3021939813 Umschuldung Altdarlehen Haushalt 2007	20.989,84 €	718,11 €	10.494,94 €
00000023	DZ HYP AG (ehemals DG HYP) Nr. 3021939805 Umschuldung Altdarlehen Haushalt 2001	156.928,49 €	8.631,29 €	18.403,27 €

00000024	DZ HYP AG (ehemals DG HYP) Nr. 3021939812 Umschuldung Altdarlehen Haushalt 2006	7.543,83 €	244,55 €	5.029,12 €
00000025	DZ HYP AG (ehemals DG HYP) Nr. 3021939811 Umschuldung Altdarlehen Haushalt 2006	211.172,36 €	7.667,26 €	36.459,70 €
00000026	BNP Paribas für Hypothekenbank FfM Nr. 5493992012 Umschuldung Kommunaldarlehen	159.245,96 €	7.982,96 €	34.440,88 €
00000027	Deutsche Kreditbank AG (DKB) Nr. 6702524932 Investitionskredit Haushalt 2018 - 2. Rate	1.666.666,00 €	24.683,99 €	66.666,80 €
00000028	WI-Bank Nr. 7500025781 Flurbereinigung Hochflutrinnen	1.849,03 €	- €	165,96 €
00000029	WI-Bank Nr. 7501334613 Investitionskredit Haushalt 2014	216.875,00 €	2.677,97 €	17.350,00 €
00000030	WI-Bank Nr. 7500013949 Flurbereinigung Hochflutrinnen	25.525,25 €	- €	2.291,10 €
00000031	Deutsche Kreditbank AG (DKB) Nr. 6704367769 Investitionen 4 Mio, 1 Mio. Umschuldung Sparkasse	4.482.758,60 €	17.931,03 €	172.413,80 €
00000032	Deutsche Kreditbank AG (DKB) Nr. 670347657 Investitionskredit Haushalt 2019	3.466.666,64 €	22.316,67 €	133.333,34 €
00000033	WI-Bank Nr. 7501790557 Beschaffung 2 Feuerwehrfahrzeuge Invest. Fond C	320.000,00 €	630,00 €	20.000,00 €
00000034	WI-Bank Nr. 7501340421 KIP_1. Rate Paschalmittel	91.678,79 €	401,55 €	3.986,03 €
00000035	WI-Bank Nr. 7501483102 KIP_2. Rate Pauschalmittel	95.664,82 €	799,76 €	3.986,03 €
00000036	WI-Bank Nr. 7501483103 KIP_Straßenlampe Lohbergweg	4.672,30 €	39,06 €	194,68 €
00000037	WI-Bank Nr. 7501483104 KIP_Gehwegsanie rung Gieseweg Lisperhausen	5.632,66 €	47,09 €	234,69 €
00000038	WI-Bank Nr. 7501483568 KIP_Sanierung städtische Straßen	68.418,25 €	604,13 €	2.850,76 €
00000039	WI-Bank Nr. 7501495892 KIP_Einfriedung Spielplatz Seifertshausen	7.257,94 €	65,39 €	302,42 €
00000040	WI-Bank Nr. 7501501344 KIP_Erneuerung Minigolfanlage	32.000,02 €	267,84 €	1.333,33 €
00000041	WI-Bank Nr. 7501501345 KIP_Austausch Fenster und Türen Haus der Jugend	5.142,04 €	43,04 €	214,25 €
00000042	WI-Bank Nr. 7501501346 KIP_Stromanschluss Kuckucksmarktgelände	13.331,02 €	111,58 €	555,46 €
00000043	WI-Bank Nr. 7501626045 KIP_Sanierung Toilettenanlage Kita Lisperhausen	58.309,04 €	721,87 €	2.332,36 €
00000044	WI-Bank Nr. 7501627440 KIP_Sanierung Toiletten Rathaus-Café	22.961,37 €	261,53 €	918,45 €
00000045	WI-Bank Nr. 7501638963 KIP_Toilettenanlage Spielplatz Wildgehege	54.867,67 €	547,03 €	2.194,71 €
00000046	WI-Bank Nr. 7501638964 KIP_Barrierefreie Toilette Rathaus	28.465,63 €	283,80 €	1.138,63 €
00000047	WI-Bank Nr. 7501783268 KIP_Erneuerung Fenster DGH Seifertshausen	19.055,69 €	117,76 €	732,91 €
00000048	WI-Bank Nr. 7501788535 KIP_Neubau Garage Feuerwehr Seifertshausen	28.478,52 €	62,37 €	1.095,33 €
00000049	WI-Bank Nr. 7501788536 KIP_Erneuerung Fenster Schlosspark Restaurant	43.454,80 €	95,17 €	1.671,34 €
00000050	WI-Bank Nr. 7501793753 KIP_Anbau Gerätehaus Mündershausen	90.203,92 €	288,65 €	3.469,38 €
00000051	WI-Bank Nr. 7502044961 KIP_Offenes W-LAN Innenstadt	40.500,00 €	125,15 €	1.500,00 €
00000052	WI-Bank Nr. 7502052281 KIP_Sanierung Campinghaus	162.000,00 €	163,62 €	6.000,00 €
00000053	WI-Bank Nr. 7502052282 KIP_Energetische Sanierung DGH Braach	79.650,00 €	80,45 €	2.950,00 €
00000054	WI-Bank Nr. 7502052283 KIP_Sanierung Fassade Rathaus u. Sonnenschutz	162.000,00 €	163,62 €	6.000,00 €
00000055	WI-Bank Nr. 7502030303 KIP_Umbau Finanzamt zu Familienzentrum	80.400,00 €	119,80 €	13.400,00 €
00000060	WI-Bank Nr. 7500059285 Sonderinvest.Programm George Hollender Kampfbahn	40.072,40 €	213,19 €	2.560,40 €

00000061	WI-Bank Nr. 7500060225 Sonderinvest.Programm Bürgerzentrum Bahnhof	563.244,48 €	2.900,71 €	33.132,04 €
00000062	Mietkauf Atemschutzgeräte DL 100-124502-00M ÖR Vereinbarung mit Kommunen	808.420,44 €	24.281,75 €	82.430,29 €
00000063	DKB, Investitionskredit 2023	4.000.000 €	156.000 €	133.333,34 €
Darlehen insgesamt		21.734.543,19 €	378.722,54 €	1.259.382,34 €
Neuaufnahme eines Investitionskredites für 2024 geplant laut Haushaltssatzung:		9.000.000 €		

Kommunale Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2027

I. Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Jahre 2024 bis 2027

Die Orientierungsdaten enthalten Hinweise auf die nach gegenwärtigem Rechtsstand voraussichtlichen Entwicklungen wichtiger Ertrags- und Aufwandspositionen in den kommunalen Haushalten. Die Einnahmeansätze basieren im Wesentlichen auf den Ergebnissen des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom Mai 2023. Gemäß der Frühjahrsprojektion des BMWK, die der aktuellen Steuerschätzung zugrunde liegt, hat sich die deutsche Wirtschaft angesichts der Belastungen aus der Energiepreiskrise als anpassungs- und widerstandsfähig erwiesen. Die Entwicklung im laufenden Jahr (2023) wird daher leicht optimistischer eingeschätzt als noch im Oktober 2022 angenommen. In den Jahren 2024 bis 2027 wird von einer Erholung - verbunden mit einem kontinuierlichen BIP-Wachstum - ausgegangen. In den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung sind Steuerrechtsänderungen berücksichtigt worden, die insgesamt zu erheblichen Steuermindereinnahmen - auch auf der kommunalen Ebene - führen. Zu nennen sind dabei insbesondere das Inflationsausgleichsgesetz sowie das Jahressteuergesetz 2022. Gleichwohl führen auch die genannten Steuerrechtsänderungen nicht zu einem Rückgang der kommunalen Steuereinnahmen; der Aufwuchs - insbesondere der Anteile an der Einkommensteuer - wird dadurch lediglich etwas abgeschwächt. Die Ausgleichsleistungen für Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs für das Jahr 2024 ergeben sich nach §70b Abs. 6 HFAG. In den Folgejahren verändert sich dieser Wert entsprechend der Veränderungsrate des bundesweiten Aufkommens der Steuern vom Umsatz. Das KFA-Volumen basiert für das Ausgleichsjahr 2024 auf einem Festbetrag, der im Hessischen Finanzausgleichsgesetz (HFAG) gesetzlich verankert ist. Im Jahr 2022 wurde dieser mit dem Gesetz zur Änderung des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes und zur Änderung anderer Rechtsvorschriften (GVBl. S. 750) von 6,447 Milliarden Euro auf 6,761 Milliarden Euro erhöht. Dem liegt die Revision des Festbetrages für das Ausgleichsjahr 2024 und die Bitte der Kommunalen Spitzenverbände zugrunde, die Verteilung des Zuwachses in Höhe von 628 Millionen Euro hälftig auf die Jahre 2023 und 2024 vorzusehen. Negative Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich insbesondere aufgrund von Veränderungen bei Bundesmitteln (Ende der Veranschlagung des Krankenhauszukunftsfonds) sowie der volatilen Abundanz einer Sonderstatusstadt und der damit verbundenen schwankenden Solidaritätsumlage. Die prognostizierte Entwicklung der Zuwachsraten beim KFA-Volumen für die Jahre 2025 bis 2027 basiert auf der Mai-Steuerschätzung 2023 unter Fortschreibung der Verstetigungsgröße, wobei das Wachstum des obligatorischen Steuerverbundes auf Basis der aktuellen Steuerschätzung zugrunde gelegt wurde. Sie berücksichtigen auch die Steigerungen beim Aufkommen der Heimatumlage. Dabei ist einerseits eine deutliche Steigerung von 2024 nach 2025 aufgrund des zuvor beschriebenen niedrigen Basiswertes 2024 zu erwarten. Zudem kommt der Zuwachs im Wesentlichen der Schlüsselmasse zugute, was dort zu überproportionalen Steigerungsraten für alle Teilschlüsselmassen führt. Das Hessische Ministerium der Finanzen wird nach Vorliegen der für den kommunalen Finanzausgleich relevanten Daten für jede Gemeinde die Grundlagen für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen und Umlagen für das Ausgleichsjahr 2024 schnellstmöglich, voraussichtlich im Oktober dieses Jahres, bekannt geben. Wie die nachstehende Übersicht zeigt, bleiben in den nächsten Jahren die Vielfältiger für die Gewerbesteuerumlage konstant. Die Gemeinden können mit diesen Angaben nach sorgfältiger Schätzung ihres Gewerbesteueraufkommens die abzuführende Gewerbesteuer- und Heimatumlage genauer berechnen.

Voraussichtliche Entwicklung des Vervielfältigers (Punkte) für die Gewerbesteuerumlage und Heimatumlage

Jahr	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage nach § 6 Abs. 3 GFRG		Vervielfältiger Heimatumlage nach § 1 Abs. 2 Gesetz über die Heimatumlage	Gesamtvervielfältiger
	Bund	Länder		
2024	14,5	20,5	21,75	56,75
2025	14,5	20,5	21,75	56,75
2026	14,5	20,5	21,75	56,75
2027	14,5	20,5	21,75	56,75

Orientierungsdaten für die Finanzplanung der hessischen Kommunen der Jahre 2024 bis 2027

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
A. Steuereinnahmen				
1.1 Gemeindeanteil an Lohnsteuer, veranlagte Einkommensteuer und Zinsabschlag ¹⁾	+7 1/2	+7	+5 1/2	+4 1/2
1.2 Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich ²⁾	+3	+2 1/2	+2 1/2	+2 1/2
2. Gemeindeanteil an den Steuern vom Umsatz ³⁾	+5	+3	+2	+2
3. Gewerbesteuer (brutto) ⁴⁾	+3 1/2	+6 1/2	+5	+3
4. Grundsteuer A	0	0	0	0
5. Grundsteuer B	+1	+1	+1	+1
B. Kommunaler Finanzausgleich				
1. KFA-Ausgleichsvolumen ⁵⁾	-1	+9 1/2	+3 1/2	+3
2. Schlüsselzuweisungen ⁶⁾	+ 1/2	+14 1/2	+5	+4 1/2
C. Ausgaben				
1. Gewerbesteuerumlage ⁷⁾	+3 1/2	+6 1/2	+5	+3
2. Heimatumlage ⁸⁾	+3 1/2	+6 1/2	+5	+3

1) Ist-Wert 2022 und geschätzter Vergleichswert für 2023:	4.026,9 Mio. Euro	4.224,7 Mio. Euro		
2) Ist-Wert 2022 und geschätzter Vergleichswert für 2023:	262,0 Mio. Euro	270,0 Mio. Euro		
3) Ist-Wert 2022 und geschätzter Vergleichswert für 2023:	685,6 Mio. Euro	693,3 Mio. Euro		
4) Ist-Wert 2022 und geschätzter Vergleichswert für 2023:	7.159,1 Mio. Euro	7.419,1 Mio. Euro		
5) Die Schätzungen für die Entwicklung des KFA-Ausgleichsvolumens basieren auf der Mai-Steuerschätzung 2023. Abrechnungswerte nach § 11 HFAG sind nicht berücksichtigt.				
6) Teilschlüsselmassen	2024	2025	2026	2027
kreisangehörige Gemeinden	-1 1/2	+14 1/2	+5	+4
kreisfreie Städte	+2 1/2	+15	+5	+4 1/2
Landkreise	+2 1/2	+15	+5	+4 1/2
7) Ist-Wert 2022 und geschätzter Vergleichswert für 2023:	634,0 Mio. Euro	637,0 Mio. Euro		
8) Ist-Wert 2022 und geschätzter Vergleichswert für 2023:	306,0 Mio. Euro	387,3 Mio. Euro		

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass es sich bei den Orientierungsdaten um landesweite Durchschnittswerte handelt, die für die einzelne Gemeinde oder den einzelnen Gemeindeverband lediglich Anhaltspunkte bei der Aufstellung des Haushaltsplanes bzw. der Finanzplanung geben sollen. Bei der Planung der Erträge und Aufwendungen können strukturelle Unterschiede in der Aufgabenstellung und die besondere Finanzlage im Einzelfall zu Ergebnissen führen, die von den Orientierungsdaten erheblich abweichen. Es bleibt deshalb Aufgabe jeder Gebietskörperschaft, anhand der Durchschnittswerte entsprechend den örtlichen Gegebenheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte in eigener Verantwortung selbst zu ermitteln. Dies gilt insbesondere für die Gewerbesteuer, die sprunghafte Veränderungsdaten aufweisen kann. Es ist deshalb nicht zielführend, die landesweiten Werte ohne Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten anzuwenden.

II. Haushalts- und Wirtschaftsführung und aufsichtsrechtliche Vorgaben für die Haushaltsgenehmigung 2024

1. Allgemeine Lage der Kommunalfinanzen

- a) Im Hinblick auf die ungewissen wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie haben die hessischen Kommunen für das Haushaltsjahr 2022 dem Prinzip des „vorsichtigen Kaufmanns“ folgend eher skeptische Haushaltspositionen angesetzt und wiesen planerisch über alle hessischen Kommunen hinweg ein Defizit im ordentlichen Ergebnis von ca. -580 Mio. Euro aus. Nach Auswertungen der Kommunaldatenbank gestaltete sich der Haushaltsvollzug 2022 erfreulicherweise deutlich besser und

die hessischen Kommunen konnten in ihrer Gesamtheit ein voraussichtliches ordentliches Ergebnis von über 1,2 Mrd. Euro erreichen. Dies ist eine Verbesserung um rund 1,8 Mrd. Euro im Vergleich zu den Annahmen der Pläne.

Von 443 hessischen Kommunen erreichten 383 ein jahresbezogen ausgeglichenes ordentliches Ergebnis. Von den verbleibenden 60 Kommunen können 50 durch vorhandene Rücklagen den Ausgleich in der Ergebnisrechnung darstellen. Lediglich 10 Städten und Gemeinden gelang der gesetzliche Ausgleich in der Ergebnisrechnung nicht. Somit haben insgesamt 98 Prozent der hessischen Kommunen das gesetzliche Gebot des Haushaltsausgleiches in der Ergebnisrechnung einhalten können.

Die Überschüsse von über einer Milliarde Euro im Jahr 2022 haben das Rücklagenpolster der hessischen Kommunen weiter gesteigert. Sie weisen nun nach Ergebnisverwendung Rücklagen in einer Gesamthöhe von 7,5 Mrd. Euro auf, die nunmehr einem Großteil der Kommunen zur Unterstützung des Haushaltsausgleichs zur Verfügung stehen.

Die Entwicklung in der Finanzrechnung bleibt auf gutem Niveau, gegenüber 2021 stellt sie sich etwas schwächer dar. Die Vorgaben für eine ausgeglichene Finanzrechnung erfüllten 352 hessische Kommunen. 91 Kommunen mussten auf ungebundene Liquidität zurückgreifen, um Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und ggf. an die Hessenkasse gewährleisten zu können. Damit konnten 2022 ca. 79 % der Kommunen die Vorgaben erfüllen (gegenüber 81 % im Jahr 2021). 8 Kommunen (1,8 %) verfügen zu Beginn des Jahres 2022 nicht über genügend freie (d.h. nutzbare) Liquidität, um den Ausgleich rechnerisch darzustellen.

- b) Für das laufende Haushaltsjahr 2023 liegen die vorläufigen Zahlen zum Gewerbesteueraufkommen für das 1. Halbjahr mit rund 3,31 Mrd. Euro zwar um rund 182 Mio. Euro bzw. 5,2 % unter dem Rekordergebnis des 1. Halbjahres 2022, aber immer noch deutlich über dem Ergebnis des ersten Halbjahres 2021 von rund 2,76 Mrd. Euro.
- c) Nach der Abfrage in der Kommunaldatenbank zum 30. August 2023 erwarten von 443 hessischen Kommunen 254 für das aktuelle Haushaltsjahr ein jahresbezogen ausgeglichenes ordentliches Ergebnis. Weitere 174 Kommunen könnten mit vorhandenen Rücklagen den Ausgleich in der Ergebnisrechnung sicherstellen. Lediglich 14 Städte und Gemeinden befürchten, den Ausgleich zu verfehlen.

2. Haushaltsausgleich im Jahr 2024; Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde

a) Haushaltsausgleich im Jahr 2024

Das kommende Haushaltsjahr wird weiterhin von gewissen Unsicherheiten (insbesondere das weitere Kriegsgeschehen in der Ukraine, eine anhaltend hohe und nur langsam zurückgehende Inflation, ein möglicher Wiederanstieg der Energiepreise, die Entwicklung der Geflüchtetenzahlen, die Situation der kommunalen Krankenträger sowie mögliche Auswirkungen des Wachstumschancengesetzes) geprägt sein.

Die Entwicklung der Steuereinnahmen, der zwischenzeitlich erreichte hohe Stand der Rücklagen sowie der liquiden Mittel lassen erwarten, dass die Pflicht zum gesetzlichen Haushaltsausgleich bzw. zur Vermeidung echter überjähriger Liquiditätskredite von den meisten Kommunen im Jahr 2024 trotz des unsicheren Umfeldes bewältigt werden kann.

Soweit im Einzelfall Städte, Gemeinden und Landkreise von der Soll-Vorschrift des § 92 Abs. 4 HGO zum Haushaltsausgleich abweichen, werden die Aufsichten die Auswirkungen der beschriebenen aktuellen Umstände auf die Haushalts- und Finanzplanung der jeweiligen Kommune, die vorhandenen Konsolidierungspotenziale, die für die Aufgabenwahrnehmung erforderliche Investitionstätigkeit sowie die Fähigkeit, vorübergehende Defizite mit Überschüssen der Folgejahre wieder zu erwirtschaften, angemessen berücksichtigen.

b) Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde

In allen Fällen, in denen der Haushaltsausgleich gem. § 97a Nr. 1 i.V.m. § 92 Abs. 5 Nr. 1 und 2 HGO im Ergebnis- und/oder Finanzhaushalt auch unter Einbeziehung von Rücklagen (bzw. freier (d.h. nutzbarer) Liquidität) nicht erreicht wird, bedürfen die Haushaltsgenehmigungen weiter des Einvernehmens der nächsthöheren Aufsichtsbehörde. Die Regelung des § 92a Abs. 3 Satz 4 HGO bleibt unberührt.

3. Vorlage bei der Aufsichtsbehörde

Da vermehrt festzustellen ist, dass die Haushaltspläne spät aufgestellt werden, wird auf die gesetzliche Vorgabe des § 97 Abs. 3 S. 2 HGO hingewiesen. Danach soll die von der Gemeindevertretung beschlossene Haushaltssatzung spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres der Aufsichtsbehörde vorgelegt werden. Dies soll ein Wirksamwerden der Haushaltssatzung mit Beginn des Haushaltsjahres unterstützen bzw. eine möglichst frühe Genehmigung ermöglichen, um ggf. die Zeit der vorläufigen Haushaltsführung nach § 99 HGO möglichst kurz zu halten.

4. Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO entfällt in den Fällen, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie ggf. an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und ggf. Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zur Verfügung steht. Im Übrigen wird auf den Erlass mit Hinweisen zu § 92a Abs.1 Nr. 2 HGO vom 14. Dezember 2021 hingewiesen.

5. Liquiditätspuffer

Im Zuge des HESSENKASSEN-Gesetzes wurde die Verpflichtung (§ 106 Abs. 1 Satz 2 HGO) eingeführt, einen Liquiditätspuffer zu bilden. Ziel ist die Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit und die Vermeidung von Liquiditätskrediten. Im Hinblick auf die oben unter Nr. II.2 a skizzierten Unsicherheiten erscheint es gerechtfertigt, bei einem nicht ausgeglichenen Finanzhaushalt (§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO) dieses Potenzial zur Finanzierung des Defizits im Finanzhaushalt weiter zu nutzen. Es erfolgt daher weiterhin keine aufsichtliche Beanstandung, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt Kommunen den Puffer nicht bilden bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorhalten können. Auf den Grundsatz der Nachrangigkeit von Kreditaufnahmen wird hingewiesen.

6. Kreisumlage

Der weiterhin bestehende – wenn auch im Vergleich zu den Vorjahren abgeschwächte –Anstieg der Steuereinnahmen vieler Städte und Gemeinden wirkt sich auf die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage aus. Angesichts dieser Ausgangsgrundlage bleiben die Landkreise unter Berücksichtigung ihrer jeweiligen finanziellen Situation angehalten, zu prüfen, ob die Möglichkeit zur Anpassung bestehender Hebesätze besteht und insoweit die kreisangehörigen Kommunen in der Erfüllung ihrer Aufgaben unterstützt werden können (§ 2 Abs.1 Satz 2 HKO). Nach der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts ist die tatsächlich notwendige Bedarfssituation der Landkreise zu ermitteln und die finanzielle Leistungsfähigkeit aller umlageverpflichteten Kommunen im Kreisgebiet sowie deren gesetzliche Verpflichtung zum Haushaltsausgleich unbedingt zu prüfen. Es wird zudem darauf hingewiesen, dass nach der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts der Landkreis verpflichtet ist, bei der Festsetzung des Kreisumlagesatzes die im Zeitpunkt der jeweiligen Beschlussfassung vorhandenen Informationen über den Finanzbedarf des Kreises und der kreisangehörigen Kommunen zu ermitteln und zu berücksichtigen. Nach Maßgabe des § 53 Abs. 2 HKO i. V. m. § 50 HFAG erheben die Landkreise die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen, soweit die Leistungen nach dem HFAG und die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Die Kreisumlage ist vom Gesetzgeber als Fehlbedarfsdeckungsumlage ausgestaltet. In Umsetzung der Rechtsprechung verpflichten deshalb die Hinweise zu § 53 HKO und § 4 GemHVO die Landkreise, den zu deckenden Kreisumlagebedarf – unter Einbeziehung bestehender Rücklagen und Überschüsse im Ergebnis- und Finanzhaushalt – nachvollziehbar herzuleiten. Erst nach Ausschöpfung aller

anderen Maßnahmen ist eine Erhöhung der Kreisumlage möglich. Stellenausweitungen außerhalb von Pflichtaufgaben sind vom Landkreis besonders zu begründen.

7. Kommunales Beratungszentrum – Partner der Kommunen

Allen hessischen Kommunen steht das Beratungsangebot des Kommunalen Beratungszentrums zur Verfügung. Gerade in Zeiten von konjunkturellen Belastungen sowie von generellen Auswirkungen durch die Ukraine-Krise ist es sinnvoll, die Konsolidierung des Haushalts von einer unabhängigen Institution überprüfen zu lassen. Auch Landkreise können das kostenfreie Beratungsangebot in Anspruch nehmen, um Konsolidierungsmöglichkeiten in Erfahrung zu bringen. Der Landesbeauftragte für Wirtschaftlichkeit übernimmt die operative Beratungstätigkeit mit einer vertieften Analyse des Haushaltes, einzelner Produktbereiche sowie einer vergleichenden Haushaltsanalyse. Zur Sicherstellung der steten Aufgabenerfüllung kann auch der Aufbau von wirkungsorientierten Nachhaltigkeitshaushalten ein Beratungsinhalt sein. Durch Beteiligung der Kommunalabteilung des HMdIS und des HMdF können alle relevanten Fragen zur Haushaltssituation erörtert werden.

8. Kommunal Data Hessen

Der Finanzstatusbericht, der als Anlage zum Haushalt das gesamte Aufstellungsverfahren zu durchlaufen hat, ist über die Kommunaldatenbank zu erstellen und an den jeweiligen Beratungsstand anzupassen. Er ist zeitgleich mit der Übermittlung der Haushaltssatzung vorzulegen (Freigabe durch Kommune in der Kommunal Data Hessen). § 97 Abs. 3 S. 2 HGO gilt entsprechend. Für das Verfahren der Haushaltsgenehmigung sowie zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit der hessischen Kommunen ist es zwingend erforderlich, dass die dafür benötigten Daten rechtzeitig von den Kommunen an die Kommunaldatenbank als zentrales Steuerungselement übermittelt werden, um sie dann den zuständigen Aufsichtsbehörden zur Verfügung zu stellen. Die Aufsichtsbehörden sind befugt, zur Umsetzung haushaltsrechtlicher Entscheidungen Berichte auch in elektronischer Form zu verlangen. Folgende Fristen sind für die regelmäßigen Datenerhebungen in der Kommunal Data Hessen maßgeblich:

- Abfrage Liquidität zum 31.12. Frist 31.01.
- Voraussichtliches IST Vorjahr Frist 30.04.
- Prognose laufendes Jahr Frist 30.08.

9. Aufhebung Finanzplanungserlass 2023

Der Finanzplanungserlass 2023 vom 14. Oktober 2022 wird mit Wirkung für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2024 aufgehoben.

Schlussbemerkungen und Perspektiven

Der Ergebnishaushalt erzielt im Haushaltsjahr 2024 ein Defizit im ordentlichen Ergebnis von – 929.400 €. Im außerordentlichen Ergebnis wird ein Ertrag von 500.000 € erzielt. daraus resultiert im Finanzhaushalt ein Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit von 36.110 €. Dies hat zur Folge, dass die ordentliche Tilgungsleistung und der Beitrag zur Hessenkasse i.H.v. 1.666.310 € nicht gestemmt werden kann. Somit ist ein „qualifizierter Haushaltsausgleich“ nicht gegeben. Ein bereits erwähntes Haushaltssicherungskonzept wird erforderlich. Der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt kann durch Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden (Wichtig: Hierbei handelt es sich um einen zahlungsunwirksamen Wert, der lediglich einen Bilanzwert darstellt). Maßgebender ist der tatsächliche Geldfluss im Finanzhaushalt und der nicht erreichte Haushaltsausgleich gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO. Der o.g. tatsächliche Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit kann aufgrund der fehlenden Liquidität nicht ausgeglichen werden.

Im Ergebnishaushalt des Vorjahres wurde mit einem ordentlichen Ergebnis von 342.650 € geplant. Im Rahmen der Haushaltsplanung für 2024 geht die Prognose im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 davon aus, dass im Jahr 2023 der Haushalt mit einem Plus von 1.000.000 € im ordentlichen Ergebnis abschließen wird. Im Jahresergebnis

wurde der Ansatz von 1.942.550 € nicht erreicht. Hier wird voraussichtlich mit einem Plus von 1.380.000 € gerechnet. Im Jahr 2023 wurden alle Sachverhalte, welche das Jahr 2022 betreffen, als außerordentlicher Ertrag bzw. Aufwand gebucht.

Durch zusätzliche Veranschlagungen im Haushaltsplanentwurf 2024 für gesteigerte Zuschüssen aus dem neuen ÖPNV-Konzept mit 250.000 € aufgrund der halbstündigen Taktung, Umsetzung von Smart City und dessen Folgekosten, steigenden Energiekosten und steigendem Zinsaufwand durch die hohe Investitionstätigkeit bei steigenden Fixkosten allein bei Personalaufwand durch Tarifsteigerungen sind nun die Rahmenbedingungen des Haushalts im Jahr 2024 sehr begrenzt.

Dadurch ist die Stadt wieder sehr darauf angewiesen, dass die Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich ebenfalls kontinuierlich steigen, um diese Situation aufzufangen. Auch infolge vieler großer Investitionsprojekte kommt der Spielraum des Haushalts an seine Grenzen. Diese Investitionen sind für die Steigerung der Attraktivität und Aufenthaltsqualität natürlich wichtig. Glücklicherweise können für große Investitionen auch hohe Summen an Förderungen generiert werden. Darüber hinaus dürfen für viele Projekte die daraus resultierenden Folgekosten nicht außer Acht gelassen werden, die sich im Nachgang wieder auf den Ergebnishaushalt auswirken. Zu den Folgekosten zählen unter anderem Unterhaltungs-, Instandhaltungs- ggf. Versicherungskosten oder Mehraufwand für Bedienstete der Stadt. Diese Mehrkosten im Ergebnishaushalt müssen getragen bzw. ein Ausgleich dafür erwirtschaftet werden. Eigene Steuerungsmöglichkeiten bestehen lediglich im Abbau von freiwilligen Leistungen, sofern sie nicht vertraglich verpflichtend sind oder in der Anhebung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuern.

Die Erträge aus Holzverkäufen, die in den Jahren 2021 bis 2022 erheblich dazu beigetragen haben, dass bessere Ergebnisse erzielt werden konnten, resultieren aus großen Absatzmengen aus Windwürfen und Käferholz. Im Jahr 2023 wurden noch relativ hohe Erträge erwartet. Bis zum 31.12.2023 werden sich die Erträge auf ca. 650.000 € belaufen. Geplant waren im Ansatz 500.000 €. Die letzten Käferfichten sind geerntet, wonach die Nutzungsmöglichkeiten der Fichte erloschen sind. Ab dem Jahr 2024 sind die Mengen jedoch aufgezehrt und der Holzverkauf wird sich wieder regulieren. Angesetzt werden für 2024 370.000 €. Eingeschlagen werden können Kiefer, Buche und Eiche. Weiterhin besteht ein Förderprogramm des Landes Hessen zur Aufforstung. Das Land Hessen gewährt für Aufforstungsprojekte Förderungen über die sogenannte Extremwetterrichtlinie und die Waldbaurichtlinie (Förderung der naturnahen Waldbewirtschaftung). Es ist absehbar, dass diese und weitere Förderungen durch das Land Hessen die nächsten Jahre aufrechterhalten werden. Auf Grundlage der Bewilligungsbescheide für 2024 kann mit einer Förderung in Höhe von 130.000 Euro für die Wiederbewaldung gerechnet werden. Aus dem Aufforstungsprojekt ergeben sich 160.000 Euro für Materialaufwand für Pflanzen, Lohnaufwand für das Setzen der Pflanzen und Wildschutzmaßnahmen in Form von Zäunen. Durch die Aufforstungsarbeiten wird der Haushalt die nächsten Jahre zusätzlich belastet, bevor wieder höher Erträge erwirtschaftet werden können.

Die Investitionstätigkeit setzt sich zum großen Teil aus drei wesentlichen Maßnahmen zusammen:

-  **Stadtumbauprogramm**
 - **Südliches Fuldaufer**
 - **Nördliches Fuldaufer**
 - **Marktplatz 3**
 - **Schlosspark**
 - **Breitenstraße**
-  **Grundhafte Erneuerung im Heienbach**
-  **Smart City, neu ab 2024**

Diese drei Investitionsmaßnahmen haben im Jahr 2024 ein Volumen von insgesamt 8.828.000 € Auszahlungsbedarf.

Mit Beschluss vom 13.07.2023 hat die Stadtverordnetenversammlung beschlossen, für das Projekt Smart-City einen Förderantrag zu stellen und notwendige Veranschlagungen im Haushaltsplanentwurf 2024 zu berücksichtigen. In verschiedenen Veranstaltungen zu diesem Thema, an denen auch Vertreter der Fraktionen teilgenommen haben, wurden verschiedene Themenfelder aus dem Smart-City Projekt vorgestellt. Es wurde

Übereinkunft darüber erzielt, dass für die Umsetzung von Maßnahmen aus diesen Themenfeldern ein Förderantrag aus dem Förderprogramm „Starke Heimat Hessen“ gestellt werden soll. Im Haushaltsplanentwurf 2024 sind daher die im Förderantrag enthaltenen Maßnahmen veranschlagt.

Dabei handelt es sich um folgende Maßnahmen:

- 🚗 Betrieb Datenplattform/Projektberatung (Eigenanteil 10.500 €, Folgekosten 135.000 €, 9.000 € Wartung)
- 🚗 Verkehrsraum-/Parkraumanalyse mit Leitsystem (Eigenanteil 48.000 €, Folgekosten 48.000 €)
- 🚗 Ladeinfrastruktur integriert in Leitsysteme (Eigenanteil 2.400 €, Folgekosten 2.000 €)
- 🚗 Passantenfrequenzmessung (Eigenanteil 12.495 €, Folgekosten 71.400 €)
- 🚗 Waldbrandüberwachung (Eigenanteil 35.000 €, Folgekosten 8.000 €)
- 🚗 Eigenanteil Abschreibung 13.000 €.

Trotz einer Förderquote von 90 % für die Maßnahmen aus dem Förderprogramm bis März 2026 betragen die jährlichen Folgekosten für den städtischen Haushalt derzeit geschätzt 300.000 €, was unter den gegebenen Rahmendaten nicht realisierbar ist. Zudem müssen die ganzen Module bedient und verwaltet werden. Eventuell würden hierfür weitere Fixkosten als zusätzliche Personalkosten entstehen.

Die Energiekrise, die Inflation, Zinserhöhungen und die Probleme in den Lieferketten und dem Fachkräftemangel sorgten in den vergangenen Jahren, aktuell und wahrscheinlich auch in der Zukunft für große Herausforderungen, aber auch für die Ausführung von Maßnahmen. Außerdem gibt es immer mehr Förderprogramme der EU, des Bundes und der Länder, damit die globalen Zielsetzungen durch Anreize für die ausführenden Instanzen auch tatsächlich erreicht werden können. Aber auch das führt teilweise dazu, dass durch die erhöhte Bürokratie die Aufgabenstellungen daraus auf der Ebene der Kommunen, aber auch auf der Ebene der Fördermittelgeber kaum noch zu bewältigen sind und auch hierdurch Maßnahmen verzögert oder die Finanzierung nicht gesichert werden kann. Weiterhin ist auch zu erwähnen, dass durch diese Fördermittel teilweise sehr große Investitionen realisierbar werden, welche unter Betrachtung der Haushaltssituation ohne diese Fördermittel nur schwer umzusetzen wären. Einerseits eine gute Möglichkeit um die Entwicklung von Kommunen voranzutreiben; andererseits bestehend bei zunehmender Mitfinanzierung durch Fördermittelgeber die Gefahr einer finanziellen Abhängigkeit. Daher ist es sehr wichtig die eigenständige Finanzkraft einer Kommune trotzdem zu gewährleisten. Es gilt stetig zu prüfen, ob und inwiefern freiwillige Leistungen weiterhin im gebotenen Umfang geleistet werden können.

Nach dem Jahr 2024 reduziert sich die Investitionstätigkeit merklich. Aber auch in den Jahren der Finanzplanung sind größere Projekte zu stemmen, wie die Fortführung der Maßnahmen aus dem Stadttumbau oder der Neubau einer Kita im Neubaugebiet Lisperhausen für die Jahre 2026 und 2027.

Auch die MER wird erstmals selbst eine große Investition mit dem Bau und Betrieb einer Rodelbahn voraussichtlich ab dem Jahr 2026 stemmen. Hierzu wird die Stadt eine 100 % Bürgschaft für den Kreditvertrag übernehmen und sorgt so für gute Rahmenbedingungen für die Planungen der MER. Mit der Errichtung einer Hängebrücke im Kottenbachtal durch einen privaten Investor, der bereits in Betrieb genommenen Holzkugelbahn, die zertifizierten Premiumwanderwege, dem Wildgehege, dem Barfußpfad, dem Mehrgenerationenspielplatz und dem Waldschwimmbad stehen für die Bürgerinnen und Bürger aber auch für Gäste umfangreiche hochwertige Erlebnismöglichkeiten auf engstem Raum in Rotenburg zur Verfügung.

Dadurch nehmen hoffentlich mehr Menschen in Rotenburg die gebotenen Freizeitaktivitäten wahr. Ebenso wird die Neugestaltung des Fuldaufers diese Effekte unterstützen. Am 13.09.2023 fand der Spatenstich zur Neugestaltung des südlichen Fuldaufers statt. Der Baubeginn für das nördliche Fuldaufer ist für das Frühjahr 2024 geplant. Für die nächsten Jahre bleibt die große Herausforderung zur Lösung der Parkmöglichkeiten trotz aller Angebote bestehen. Hier gilt es alle Möglichkeiten zu prüfen und in Betracht zu ziehen, um den Besucherinnen und Besuchern eine bestmögliche Flexibilität und Aufenthaltsqualität bieten.

Im September 2023 wurde mit Beginn des neuen Kita-Jahres auch die neu gebaute Kita in Braach eröffnet. Diese bietet künftig Platz für insgesamt 99 Kinder anstatt wie bislang Platz für 37 Kinder und ist damit eine erhebliche Verbesserung für Familien. Dem Mangel an Kita Plätzen kann zumindest in Bezug auf die Kapazitäten etwas entgegengewirkt werden. Allerdings ist hier das entsprechende Fachpersonal ebenso wichtig, was zur Betreuung der Kinder benötigt wird. Auch hier macht sich der Fachkräftemangel bemerkbar.

Die Digitalisierung läuft und auch die damit verbundene Interkommunale Zusammenarbeit (IKZ) zieht immer weitere Kreise. Die Verwaltungsleistungen werden nach und nach durch den Prozessdesigner mit der Software Civento umgesetzt und von den Bürgerinnen und Bürgern genutzt. Die Verwaltungsprozesse werden ständig weiterentwickelt.

Im Familienzentrum wurde eine feste Stelle eingerichtet, die nun nach den Jahren des Corona-Stillstandes ein attraktives und umfassendes Angebot von 0-99 Jahren eingerichtet hat. Außerdem wurde eine neue Bedienstete für die Gemeinwesenarbeit gefunden, die nun, nach dem Auslaufen der Fördermöglichkeiten des Landes, in Abstimmung mit der bestehenden Jugendpflege, dem Familienzentrum und den sonstigen Akteuren neue Strukturen geschaffen hat. Erster Schwerpunkt ist die Förderung der Gemeinwesenarbeit in den Stadtteilen. Im Rahmen der Gemeinwesenarbeit und des Familienzentrums werden z.B. folgende Angebote bereitgestellt:

- ☺ Smartphone-Sprechstunde (Digital im Alter)
- ☺ Baby-Café
- ☺ Vorlesespaziergang, gemeinsam mit Medienzentrum des Landkreises
- ☺ Vereinsmesse und Rotenburger Ehrenamtstag
- ☺ Alleinerziehenden-Treff

...und das war noch lang nicht alles. Gerade für Familien und Menschen, die neu nach Rotenburg ziehen sind die Angebote eine super Gelegenheit neue Kontakte und Freundschaften zu knüpfen.

Das Jahr 2024 sowie die drei darauffolgenden Jahre der Finanzplanung werden aufgrund der beschriebenen vielfältigen ungünstigen Rahmenbedingungen und aufgrund der Vielzahl an gebotenen Leistungen durch die Stadt eine Herausforderung.

Ergebnishaushalt
- Euro -

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	581.900	490.950	450.950	450.950	457.350
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	772.050	726.100	726.000	726.000	723.000
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	395.200	303.700	303.700	305.700	307.700
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	14.133.600	15.041.770	15.864.980	16.559.150	17.123.790
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	486.000	497.490	509.930	522.680	535.740
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	14.740.150	15.244.230	16.086.720	16.332.530	16.707.760
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	1.785.080	1.428.910	1.504.150	1.560.040	1.594.890
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	722.780	955.100	940.800	943.800	945.800
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	33.686.760	34.758.250	36.457.230	37.470.850	38.466.030
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	7.008.490	8.499.050	8.557.330	8.636.470	8.716.140
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	1.157.580	1.315.320	1.342.560	1.354.150	1.359.420
13	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.633.790	6.318.770	5.902.230	5.707.350	5.576.750
14	66	Abschreibungen	0,00	2.948.930	2.344.100	2.542.930	2.596.500	2.631.310
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	3.718.650	3.627.720	3.688.870	3.183.870	3.224.370
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	13.151.600	13.664.740	14.543.600	15.323.720	15.995.990
17	72	Transferaufwendungen	0,00	300	500	500	500	500
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	17.770	17.770	17.110	17.180	17.180
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0,00	33.637.110	35.787.970	36.595.130	36.819.740	37.521.660
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)	0,00	49.650	-1.029.720	-137.900	651.110	944.370
21	56-57	Finanzerträge	0,00	638.300	655.520	655.520	655.520	655.520
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	345.300	555.200	815.800	864.500	961.300
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	293.000	100.320	-160.280	-208.980	-305.780
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	34.325.060	35.413.770	37.112.750	38.126.370	39.121.550
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	0,00	33.982.410	36.343.170	37.410.930	37.684.240	38.482.960
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	0,00	342.650	-929.400	-298.180	442.130	638.590
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./i. 28)	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0,00	1.942.550	-429.400	201.820	942.130	1.138.590
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis						0		
Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis						0		
Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis						0		

Finanzhaushalt
- Euro -

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	581.900	490.950	450.950	450.950	457.350
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	772.050	726.100	726.000	726.000	723.000
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	395.200	303.700	303.700	305.700	307.700
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	14.133.600	15.041.770	15.864.980	16.559.150	17.123.790
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	486.000	497.490	509.930	522.680	535.740
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	14.740.150	15.244.230	16.086.720	16.332.530	16.707.760
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	648.300	680.520	665.520	665.520	665.520
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	712.780	930.100	930.800	933.800	935.800
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	0,00	32.469.980	33.914.860	35.538.600	36.496.330	37.456.660
10	830	Personalauszahlungen	0,00	6.976.890	8.495.450	8.553.730	8.632.870	8.712.540
11	831	Versorgungsauszahlungen	0,00	1.140.580	1.298.320	1.325.560	1.337.150	1.342.420
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.607.290	6.291.270	5.874.730	5.679.850	5.549.250
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	300	500	500	500	500
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	3.718.650	3.627.720	3.688.870	3.183.870	3.224.370
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	13.151.600	13.664.740	14.543.600	15.323.720	15.995.990
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	345.300	555.200	815.800	864.500	961.300
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	17.770	17.770	17.110	17.180	17.180
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	0,00	30.958.380	33.950.970	34.819.900	35.039.640	35.803.550
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	0,00	1.511.600	-36.110	718.700	1.456.690	1.653.110
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	3.909.290	5.613.040	1.946.890	2.103.890	1.726.890
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	0,00	5.534.190	6.138.040	2.471.890	2.628.890	2.251.890
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	387.000	2.045.000	125.000	110.000	73.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.039.000	10.634.500	4.021.000	6.425.000	5.750.000

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.597.150	2.500.550	748.000	138.000	668.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	37.400	38.900	37.500	36.000	35.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	0,00	14.060.550	15.218.950	4.931.500	6.709.000	6.526.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	0,00	-8.526.360	-9.080.910	-2.459.610	-4.080.110	-4.274.110
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	0,00	-7.014.760	-9.117.020	-1.740.910	-2.623.420	-2.621.000
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	8.500.000	9.000.000	2.400.000	4.000.000	4.200.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	1.496.310	1.666.310	1.916.310	1.956.310	2.096.310
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	0,00	7.003.690	7.333.690	483.690	2.043.690	2.103.690
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	0,00	-11.070	-1.783.330	-1.257.220	-579.730	-517.310
35	829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00			0	0	0
36	849000-849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0,00			0	0	0
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	0,00			0	0	0
38		Geplanter Angangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	3.430.530	2.486.600	703.270	-553.950	-1.133.680
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	0,00	-11.070	-1.783.330	-1.257.220	-579.730	-517.310
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)	0,00	3.419.460	703.270	-553.950	-1.133.680	-1.650.990
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung						0		
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung						0		
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite						0		

Ergebnishaushalt
- Euro -

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	581.900	490.950	450.950	450.950	457.350
		5003000 Umsatzerlöse aus Vermietung						6.400
		5004000 Umsatzerlöse aus Verpachtung			9.400	9.400	9.400	9.400
		5005000 Umsatzerlöse aus Verpachtung						
		5090000 Sonstige Umsatzerlöse o. USt.		581.900	458.550	418.550	418.550	418.550
		5090001 Sonstige Umsatzerlöse 7 % USt.						
		5090002 Sonstige Umsatzerlöse 19 % USt			23.000	23.000	23.000	23.000
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	772.050	726.100	726.000	726.000	723.000
		5101000 Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren		217.650	148.400	148.300	148.300	145.300
		5101001 Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren						
		5101002 Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren						
		5101003 Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren						
		5101004 Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren						
		5101005 Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Stellplatzablösung						
		5110000 Öff.-rechtl.Benutzungsgebühren o. USt.		498.400	492.700	492.700	492.700	492.700
		5110001 Öff.-rechtl.Benutzungsgebühren 7% USt.						
		5110002 Öff.-rechtl.Benutzungsgebühren 19% USt.						
		5110005 Benutzungsgebühren Gerätschaften						
		5150000 Erträge aus Bußgeldern		56.000	85.000	85.000	85.000	85.000
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	395.200	303.700	303.700	305.700	307.700
		5480100 Kostenerstattungen vom Bund						
		5481000 Kostenerstattungen vom Land		6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/GV		10.000	37.500	37.500	37.500	37.500
		5483000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.						
		5485000 Kostenerstattungen von verb. Unternehmen,SV u. Bet.		209.000	233.000	233.000	235.000	237.000
		5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		160.200	19.200	19.200	19.200	19.200
		5488002 Kostenerstattung für Reiseprogramme						
		5490000 andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		5259000 Aktivierte Eigenleistungen		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	14.133.600	15.041.770	15.864.980	16.559.150	17.123.790
		5500100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		7.764.000	8.175.370	8.747.650	9.228.770	9.644.060
		5504000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		798.000	730.800	750.730	767.780	783.130
		5551000 Grundsteuer A		106.000	94.000	94.000	94.000	94.000

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		5552000 Grundsteuer B		2.452.000	2.640.000	2.665.000	2.692.000	2.719.000
		5553000 Gewerbesteuer		2.837.000	3.175.000	3.381.000	3.550.000	3.657.000
		5559120 Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer		65.000	110.000	110.000	110.000	110.000
		5559200 Hundesteuer		56.000	58.000	58.000	58.000	58.000
		5591100 Fremdenverkehrsabgaben 7% USt.		55.600	58.600	58.600	58.600	58.600
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	486.000	497.490	509.930	522.680	535.740
		5477000 Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz		486.000	497.490	509.930	522.680	535.740
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	14.740.150	15.244.230	16.086.720	16.332.530	16.707.760
		5401010 Schlüsselzuweisungen		12.725.000	12.818.380	13.450.690	14.123.580	14.639.010
		5410200 Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen						
		5410300 Sonstige Zuweisungen d. Landes		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
		5410306 Gewerbesteuerkompensations Umlage vom Landgeprüft						
		5410310 Bedarfszuw. d Landes nach LAG, Landesausgleichsst.						
		5410311 Zuweisung Landesausgleichsst. für KoWiDo						
		5410390 Andere sonstige Zuweisungen d Landes						
		5420100 Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund		66.900	203.300	152.680	60.800	60.800
		5420110 Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund KUG geprüft						
		5421000 Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land		1.358.500	1.560.800	1.826.800	1.500.800	1.360.800
		5422000 Zuweisungen lfd. Zwecke von Gemeinden/Kreis		299.400	349.700	349.700	349.700	349.700
		5425000 Zuschüsse verbundene Unternehmen						
		5426000 Zusch. für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrecht						
		5428000 Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen		20.350	21.350	21.350	18.350	18.350
		5430100 Schuldendiensthilfen vom Land -investiv-		4.300	3.200	3.000	2.800	2.600
		5430101 Schuldendiensthilfen vom Land -Kassenkredite-		110.000	111.000	106.000	100.000	100.000
		5430102 Schuldendiensthilfen vom Land KIP		5.700	5.500	5.500	5.500	5.500
		5430800 Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen			21.000	21.000	21.000	21.000
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	1.785.080	1.428.910	1.504.150	1.560.040	1.594.890
		5460099 Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)		15.710	15.710	15.710	15.710	15.710
		5460100 Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich		1.550.850	1.338.840	1.431.830	1.489.550	1.525.820
		5460101 Erträge Aufl. SOPO KIP		35.020	35.080	35.080	35.080	35.080
		5461000 Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich		42.480	39.280	21.530	19.700	18.280
		5462000 Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen		141.020				
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	722.780	955.100	940.800	943.800	945.800
		5300100 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung		201.220	287.690	286.390	286.390	286.390
		5300101 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung 7 %						
		5300102 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung 19 %						

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		5302000 Nebenerlöse Abgabe von Energien Budget Energie		20.650	16.900	16.900	16.900	16.900
		5302001 Nebenerlöse Abgabe von Energien Budget Energie 19 %						
		5309101 Konzessionsabgabe für Strom		322.000	290.000	290.000	290.000	290.000
		5309102 Konzessionsabgabe für Gas		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		5309300 Fehlbelegungsabgabe		5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		5309990 Skontoertrag						
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen Budget Unterh.						
		5330001 Sonstige Schadensersatzleistungen						
		5380000 Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal.)						
		5390100 Erträge aus Abwicklung v. Baumaßnahmen (Ökopunkte)		10.000	25.000	10.000	10.000	10.000
		5392000 Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO		1.310	910	910	910	910
		5392001 Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		5399000 andere sonstige betriebliche Erträge o. USt.		123.600	290.600	292.600	295.600	297.600
		5399001 andere sonstige betriebliche Erträge 7% USt.						
		5399002 andere sonstige betriebliche Erträge 19% USt.						
		5399003 Bearbeitungsgebühr Wohnungs- baularhen						
		5399010 Erträge aus der Aufhebung von Wertberichtigungen						
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	33.686.760	34.758.250	36.457.230	37.470.850	38.466.030
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	7.008.490	8.499.050	8.557.330	8.636.470	8.716.140
		6201000 Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)		4.827.800	6.185.600	6.217.900	6.271.800	6.327.500
		6201002 Entgeltumwandlung Bike-Leasing			1.090	680	140	140
		6201030 Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)		37.400	37.900	37.900	37.900	37.900
		6201100 Kurzarbeitergeld covid-19 nur für Loga-Buchungen						
		6201110 Kurzarbeitergeld Krank covid-19 nur für Loga-Buchung						
		6211000 Leistungsentgelt Beschäftigte		73.800	69.610	70.400	70.580	70.700
		6251000 Aufstockung Altersteilzeit		3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
		6251010 Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.						
		6261000 Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis		104.300	109.600	110.600	111.600	113.100
		6290000 sonst.Aufw.m.Entgeltcharakter geringf. Beschäftigte		28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
		6301000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen		538.150	556.400	561.050	565.250	570.000
		6310000 Dienst-, Amtsbezüge inkl. Zul. im Vorbereit.dienst						
		6311000 Leistungsentgelt Beamte		6.500	3.190	3.190	3.190	3.190
		6321000 Sonderzuw. Beamte						
		6401000 AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich		1.128.560	1.273.180	1.292.130	1.311.480	1.329.080
		6401100 AG-Anteil zur Sozialvers. EFET u.ä.		4.650	4.650	4.650	4.700	4.700
		6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.		83.500	80.700	80.700	80.700	80.700

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		6482000 RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte		28.000				
		6490100 Beihilfen Bezügebereich		122.000	123.000	124.000	125.000	125.000
		6503000 Aufwendungen für Personalentlassungen						
		6550000 Aufwendungen für Dienstjubiläen		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		6560000 Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		6590000 übrige sonstige Personalaufwendungen		17.500	17.800	17.800	17.800	17.800
		6590010 Zuführung Rückstellungen Urlaub/ÜSt./LAK						
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	1.157.580	1.315.320	1.342.560	1.354.150	1.359.420
		6450100 Aufw. an Versorgungskassen Beamte		650.000	760.000	780.000	780.000	780.000
		6451000 Auf. an Verso. kassen tariff. Beschäftigte		490.580	538.320	545.560	557.150	562.420
		6460100 Zuführung zu Pensionsrückstellungen		11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.633.790	6.318.770	5.902.230	5.707.350	5.576.750
		6010000 Verbrauchsmaterial		189.490	206.310	208.260	209.800	208.800
		6051000 Strom		335.880	302.580	270.590	271.790	271.790
		6051001 Strom für Heizung		20.700	15.850	15.400	15.400	15.400
		6052000 Gas		299.220	220.620	220.620	220.620	220.620
		6053000 Fernwärme		76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
		6054000 Heizöl		4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
		6055000 Treibstoffe		90.000	91.300	91.300	91.350	91.350
		6056000 Wasser		72.240	77.120	77.120	77.320	77.320
		6057000 Abwasser		376.870	501.710	481.710	481.750	481.750
		6058000 Holzpellets		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		6059000 Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten)		8.100	7.300	7.300	7.300	7.300
		6061000 Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen		192.650	124.250	123.000	123.000	122.500
		6063000 Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		108.700	133.210	111.000	111.500	110.500
		6065000 Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.		129.700	110.200	71.200	71.200	71.200
		6070000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel		92.400	55.900	55.050	56.050	57.050
		6081000 Reinigungsmaterial		16.760	20.510	20.510	20.550	20.550
		6089000 übriger sonstiger Materialaufwand		166.700	177.900	177.900	180.400	182.400
		6101000 Fremdleistungen		1.027.350	1.590.250	1.481.300	1.266.500	1.168.500
		6131000 Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige		112.200	105.500	107.500	107.500	107.500
		6139002 Sonstige Fremdleistungen Waldschutz						
		6161000 Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)		344.300	415.000	215.900	215.900	215.900
		6161001 Instandhaltung der Weihnachtspyramide						
		6163000 Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		30.900	27.400	23.400	23.400	23.400
		6163001 Instandh. für Stadtjugendpflege						

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	84.900	91.550	91.550	91.550	91.550
		6165000	Instandhaltung Infrastrukturvermögen	286.500	276.000	264.500	264.500	264.500
		6165001	Instandhaltung von Maßnahmen aus Ökokonto	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		6166000	Wartungskosten (Gebäudeunterhaltung)	90.850	93.950	82.950	83.450	83.450
		6166001	Wartungskosten (außer Gebäudeunterhaltung)	50.180	72.230	116.730	117.230	117.230
		6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	258.750	195.950	155.950	158.050	158.050
		6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	62.350	82.050	80.650	80.650	80.650
		6172000	Beleuchtungs - Contracting					
		6173000	Fremdreinigung	62.700	20.000	20.000	20.500	20.500
		6179000	Bezogene Leistungen					
		6179004	Bezogene Leistungen für Stadtjugendpflege					
		6180000	Skoni, Boni					
		6701000	Mieten, Pachten	90.840	150.540	134.040	120.040	120.040
		6710000	Leasing	29.700	62.050	90.750	90.750	90.750
		6720000	Lizenzen und Konzessionen	107.800	89.100	107.100	114.100	83.100
		6730000	Gebühren	135.120	206.230	257.230	257.430	257.630
		6730001	Anerkennungsgebühren Bootsvermietung					
		6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs u.d.Kapitalbesch.	6.350	6.350	6.350	6.400	6.400
		6772000	Aufwand für Beratungsleistungen	55.600	55.600	40.600	40.600	40.600
		6772002	Aufwand für IKZ KoWiDo					
		6772010	Zuführung zur Rückstellung für Rechnungsprüfung	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.					
		6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di					
		6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachliteratur d. Verw.	15.850	15.630	15.500	15.530	15.030
		6820000	Porto und Versandkosten	48.800	27.950	27.950	24.950	24.950
		6831000	Datenübertragungskosten	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000
		6832000	Telefonkosten	43.870	95.320	94.060	94.060	93.360
		6840000	amtliche Bekanntmachungen	12.600	7.350	5.350	3.750	3.750
		6850000	Reisekosten	12.800	14.200	14.200	14.200	14.200
		6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	46.400	61.860	28.860	49.960	49.960
		6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	14.750	14.850	14.850	14.400	14.900
		6871000	Geschenke	4.100	4.300	4.300	4.300	4.300
		6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	91.750	72.000	68.400	68.200	67.400
		6880001	Fort- u. Weiterbildung Stadtjugendpflege					
		6900100	Beiträge für gebäudebezog. Versicherungen	75.850	95.150	95.150	95.150	95.150
		6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	52.580	52.710	52.710	52.740	52.740

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		6910000 Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vereinig.		92.040	96.640	97.140	97.230	96.430
		6920000 Aufw. für Schadensersatzleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		6930000 Aufw. für Sozialeinrichtungen						
		6991000 Säumniszuschläge						
		6993000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	66	Abschreibungen	0,00	2.948.930	2.344.100	2.542.930	2.596.500	2.631.310
		6611000 Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte		82.420	71.790	63.100	560	
		6615000 Abschr. aktivierte Investzuw.,		86.600	34.420	32.910	35.130	37.840
		6619000 sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände des Anlagevermögens						
		6620000 Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktverm.		2.154.860	1.651.900	1.862.860	1.960.950	2.014.920
		6620001 Abschr. KIP allg. Infrastrukturvermögen		11.540	11.570	11.570	11.570	11.480
		6630000 Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen		72.610	70.640	68.120	63.600	61.650
		6641000 Abschr. auf andere Anlagen		4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
		6642000 Abschr. auf Betriebsausstattung		105.620	99.950	85.490	86.910	82.530
		6643000 Abschr. auf Fuhrpark		245.240	234.330	257.350	279.770	263.020
		6645000 Abschr. auf Geschäftsausstattung		125.310	112.260	107.820	103.570	101.010
		6650000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		60.210	52.720	49.190	49.920	54.340
		6671000 Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit						
		6672000 Einzelwertberichtigung						
		6673000 Pauschalwertberichtigung						
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	3.718.650	3.627.720	3.688.870	3.183.870	3.224.370
		7119000 Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse						
		7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)		250.500	272.600	273.100	23.000	23.500
		7122010 Ausgleich Zuschuss OBB						
		7122020 Ausgleich Zuschuss ZuBRA						
		7124001 Zuschuss für Seniorenberatung Waldhessen						
		7124002 Zuweisungen für kirchliche Kindertagesstätten						
		7124003 Zuschüsse an Kameradschaftskasse						
		7124004 Zuweisungen für Martin-Luther-Kirche						
		7124005 Zuschüsse für Jugendfeuerwehren			520	520	520	520
		7124006 Zuschüsse für Einsatzabteilungen						
		7127000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen		481.000	414.000	414.000	149.000	149.000
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		2.104.250	2.819.700	2.909.350	2.919.450	2.959.450
		7128001 Zuschuss an Kinderförderung						
		7130700 Schuldendiensthilfen an private Unternehmen		6.000				
		7172000 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/Kreis		27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
		7172001 Erstattung Verwaltungskosten Zentrale Leitstelle						

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		7172005 Kostenausgleich Kitabesuch Standortkommunen						
		7173000 Sonstige Erstattungen an Zweckverbände		780.000				
		7173002 Erstatt.Sachkosten VZA -Personalservice-						
		7175000 sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen		57.000	81.000	52.000	52.000	52.000
		7177000 sonstige Erstattungen an private Unternehmen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		7178000 sonstige Erstattungen an übrigen Bereich		10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	13.151.600	13.664.740	14.543.600	15.323.720	15.995.990
		7353117 Heimatumlage		166.000	186.670	198.800	208.740	215.000
		7354100 Kreisumlage		8.755.000	9.227.300	9.821.280	10.349.480	10.808.240
		7354101 Zuf./Entn.Rückstellung FAG						
		7354200 Schulumlage		3.960.000	3.947.790	4.201.920	4.427.900	4.624.180
		7354900 andere Umlagen						
		7355000 Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		7380100 Gewerbesteuerumlage		268.000	300.380	319.000	335.000	345.970
17	72	Transferaufwendungen	0,00	300	500	500	500	500
		7290100 Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien		300	500	500	500	500
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	17.770	17.770	17.110	17.180	17.180
		7020000 Grundsteuer		13.290	13.290	12.630	12.700	12.700
		7030000 Kfz-Steuer		4.480	4.480	4.480	4.480	4.480
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0,00	33.637.110	35.787.970	36.595.130	36.819.740	37.521.660
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)	0,00	49.650	-1.029.720	-137.900	651.110	944.370
21	56-57	Finanzerträge	0,00	638.300	655.520	655.520	655.520	655.520
		5610000 Ertr. aus Anteil. an anderen verb. Unternehmen		570.000	570.000	570.000	570.000	570.000
		5620000 Ertr.von verb. UN aus Ausleihungen des Anlageverm.						
		5630000 Ertr.aus Anteil.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew.		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen			20	20	20	20
		5650001 Erträge für Zinsen aus Sanierungsdarlehen		800				
		5710101 Bankzinsen aus Geldanlagen						
		5730000 Bürgschaftsprovisionen		15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
		5761000 Säumniszuschläge		8.500	25.000	25.000	25.000	25.000
		5762000 Mahngebühren öff.-rechtl.		8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		5762001 Mahngebühren						
		5763000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen		10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
		5790900 Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge						
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	345.300	555.200	815.800	864.500	961.300
		7710000 Bankzinsen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		7710010 Bankzinsen investive Kredite		210.000	356.000	620.000	670.000	770.000

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		7710020 Bankzinsen Kassenkredite			20.000	20.000	20.000	20.000
		7710030 Bankzinsen Kredite in KSH -investiv-		4.300	4.000	3.900	3.800	3.700
		7710040 Bankzinsen Kredite in KSH -Kassenkredite-		114.000	110.000	110.000	111.000	111.000
		7710050 Bankzinsen Kredite KIP		5.700	5.400	5.300	5.200	5.100
		7710099 Kreditzinsen Zinsdienstumlage		3.300	3.100	3.100	3.000	3.000
		7750000 Zinsen für sonst. Verbindl.			48.700	45.500	43.500	40.500
		7790000 sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen						
		7790001 Zinsen für zuviel erhaltene Zuwendungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		7790002 Zinsen für Steuererstattungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		7790010 Erstattungszinsen Gewerbesteueranlagung geprüft						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	293.000	100.320	-160.280	-208.980	-305.780
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	34.325.060	35.413.770	37.112.750	38.126.370	39.121.550
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	0,00	33.982.410	36.343.170	37.410.930	37.684.240	38.482.960
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	0,00	342.650	-929.400	-298.180	442.130	638.590
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
		5910000 Ertr. aus der Veräuß.von Grundst. ,Gebäud. u. Anlagen		1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
		5912000 Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensggt.üb.1000 EUR						
		5980100 Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst. für Instandhaltung						
		5989000 sonstige periodenfremde Erträge o. USt.						
		5989001 sonstige periodenfremde Erträge investivgeprüft						
		5989002 sonstige periodenfremde Erträge 7% USt.						
		5989003 sonstige periodenfremde Erträge 19% USt.						
		5990900 Sonstige außerordentliche Erträge o. USt.						
		5990910 sonstige außerordentliche Erträge investivgeprüft						
		5991000 Ausbuchung Kleinbeträge						
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		7911000 außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen						
		7941000 Verl. aus Abgang von Sachanlagen						
		7941200 Verl. aus Abgang v. Vermögensgegenst. üb. 410 € investiv, Sachkontobuchungsgruppe wie Bilanz-Konto						
		7970000 periodenfremde Aufwendungen						
		7990000 sonstige außerordentliche Aufwendungen						
		7990001 Dummy für Budgetkürzungen KST						
		7990100 Ausbuchung Kleinbeträge						
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0,00	1.942.550	-429.400	201.820	942.130	1.138.590

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis

0

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis				0		
		Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis				0		

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11101 Arbeit der politischen Gremien
 11102 Verwaltungssteuerung und -service
 11103 Personalservice, Aus- und Fortbildung
 11104 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
 11105 Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark
 11106 Organisatorische Dienstleistungen/IT
 11107 Finanzmanagement

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	83.200	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	185.800	164.300	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	40.000	40.000	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.000	4.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	64.710	71.180	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	77.850	77.170	
10		Summe der ordentlichen Erträge	372.760	440.150	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.195.920	2.689.530	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.037.550	899.950	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.373.900	1.318.890	
14	66	Abschreibungen	393.630	438.830	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	786.500	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.600	2.600	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.280	9.280	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.014.380	6.145.580	
20		Verwaltungsergebnis	-5.641.620	-5.705.430	
21	56-57	Finanzerträge	30.200	17.200	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000	2.000	
23		Finanzergebnis	28.200	15.200	
24		Ordentliches Ergebnis	-5.613.420	-5.690.230	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.613.420	-5.690.230	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.011.210	8.011.210	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.227.970	3.227.970	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.783.240	4.783.240	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-830.180	-906.990	

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			553.890				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.000		25.000				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			8.500.000				
5	Summe	25.000		9.078.890				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.000		30.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	453.000		393.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Hessenkasse			1.496.310				
11	Summe	488.000		1.919.310				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-463.000		7.159.580				

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11101	Arbeit der politischen Gremien	Herr Wassermann

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Arbeit der Stadtverordnetenversammlung, des Magistrates, der Ortsbeiräte, der Ausschüsse, der Kommissionen und des Behindertenbeauftragten
- Koordination, Organisation und Dokumentation der Sitzungen
- Bearbeitung von Anfragen und grundsätzlichen Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, usw.
- Bürgerversammlungen/Resolutionen/Bürgerbegehren

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst I.1 Personal-, Organisations- und Ratsangelegenheiten, Zentraler Service

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11101 Arbeit der politischen Gremien

Herr Wassermann

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20	20	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	
10		Summe der ordentlichen Erträge	120	120	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.650	52.810	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	850	1.000	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	71.610	70.910	
14	66	Abschreibungen	350	330	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	120.460	125.050	
20		Verwaltungsergebnis	-120.340	-124.930	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-120.340	-124.930	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-120.340	-124.930	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.820.840	1.820.840	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.711.500	1.711.500	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	109.340	109.340	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.000	-15.590	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11101 6131000 Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige
 Sitzungsgelder für die ehrenamtlichen Gremienmitglieder

11101 6720000 Lizenzen und Konzessionen
 RIS-Sitzungsdienstsoftware

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11102	Verwaltungssteuerung und -service	Herr Wassermann

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Kommunikative und administrative Schnittstelle zur Verwaltungsleitung, Stabstellen und Fachämtern
- Entwicklung von Konzepten, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung
- Informationsmanagement
- Umsetzung von Gesetzen, Verordnungen und Richtlinien und allgemeinen Rechtsangelegenheiten
- Maßnahmen zur Förderung der Gleichstellung nach § 4 b HGO, Frauenbeauftragte nach § 16 HGIG
- Allgemeine Versicherungen/Schadensangelegenheiten
- Förderung von partnerschaftlichen Beziehungen zu Partnerstädten Gästebetreuung, Organisation von Fahrten und Veranstaltungen
- Förderung von Vereinen/Schulen bei Partnerschaftsbesuchen

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 11102010 Bürgermeister
- 11102020 Büroleitung
- 11102030 Stabstelle Verwaltungssteuerung
- 11102040 Stabstelle Öffentlichkeitsarbeit
- 11102050 Städtepartnerschaften
- 11102060 Personalrat
- 11102070 Versicherungen

Kostenträger:

- 11102001 Prozessdesigner
- 11102002 Prozessmanagement
- 11102003 DMS

Organisationseinheit

- Fachdienst I.1 Personal-, Organisations- und Ratsangelegenheiten, Zentraler Service
- Stabstelle Zentrale Steuerung, IT und Digitalisierung
- Stabstelle Strategische Kommunikation, Öffentlichkeitsarbeit und Social Media

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11102 Verwaltungssteuerung und -service

Herr Wassermann

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	43.500	43.500	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.000	1.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	330	500	
10		Summe der ordentlichen Erträge	45.030	45.200	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	358.900	333.850	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.750	9.150	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	221.700	246.170	
14	66	Abschreibungen	4.470	4.470	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	6.500	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	596.320	600.140	
20		Verwaltungsergebnis	-551.290	-554.940	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-551.290	-554.940	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-551.290	-554.940	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	732.220	732.220	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	106.530	106.530	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	625.690	625.690	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	74.400	70.750	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11102 6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen
 Beiträge zu Haftpflicht-, Rechtsschutz-,Vermögenseigenschadenversicherung

11102 6910000 Beitr.Wirtschaftsverb.& Berufsvertr.,sonst.Vereinig.
 Beiträge HSGB und KGST

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11103	Personalservice, Aus- und Fortbildung	Herr Wassermann

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Strategische und operative Planung und Bereitstellung des Personalbedarfs
- Verwaltung des Personals sowie Umsetzung gesetzlicher und tarifvertraglicher Regelungen und Änderungen
- Erarbeitung und Auswertung von Personal- und Stellendaten zu Informations- und Steuerungszwecken

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst I.1 Personal-, Organisations- und Ratsangelegenheiten, Zentraler Service
 - Personalservice

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11103 Personalservice, Aus- und Fortbildung

Herr Wassermann

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen *	130.000	110.000	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	3.570	3.500	
10		Summe der ordentlichen Erträge	133.570	113.500	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen *	340.700	248.800	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen *	892.000	782.000	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	39.350	39.500	
14	66	Abschreibungen	830	830	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *		750.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen *	2.600	2.600	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.275.480	1.823.730	
20		Verwaltungsergebnis	-1.141.910	-1.710.230	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-1.141.910	-1.710.230	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.141.910	-1.710.230	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.166.180	1.166.180	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	47.290	47.290	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.118.890	1.118.890	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.020	-591.340	

Erläuterungen zu 3 Kostensatzleistungen und -erstattungen

11103 5485000 Kostenerstattungen von verb. Unternehmen,SV u. Bet.
 Kostenerstattung Personalaufwand durch Stadtwerke an KVK Beamtenversorgungsbeiträgen

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

11103 5392000 Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO
 Aktive Beamte

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11103	Personalservice, Aus- und Fortbildung	Herr Wassermann

11103 5392001 Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO
Versorgungsempfänger

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

11103 6490100 Beihilfen Bezügebereich
Beihilfeversicherung Bayerische Beamtenkrankenkasse

11103 6550000 Aufwendungen für Dienstjubiläen
Pauschalmittel

11103 6590000 übrige sonstige Personalaufwendungen
u.a. Arbeitsmedizinische Untersuchungen, Sicherheitstechnik Stolz

Erläuterungen zu 12 Versorgungsaufwendungen

11103 6450100 Aufw. an Versorgungskassen Beamte
Umlagevorauszahlung Beamtenversorgungskasse

11103 6451000 Auf. an Verso. kassen tarifl. Beschäftigte
Beiträge zur Sanierungskasse der tariflich Beschäftigten

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11103 6710000 Leasing
Leasing Kopierer

11103 6730000 Gebühren
LOGA Gebühren

11103 6910000 Beitr.Wirtschaftsverb.& Berufsvertr.,sonst.Vereinig.
Jahresbeitrag KAV

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

11103 7173000 Sonstige Erstattungen an Zweckverbände
Umlage an den Verwaltungszweckverband Alzheimer Wegfall an 01.01.2024

Erläuterungen zu 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

11103 7355000 Aufw. aus steuerähn. Umlagen an Zweckv. & dgl.
Verbandsumlage HVSV

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11104	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Herr Offer/Herr Schwarz

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung**

- Verwaltung und Bewirtschaftung von städtischen Grundstücken und Gebäuden
- Vorbereitung und vertragliche Gestaltung von Miet- und Pachtverträgen, sowie Ankauf- und Veräußerungsgeschäften
- Kontinuierliche Instandhaltung
- Erschließungs- und Straßenbeitragswesen

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 11104010 Zentrale Hausverwaltung
- 11104020 Hochbauamt
- 11104030 Rathaus
- 11104040 Liegenschaftsverwaltung

Organisationseinheit

Fachbereich III

- Bauamt

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11104 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Herr Offer/Herr Schwarz

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		83.100	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	800	800	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	43.740	43.740	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	22.350	22.850	
10		Summe der ordentlichen Erträge	69.890	153.490	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	441.810	208.510	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.400	9.000	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.390	288.660	
14	66	Abschreibungen	99.290	94.520	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	880	880	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	910.770	601.570	
20		Verwaltungsergebnis	-840.880	-448.080	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-840.880	-448.080	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-840.880	-448.080	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	923.850	923.850	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	548.280	548.280	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	375.570	375.570	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-465.310	-72.510	

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

11104 5300100 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung
 Miete AGLW, Miete Imbiss, allg. Landwirtschaftliche Pachtverträge

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11104	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Herr Offer/Herr Schwarz

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.000		30.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	25.000		25.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	55.000		55.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.000		-55.000				

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11104	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Herr Offer/Herr Schwarz

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	11104-10-001 GWG für Hausverwaltung Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	25.000 -25.000		25.000 -25.000				
	11104-10-002 Kauf von Grundstücken Gesamtstadt Ausz. Grundstücke und Bauten	30.000 -30.000		30.000 -30.000				

1110410001.1 (11104.8438330)

25.000 € jährlich pauschal für GWG's

Um unterjährig auf verschieden Bedürfnisse eingehen und unverhegesehen notwendige Anschaffung vornehmen zu können, wird jährlich ein Pauschalbetrag im Haushalt veranschlagt.

Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) sind abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die einer selbstständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten für das einzelnen Wirtschaftsgut 250 bis 1.000 € (ohne Umsatzsteuer) betragen. Diese Vermögensgegenstände werden in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre, beginnend am 01.01. des Anschaffungsjahr, abgeschrieben.

1110410002.1 (11104.8418210)

Pauschalmittel für Grunderwerb.

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11105	Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark	Herr Deisenroth

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Das Betriebsgelände des Bauhofs mit seinen Werkstätten zur Durchführung von Elektro-, Metall-, Maler-, Schreiner- und Kfz-Reparaturarbeiten sowie die Lagerhallen und Sozialräume befindet sich in der Engen Gasse 3. Als Dienstleister der Stadt führt er alle pflegerischen, handwerklichen und technischen Leistungen, für die Verwaltung aus. Die Aufgaben des Bauhofs umfassen z. B. die Stadtreinigung, Grünflächenpflege, die Unterhaltung der Spiel- und Sportplätze, Freizeiteinrichtungen, der städtischen Liegenschaften und der Wirtschaftswege. Darüber hinaus betreibt der Bauhof den Winterdienst im Stadtgebiet und unterstützt die Verwaltung und Ortsteile bei der Durchführung aller Arten von Veranstaltungen bis hin zum Betrieb der Friedhöfe. Zur Erfüllung dieser Aufgaben verfügt der Bauhof über einen leistungsfähigen Fuhrpark und moderne Geräte. Hierzu gehören z. B. ein LKW, drei Großtraktoren, ein Mobilbagger, zwei Kleintraktoren, diverse Transporter, Schneepflüge, Anhänger, Motorsägen, Heckenscheren usw.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Pflege und Kontrolle der städtischen Grünanlagen, Parks und Friedhöfe
- Stadtreinigung und Müllbeseitigung, Durchführung des Winterdienstes
- Baumkontrolle und – pflege
- Kontrolle, Pflege und Bau von städtischen Spielplätzen und Freizeitanlagen
- Kontrolle, Unterhaltung und Neubau der städtischen Wirtschaftswege
- Unterhaltung der städtischen Straßenbeleuchtung
- Unterhaltung und Erneuerung des städtischen Fuhrparks, der Arbeitsgeräte und Betriebsgebäude
- Erbringung von Dienstleistungen an die gesamte Verwaltung zur Durchführung von z. B. Veranstaltungen, bei Beerdigungen, zur Unterhaltung und Pflege der städtischen Liegenschaften usw.
- Technische Unterstützung bei der Bereitstellung von Produkten
- Erbringung von Leistungen an Vereine u.a.

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereich III

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11105 Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark

Herr Deisenroth

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen *	40.000	40.000	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	50	480	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	16.000	14.720	
10		Summe der ordentlichen Erträge	56.150	55.300	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.561.500	1.523.200	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	94.000	87.000	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	352.150	329.000	
14	66	Abschreibungen	151.960	177.800	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.400	8.400	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.168.010	2.125.400	
20		Verwaltungsergebnis	-2.111.860	-2.070.100	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-2.111.860	-2.070.100	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.111.860	-2.070.100	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.542.430	2.542.430	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	676.190	676.190	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.866.240	1.866.240	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-245.620	-203.860	

Erläuterungen zu 4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

11105 5259000 Aktivierte Eigenleistungen
 Eigenleistungen zu veranschlagten Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11105	Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark	Herr Deisenroth

11105 6101000 Fremdleistungen
 Pauschale 10 T€
 Rückschnitt Bäume im Stadtgebiet

11105 6832000 Telefonkosten
 Mobilfunk

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11105 Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark

Herr Deisenroth

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	210.000		202.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Summe	210.000		202.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-210.000		-202.000				

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11105 Zentrale Leistungen von Bauhof und Fuhrpark

Herr Deisenroth

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	11105-01-001 Allgemeine Beschaffung Bauhof/Fuhrpark							
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	200.000		127.000				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			45.000				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			20.000				
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	10.000		10.000				
		-210.000		-202.000				

1110501001.1 (11105.8438310)

Beschaffung von Großgeräten

1110501001.4 (11105.8438330)

Ersatzbeschaffungen Kleingeräte

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11106	Organisatorische Dienstleistungen/IT	Herr de Weerd

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Betrieb und Unterhaltung der EDV, Telefonanlage, Kopierer u.a.
- System- und Netzmanagement für alle Rechnerebenen
- Kontrolle/Überwachung der Einhaltung der Vorschriften des Datenschutzes

Kostenstellen / Kostenträger

- Kostenträger:
- 11106001 Zentrale Bereitstellung von Hard- und Software sowie Netzwerkdienstleistungen
 - 11106002 Datensicherung
 - 11106003 Maßnahmen zur IT-Sicherheit des Netzwerkes
 - 11106004 Kontrolle/Überwachung Datenschutz
 - 11106005 Betriebskostenpauschale WLAN
 - 11106006 Serviceleistungen für andere Fachdienste

Organisationseinheit

Stabstelle Zentrale Steuerung, IT und Digitalisierung

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11106	Organisatorische Dienstleistungen/IT

Herr de Weerd

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.860	8.900	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.860	8.900	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	105.860	105.160	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.650	3.600	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	245.800	271.150	
14	66	Abschreibungen *	79.370	103.530	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	434.680	483.440	
20		Verwaltungsergebnis	-431.820	-474.540	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-431.820	-474.540	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-431.820	-474.540	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	346.890	346.890	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.670	6.670	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	340.220	340.220	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-91.600	-134.320	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11106 6063000 Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen
Pauschalansatz zur Beschaffung kleinerer Gegenstände

11106 6101000 Fremdleistungen
Wartungsvertrag Netzwerk 2.200h/Jahr 157.000,00 €, Dienstleistungsvertrag Datenschutz 70h/Jahr 5.900,00 € und DL zur Informationssicherheit 3.000,00 €

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11106	Organisatorische Dienstleistungen/IT	Herr de Weerd

11106 6169000 sonstige Fremdstandhaltung
u. a. Offenes WLAN Kernstadt und Stadtteile - Betriebspauschale der notw. Internetanschlüsse

11106 6701000 Mieten, Pachten
Leitungsentgelte ekom21 ↔ Rathaus Rotenburg

11106 6710000 Leasing
Leasing ActiveBoards Rathaus (Laufzeit 60 Monate: jährlich ca. 8.000 €) bis Juli 2024

11106 6720000 Lizenzen und Konzessionen
Lizenzverlängerungen für Netzwerksoftware Citrix, SecurePoint, Securepoint UMA, Panda, Veeam, Docusnap, ClSign, Mailverschlüsselung, Patchmanagement/Schwachstellenanalyse, Mailarchivierung, Portmanagement, PDF, MS Teams, ISMS-Software

11106 6880000 Aufw. Für Fort- und Weiterbildung
Anpassung Elektronikversicherung auf tatsächl. Ausstattung: 2.900 €; Cyberversicherung: 4.100 €

Erläuterungen zu 14 Abschreibungen

11106 6611000 Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte
Windows Lizenz im Mai 2022 angeschafft. ND 3

11106 6620000 Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktverm.
Ausbau Offenes W-Lan Schlosspark hier gebucht. Rest auf weiteren KST verteilt durch neuen HH-Struktur

11106 6645000 Abschr. auf Geschäftsausstattung
Erweiterung der Netzwerkinfrastruktur enthalten.

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11106 Organisatorische Dienstleistungen/IT

Herr de Weerd

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	218.000		110.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
	Hessenkasse							
11	Summe	223.000		110.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-223.000		-110.000				

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11106 Organisatorische Dienstleistungen/IT

Herr de Weerd

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	11106-01-001 Investitionen für IT							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	5.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	28.000		80.000				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	168.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	3.500						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	5.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	6.000						
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	7.500		30.000				
		-223.000		-110.000				

1110601001.4 (11106.8428534)

Austausch der vorhandenen Richtfunkverbindung zw. Rathaus und städtischem Bauhof

1110601001.1 (11106.8438310) Arbeitsplatzendgeräte

Anschaffung von Arbeitsplatzendgeräten (PC/Micro-PC, Notebook oder Tablet)

1110601001.5 (11106.8438310) zentrale Netzwerkinfrastruktur

Austausch und Erweiterung der zentralen Netzwerkinfrastruktur im alten Rathaus

1110601001.6 (11106.8438310) Präsentationsdisplays

Ankauf der Präsentationsdisplays nach Ablauf des Leasingvertrages

1110601001.7 (11106.8438310)

Pauschalansatz für investive Maßnahmen der Informationssicherheit:

In der Privatwirtschaft seit geraumer Zeit etabliert, gewinnt das Thema Informationssicherheit in der öffentlichen Verwaltung zunehmend an Bedeutung. Cyberattacken, Phishing-Aktivitäten sowie weiteren Maßnahmen durch Kriminelle werden tagtäglich bei zunehmender Qualität verübt mit der Folge großer Vermögens- und immaterieller Schäden. Insbesondere Kommunalverwaltungen, die künftig auch zu KRITIS gehören werden, müssen sich davor schützen. Um erste Maßnahmen in 2024 angehen zu können, wird ein pauschaler Ansatz von 5.000,00 € für investive Maßnahmen gebildet.

1110601001.8 (11106.8438310)

Boxenanlage mit Kamera inkl. Zubehör für StaVo-Saal

1110601001.2 (11106.8438330)

GWG für IT, Ersatzbeschaffung Monitore, unvorhergesehenes

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	11107	Finanzmanagement	Herr Burghardt/Herr Schmidt

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Haushalts- und Finanzplanung, sowie Aufstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanentwurfs einschließlich Anlagen
- Überwachung und Konsolidierung der Mittelanmeldungen unter Berücksichtigung der Haushaltsgrundsätze
- Zentrales Fördermittelmanagement für investive Maßnahmen
- Steuerung des Haushaltsvollzugs, Finanzcontrolling, Investitionscontrolling
- Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresrechnung, Beteiligungsberichte
- Zentrale Angelegenheiten im Kassen- und Rechnungswesen
- Abwicklung des Zahlungsverkehrs einschließlich Verwaltung der Kassenmittel
- Zwangsweise Einziehung von Forderungen
- Festsetzung und Erhebung der Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Spielapparatesteuer und sonstige Steuern

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 11107010 Kämmerei
- 11107020 Steueramt
- 11107030 Stadtkasse

Organisationseinheit

Fachdienst II.2 Finanzen und Abgaben

- Kämmerei
- Steueramt
- Stadtkasse

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11107 Finanzmanagement

Herr Burghardt/Herr Schmidt

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	11.500	10.000	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	18.040	18.040	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	35.500	35.500	
10		Summe der ordentlichen Erträge	65.140	63.640	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	339.500	217.200	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.900	8.200	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.900	73.500	
14	66	Abschreibungen *	57.360	57.350	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		30.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	508.660	386.250	
20		Verwaltungsergebnis	-443.520	-322.610	
21	56-57	Finanzerträge	30.200	17.200	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000	2.000	
23		Finanzergebnis	28.200	15.200	
24		Ordentliches Ergebnis	-415.320	-307.410	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-415.320	-307.410	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	478.800	478.800	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	131.510	131.510	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	347.290	347.290	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-68.030	39.880	

Erläuterungen zu 14 Abschreibungen

11107 6611000 Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte
 Neue Finanzwesensoftware. Beginn Afa 2023. ND 3 Jahre

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11107 Finanzmanagement

Herr Burghardt/Herr Schmidt

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen *			553.890				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.000		25.000				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen *			8.500.000				
5	Summe	25.000		9.078.890				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			56.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse *			1.496.310				
11	Summe			1.552.310				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	25.000		7.526.580				

Erläuterungen zu 1 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

11107 8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land ab 2024 auf 61101

11107 8208118 Einzahlungen aus KIP vom Land ab 2024 auf 61101

11107 8208119 Einzahlungen Sonderinvestitionsprogramm vom Land ab 2024 auf 61101

Erläuterungen zu 4 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

11107 8269270 Einz. a. Aufn. v.Kred. für Inves. bei Kred.instit. ab 2024 auf 61201

Erläuterungen zu 10 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse

11107 8469270 Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.instit. ab 2024 auf 61201

11107 8469361 Ausz. a. Aufn. Kred. f. Invest. Hessenkasse ab 2024 auf 61201

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11107	Finanzmanagement

Herr Burghardt/Herr Schmidt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	11107-01-001 Anschaffungen Kämmerei Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV) Ausz. Geleistete Anzahl. Auf imm. Vermögensgegenst.Neu ab 2021 wegen neuer Rubrik 7833 in Statistik			17.000 56.000 -39.000				

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12101 Statistik und Wahlen
12201 Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen
12601 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250		
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	289.600	230.800	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	34.950	6.950	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	45.000	24.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	142.810	145.660	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.020	7.330	
10		Summe der ordentlichen Erträge	519.630	414.740	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	599.650	551.510	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.250	24.050	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.510	646.200	
14	66	Abschreibungen	582.640	579.130	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	126.020	93.900	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	500	300	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.250	1.250	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.926.820	1.896.340	
20		Verwaltungsergebnis	-1.407.190	-1.481.600	
21	56-57	Finanzerträge	25.000	25.000	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.500		
23		Finanzergebnis	500	25.000	
24		Ordentliches Ergebnis	-1.406.690	-1.456.600	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.406.690	-1.456.600	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	291.590	291.590	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-291.590	-291.590	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.698.280	-1.748.190	

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	36.000		50.000				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	36.000		50.000				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.500						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.183.550		941.650				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	1.206.050		941.650				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.170.050		-891.650				

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen	
Produkt	12101	Statistik und Wahlen	Herr Aschenbrenner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, Bürgerbegehren
- Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben und Regelungen von Bund und Land

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereichsleitung II Bürgerdienstleistungen und Finanzen

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
 Produkt 12101 Statistik und Wahlen

Herr Aschenbrenner

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	4.000	6.000	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20	20	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	200	200	
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.220	6.220	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.800	35.000	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	23.500	70.000	
14	66	Abschreibungen	20	20	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	60.320	105.020	
20		Verwaltungsergebnis	-56.100	-98.800	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-56.100	-98.800	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-56.100	-98.800	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.240	24.240	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-24.240	-24.240	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-80.340	-123.040	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12101 6832000 Telefonkosten
 Mobiffunk

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	12201	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen	Herr George

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen, Sondernutzungen
- Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs

- Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen inkl. Auskunftersuchen/Anfragen
- Konzessionierung und Überwachung erlaubnisfreier Betriebe durch Gewerbeprüfdienst Landkreis

- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr (Versammlungen, Lärmschutz, Hunde u.ä.)
- Überwachung der Straßenreinigungspflichten
- Unterstützung der Polizei bei Hausdurchsuchungen
- Verwahrung von Fundsachen
- Angelegenheiten der Ortsgerichte
- Schiedsamsangelegenheiten
- Ordnungsbehördliche Satzungen
- Umweltordnungsrecht und Kontrolle
- Schutz der Sonn- und Feiertage, Sperrstunde
- Maßnahmen nach dem Hess. Freiheitsentziehungsgesetz

- An-, Ab- und Ummeldungen sowie Berichtigungen
- Ausstellung von Ausweisen und Pässen
- Anträge für Führungszeugnisse, Beglaubigungen
- Ausstellung von Fischereischeinen und Änderung von Fahrzeugscheinen
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
- Fahr- und Beförderungserlaubnisse, Taxi- und Mietwagenkonzessionen

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 12201010 Standesamt
- 12201020 Straßenverkehrsbehörde
- 12201030 Hilfspolizeidienst
- 12201040 Ordnungsamt
- 12201050 Gewerbeamt
- 12201060 Bürgerservicebüro

Organisationseinheit

Fachdienst II.1 Bürgerdienstleistungen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12201 Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen

Herr George

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250		
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229.600	186.600	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	950	950	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	66.610	66.610	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.820	7.130	
10		Summe der ordentlichen Erträge	304.230	261.290	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	459.200	418.810	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.650	19.750	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.250	117.890	
14	66	Abschreibungen	109.160	109.160	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.700	27.700	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	739.960	693.310	
20		Verwaltungsergebnis	-435.730	-432.020	
21	56-57	Finanzerträge	25.000	25.000	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis	25.000	25.000	
24		Ordentliches Ergebnis	-410.730	-407.020	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-410.730	-407.020	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	180.960	180.960	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-180.960	-180.960	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-591.690	-587.980	

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12201 Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen

Herr George

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	16.500		16.500				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	16.500		16.500				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.500		-16.500				

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	12201	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen	Herr George

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	12201-01-001 Investition Bürgerbüro Rathaus Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche							
	12201-10-001 Investitionen Straßenverkehrsbehörde Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	16.500 -16.500		16.500 -16.500				

1220110001.1 (12201.8438310) Geschwindigkeitsdisplays

6 St. Stationäre Geschwindigkeitsdisplays 2024

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	126	Brandschutz	
Produkt	12601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Herr Falck

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung**

- Retten, Schützen und Bergen von Menschen, Tieren und Sachwerten bei Bränden, Unfällen, Überschwemmungen und ähnlichen Ereignissen
- Wahrung des erweiterten Katastrophenschutzes sowie Aufgaben nach den Sicherstellungs- und Zivilschutzgesetzen
- Technische Hilfeleistungen, Brandschutzkontrollen/Brandschutzbegehungen
- Unterhaltung und Betrieb der Atemschutzwerkstatt und des Atemschutzverbundes mit anderen Kommunen aus dem Landkreis

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenträger:

- 12601001 Atemschutzwerkstatt
- 12601002 Fahrzeuge
- 12601003 Hilfeleistungen – Kosten Fahrzeuge
- 12601004 Hilfeleistungen – Kosten Personal

Organisationseinheit

Fachdienst II.2 Finanzen und Abgaben

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Herr Falck

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	60.000	44.200	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	30.000		
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	45.000	24.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	76.180	79.030	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *			
10		Summe der ordentlichen Erträge	211.180	147.230	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen *	103.650	97.700	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.600	4.300	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	444.760	458.310	
14	66	Abschreibungen *	473.460	469.950	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	98.320	66.200	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen *	500	300	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.250	1.250	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.126.540	1.098.010	
20		Verwaltungsergebnis	-915.360	-950.780	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	24.500		
23		Finanzergebnis	-24.500		
24		Ordentliches Ergebnis	-939.860	-950.780	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-939.860	-950.780	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	86.390	86.390	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-86.390	-86.390	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.026.250	-1.037.170	

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

12601 5110000 Öff.-rechtl. Benutzungsgebühren o. USt.
 Einnahmen aus Atemschutzverbund, Einnahmen verschiedene Werkstätten, Einnahmen Sachkosten und Personalkosten für Hilfeleistungen

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

12601 5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/GV
 Unterbringungspauschale Fahrzeuge Katastrophenschutz, Einnahme / Erstattung Mietkauf Atemschutz der beteiligten Städte und Gemeinden usw.

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	126	Brandschutz	
Produkt	12601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Herr Falck

12601 5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen
Zahlungen von Versicherungen (Fahrzeuge) usw.

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

12601 5422000 Zuweisungen lfd. Zwecke von Gemeinden/Kreis
Abrechnung überörtliche Kosten Landkreis usw.

12601 5430800 Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen
Zinsen Fremdkommunen Beschaffung Mietkauf Atemschutz

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

12601 5399000 andere sonstige betriebliche Erträge o. USt.
Verwaltungsgebühren Mietkauf Atemschutz von den teilnehmenden Städten und Gemeinden

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

12601 6590000 übrige sonstige Personalaufwendungen
Arbeitsmedizinische Untersuchungen, Impfungen, Untersuchung G26 usw.

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12601 6010000 Verbrauchsmaterial
Ölbindemittel, Reinigungs- und Desinfektionsmittel, Einweghandschuhe, Reinigungstücher, Masken, Schaummittel, Büromaterial, Verpflegung Einsatzkräfte usw.

12601 6055000 Treibstoffe
Kraftstoff für Fahrzeuge, Boote, Pumpen und sonstige kraftstoffbetrieben Geräte.

12601 6061000 Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen
20 T€ Pauschalansatz für Materialkosten bei Wartungen, Reparaturen etc.

12601 6063000 Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen
"Monatliche Raten Unterhaltungskosten Mietkauf, Material für Reparaturen, Ersatzbeschaffungen, Beschaffungen Material und Ausrüstung usw.

Rüsth Holz für Einsätze TH-Bau, Schutzkäfig für Propeller Rettungsboot, Neubeschaffungen Hygienekonzept,
Ladeschalen Motorola 12/24 v und 230 V, Flipchart, Gardena Schlauchtrommel, Material für Staustufe,
Gummimatten für Spinde, Handlampen Adalit, Schläuche.

Set VU-E-Fahrzeuge

Die Anzahl der Elektrofahrzeuge hat sich in den letzten Jahren auf über 1 Millionen Fahrzeuge erhöht. Auch Hybrid-Pkw-Bestände stiegen in den letzten Jahren deutlich an.
Um bei Verkehrsunfällen mit elektrisch angetriebenen Fahrzeugen den größtmöglichen Schutz für die Insassen aber auch für unsere Einsatzkräfte zu haben, ist eine
Erweiterung der Ausstattung der vorhandenen Verkehrsunfallkästen erforderlich.

Druckflaschen für die Nutzung als technische Luft für Hebekissen, Sprungretter usw.

12601 6070000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel
Brandschutzkleidung, Helme, Stiefel, Einsatzkleidung, Handschuhe, Jugendfeuerwehrbekleidung, bekleidung Kinderfeuerwehr, Funktionswesten usw.

12601 6081000 Reinigungsmaterial
Reinigungsmaterial Fahrzeuge usw.

12601 6089000 übriger sonstiger Materialaufwand
Material und Ersatzteile für Reparaturen an Fahrzeugen,
Ausrüstung und Gerätschaften

12601 6101000 Fremdleistungen
Arbeiten von Fremdfirmen bei Einsätzen usw.

12601 6131000 Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige
Stadtbrandinspektor, Wehrführer, Jugendwarte, Betreuer und deren Stellvertreter, ehrenamtliche Gerätewarte.

12601 6163000 Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen
Reparaturen und Instandhaltung von Geräten, Ausrüstung und Einsatzkleidung

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Herr Falck

12601 6164000 Instandhaltung von Fahrzeugen
 Fahrzeuginspektionen, Wartungen, HU, AU,SP, Reifen und sonstige Reparaturen
 Heckwarnbeklebung HTLF / TLF
 Umbau TSF Lispenhausen
 Reifen : Anhänger Boot, DLK , MTF Braach, MTF Lispenhausen, GWG
 Inspektion: ELW 1, ELW 2, DLK, MTF Seifertshausen
 HU/AU: ELW1, ELW 2, LF 20, TSF Lispenh.,TSF Mündersh., TSFW Braach, TSFW Erksh., MTF Braach, MTF Lispenh., GW Licht, GWN Erksh., GWN Rof, HTLF
 SP :ELW 1, DLK, GWL, TLF 20. Teleskopklader

12601 6166000 Wartungskosten (Gebäudeunterhaltung)
 40 T€ Wartungskosten FWGH Rof laut Wartungsvertrag mit Laudemann
 5 T€ Wartungskosten Sektionaltore Restliche FWGHs
 6 TE Wartungskosten Abgasabsauganlage FWGH Braach und Lispenhausen
 5 T€ Wartungskosten Sirenenanlagen

12601 6166001 Wartungskosten (außer Gebäudeunterhaltung)
 Drehleiter, Seilwinde HTLF, Elektrisches Flurförderfahrzeug,
 Gasmessgeräte, Atemschutzwerkstatt, Schlauchpflege, Rettungswesten usw.
 Anteil Wartung Beschaffung Mietkauf Atemschutz

12601 6169000 sonstige Fremdinstandhaltung
 2,5 T€ Verschiedenes
 7,5 T€ Planungskosten Anbau FWGH Lispenhausen

12601 6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung
 Ölbindemittel, sonstiger Müll usw.

12601 6173000 Fremdreinigung
 Reinigung Atemschutzwerkstatt, Reinigung Feuerwehrkleidung, Reinigung Gerätschaften usw., Reinigung Fenster

12601 6720000 Lizenzen und Konzessionen
 Dräger Florix, Werkstattmodul, Modul Kleiderkammer usw.

12601 6730000 Gebühren
 Fahrerlaubnis, Untersuchungen usw.

12601 6810000 Aufw. für Zeitungen u Fachliteratur d. Verw.
 Gefahrgutliteratur Hommel, Lauffeuer usw.

12601 6820000 Porto und Versandkosten
 Rücksendungen, Einsendungen Reparatur usw.

12601 6832000 Telefonkosten
 Stützpunktanschluss 5110 und 912080 und Tel.-Anlage und Anschluss Braach, Lispenhausen und Seifertshausen und Mobilfunk

12601 6861000 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit
 Stadtfirewehrtag, Stadtjugendfeuerwehrtag, Kreisverbandstag

12601 6880000 Aufw. Für Fort- und Weiterbildung
 Fortbildung Gerätewarte, Seminare, Sachkundigenfortbildung,
 Fortbildung Einsatzkräfte usw.

12601 6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen
 1.900 € Unfallversicherung, 2.900 € Haftpflichtversicherung, 320 € Kasko-Vers.Rettungsboot

12601 6910000 Beitr.Wirtschaftsverb.& Berufsvertr.,sonst.Vereinig.
 Kreisfeuerwehrverband usw.

Erläuterungen zu 14 Abschreibungen

12601 6643000 Abschr. auf Fuhrpark
 Ab 2025 Afa Geräteanhänger Licht/Energie 110.000 € bei Braach enthalten. ND 20 J. Ab 2024 Afa TSF-L 60.000 Euro ND 20 J. bei Mündershausen enthalten. Geplante Beschaffungen Fahrzeuge 2022 haben sich verschoben, daher Reduzierung der Afa zu den Planwerten für den HH 2022

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

12601 7124005 Zuschüsse für Jugendfeuerwehren
 Zuschüsse für Jugendfeuerwehren

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	126	Brandschutz	
Produkt	12601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Herr Falck

12601 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 Zuschüsse an Feuerwehrvereine, Jugendfeuerwehren, Stadtjugendfeuerwehr und Auszahlung von Einsatzgeldern

12601 7175000 sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen
 Erstattung Kosten für Löschwasser an Stadtwerke

Erläuterungen zu 17 Transferaufwendungen

12601 7290100 Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien
 Ehrungen, Auszeichnungen Jugendfeuerwehr usw.

Erläuterungen zu 22 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

12601 7750000 Zinsen für sonst. Verbindl.
 Zinsen Mietkauf Atemschutz

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Herr Falck

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	36.000		50.000				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	36.000		50.000				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.500						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.167.050		925.150				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Summe	1.189.550		925.150				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.153.550		-875.150				

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Herr Falck

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	12601-01-001 Investitionen Feuerwehr Kernstadt							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	15.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	250.000		250.000				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	6.500		187.100				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	70.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	7.500						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	1.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	20.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	60.000						
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	1.000		6.000				
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	1.800						
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	750						
		-433.550		-443.100				
	12601-03-001 Investitionen Feuerwehr Braach							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	9.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	125.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			2.350				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	30.000						
		-146.000		-2.350				
	12601-05-001 Investitionen Feuerwehr Erkshausen							
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	220.000		220.000				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	15.000						
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)			1.500				
		-235.000		-221.500				
	12601-06-001 Investitionen Feuerwehr Lsippenhausen							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	9.000		50.000				
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	7.500						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	250.000		250.000				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			2.350				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	30.000						
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	2.000						
		-280.500		-202.350				
	12601-07-001 Investitionen Feuerwehr Mündershausen							
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			3.500				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	15.000						
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	500						
		-15.500		-3.500				
	12601-08-001 Investitionen Feuerwehr Schwarzenhasel							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	9.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	30.000						
		-21.000						
	12601-09-001 Investitionen Feuerwehr Seifertshausen							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	9.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			2.350				
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	30.000						
	Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	1.000						
		-22.000		-2.350				

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Herr Falck

1260101001.13 (12601.8428534) Slipstelle Feuerwehrboote

Oberhalb der Münscherhalle soll eine weitere Slipstelle für die Feuerwehr zum einslipen der Rettungsboote geschaffen werden. Die Slipstelle soll so ausgebaut werden, dass auch Besucher auf dem Caravanstellplatz durch die Mitbenutzung des Stegs eine Aufenthaltsqualitätssteigerung erhalten.

1260101001.1 (12601.8438310) Wechselladerfahrzeug

in 2024: Wechselladerfahrzeug mit je einem Mini-Abrollbehälter Hygiene/Dekon und Nachschub
in 2027: Beschaffung HLF 20 nach DIN 14530-273, Ersatzbeschaffung für HTLF 16, Baujahr 2002

1260101001.10 (12601.8438310) Beschallungssystem

Beschallungssystem für Durchsagen und Alarmierungen im Gerätehaus (Audio over IP)

1260103001.4 (12601.8208110)

Förderung von Notstromversorgungen in Feuerwehrhäusern:

Gemäß Info vom Land Hessen richtet sich die Höhe der Zuwendung nach der finanziellen Leistungsfähigkeit des Empfängers und der Stellung im FAG. Förderung beträgt i.d.R. 30 %

1260103001.3 (12601.8438310) Ersatzstromversorgung

Einbau einer Ersatzstromversorgung als Einspeisemöglichkeit für ein mobiles Notstromaggregat in die Feuerwehrhäuser incl. Notstromaggregat (Förderantrag HMDIS wurde von Christian Sippel bereits gestellt)

1260105001.4 (12601.8438310) mobiles Notstromaggregat

mobiles Notstromaggregat zur Sicherstellung der Stromversorgung bei einer Energiemangellage

1260106001.2 (12601.8208110)

Förderung von Notstromversorgungen in Feuerwehrhäusern:

Gemäß Info vom Land Hessen richtet sich die Höhe der Zuwendung nach der finanziellen Leistungsfähigkeit des Empfängers und der Stellung im FAG. Förderung beträgt i.d.R. 30 %

1260106001.7 (12601.8428534)

Planungskosten für Anbau Umkleiden / Duschen (Umsetzung erfolgt durch Herrn Christian Sippel)

1260106001.1 (12601.8438310)

Mittleres Löschfahrzeug für Lispernhausen:

Aufgrund verschiedener Gegebenheiten hat sich auch hier die Auslieferung verzögert. Laut Sachbearbeiter wird die Auslieferung eventuell erst in der KW 50 oder 51 erfolgen. Zu diesem Zeitpunkt kann nicht mehr garantiert werden, dass eine Auszahlung noch im Jahr 2023 erfolgt. Daher muss, um eine eventuelle Auszahlung im Jahr 2024 gewährleisten zu können, das Fahrzeug wieder in die Planung mit aufgenommen werden.

Sollte sich herausstellen, dass im Jahr 2023 die Auszahlung doch noch erfolgt, soll diese Position durch einen BGM-Antrag in der Haushaltsberatung aus dem Investitionsprogramm herausgenommen werden.

1260107001.3 (12601.8438310) Mobiles Notstromaggregat

mobiles Notstromaggregat zur Sicherstellung der Stromversorgung bei einer Energiemangellage

1260108001.1 (12601.8208110)

Förderung von Notstromversorgungen in Feuerwehrhäusern:

Gemäß Info vom Land Hessen richtet sich die Höhe der Zuwendung nach der finanziellen Leistungsfähigkeit des Empfängers und der Stellung im FAG. Förderung beträgt i.d.R. 30 %

1260108001.2 (12601.8438310) Notstromversorgung

Einbau einer Ersatzstromversorgung als Einspeisemöglichkeit für ein mobiles Notstromaggregat in die Feuerwehrhäuser incl. Notstromaggregat (Förderantrag HMDIS wurde von Christian Sippel bereits gestellt)

1260109001.4 (12601.8208110)

Förderung von Notstromversorgungen in Feuerwehrhäusern:

Gemäß Info vom Land Hessen richtet sich die Höhe der Zuwendung nach der finanziellen Leistungsfähigkeit des Empfängers und der Stellung im FAG. Förderung beträgt i.d.R. 30 %

Teilhaushalt 03 Sonstige schulische Aufgaben

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 24301 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
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	24.500	20.500	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.500	20.500	
20		Verwaltungsergebnis	-24.500	-20.500	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-24.500	-20.500	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.500	-20.500	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	600	600	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-600	-600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.100	-21.100	

Teilhaushalt 03 Sonstige schulische Aufgaben

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	24	Sonstige schulische Aufgaben	
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben	
Produkt	24301	Sonstige schulische Aufgaben	Frau Lehn

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Gewährung von Zuschüssen zur Schulsozialarbeit an die Hephata Hessisches Diakoniezentrum e.V. aus Schwalmstadt für den Landkreis Bad Hersfeld-Rotenburg.
- Die Schulsozialarbeit basiert auf der frühzeitigen, vertraulichen und verlässlichen Zusammenarbeit von pädagogischen Fachkräften der Schule und der Kinder- und Jugendhilfe Hephatas.

In Zusammenarbeit mit den Lehrkräften ist es ihre Aufgabe, bei der Bewältigung von Lernproblemen und/oder Lebensproblemen zu unterstützen, die Persönlichkeit junger Menschen zu stärken und im sozialen Umfeld Ressourcen zu erschließen.

- Grundlage der Kostenkalkulation des Aufgabenträgers sind die Gesamtkosten bezogen auf den Landkreis Bad Hersfeld-Rotenburg. Davon entfallen 50 % auf die Kommunen des Landkreises. Von diesen anteiligen Kosten werden die Kommunen in Höhe der jeweiligen Schülerzahlen beteiligt.

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst I.2 Familie, Bildung und Soziales

Teilhaushalt 03 Sonstige schulische Aufgaben

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 24 Sonstige schulische Aufgaben
 Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgaben

Frau Lehn

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
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 *	24.500	20.500	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.500	20.500	
20		Verwaltungsergebnis	-24.500	-20.500	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-24.500	-20.500	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.500	-20.500	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	600	600	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-600	-600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.100	-21.100	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

24301 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 SaMS Zuschuss für Projekte (Kooperationsvertrag)

Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25201 Kulturausstellungen, Archivangebote
28101 Heimat- und Strandfest, Brauchtumsveranstaltungen

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.000	63.000	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.390	2.390	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.500	3.500	
10		Summe der ordentlichen Erträge	86.990	68.990	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.630	48.080	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.750	2.650	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.470	88.370	
14	66	Abschreibungen	4.300	4.300	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.000	16.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30	30	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	164.180	159.430	
20		Verwaltungsergebnis	-77.190	-90.440	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-77.190	-90.440	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-77.190	-90.440	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	164.430	164.430	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-164.430	-164.430	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-241.620	-254.870	

Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	
Produkt	25201	Kulturausstellungen, Archivangebote	Frau Hoffmann

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Bewertung, Erfassung, Ordnung, Verzeichnis, Erschließung, Nutzbarmachung und Auswertung von Akten und anderem Schriftgut, unter anderem Zeitungen, Film-, Bild- und Tonmaterialien sowie in zunehmenden Maße von elektronischen Datenträgern
- Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Bestände
- Forschungsprojekte und Publikationen
- Informations-, Beratungs- und Benutzerdienste
- Zuschuss an den Landkreis zum Betrieb des Medienzentrums in Rotenburg a. d. Fulda

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

25201010 Stadtarchiv

25201020 Jüdisches Ritualbad „Mikwe“

Organisationseinheit

Fachdienst II.1 Bürgerdienstleistungen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
 Produkt 25201 Kulturausstellungen, Archivangebote

Frau Hoffmann

**Teilergebnishaushalt
 – Euro –**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.390	2.390	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.490	2.490	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	27.630	27.380	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.550	1.500	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.560	5.530	
14	66	Abschreibungen	4.300	4.300	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30	30	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	39.070	38.740	
20		Verwaltungsergebnis	-36.580	-36.250	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-36.580	-36.250	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-36.580	-36.250	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.580	-36.250	

Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege	
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	28101	Heimat- und Strandfest, Brauchtumsveranstaltungen	Frau Utermöhlen

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Planung und Organisation Heimat- und Strandfest
- Gewährung von Zuschüssen für Brauchtumsveranstaltungen von Vereinen

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst I.1 Personal-, Organisations- und Ratsangelegenheiten, Zentraler Service

Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Strandfest, Brauchtumsveranstaltungen

Frau Utermöhlen

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	81.000	63.000	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.500	3.500	
10		Summe der ordentlichen Erträge	84.500	66.500	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.000	20.700	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.200	1.150	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	85.910	82.840	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	16.000	16.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	125.110	120.690	
20		Verwaltungsergebnis	-40.610	-54.190	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-40.610	-54.190	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-40.610	-54.190	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	164.430	164.430	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-164.430	-164.430	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-205.040	-218.620	

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

28101 5090002 Sonstige Umsatzerlöse 19 % USt
Standgelder Strandfest, Kartenverkauf etc.

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

28101 6051000 Strom
Strom Festplatz

Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege	
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	28101	Heimat- und Strandfest, Brauchtumsveranstaltungen	Frau Utermöhlen

28101 6701000 Mieten, Pachten
Miete Sanitätscontainer Rotes Kreuz

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

28101 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Brauchtumsveranstaltungen (Förderprogramm zum Ausgleich von Defiziten im Rahmen der Durchführung von Dorffesten in den Stadtteilen von Rotenburg a. d. Fulda)

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31401 Inklusion
 31560 Soziale Einrichtungen
 33101 Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen
 35101 Gemeinwesenarbeit

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.500	12.500	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.000		
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge	21.500	13.500	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	157.830	192.020	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.850	8.750	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.950	40.610	
14	66	Abschreibungen	5.490	3.490	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.450	94.100	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	293.570	338.970	
20		Verwaltungsergebnis	-272.070	-325.470	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-272.070	-325.470	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-272.070	-325.470	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	78.480	78.480	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-78.480	-78.480	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-350.550	-403.950	

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Einrichtungen	
Produktgruppe	314	Inklusion	
Produkt	31401	Inklusion	Herr Wassermann

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Förderung von Inklusion durch verschiedene Kooperationen zur Teilhabe am Arbeitsleben

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst I.1 Personal-, Organisations- und Ratsangelegenheiten, Zentraler Service

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 31 Soziale Einrichtungen
 Produktgruppe 314 Inklusion
 Produkt 31401 Inklusion

Herr Wassermann

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	12.500	12.500	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.500	12.500	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.000	30.000	
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 einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	30.000	30.000	
20		Verwaltungsergebnis	-17.500	-17.500	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-17.500	-17.500	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-17.500	-17.500	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.500	-17.500	

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Einrichtungen	
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen	
Produkt	31560	Soziale Einrichtungen	Frau Lehn

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Förderung Frauenhaus, Tafel und andere soziale Einrichtungen
- Obdachlosenunterbringung

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenträger:

- 31560001 Unterstützung Frauenhaus
- 31560002 Unterstützung Tafeln
- 31560003 Unterstützung SoS Drogenhilfe
- 31560004 Obdachlosenunterbringung

Organisationseinheit

Fachdienst I.2 Familie, Bildung und Soziales

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 31 Soziale Einrichtungen
 Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
 Produkt 31560 Soziale Einrichtungen

Frau Lehn

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.660	3.460	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	500	500	
14	66	Abschreibungen *	320	320	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	51.500	56.500	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	55.980	60.780	
20		Verwaltungsergebnis	-55.980	-60.780	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-55.980	-60.780	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-55.980	-60.780	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-55.980	-60.780	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

31560 6173000 Fremdreinigung
 1x pro Jahr Grundreinigung

Erläuterungen zu 14 Abschreibungen

31560 6620000 Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfStrktverm.
 Wohncontainer

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Einrichtungen	
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen	
Produkt	31560	Soziale Einrichtungen	Frau Lehn

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

31560 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschüsse an diverse Einrichtungen

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	33	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen	
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
Produkt	33101	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen	Herr Fleischhut

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Förderung von wohltätigen Vereinen

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst II.2 Finanzen und Abgaben

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	33	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen	
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
Produkt	33101	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen	Herr Fleischhut

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.920	11.910	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	650	650	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.950	2.260	
14	66	Abschreibungen *	4.750	2.750	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	20.000	29.650	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	44.270	47.220	
20		Verwaltungsergebnis	-44.270	-47.220	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-44.270	-47.220	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-44.270	-47.220	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.770	49.770	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-49.770	-49.770	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-94.040	-96.990	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

33101 6910000 Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vereinig.
Jahresbeitrag Landschaftspflegeverband

Erläuterungen zu 14 Abschreibungen

33101 6615000 Abschr. aktivierte Investzuw.,
Jährliche Pauschael Investitionszuschüsse Vereine 20.000 € enthalten. ND 10 J.

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	33	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen	
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
Produkt	33101	Förderung von Trägern sozialer Einrichtungen	Herr Fleischhut

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

33101 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 Zuschüsse im Rahmen der Vereinsförderung

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	35	Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produkt	35101	Gemeinwesenarbeit	Frau Allmeroth-Akien

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Bedarfsorientierte Angebote im Sozialraum, Dienstleistungen für alle Generationen
- Ausrichtung städt. Seniorennachmittag, Vereins- und Familienmesse
- Unterstützung des Seniorenbeirats, des/r Behindertenbeauftragte/n, der Integrations-kommission und des Familienrates
- Betreuung der Ehrenamtlichen aus GWA-Projekten
- Aufbau- und Erweiterung von Netzwerken, Sozialraumanalysen und -Befragungen

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst I.2 Familie, Bildung und Soziales

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35101	Gemeinwesenarbeit

Frau Allmeroth-Akien

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	8.000		
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.000	1.000	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	112.250	146.650	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.200	8.100	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	36.500	37.850	
14	66	Abschreibungen	420	420	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	7.950	7.950	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	163.320	200.970	
20		Verwaltungsergebnis	-154.320	-199.970	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-154.320	-199.970	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-154.320	-199.970	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.710	28.710	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-28.710	-28.710	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-183.030	-228.680	

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

35101 5421000 Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
Förderung Sport integriert Hessen, Sport Coach

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Teilhaushalt 05 Soziale Hilfen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	35	Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produkt	35101	Gemeinwesenarbeit	Frau Allmeroth-Akien

35101 6063000 Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen
 750 € World Clean up day
 500 € Pauschal

35101 6101000 Fremdleistungen
 Seniorenveranstaltungen
 Smartphonesprechstunden
 Sport Coach

35101 6131000 Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige
 Behindertenbeauftragter
 Seniorenbeirat
 Mutter-Kind-Gruppe

35101 6832000 Telefonkosten
 Festnetz Telekom und Mobilfunk, Allmertoh Akien und Behind.

35101 6861000 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit
 Flyer, Plakate, Infostand usw.

35101 6871000 Geschenke
 Präsente für Ehrenamtliche

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

35101 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 Zuschuss für Seniorenbeirat Waldhessen

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36501 Kindertagesbetreuung
 36601 Förderung der Jugendarbeit/Jugendzentren
 36602 Kinder- und Jugendspielflächen
 36701 Familienzentrum

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.000	105.000	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	12.000	153.000	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.406.050	1.389.350	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	125.040	137.940	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	189.900	33.860	
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.837.990	1.819.150	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.396.700	2.572.850	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	190.100	179.250	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	578.690	574.350	
14	66	Abschreibungen	341.840	398.960	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.495.150	1.755.150	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.002.480	5.480.560	
20		Verwaltungsergebnis	-5.164.490	-3.661.410	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-5.164.490	-3.661.410	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.164.490	-3.661.410	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	978.480	978.480	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-978.480	-978.480	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.142.970	-4.639.890	

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	373.000		373.000				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	373.000		373.000				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34.000		15.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	885.000		5.475.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	34.500		40.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	953.500		5.530.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-580.500		-5.157.000				

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Kindertagesbetreuung

Frau Lehn

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Betreuung, Erziehung, Bildung und Integration von Kleinkindern und Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung
- Förderung von Einrichtungen freier Träger

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 36501010 Kita-Angelegenheiten
- 36501020 Kita Schatzkiste Kernstadt
- 36501030 Kita Abenteuerland Lispenhausen
- 36501040 Kita Pfiffikus Braach
- 36501050 Krippe Abenteuerland Lispenhausen
- 36501060 Neubau Kita Braach
- 36501110 AWO_Krippe Kleine Strandpiraten_alt
- 36501120 AWO_Krippe Kleine Strandpiraten_neu
- 36501130 AWO_Kita Villa Sonnenschein
- 36501140 Kirche_Kita St.-Georg

Kostenträger:

- 36501001 Kita-Regelbetreuung
- 36501002 Kita-Krippenbetreuung
- 36501003 Betreuung I-Kinder
- 36501004 Angebot Mittagessen
- 36501005 Angebot Frühstück

Organisationseinheit

Fachdienst I.2 Familie, Bildung und Soziales

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Kindertagesbetreuung

Frau Lehn

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.000	105.000	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		141.000	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.362.700	1.355.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	81.720	84.530	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	186.900	28.520	
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.736.320	1.714.050	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.147.000	2.332.900	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	177.300	167.100	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434.610	434.430	
14	66	Abschreibungen	269.170	321.160	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	2.490.000	1.750.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.518.080	5.005.590	
20		Verwaltungsergebnis	-4.781.760	-3.291.540	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-4.781.760	-3.291.540	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.781.760	-3.291.540	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	847.070	847.070	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-847.070	-847.070	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.628.830	-4.138.610	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

36501 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Zuschüsse externe Kitas:

AWO: Kleine Strandpiraten, Volla Sonnenschein

kirchlich: St. Georg

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Kindertagesbetreuung

Frau Lehn

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	373.000		373.000				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	373.000		373.000				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.000						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	885.000		5.475.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	34.500		15.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	928.500		5.490.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-555.500		-5.117.000				

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich **3** Soziales und Jugend
 Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe **365** Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt **36501** Kindertagesbetreuung

Frau Lehn

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	36501-01-001 Investitionen für Kita Schatzkiste Kernstadt Ausz. f. Erwerb VG > 410 € Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	8.000 5.000 -13.000		5.000 -5.000				
	36501-01-002 Einrichtung Krippen ehem.Kita Egerländer Straße Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche			200.000 -200.000				
	36501-03-001 Investitionen Kita Pfiffikus Braach Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	5.000 -5.000		5.000 -5.000				
	36501-03-002 Neubau Kita Stadtteil Braach Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	373.000 885.000 -512.000		373.000 5.275.000 -4.902.000				
	36501-06-001 Investitionen Kita Abenteuerland Lispenhausen Ausz. für übr. Aufgabenbereiche Ausz. f. Erwerb VG > 410 € Ausz. f. Erwerb VG > 410 € Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	9.000 10.000 1.500 5.000 -25.500		5.000 -5.000				
	36501-06-002 Neubau Kita Neubaugebiet Lispenhausen Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche							

3650101001.2 (36501.8438310)

Sonnensegel inkl. dazugehörige Pfosten

3650101001.1 (36501.8438330)

5.000 € jährlich Pauschal für GWG's

Um unterjährig auf verschieden Bedürfnisse eingehen und unverhegesehen notwendige Anschaffung vornehmen zu können, wird jährlich ein Pauschalbetrag im Haushalt veranschlagt.

Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) sind abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die einer selbstständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten für das einzelnen Wirtschaftsgut 250 bis 1.000 € (ohne Umsatzsteuer) betragen. Diese Vermögensgegenstände werden in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre, beginnend am 01.01. des Anschaffungsjahr, abgeschrieben.

3650103001.1 (36501.8438330)

5.000 € jährlich Pauschal für GWG's

Um unterjährig auf verschieden Bedürfnisse eingehen und unverhegesehen notwendige Anschaffung vornehmen zu können, wird jährlich ein Pauschalbetrag im Haushalt veranschlagt.

Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) sind abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die einer selbstständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten für das einzelnen Wirtschaftsgut 250 bis 1.000 € (ohne Umsatzsteuer) betragen. Diese Vermögensgegenstände werden in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre, beginnend am 01.01. des Anschaffungsjahr, abgeschrieben.

3650103002.2 (36501.8428534)

weitere Mittel in 2024 aufgrunddessen, dass viele Firmen Schlussrechnungen erst im Jahr 2024 stellen

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	36501	Kindertagesbetreuung	Frau Lehn

3650106001.1 (36501.8438330)

5.000 € jährlich Pauschal für GWG` s

Um unterjährig auf verschieden Bedürfnisse eingehen und unverhegesehen notwendige Anschaffung vornehmen zu können, wird jährlich ein Pauschalbetrag im Haushalt veranschlagt.

Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) sind abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die einer selbstständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten für das einzelnen Wirtschaftsgut 250 bis 1.000 € (ohne Umsatzsteuer) betragen. Diese Vermögensgegenstände werden in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre, beginnend am 01.01. des Anschaffungsjahr, abgeschrieben.

2024:

Schrankbett, Spiegeldach, Wellenrutsche

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit	
Produkt	36601	Förderung der Jugendarbeit/Jugendzentren	Frau Lehn

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Bereitstellung von Jugendräumen und –angeboten in der Kernstadt und in den Stadtteilen mit pädagogischer Betreuung, aufsuchende Jugendarbeit sowie adäquates Angebot für Ferienspiele
- Unterstützung kirchlicher Angebote für Jugendliche (Martin-Luther-Kirche)

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

36601010 Jugendarbeit Kernstadt

36601020 Jugendarbeit Stadtteile

Kostenträger:

36601001 Ferienprogramm

Organisationseinheit

Fachdienst I.2 Familie, Bildung und Soziales

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Förderung der Jugendarbeit/Jugendzentren

Frau Lehn

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	12.000	12.000	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	25.000	16.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.960	4.960	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.200	3.540	
10		Summe der ordentlichen Erträge	43.160	36.500	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	191.800	187.200	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.500	9.200	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.030	53.770	
14	66	Abschreibungen	5.610	5.610	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.150	5.150	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	295.090	260.930	
20		Verwaltungsergebnis	-251.930	-224.430	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-251.930	-224.430	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-251.930	-224.430	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	131.410	131.410	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-131.410	-131.410	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-383.340	-355.840	

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit	
Produkt	36602	Kinder- und Jugendspielplätze	Herr Deisenroth

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Die Stadt betreibt in der Kernstadt, auf den Stadtteilen und in den Kindertagesstätten zurzeit 39 Spielplätze. Die Anzahl und Ausstattung dieser Spielplätze wurde in den vergangenen Jahren stark erweitert und den Erfordernissen der Besucher und Nutzer angepasst. Das Spektrum des Angebots reicht vom einfachen Spielplatz mit Rutsche, Sandkasten, Schaukel und Spielturm über die gerade eröffneten Kugelbahnen, bis hin zum Barfußpfad, integrativen Schaukelwald und Mehrgenerationenplatz mit Spiel- und Fitnessgeräten für alle Altersstufen. Darüber hinaus bietet die Stadt auch die Nutzung von Einzelspielgeräten auf z. B. dem Marktplatz oder im neuen Schlosspark an. Die Kontrolle der Spielplätze und Spielgeräte erfolgt im wöchentlichen Turnus von einem zur Ausführung dieser Tätigkeit speziell geschulten städtischen Mitarbeiter. Die Grundstückspflege und Unterhaltung der Anlagen wird durch den Bauhof sichergestellt.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Aufbau, Unterhaltung und Betreuung der städtischen Kinder- und altersübergreifenden Spielplätze
- Kontrolle der Verkehrssicherheit
- Grundstückspflege

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereich III

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36602 Kinder- und Jugendspielplätze

Herr Deisenroth

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	22.420	32.510	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	22.420	32.510	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	19.150	16.150	
14	66	Abschreibungen	41.780	46.710	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	60.930	62.860	
20		Verwaltungsergebnis	-38.510	-30.350	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-38.510	-30.350	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-38.510	-30.350	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-38.510	-30.350	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36602 6010000 Verbrauchsmaterial
 Turnusgemäßer Austausch Spielsand

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36602 Kinder- und Jugendspielplätze

Herr Deisenroth

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.000		15.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			25.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Hessenkasse							
11	Summe	25.000		40.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.000		-40.000				

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36602 Kinder- und Jugendspielplätze

Herr Deisenroth

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	36602-01-001 Spielplätze Kernstadt Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			25.000 -25.000				
	36602-10-001 Spielplätze Gesamtstadt Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	25.000 -25.000		15.000 -15.000				

3660210001.1 (36602.8418216)

15.000 € pauschal

2024:

FDP Anmeldung vom 13.09.2023: 10.000 € Mittel zu Verbesserung des Schattenwurfs auf Spielplätzen (Sonnensegel und Pfosten)

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36701	Familienzentrum	Frau Kolar

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Betrieb des Familienzentrums Schatzkiste mit Angeboten für Nutzer von 0 bis 99 Jahren

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst I.2 Familie, Bildung und Soziales

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36701	Familienzentrum

Frau Kolar

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	18.350	18.350	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	15.940	15.940	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	1.800	1.800	
10		Summe der ordentlichen Erträge	36.090	36.090	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	57.900	52.750	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.300	2.950	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	41.900	70.000	
14	66	Abschreibungen	25.280	25.480	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	128.380	151.180	
20		Verwaltungsergebnis	-92.290	-115.090	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-92.290	-115.090	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-92.290	-115.090	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-92.290	-115.090	

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

36701 5421000 Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
Förderung für Familienzentren

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

36701 5300100 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung
Nutzung Räume Familienzentrum

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36701	Familienzentrum	Frau Kolar

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36701 6101000 Fremdleistungen
Kinderkurse etc.

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42101 Förderung des Sports
 42401 Bereitstellung von Sportstätten
 42402 Bereitstellung von Bädern

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000	140.000	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	100	100	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	180.000	180.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	112.960	113.590	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.700	5.100	
10		Summe der ordentlichen Erträge	435.760	438.790	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	316.780	325.130	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.710	17.610	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632.560	596.730	
14	66	Abschreibungen	204.150	205.790	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.000	20.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.190.200	1.165.260	
20		Verwaltungsergebnis	-754.440	-726.470	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-754.440	-726.470	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-754.440	-726.470	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	358.980	358.980	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-353.980	-353.980	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.108.420	-1.080.450	

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	72.500		49.500				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	72.500		49.500				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-72.500		-49.500				

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produktgruppe	421	Förderung des Sports	
Produkt	42101	Förderung des Sports	Herr Fleischhut

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Förderung der sportlichen Aktivitäten der sporttreibenden Vereine durch finanzielle, organisatorische und ideelle Unterstützung

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst II.2 Finanzen und Abgaben

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Herr Fleischhut

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			170
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			170
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.980	7.880	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	460	410	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	600	
14	66	Abschreibungen	1.460	1.770	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	20.000	20.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	30.500	30.660	
20		Verwaltungsergebnis	-30.500	-30.490	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-30.500	-30.490	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-30.500	-30.490	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.640	16.640	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-16.640	-16.640	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-47.140	-47.130	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

42101 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 Pokale, Fahrtkostenunterstützung Landes-/Bundeswettkämpfe usw.

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Herr Fleischhut

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	45.000		20.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Summe	45.000		20.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-45.000		-20.000				

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Herr Fleischhut

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	42101-10-001 Investitionszuschüsse für Sportvereine Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	45.000 -45.000		20.000 -20.000				

4210110001.1 (42101.8408180)

Nach den gültigen Vereinsförderrichtlinien können Vereine für investive Ausgaben Zuschüsse von der Stadt erhalten. Anträge für Investitionszuschüsse sind bis spätestens 01. August eines Jahres für das folgende Kalenderjahr zu stellen. Aufgrund der bisher vorliegenden Anträge für Investitionszuschüsse beläuft sich der Ansatz auf ca. 45.000 €

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder	
Produkt	42401	Bereitstellung von Sportstätten	Herr Sippel/Herr Schwarz

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Zur Ausübung vieler Sportarten betreibt die Stadt in mehreren Stadtteilen und der Kernstadt diverse Sportplätze und eine Sporthalle. Die Nutzung der Plätze und der Halle erfolgt auf Grundlage von langjährigen Nutzungsverträgen durch die Vereine. Der Kreis Hersfeld-Rotenburg nutzt die Plätze und die Halle in der Kernstadt und in Lispenhausen für den Schulsport und beteiligt sich auch finanziell an deren Erhalt. Darüber hinaus findet Breitensport auf den Anlagen statt. Mit viel Eigenleistung der Vereine konnten in den vergangenen Jahren auch einige Vereinshäuser den Sportplätzen angegliedert werden. Die Unterhaltung der Sportanlagen, -geräte und Vereinshäuser erfolgt zu einem großen Anteil durch den Bauhof und von hierzu beauftragten Unternehmen.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Unterhaltung und Pflege der Sportanlagen und Vereinshäuser
- Kontrolle, Unterhaltung und Erneuerung der Sportgeräte
- Kontrolle, Unterhaltung und Erneuerung der Flutlichtanlagen
- Pflege der Grünanlagen und der Bepflanzung

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 42401010 Dr.-Bernhard-Christoph-Faust-Halle
- 42401020 Sporthaus Braach
- 42401030 Sporthaus Lispenhausen
- 42401040 Sporthaus Schwarzenhasel
- 42401100 Sportplatz Kernstadt
- 42401110 Sportplatz Braach
- 42401120 Sportplatz Lispenhausen
- 42401130 Sportplatz Schwarzenhasel
- 42401140 George-Hollender-Kampfbahn
- 42401099 Sportstätten allgemein

Organisationseinheit

- Fachbereich III
- Tief- und Straßenbau

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Bereitstellung von Sportstätten

Herr Sippel/Herr Schwarz

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	100	100	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	40.000	40.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	37.880	37.880	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		1.400	
10		Summe der ordentlichen Erträge	77.980	79.380	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	58.000	54.100	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.200	2.950	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.060	133.130	
14	66	Abschreibungen	74.650	74.590	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	244.910	264.770	
20		Verwaltungsergebnis	-166.930	-185.390	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-166.930	-185.390	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-166.930	-185.390	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	94.830	94.830	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-94.830	-94.830	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-261.760	-280.220	

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Bereitstellung von Sportstätten

Herr Sippel/Herr Schwarz

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000		2.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	2.000		2.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.000		-2.000				

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Bereitstellung von Sportstätten

Herr Sippel/Herr Schwarz

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	42401-01-001 Investitionen für Großsporthalle Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)	2.000 -2.000		2.000 -2.000				

4240101001.1 (42401.8438330)

2.000 € pauschal jährlich für GWG's.

Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) sind abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die einer selbstständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten für das einzelnen Wirtschaftsgut 250 bis 1.000 € (ohne Umsatzsteuer) betragen. Diese Vermögensgegenstände werden in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre, beginnend am 01.01. des Anschaffungsjahr, abgeschrieben.

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder	
Produkt	42402	Bereitstellung von Bädern	Herr Sippel

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Analog zur Jahreszeit und Wetterlage werden von der Stadt wechselweise ein Freibad von Mai bis September und ein Hallenbad von Oktober bis April betrieben. Das Freibad verfügt über ein Sportbecken mit 50 m Länge, ein Nichtschwimmer- und ein Planschbecken. Darüber hinaus ist das Freibad mit einem 3 m und einem 1 m Sprungturm, einer Großrutschenanlage und weiteren, kleineren Attraktionen ausgestattet. Seit diesem Sommer werden auch Sonnenliegen im Freibad gegen eine Kautions angeboten. Im Hallenbad besteht ebenfalls die Möglichkeit einen Sprungturm zu nutzen und von einem 3 m bzw. 1 m Brett ins Wasser zu springen. Das große Becken des Hallenbads ist in einen Schwimmer- und einen Nichtschwimmerbereich aufgeteilt und 25 m lang. Darüber hinaus verfügt das Hallenbad über ein Kleinbecken mit geringerer Wassertiefe und höherer Wassertemperatur, das vorzugsweise Kindern und Nichtschwimmern zur Verfügung steht. Beide Bäder werden gut von Bürgern, Vereinen, der Polizei und anderen Organisationen genutzt. In 2019 wurde die Firma Bädercoach mit der Leitung des Frei- und Hallenbads beauftragt. Zu den Aufgaben der Firma gehören unter anderem die Sicherstellung der Öffnungszeiten sowie der reibungslose Betrieb der Bäder.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Technische Unterhaltung und Erneuerung der Anlagen und Einrichtungen des Frei- und Hallenbads
- Grünflächenpflege der Außenanlagen
- Bauliche Unterhaltung und Erneuerung des Frei- und Hallenbads
- Durchführung des Badebetriebs
- Koordination der Betreibergesellschaft für die Bäder

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

42402010 Freibad

42402020 Hallenbad

42402099 Bäder allgemein

Organisationseinheit

Fachbereich III

- Tief- und Straßenbau

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42402 Bereitstellung von Bädern

Herr Sippel

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000	140.000	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	140.000	140.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	75.080	75.540	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.700	3.700	
10		Summe der ordentlichen Erträge	357.780	359.240	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	250.800	263.150	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.050	14.250	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522.900	463.000	
14	66	Abschreibungen	128.040	129.430	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	914.790	869.830	
20		Verwaltungsergebnis	-557.010	-510.590	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-557.010	-510.590	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-557.010	-510.590	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	247.510	247.510	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-242.510	-242.510	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-799.520	-753.100	

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42402 Bereitstellung von Bädern

Herr Sippel

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	25.500		27.500				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Summe	25.500		27.500				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.500		-27.500				

Teilhaushalt 08 Sportförderung

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42402 Bereitstellung von Bädern

Herr Sippel

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	42402-01-001 Investitionen für Bäderbetrieb Ausz. f. Erwerb VG > 410 € Ausz. f. Erwerb VG > 410 € Ausz. f. Erwerb VG > 410 € Ausz. f. Erwerb VG 250 bis 1.000 € netto (Sammelp.GWG)							
		5.500						
		20.000						
		-25.500		27.500				
				-27.500				

4240201001.4 (42402.8438310) Freibad Sonnenschutzschirm

Zwischen den beiden Becken soll für das Aufsichtspersonal ein Sonnenschutz 4m x 4m Sonnenschirm in Bodenhülle installiert werden

4240201001.5 (42402.8438310) Marmorkiestürme

Für die Marmorkiestürme wurden 2022 Fördermittel über das Swim Programm beantragt. Die Umsetzung soll nach Bewilligung durchgeführt werden.

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	300	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	487.500	122.200	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	45.550	144.250	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	533.350	266.750	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	165.200		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.200		
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.150	125.950	
14	66	Abschreibungen	70.060	218.560	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	90.400	60.400	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	874.010	404.910	
20		Verwaltungsergebnis	-340.660	-138.160	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-340.660	-138.160	
25	59	Außerordentliche Erträge	500.000	1.500.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis	500.000	1.500.000	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	159.340	1.361.840	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.030	16.030	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-16.030	-16.030	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	143.310	1.345.810	

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.102.150		2.744.900				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	500.000		1.500.000				
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	4.602.150		4.244.900				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	621.000						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.375.000		6.010.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	390.000						
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	8.386.000		6.010.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.783.850		-1.765.100				

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Steuerung und Koordination der gesamtstädtischen Stadtentwicklung und –planung
- Städtebauliche Entwürfe und Konzepte, Rahmenplanung und sonstige räumliche Planung
- Vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung
- Stellungnahmen zu Planverfahren nach gesetzlichen Vorgaben
- Durchführung von Stadtsanierungs- und Dorferneuerungsmaßnahmen
- Mitarbeit in regionalen Arbeitskreisen

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 36701010 Stadtumbau; Familienzentrum
- 51101010 Stadtumbau; Stadtumbaumanagement
- 52101010 Stadtumbau; Förderprogramm
- 52201060 Stadtumbau; Haus Steinweg 3
- 52201070 Stadtumbau; Haus Steinweg 5
- 52201100 Stadtumbau; Marktplatz 3
- 52201101 Stadtumbau; Marktplatz 3 Neubau
- 52301010 Stadtumbau; Anreizprogramm Fassadenrenovierung
- 54101050 Stadtumbau; Blauer Pfad Innenstadt
- 55101200 Stadtumbau; Gestaltung Fuldaufer
- 55101201 Stadtumbau; Parkanlage Neustadt
- 55101202 Stadtumbau; Beleuchtung Schlosspark
- 55101203 Stadtumbau; Parkpflgewerk

Organisationseinheit

- Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH (MER)
- Stadtplanung

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	300	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	487.500	122.200	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen *	45.550	144.250	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	533.350	266.750	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	165.200		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.200		
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	539.150	125.950	
14	66	Abschreibungen *	70.060	218.560	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	90.400	60.400	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	874.010	404.910	
20		Verwaltungsergebnis	-340.660	-138.160	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-340.660	-138.160	
25	59	Außerordentliche Erträge	500.000	1.500.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis	500.000	1.500.000	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	159.340	1.361.840	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.030	16.030	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-16.030	-16.030	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	143.310	1.345.810	

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

51101 5420100 Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund

2024:

ZiZ Programm: 75 % Förderung für Maßnahme EH, siehe Aufstellung Riesche, 142.500 €

2025:

ZiZ Programm: 75 % Förderung für Maßnahme EH, siehe Aufstellung Riesche, 91.880 €

ab 01.09.2025 keine Förderung mehr

51101 5421000 Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land

2024:

Anteil Smart City Förderung: 235.000 €

2025:

Anteil Smart City Förderung: 466.000 €

2026:

Anteil Smart City Förderung: 140.000 €

Erläuterungen zu 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

51101 5460100 Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich

Zuschüsse Stadtbau pauschale AfA für Zuschüsse ND 20,

980.000 €

Smart City, ab 2025: 75.690 €

2026: 109.890 €

2027: 113.940 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

51101 6010000 Verbrauchsmaterial

Plotterpapier (Rollen und Tinte)

51101 6051000 Strom

Folgekosten Steinweg 26

51101 6052000 Gas

Folgekosten Steinweg 26

51101 6056000 Wasser

Folgekosten Steinweg 26

51101 6057000 Abwasser

Folgekosten Steinweg 26

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

51101 6101000 Fremdleistungen

Smart City:

2024:

Overhead, 150.000 €:

2025:

Overhead, 214.000 €:

Waldbranddetektion, 60.000 €:

AP 7 - Smart Region Hub, Exponat Waldbrandbekämpfung & Transfer auf weitere Kommunen

2026:

Overhead, 128.000 €:

2027:

Overhead, 30.000 €:

Projektberatung für weitere Bereiche

ZiZ:

2024:

ZiZ Programm:

130.000 € für diverse Dienstleistung, siehe Aufteilung Riesche

2025:

ZiZ Programm:

79.300 € für diverse Dienstleistung, siehe Aufteilung Riesche

2026, keine Förderung mehr:

10.000 € für diverse Dienstleistung, siehe Aufteilung Riesche

2027: keine Förderung mehr

10.000 € für diverse Dienstleistung, siehe Aufteilung Riesche

51101 6161000 Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)

Folgekosten Steinweg 26

51101 6163000 Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen

Folgekosten Steinweg 26

51101 6166001 Wartungskosten (außer Gebäudeunterhaltung)

Smart City

2024:

Overhead, 4.500 €:

LoRaWAN 9.000 € p.a., in 2024 nur 50%

Verkehrsraum/Parkraum, 16.000 €

Ladeinfrastruktur, 2.000 €

2025:

Overhead, 9.000 €:

LoRaWAN

Verkehrsraum/Parkraum, 48.000 €

Ladeinfrastruktur, 2.000 €

Waldbranddetektion, 8.000 €

2026:

Overhead, 9.000 €

LoRaWAN

Verkehrsraum/Parkraum, 48.000 €

Ladeinfrastruktur, 2.000 €

Waldbranddetektion, 8.000 €

2027:

Overhead, 9.000 €

LoRaWAN

Verkehrsraum/Parkraum, 48.000 €

Ladeinfrastruktur, 2.000 €

Waldbranddetektion, 8.000 €

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

51101 6701000 Mieten, Pachten

ZIZ:

2024:

Anmietung Steinweg 26 u. weitere Lokale, insgesamt 40.000 €

2025:

Anmietung Steinweg 26 u. weitere Lokale, insgesamt 38.000 €

2026:

Anmietung Steinweg 26, insgesamt 24.000 €, keine Förderung mehr

2027:

Anmietung Steinweg 26, insgesamt 24.000 €, keine Förderung mehr

51101 6710000 Leasing

DIN AO Plotter mit Scanner

Smart City:

2024:

Passantenfrequenzmessung, 35.700 €:

15 Stück Sensoren zur Passantenfrequenzmessung in Form eines Leasings (in 2024 nur 50%)

2025:

Passantenfrequenzmessung, 71.400 €

2026:

Passantenfrequenzmessung, 71.400 €

2027:

Passantenfrequenzmessung, 71.400 €

51101 6720000 Lizenzen und Konzessionen

CAD Programme (3 Lizenzen), GIS

51101 6730000 Gebühren

Smart City:

2024:

Overhead, 52.000 €:

Implementierung und Betrieb Datenplattform (2024 nur 75%)

Overhead, 105.000 €, 2025, 2026, 2027:

Implementierung und Betrieb Datenplattform, Folgekosten für alle Folgejahre

51101 6861000 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit

ZIZ:

2024:

20.000 € siehe Aufstellung Riesche

2025:

5.000 € siehe Aufstellung Riesche

2026: keine Förderung mehr

26.100 € siehe Aufstellung Riesche

2027: keine Förderung mehr

26.100 € siehe Aufstellung Riesche

51101 6880000 Aufw. Für Fort- und Weiterbildung

Fortbildung wegen neuer Mitarbeiter

Erläuterungen zu 14 Abschreibungen

51101 6620000 Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktverm.

Stadtumbau Pauschal 1.4 Mio. jährlich enthalten. ND 20 J.

Smart City, ab 2025, 84.100 €

2026: 122.100

2027: 126.600

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

51101 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 Zuschüsse Fassadenrenovierung Anreizprogramm

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.102.150		2.744.900				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	500.000		1.500.000				
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	4.602.150		4.244.900				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	621.000						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.375.000		6.010.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	390.000						
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	8.386.000		6.010.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.783.850		-1.765.100				

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Schäfer/Frau Klassen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	51101-01-001 Stadumbauprogramm							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	1.600.000		1.372.450				
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	1.600.000		1.372.450				
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche			5.000.000				
		3.200.000		-2.255.100				
	51101-01-002 Stadumbauprogramm - 1. BA Südliches Fuldaer - Planung und Baumaßnahme							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	2.300.000						
		-2.300.000						
	51101-01-003 2. BA Nördliches Fuldaer - Planung und Baumaßnahme							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	1.825.000						
		-1.825.000						
	51101-01-005 Marktplatz 3 Modernisierung Vorderhaus							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	1.500.000						
		-1.500.000						
	51101-01-006 Marktplatz 3 Neubau Hinterhaus							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	500.000						
		-500.000						
	51101-01-007 Stadumbauprogramm Investitionen Schlosspark							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	200.000						
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	150.000						
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche							
		-350.000						
	51101-01-008 Stadumbauprogramm Investitionen Breitenstraße							
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	100.000						
		-100.000						
	51101-01-009 Investitionen Stadtplanung							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	50.250						
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	171.900						
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	225.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	67.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	20.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	50.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	86.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	35.000						
		-260.850						
	51101-06-001 Erschließung Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen							
	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	500.000		1.500.000				
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	575.000		1.010.000				
		-75.000		490.000				
	51101-10-001 Smart City - Overhead Bereich -							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	680.000						
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	120.000						
		560.000						
	51101-10-002 Smart City - Verkehrsraum/Parkraum -							
	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	621.000						
		-621.000						

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Herr Schäfer/Frau Klassen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	51101-10-003 Smart City - Ladeinfrastruktur - Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	12.000 -12.000						
	51101-10-005 Smart City - Waldbranddetektion - Ausz. f. Erwerb VG > 410 €							
	51101-10-007 Smart City - Energiemonitoring - Ausz. f. Erwerb VG > 410 €							

5110101001.1 (51101.8428534)

ab 2024 Aufteilung auf einzelne Investitionsnummer nach Maßnahmen

5110101008.1 (51101.8428534)

2024-2025 Planungskosten, 2026-2027 Baumaßnahme

5110101009.3 (51101.8208100)

Förderung ZIZ für Grundausstattung Marktveranstaltungen, Pos. 2

5110101009.5 (51101.8208110)

Förderung für Investitionsposition 4,6,7,8

5110101009.1 (51101.8428534) Bike+Ride Anlage

Bike + Ride: Einrichtung von Fahrradabstellanlagen am Bahnhof Rotenburg und in Lispenshausen: insgesamt 225.000 €, eventuell Förderungen über das Programm der Kommunalrichtlinie geben in Höhe von 75 % bzw. 90 % bei finanzschwachen Kommunen, bisher aber noch keine Förderzusage, daher ohne Förderung geplant

5110110001.2 (51101.8438310)

LoRaWAN (Long Range Wide Area Network), energieeffiziente Funktechnologie mit sehr hoher Reichweite

5110110002.1 (51101.8418216)

- 550 Stück Parkraumsensoren inkl. Installation (240.000 €)
- 8 Stück Parkleitsystem Vollmatrixdisplay (220.000 €)
- 15 Stück einzeilige Anzeigetafeln (116.000 €)
- 25 Stück statische Beschilderung (45.000 €)

Mengengerüst ist erst nach erfolgter Feinplanung genau bestimmbar; basiert derzeit auf erster Einschätzung und Oberflächenbeschaffenheit/Markierungszustand der Parkflächen.

5110110003.1 (51101.8438310)

Pauschaler Ansatz für Konnektoren
(Entwicklung eines Konnektors kostet ca. 6.000 € brutto)

5110110005.1 (51101.8438310)

1 Drohne zur Überfliegung der Waldgebiete einschl. Software und KI zur Waldbranderkennung

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Städtische Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 52101 Bauordnung und Bauaufsicht
 52201 Wohnungsbauförderung
 52301 Denkmalschutz und -pflege
 54601 Bereitstellung von Parkeinrichtungen

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.750	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.670	9.670	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	77.250	66.750	
10		Summe der ordentlichen Erträge	89.420	79.170	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.000	47.410	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		1.500	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.920	46.670	
14	66	Abschreibungen	26.290	26.690	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		6.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.280	2.280	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	98.490	130.550	
20		Verwaltungsergebnis	-9.070	-51.380	
21	56-57	Finanzerträge		800	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis		800	
24		Ordentliches Ergebnis	-9.070	-50.580	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-9.070	-50.580	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	37.790	37.790	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	51.910	51.910	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.120	-14.120	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.190	-64.700	

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	60.000		187.500				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	60.000		187.500				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			250.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.000						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	70.000						
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	330.000		250.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-270.000		-62.500				

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung	
Produkt	52101	Bauordnung und Bauaufsicht	Herr Offer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Bauplanungs- und bauordnungsrechtliche Prüfung von Bauvorhaben Dritter sowie eigener Bauvorhaben
- Erfassung und Bereitstellung von Geoinformationsdaten
- Flurbereinigung

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

- Fachbereich III
- Bauamt

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung
 Produkt 52101 Bauordnung und Bauaufsicht

Herr Offer

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	640	640	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.140	3.140	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.000	20.000	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.400	5.400	
14	66	Abschreibungen	1.010	1.010	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	26.410	26.410	
20		Verwaltungsergebnis	-23.270	-23.270	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-23.270	-23.270	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.270	-23.270	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	18.910	18.910	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.920	16.920	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.990	1.990	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.280	-21.280	

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung	
Produkt	52201	Wohnungsbauförderung	Herr Schwarz/ Frau Hoffmann

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Abwicklung der vorhandenen Arbeitgeber- und Wohnbaudarlehen
- Erteilung von Wohnraumberechtigungsscheinen
- Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen
- Sicherstellung einer am Wohnraumbedarf der Bevölkerung angepassten Wohnraumversorgung

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 52201010 Haus Enge Gasse 1
- 52201020 Haus Weingasse 3
- 52201030 Haus Weingasse 5
- 52201040 Haus Im Heienbach 57
- 52201050 Haus Marktplatz 3
- 52201060 Haus Steinweg 3
- 52201070 Haus Steinweg 5
- 52201080 Gelände und Gebäude neben Sportplatz Wittich

Organisationseinheit

- Fachdienst II.1 Bürgerdienstleistungen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Fachbereich III
- Bauamt

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Herr Schwarz/ Frau Hoffmann

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.900	8.900	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	77.250	66.750	
10		Summe der ordentlichen Erträge	86.150	75.900	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		27.410	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		1.500	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.220	37.970	
14	66	Abschreibungen	25.000	25.400	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		6.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.280	2.280	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	68.500	100.560	
20		Verwaltungsergebnis	17.650	-24.660	
21	56-57	Finanzerträge		800	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis		800	
24		Ordentliches Ergebnis	17.650	-23.860	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	17.650	-23.860	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	18.880	18.880	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.040	31.040	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.160	-12.160	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.490	-36.020	

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Herr Schwarz/ Frau Hoffmann

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	60.000		187.500				
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	60.000		187.500				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			250.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.000						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	70.000						
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	330.000		250.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-270.000		-62.500				

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Herr Schwarz/ Frau Hoffmann

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	52201-01-001 Grundhafte Sanierung Steinweg 3 u. 5							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	30.000		93.750				
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	30.000		93.750				
	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche			250.000				
	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	260.000						
		-200.000		-62.500				
	52201-01-002 Ausstattung von Häusern mit Solaranlagen							
	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	70.000						
		-70.000						

5220101001.4 (52201.8428534)

Lt. Meldung von Roland 30.10.2023:

2024:

Steinweg 3: 110.000 €

Steinweg 5: 15.000 €

2025:

Steinweg 3: 15.000 €

Steinweg 5: 27.000 €

5220101002.1 (52201.8438310)

Errichtung von Solaranlagen auf den Dächer Enge Gasse 1, Im Heienbach 57, Kita Egerländer Straße und Bauhof.

2024 und 2025 jeweils 70.000 € insgesamt.

ab 2025 Erträge i.H.v. 3.500 € eingeplant, ab 2026, wenn Umsetzung voll abgeschlossen, 7.000 € durch Einspeisung

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege	
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege	Herr Schwarz

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Erhaltung und Förderung von historischen Gebäuden und Gedenkstätten

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereich III

- Bauamt

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege
 Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Herr Schwarz

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	130	130	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	130	130	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300	3.300	
14	66	Abschreibungen	280	280	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.580	3.580	
20		Verwaltungsergebnis	-3.450	-3.450	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-3.450	-3.450	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.450	-3.450	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.950	3.950	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.950	-3.950	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.400	-7.400	

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53101 Elektrizitätsversorgung
 53201 Gasversorgung
 53301 Wasserversorgung
 53601 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur
 53801 Abwasserentsorgung

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	3.600	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.850	3.190	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	327.400	357.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge	335.250	363.790	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.100	1.700	
14	66	Abschreibungen	7.670	8.320	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000		
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.770	10.020	
20		Verwaltungsergebnis	318.480	353.770	
21	56-57	Finanzerträge	570.000	570.000	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis	570.000	570.000	
24		Ordentliches Ergebnis	888.480	923.770	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	888.480	923.770	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	888.480	923.770	

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe			50.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-50.000				

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung	
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung	Herr Aschenbrenner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Abrechnung der Konzessionsabgaben mit der EAM Netz GmbH

Nach dem Konzessionsvertrag „Strom“ vom 18. Februar 1992, der ab dem Jahr 1999 Anwendung findet, ist die EAM Netz GmbH verpflichtet, an die Stadt Rotenburg a. d. Fulda, die selber kein Strom in ihrem Gemeindegebiet liefert und dafür einem Versorgungsunternehmen die Rechte an der Durchleitung von Stromleitungen auf ihrem Gemeindegebiet gewährt, eine Abgabe zu zahlen.

Die Höhe der Konzessionsabgabe richtet sich nach den Stromabsätzen in der Stadt pro Jahr.

- Bereitstellung von Elektrotankstellen

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

53101010 Elektrotankstellen

53101020 Photovoltaik

Organisationseinheit

Fachbereichsleitung II Bürgerdienstleistungen und Finanzen

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
 Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Herr Aschenbrenner

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	3.600	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.850	3.190	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	292.400	322.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge	300.250	328.790	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.100	1.700	
14	66	Abschreibungen	7.670	8.320	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	5.000		
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.770	10.020	
20		Verwaltungsergebnis	283.480	318.770	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	283.480	318.770	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	283.480	318.770	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	283.480	318.770	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

53101 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Antrag FDP: Förderung von Balkonkraftwerken (Volumen 5.000 €, Förderrichtlinie müsste dann noch ausgearbeitet werden, angedacht sind 100 € Förderung pro Anlage)

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
 Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Herr Aschenbrenner

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
	Hessenkasse							
11	Summe			50.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-50.000				

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung	
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung	Herr Aschenbrenner

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	53101-10-001 Ausbau Ladesäuleninfrastruktur Gesamtstadt Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche			50.000 -50.000				

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	532	Gasversorgung	
Produkt	53201	Gasversorgung	Herr Aschenbrenner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Abrechnung der Konzessionsabgaben mit dem Gasversorgungszweckverband Kreis Hersfeld-Rotenburg

Nach dem Konzessionsvertrag „Gas“ vom 7. Februar 2011, der ab dem Jahr 2012 Anwendung findet, ist die EAM Netz GmbH verpflichtet, für Kommunen aus dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg, die selber kein Gas liefern und dafür einem Versorgungsunternehmen die Rechte an der Durchleitung von Gasleitungen auf ihrem Gemeindegebiet gewähren, eine Abgabe zu zahlen. Zur Bündelung dieser Ansprüche wurde der Gasversorgungszweckverband Kreis Hersfeld-Rotenburg gegründet, der die Zahlungen der EAM gegenüber den Kommunen abwickelt.

Die Höhe der Konzessionsabgabe richtet sich nach den Gasabsätzen in den jeweiligen Kommunen pro Jahr.

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereichsleitung II Bürgerdienstleistungen und Finanzen

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 532 Gasversorgung
 Produkt 53201 Gasversorgung

Herr Aschenbrenner

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	35.000	35.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge	35.000	35.000	
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 einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen			
20		Verwaltungsergebnis	35.000	35.000	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	35.000	35.000	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	35.000	35.000	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	35.000	35.000	

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	533	Wasserversorgung	
Produkt	53301	Wasserversorgung	Herr Aschenbrenner

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung**

- Abrechnung der Eigenkapitalverzinsung mit den Stadtwerken.

Aus dem Kommunalabgabengesetz und dem Eigenbetriebsgesetz ist es den Stadtwerken geboten, aus allen Einnahmepotenzialen kostendeckende Gebühren zu erheben. Eine angemessene marktübliche Verzinsung des Anlagekapitals, welches den Stadtwerken zur Gründung des Eigenbetriebs von der Stadt Rotenburg a. d. Fulda zur Verfügung gestellt wurde, 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 den Gewinnen der Stadtwerke an die Stadt Rotenburg a. d. Fulda getrennt nach den Sparten Wasserversorgung und Abwasserentsorgung.

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 5.11.2020 wurde der Ausschüttungsbetrag pro Jahr ab 2019 auf insgesamt 570.000 € nach Steuern gedeckelt. Der anzuwendende kalkulatorische Zinssatz, der auf die Verzinsung des Anlagekapitals, abzüglich Fremdkapitalzinsen für die Berechnung angewendet werden soll, wurde ab dem Wirtschaftsjahr 2021 auf 3,75 % festgelegt.

Der Beschluss über die Abführung des Gewinns wird mit dem Beschluss über die Feststellung des Jahresergebnisses der Stadtwerke gefasst.

Kostenstellen / Kostenträger**Organisationseinheit**

Fachbereichsleitung II Bürgerdienstleistungen und Finanzen

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 533 Wasserversorgung
 Produkt 53301 Wasserversorgung

Herr Aschenbrenner

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
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 einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen			
20		Verwaltungsergebnis			
21	56-57	Finanzerträge *	157.000	157.000	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis	157.000	157.000	
24		Ordentliches Ergebnis	157.000	157.000	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	157.000	157.000	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	157.000	157.000	

Erläuterungen zu 21 Finanzerträge

53301 5610000 Ertr. aus Anteil an anderen verb. Unternehmen
 Gewinnabführung Stadtwerke

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung	
Produkt	53801	Abwasserentsorgung	Herr Aschenbrenner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Abrechnung der Eigenkapitalverzinsung mit den Stadtwerken.

Aus dem Kommunalabgabengesetz und dem Eigenbetriebsgesetz ist es den Stadtwerken geboten, aus allen Einnahmepotenzialen kostendeckende Gebühren zu erheben. Eine angemessene marktübliche Verzinsung des Anlagekapitals, welches den Stadtwerken zur Gründung des Eigenbetriebs von der Stadt Rotenburg a. d. Fulda zur Verfügung gestellt wurde, 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 den Gewinnen der Stadtwerke an die Stadt Rotenburg a. d. Fulda getrennt nach den Sparten Wasserversorgung und Abwasserentsorgung.

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 5.11.2020 wurde der Ausschüttungsbetrag pro Jahr ab 2019 auf insgesamt 570.000 € nach Steuern gedeckelt. Der anzuwendende kalkulatorische Zinssatz, der auf die Verzinsung des Anlagekapitals, abzüglich Fremdkapitalzinsen für die Berechnung angewendet werden soll, wurde ab dem Wirtschaftsjahr 2021 auf 3,75 % festgelegt.

Der Beschluss über die Abführung des Gewinns wird mit dem Beschluss über die Feststellung des Jahresergebnisses der Stadtwerke gefasst.

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereichsleitung II Bürgerdienstleistungen und Finanzen

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53801 Abwasserentsorgung

Herr Aschenbrenner

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
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 einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen			
20		Verwaltungsergebnis			
21	56-57	Finanzerträge *	413.000	413.000	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis	413.000	413.000	
24		Ordentliches Ergebnis	413.000	413.000	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	413.000	413.000	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	413.000	413.000	

Erläuterungen zu 21 Finanzerträge

53801 5610000 Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen
 Gewinnabführung Stadtwerke

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54101 Straßen, Wege, Plätze
 54501 Straßenreinigung und Winterdienst
 54601 Bereitstellung von Parkeinrichtungen
 54701 Förderung der Mobilität (Nahverkehr)

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	30.000	30.000	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	166.770	452.380	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.690	2.680	
10		Summe der ordentlichen Erträge	199.460	485.060	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	59.760	123.010	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.100	2.900	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999.550	815.550	
14	66	Abschreibungen	390.330	744.530	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	251.900	231.300	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.704.640	1.917.290	
20		Verwaltungsergebnis	-1.505.180	-1.432.230	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-1.505.180	-1.432.230	
25	59	Außerordentliche Erträge		99.900	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis		99.900	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.505.180	-1.332.330	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	540	540	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	736.490	736.490	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-735.950	-735.950	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.241.130	-2.068.280	

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	500.000						
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			99.900				
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	500.000		99.900				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	210.000		92.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.080.000		504.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	2.290.000		596.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.790.000		-496.100				

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen	
Produkt	54101	Straßen, Wege, Plätze	Herr Sippel

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Das asphaltbefestigte, städtische Straßennetz erstreckt sich auf einer Länge von ca. 100 km und wird von etwa 70 Brücken, Stützmauern, Sonderbauwerke und der Straßenbeleuchtung, bestehend aus ca. 1.500 Lichtpunkten, begleitet. Zum Straßennetz gehören auch Nebenanlagen wie Bauwerke zur Oberflächenentwässerung, Gehwege, Bushaltestellen, Ruhebänke, Bäume, Verkehrsinseln usw. Die Erhaltung der Straßen und Bauwerke hat zum Ziel, allen Verkehrsteilnehmern sichere und leicht zu nutzende Straßenverbindungen zur Verfügung zu stellen. Hierzu werden zur Unterhaltung bedarfsgerecht alle Leistungen vom Auffüllen eines Schlaglochs bis hin zur grundhaften Erneuerung einer Brücke, einer Straße oder auch die Erweiterung der Straßenbeleuchtung von der Stadtverwaltung begleitet oder ausgeführt. Dieser Teil der städtischen Infrastruktur beinhaltet das größte Anlagenvermögen der Stadt.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Bau, Planung und Instandhaltung der städtischen Straßen, Gehwege, Ingenieurbauwerke, Parkplätze, Bushaltestellen, öffentliche Plätze sowie Sonderbauwerke
- Bau, Planung und Instandhaltung sowie Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung
- Koordinierung, Genehmigung und Überwachung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum z. B. für die Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen zur Störungsbeseitigung durch Fremdfirmen, Erstellung / Änderung von Grundstückszufahrten usw.

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 54101010 Gemeindestraßen
- 54101020 Gehwege an überörtlichen Straßen
- 54101030 Brücken
- 54101040 Straßenbeleuchtung

Organisationseinheit

- Fachbereich III
- Tief- und Straßenbau

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Straßen, Wege, Plätze

Herr Sippel

**Teilergebnishaushalt
 – Euro –**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	30.000	30.000	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	85.630	371.240	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	180	180	
10		Summe der ordentlichen Erträge	115.810	401.420	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.100	119.550	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.100	2.900	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	886.800	711.300	
14	66	Abschreibungen	182.040	535.180	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.128.040	1.368.930	
20		Verwaltungsergebnis	-1.012.230	-967.510	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-1.012.230	-967.510	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.012.230	-967.510	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	540	540	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	236.100	236.100	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-235.560	-235.560	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.247.790	-1.203.070	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54101 6057000 Abwasser
 Oberflächenentwässerung durch Stadtwerke

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Straßen, Wege, Plätze

Herr Sippel

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	500.000						
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	500.000						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	210.000		36.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.010.000		454.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Hessenkasse							
11	Summe	2.220.000		490.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.720.000		-490.000				

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Straßen, Wege, Plätze

Herr Sippel

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	54101-01-003 Grundhafte Erneuerung Im Heienbach Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land Ausz. Baumaßn. für Straßen	500.000 1.500.000 -1.000.000						
	54101-01-004 Bushaltestellen Kernstadt Ausz. Baumaßn. für Straßen Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	510.000 -510.000		90.000 -90.000				
	54101-01-005 Ingenieurbauwerke Kernstadt Ausz. für über. Aufgabenbereiche	200.000 -200.000						
	54101-03-001 Straßen Stadtteil Braach Ausz. Baumaßn. für Straßen			224.000 -224.000				
	54101-05-001 Straßenbeleuchtung Erckshausen Ausz. für über. Aufgabenbereiche			26.000 -26.000				
	54101-06-001 Straßen Stadtteil Lisperhausen Ausz. Baumaßn. für Straßen			15.000 -15.000				
	54101-08-001 Ingenieurbauwerke Schwarzenhasel Ausz. Baumaßn. für Straßen			25.000 -25.000				
	54101-10-001 Investitionen Straßenbeleuchtung Ausz. für über. Aufgabenbereiche	10.000 -10.000		10.000 -10.000				
	54101-10-002 Straßenerneuerung Gesamtstadt Ausz. Baumaßn. für Straßen			100.000 -100.000				

5410101003.1 (54101.8428521)

2024: 1.500.000 € grundhafte Erneuerung der Straße im Heienbach
 500.000 € Zuschüsse aus GVFG-Mitteln

5410101004.3 (54101.8428534)

30 T€ Planungskosten
 40 T€ Umbau der Haltestelle vor Bundespolizei und Erschließung Gehweg nach gültigen Vorgaben
 440 T€ 2x Untertor, Berliner Str., Forststr., Breitenbacher Weg, Schlosspark, Finanzamt aus Antrag 2021

5410101005.2 (54101.8418216)

Oberflächenwasser aus dem Bereich Straße und Parkplätze HKZ
 Bedingt durch die zunehmenden Starkregen kann die anfallende Menge Oberflächenwasser nicht mehr „geregelt“ im vorhandenen System abgeleitet werden. Das aktuell abfließende Wasser ist bisher überwiegend schadlos im Hang oberhalb des Grundstückes Im Heienbach 53 versickert. Durch die nunmehr in kürzester Zeit anfallenden Regenmengen ist dies nicht mehr gewährleistet und es gibt Schäden auf dem vorgenannten Grundstück (Problematik wie am Eselspfad). Der Bauhof hat diese bisher beseitigt. Durch das erhebliche Gefälle des Hanges ist eine offene Wasserführung auf der vorhandenen städtischen Wegeparzelle nicht möglich. Daher kommt nur eine Verrohrung bis in den wiederum verrohren Heienbach in Frage. Ggf. ist eine zusätzliche Rückhaltung nötig.

5410106001.1 (54101.8428521)

2025: 325.000 € Neuanlage kombinierter Geh- u. Radweg in Lisperhausen Straße zur Wasserburg (OB Lisperhausen)

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen	
Produkt	54101	Straßen, Wege, Plätze	Herr Sippel

5410110001.1 (54101.8418216)

Für die Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen werden pauschal 10.000 € jährlich veranschlagt.

Folgekosten bei vollständiger Ausschöpfung der jährlichen Mittel:

ND 20 Jahre

Abschreibung jährlich: 500 €

Finanzierungskosten bei Kreditfinanzierung: Zinsen 1% = 1.550 €, Endtilgung 30 Jahre Laufzeit = 333 € Tilgung pro Jahr über Ergebnishaushalt zu erwirtschaften.

5410110002.1 (54101.8428521)

Aufgrund Beschluss bei der Haushaltsberatungen für das HHJ 2023 vom 08.12.2022 sollen ab dem Jahr 2024 jährlich 1 Mio. € in den gemeindlichen Straßenbau in der Gesamtstadt Rotenburg fließen. 2024:

Im Jahr 2024 ist die Investition für Straßenerneuerung für die Grundhafte Erneuerung Heienbach vorgesehen (54101-01-003)

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	545	Straßenreinigung	
Produkt	54501	Straßenreinigung und Winterdienst	Herr Deisenroth

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Die Straßenreinigung in der Kernstadt und den Stadtteilen wird im zweiwöchentlichen Turnus durch eine selbstfahrende Kehrmaschine der Stadt ausgeführt und von einem Mitarbeiter des städtischen Bauhofs mit dem Kehren der nicht befahrbaren Flächen und dem händischen Sammeln von Müll sowie dem Leeren der Mülleimer unterstützt. Zur Straßenreinigung gehört auch die Entfernung von wilden Müllablagerungen im Stadtgebiet und die Entfernung von Tierkadavern auf öffentlichen Flächen. Während die Straßenreinigung zur Sauberkeit der Stadt einen entscheidenden Anteil beiträgt, dient die Durchführung des Winterdienstes dazu, alle wichtigen Straßen, Wege, Plätze, Parks, Kindergärten und Friedhöfe bei Eis und Schnee in einen verkehrssicheren Zustand zu versetzen. Der Winterdienst erfolgt entsprechend des Leistungsvermögens des Bauhofs nach einer Prioritätenliste. Diese ist auf die verkehrswichtigen Wegeverbindungen begrenzt. Zur Umsetzung der gesetzlichen Pflichten wird hierzu jährlich durch den Magistrat ein Bereitschaftsplan über die Einsatzleitung des Winterdienstes beschlossen. Dieser Bereitschaftsdienst erfolgt von November bis März und besteht aus einer wöchentlich wechselnden Belegschaft von jeweils drei Mitarbeitern, die an allen Wochentagen, von 4:00 Uhr bis 22:00 Uhr, die Straßenverhältnisse kontrollieren und bei Bedarf weitere Mitarbeiter des Bauhofs zur Ausführung des Winterdienstes anfordern. Der Arbeitseinsatz der zusätzlich angeforderten Mitarbeiter erfolgt außerhalb der angeordneten Arbeitszeiten auf freiwilliger Basis. Für einen Gesamteinsatz zum Winterdienst sind mindestens 13 Mitarbeiter aufzubringen. Beim Einsatz der Mitarbeiter sind die Vorgaben des Arbeitszeitgesetzes zu beachten.

- Reinigung von öffentlichen Wegen und Plätzen sowie in der Straßenreinigungssatzung genannte Straßen

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereich III
- Tief- und Straßenbau

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung
 Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Herr Deisenroth

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	70.500	68.500	
14	66	Abschreibungen	430	430	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	70.930	68.930	
20		Verwaltungsergebnis	-70.930	-68.930	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-70.930	-68.930	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-70.930	-68.930	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	475.210	475.210	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-475.210	-475.210	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-546.140	-544.140	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54501 6010000 Verbrauchsmaterial
 Streusalz und Split

54501 6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung
 Reinigung der Straßenabläufe 2 x jährlich 14 T€
 Entsorgung Kehrgut 5 T€

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	545	Straßenreinigung	
Produkt	54501	Straßenreinigung und Winterdienst	Herr Deisenroth

54501 6173000 Fremdreinigung
 Reinigung Kastenrinnen mit Spülwagen

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen	
Produkt	54601	Bereitstellung von Parkeinrichtungen	Herr Sippel

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung**

Zum Produkt gehören alle öffentlich begeh- und befahrbaren, im städtischen Eigentum befindlichen Park- und Gemeinschaftsplätze, Fest- und Dorfplätze in der Kernstadt und den Stadtteilen, einschließlich deren Möblierung aus Ruhebänken, Mülleimern usw. und die Platzbeleuchtung. Die Unterhaltung, Erneuerung und der Betrieb der Plätze erfolgt analog zur Straßenunterhaltung und -erneuerung und wird vom Bauhof oder externen Unternehmen ausgeführt.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Betrieb und Unterhaltung von Parkplätzen
- Bau, Planung und Instandhaltung der städtischen Parkplätze und sonstigen Plätzen
- Betrieb der städtischen Parkplätze und sonstigen Plätzen
- Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum z. B. für die Verlegung von
- Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen zur Störungsbeseitigung durch Fremdfirmen usw.

Kostenstellen / Kostenträger**Organisationseinheit**

Fachbereich III

- Tief- und Straßenbau

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen
 Produkt 54601 Bereitstellung von Parkeinrichtungen

Herr Sippel

**Teilergebnishaushalt
 – Euro –**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen *	81.140	81.140	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	2.500	
10		Summe der ordentlichen Erträge	83.640	83.640	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	42.250	35.750	
14	66	Abschreibungen	207.860	208.920	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.300	1.300	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	251.410	245.970	
20		Verwaltungsergebnis	-167.770	-162.330	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-167.770	-162.330	
25	59	Außerordentliche Erträge		99.900	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis		99.900	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-167.770	-62.430	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.730	22.730	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-22.730	-22.730	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-190.500	-85.160	

Erläuterungen zu 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

54601 5460100 Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich
 Zuschüsse Stadtbau nach Aktivierung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen	
Produkt	54601	Bereitstellung von Parkeinrichtungen	Herr Sippel

54601 6166001 Wartungskosten (außer Gebäudeunterhaltung)
 Wartung Fontänenfeld Marktplatz 6 T€
 Wartung Polleranlagen 5 T€

54601 6701000 Mieten, Pachten
 Pacht Parkplatz Borngasse

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

54601 7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 Anteilige Grundsteuer Parkplatz Borngasse

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen
 Produkt 54601 Bereitstellung von Parkeinrichtungen

Herr Sippel

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			99.900				
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe			99.900				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000		50.000				
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Summe	70.000		50.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-70.000		49.900				

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen
 Produkt 54601 Bereitstellung von Parkeinrichtungen

Herr Sippel

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	54601-01-001 Investitionen Parkplätze Kernstadt Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	70.000 -70.000						
	54601-05-001 Multifunktionsplatz Stadtteil Erkshausen Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche			50.000 -50.000				
	54601-06-001 Parkplätze Stadtteil Lisperhausen Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche							

5460101001.1 (54601.8428534) Neuanlage Parkfläche Mittelgasse

Auf den Grundstücken an der Mittelgasse in Rotenburg sollen ca. 20 Stellplätze entstehen. Hierfür sollen die eingenommenen Mittel nach der Stellplatzsatzung aus 2023 zweckgebunden eingesetzt werden.

5460106001.1 (54601.8428534)

2025: 24.000 € Anlegung von Parkplätzen in der Straße Zum Vogelsberg am Friedhof

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	547	ÖPNV	
Produkt	54701	Förderung der Mobilität (Nahverkehr)	Herr George

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Förderung des Stadtlinienverkehrs

- Bau und Unterhaltung von Fahrgastwarthallen

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachdienst II.1 Bürgerdienstleistungen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	Förderung der Mobilität (Nahverkehr)

Herr George

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10		
10		Summe der ordentlichen Erträge	10		
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.660	3.460	
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 *	250.600	230.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	254.260	233.460	
20		Verwaltungsergebnis	-254.250	-233.460	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-254.250	-233.460	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-254.250	-233.460	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.450	2.450	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.450	-2.450	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-256.700	-235.910	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

54701 7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)
20.600 € Finanzierungsanteil ÖPNV Aufstockung 220 T€ Erweiterung Stadtbus
10 T€ Übernahme AST-Verkehr, Ende Vertrag: Dezember 2025

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 547 ÖPNV
 Produkt 54701 Förderung der Mobilität (Nahverkehr)

Herr George

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			56.000				
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe			56.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			-56.000				

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 547 ÖPNV
 Produkt 54701 Förderung der Mobilität (Nahverkehr)

Herr George

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	54701-01-001 Investitionen ÖPNV Ausz. Grundstücke und Bauten Ausz. für übr. Aufgabenbereiche			5.000 51.000 -56.000				

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55101 Grün-, Park- und Freizeitanlagen
 55201 Öffentliche Gewässer
 55301 Friedhofswesen
 55501 Feld- und Wirtschaftswege
 55502 Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	379.400	500.000	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.500	208.900	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.150	1.150	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.600	10.600	
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	154.800	154.800	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.980	39.780	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	95.090	42.440	
10		Summe der ordentlichen Erträge	870.520	957.670	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	99.130	91.830	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.370	1.800	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	833.270	861.640	
14	66	Abschreibungen	121.670	130.310	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.800	3.800	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	460	460	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.060.700	1.089.840	
20		Verwaltungsergebnis	-190.180	-132.170	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-190.180	-132.170	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-190.180	-132.170	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.169.870	1.169.870	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.169.870	-1.169.870	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.360.050	-1.302.040	

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.150.000						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.000						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	22.500		13.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	1.179.500		13.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.179.500		-13.000				

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
Produkt	55101	Grün-, Park- und Freizeitanlagen	Herr Sippel

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Zu den Grün-, Park- und Freizeitanlagen gehören alle öffentlichen Anlagen, die dem Aufenthalt der Bürger und Besucher der Stadt während ihrer Freizeit dienen. Hierzu zählen neben weitläufigen Rasenflächen wie im Schlosspark auch alle Bäume, Anpflanzungen, Einbauten und Wege sowie deren Beleuchtung. Die Kontrolle und Pflege der Anlagen sowie deren Anpassung an den Klimawandel ist eine der Schwerpunktaufgaben des Bauhofs und wird diesem entsprechend seiner Leistungsfähigkeit ausgeführt. In Einzelfällen werden auch externe Dienstleister mit der Ausführung von Pflege-, Kontroll- und Planungsarbeiten beauftragt.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Bau und Instandhaltung von Grün-, Park- und Freizeitanlagen
- Kontrolle der Anlagen und deren Bepflanzung
- Kosten der Bereitstellung von Fahrzeugen, Ausrüstungsgegenständen und Verbrauchsmitteln

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 55101010 Wohnmobilplätze
- 55101020 Campingplatz
- 55101030 Minigolfanlage
- 55101040 Bootsverleih
- 55101050 Kulturstätte Lispenhausen
- 55101060 Kneipp-Tretanlage im Heienbach
- 55101070 Grün- /Parkanlagen
- 55101080 Grill-, Fest- und Bolzplätze
- 55101090 Wildgehege
- 55101100 Wanderwege

Organisationseinheit

- Fachbereich III
- Tief- und Straßenbau

Kostenträger:

- 55101001 Tag der Heimatpflege
- 55101002 Maßnahmen aus Ökokonto
- 55101011 Landschaftspflege Atzelrode
- 55101012 Landschaftspflege Braach
- 55101013 Landschaftspflege Dankerode
- 55101014 Landschaftspflege Erkshausen
- 55101015 Landschaftspflege Lispenhausen
- 55101016 Landschaftspflege Mündershausen
- 55101017 Landschaftspflege Schwarzenhasel
- 55101018 Landschaftspflege Seifertshausen

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt 55101 Grün-, Park- und Freizeitanlagen

Herr Sippel

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.900	61.900	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.150	1.150	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.600	10.600	
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.060	38.860	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	77.050	22.900	
10		Summe der ordentlichen Erträge	161.760	135.410	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.820	35.420	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	320	200	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.070	247.220	
14	66	Abschreibungen	92.400	100.420	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.800	3.800	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120	120	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	382.530	387.180	
20		Verwaltungsergebnis	-220.770	-251.770	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-220.770	-251.770	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-220.770	-251.770	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	566.480	566.480	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-566.480	-566.480	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-787.250	-818.250	

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt 55101 Grün-, Park- und Freizeitanlagen

Herr Sippel

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.000						
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	22.500		10.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	29.500		10.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.500		-10.000				

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt 55101 Grün-, Park- und Freizeitanlagen

Herr Sippel

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	55101-01-001 Investitionen Grün- und Parkanlagen Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	7.000 15.000 -22.000						
	55101-01-002 Investitionen Wohnmobilplätze Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	7.500 -7.500		10.000 -10.000				

5510101001.1 (55101.8428534) Neuer Wanderweg Hängebrücke

Investition Wanderweg rund um die Hängebrücke:
Schilder, Material, Aufsteller Wanderkarte Wanderwegschild, 7.000 €

5510101001.2 (55101.8438310) Umgestaltung Barfußpfad

Umgestaltung Barfußpfad
2 große und kleine Elemente freistehend: 15.000 €

5510101002.1 (55101.8438310)

Wohnmobilplatz Braach Parkscheinautomat, Stromsäule

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer	Herr Sippel

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Zu den öffentlichen Gewässern zählen alle Bäche und ständig wasserführenden Gräben im Stadtgebiet sowie deren begleitender Bewuchs einschließlich der zugehörigen Bauwerke. Die Durchführung der Pflege- und Kontrollarbeiten entlang der Gewässer erfolgt gemäß den Vorgaben der Gesetze zum Schutze von Natur und Landschaft durch den Naturschutzbeauftragten der Stadt, Herrn Wacker, in Verbindung mit dem Bauhof. Baumaßnahmen an Bacheinfassungen wie z. B. den Haselbacheinfassungen in Seifertshausen und Schwarzenhasel oder größere Pflegearbeiten werden im Auftrag des Magistrats von externen Dienstleistern oder Baufirmen ausgeführt. Der Hochwasserschutz nimmt bei der Pflege der öffentlichen Gewässer und deren Bepflanzung einen besonderen Stellenwert ein.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Bau und Instandhaltung der Wasserläufe
- Kontrolle des begleitenden Bewuchses
- Planung und Realisierung von Projekten zum Schutz vor Hochwasser in Folge des Klimawandels
- Bau- und Instandhaltung von Bauwerken an Gewässern

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereich III
 - Tief- und Straßenbau

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer

Herr Sippel

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	690	690	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	40	40	
10		Summe der ordentlichen Erträge	730	730	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.400	3.800	
14	66	Abschreibungen	940	940	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.340	4.740	
20		Verwaltungsergebnis	-3.610	-4.010	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-3.610	-4.010	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.610	-4.010	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	38.050	38.050	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-38.050	-38.050	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-41.660	-42.060	

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer

Herr Sippel

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.150.000						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Summe	1.150.000						
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.150.000						

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer

Herr Sippel

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	55201-01-001 Gewässerbauten Kernstadt Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	1.150.000 -1.150.000						
	55201-02-001 Gewässerbauten Atzelrode Ausz. für übr. Aufgabenbereiche							

5520101001.1 (55201.8418216)

Bachverrohrung Heienbach im Bereich des Waldschwimmbades: 1.150.000 €

Teilweise unterhalb des großen Schwimmbeckens liegend ist die vorhandene Heienbachverrohrung einsturzgefährdet. Eine Sanierung in geschlossener Bauweise ist nicht mehr möglich, daher muss der komplette Bereich in offener Bauweise und neuer Trasse neu hergestellt werden. Die notwendige Planung liegt vollständig vor. Die vorhandenen Anschlüsse müssen um geklemmt werden, dies kann größtenteils im Inlinerverfahren geschehen.

5520102001.1 (55201.8418216)

2026: 20.000 € Einlaufbauwerk Mündershausen bei Pumpenhaus erneuern (OB)

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	55301	Friedhofswesen	Frau Utermöhlen/Frau Döttger

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Bau, Unterhaltung und Bereitstellung von verschiedenen Grabfeldern
- Erteilung von Grabmalgenehmigungen
- Unterhaltung und Bewirtschaftung von Friedhofshallen und -anlagen
- Pflege von Kriegsgräbern und jüdischen Friedhof
- Förderung von Friedhöfen in Trägerschaft Dritter

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 55301010 Friedhof Friedenstraße
- 55301020 Friedhof Dickenrück
- 55301030 Friedhof Lispenhausen
- 55301040 Friedhöfe Stadtteile
- 55301050 Jüdischer Friedhof
- 55301060 Friedhof Braach
- 55301099 Friedhöfe allgemein
- 55301100 Friedhofshalle Friedenstraße
- 55301110 Friedhofshalle Dickenrück
- 55301120 Friedhofshalle Lispenhausen
- 55301130 Friedhofshalle Braach
- 55301199 Friedhofsgebäude allgemein

Organisationseinheit

Fachdienst I.1 Personal-, Organisations- und Ratsangelegenheiten, Zentraler Service

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55301 Friedhofswesen

Frau Utermöhlen/Frau
Döttger

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.600	147.000	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.800	4.800	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	160.400	151.800	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.500	32.600	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.400	950	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.860	60.680	
14	66	Abschreibungen	27.110	27.420	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340	340	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	122.210	121.990	
20		Verwaltungsergebnis	38.190	29.810	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	38.190	29.810	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	38.190	29.810	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	250.010	250.010	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-250.010	-250.010	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-211.820	-220.200	

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55301	Friedhofswesen

Frau Utermöhlen/Frau Döttger

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			3.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe			3.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			-3.000				

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55301 Friedhofswesen

Frau Utermöhlen/Frau
Döttger

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	55301-06-001 Investitionen Friedhof Lispenhausen Ausz. f. Erwerb VG > 410 €			3.000 -3.000				

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	55501	Feld- und Wirtschaftswege	Herr Sippel

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

Das Rad- und Wirtschaftswegenetz der Stadt ist ca. 200 km lang. Es besteht aus Wegen mit asphalt- oder wassergebundenem Oberbau und reinen Wiesenwegen. Durch den Klimawandel bedingt wird es in Zukunft zu immer stärkeren Regenfällen kommen, die entweder in ganz kurzer Zeit mit einer großen Regenwasserspende erfolgen oder auch über einen langen Zeitraum als Starkregen andauern können. In beiden Fällen können nur mit einem ständig gepflegten Wirtschaftswegenetz größere Schäden an den Wegen, Gräben und der angrenzenden Bebauung reduziert werden. Gleiches gilt für die wegebegleitende Bepflanzung. Diese ist ständig zu kontrollieren und entsprechend dem geforderten Lichtraumprofil freizuschneiden oder bei Bedarf zu entfernen. Die Pflege der Wirtschaftswege ist eine der Kernaufgaben der Stadt. Sie wird entsprechend der Leistungsfähigkeit des Bauhofs gemeinsam mit den Ortsbeiräten durchgeführt.

Stichwortartige Zusammenfassung der Aufgabenstellung:

- Bau und Instandhaltung von Feld-, Wirtschafts- und Radwegen
- Kontrolle und Rückschnitt des begleitenden Bewuchses
- Planung und Realisierung von Projekten zur Erhaltung der Wege und Gräben bei Starkregenereignissen als Folge des Klimawandels

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereich III
 - Tief- und Straßenbau

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 55501 Feld- und Wirtschaftswege

Herr Sippel

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	230	230	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	230	230	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.500	36.500	
14	66	Abschreibungen	300	300	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	52.800	36.800	
20		Verwaltungsergebnis	-52.570	-36.570	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-52.570	-36.570	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-52.570	-36.570	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	300.460	300.460	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-300.460	-300.460	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-353.030	-337.030	

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	55502	Forstwirtschaft	Herr Fleischhut

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Stadtwaldes

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenträger:

- 55502001 Jagdpachtangelegenheiten
- 55502002 Holzaufbereitung und -verkauf
- 55502003 Forstkulturen
- 55502004 Waldschutz
- 55502005 Forstwege
- 55502006 Forsteinrichtungen
- 55502007 Beförsterungskosten

Organisationseinheit

Fachdienst II.2 Finanzen und Abgaben

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 55502 Forstwirtschaft

Herr Fleischhut

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	379.400	500.000	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	150.000	150.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	18.000	19.500	
10		Summe der ordentlichen Erträge	547.400	669.500	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.810	23.810	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	650	650	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	473.440	513.440	
14	66	Abschreibungen	920	1.230	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	498.820	539.130	
20		Verwaltungsergebnis	48.580	130.370	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	48.580	130.370	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	48.580	130.370	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.870	14.870	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.870	-14.870	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.710	115.500	

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

55502 5004000 Umsatzerlöse aus Verpachtung
 GJB-Pachtanteile Atzelrode, Erkshausen, Dankerode, Schwarzenhasel und Seifertshausen

55502 5090000 Sonstige Umsatzerlöse o. USt.
 Holzverkauf:
 Umsatzerlöse aus Holzverkauf

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	55502	Forstwirtschaft	Herr Fleischhut

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

55502 5410300 Sonstige Zuweisungen d. Landes

Landesförderung: Förderung der Naturnahen Waldbewirtschaftung

Das Land Hessen gewährt für Aufforstungsprojekte Förderungen über die sogenannte Extremwetterrichtlinie und die Waldbaurichtlinie. Ferner besteht die Möglichkeit über die Fachagentur für Nachwachsende Rohstoffe (FNR) oder die Vermarktung von Co2 Speicherleistungen des Waldes Gelder einzuwerben. Auf Grundlage der gestellten Anträge scheint die Gewährung einer Förderung in Höhe von 130.000 Euro für die Wiederbewaldung wahrscheinlich.

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

55502 5300100 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung

Jagd-pacht aus den EJB Mündershausen und Teufelsberg

WSP aus den EJB / WSP aus den GJB

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55502 6169000 sonstige Fremdinstandhaltung

Für Beförsterung inclusive Holzverkauf belaufen sich auf 56.976,00 Euro.

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57101 Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung
57301 Allgemeine Einrichtungen
57501 Tourismus

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.000	15.000	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	57.200	57.200	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	45.000	45.000	
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	20.800	20.800	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	136.240	78.240	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	170.700	125.950	
10		Summe der ordentlichen Erträge	455.940	343.190	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	391.150	367.120	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.440	19.120	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.700	469.130	
14	66	Abschreibungen	196.030	190.020	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	514.000	631.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.470	4.470	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.667.790	1.680.860	
20		Verwaltungsergebnis	-1.211.850	-1.337.670	
21	56-57	Finanzerträge	15.300	15.300	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis	15.300	15.300	
24		Ordentliches Ergebnis	-1.196.550	-1.322.370	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.196.550	-1.322.370	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	74.410	74.410	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	606.530	606.530	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-532.120	-532.120	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.728.670	-1.854.490	

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	274.500		160.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	13.900		15.400				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	288.400		175.400				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-288.400		-175.400				

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung	
Produkt	57101	Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung	Herr de Weerd

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an Strukturentwicklungsgesellschaft
- Zuschüsse an MER mbH
- Zuschüsse für Ärztesiedlungen im Stadtgebiet

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenträger:

- 57101001 Unterstützung MER
- 57101002 Unterstützung WFG
- 57101003 Anreizprogramm ärztliche Versorgung
- 57101004 Hausarztstipendium

Organisationseinheit

Stabstelle Zentrale Steuerung, IT und Digitalisierung

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung	
Produkt	57101	Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung	Herr de Weerd

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge			
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.500	3.300	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	15.000	15.100	
14	66	Abschreibungen	20.810	22.210	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	500.000	617.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	539.310	657.610	
20		Verwaltungsergebnis	-539.310	-657.610	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-539.310	-657.610	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-539.310	-657.610	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.090	1.090	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.090	-1.090	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-540.400	-658.700	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

57101 6910000 Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vereinig.
Gesellschafteranteil Wirtschaftsförderungsgesellschaft

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

57101 7127000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen
Betriebskostenzuschuss MER 400.000 €

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57101	Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung

Herr de Weerd

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	100.000		160.000				
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Hessenkasse							
11	Summe	100.000		160.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000		-160.000				

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung	
Produkt	57101	Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung	Herr de Weerd

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	57101-10-001 Investitionen MER Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	100.000 -100.000		160.000 -160.000				

5710110001.1 (57101.8408180)

Einrichtung Marktplatz 3 30.000 €
sonstige Investitionen 10.000 €
Weihnachtsmarkt Schlosspark 30.000 €

2025:
Energiewerk 250.000

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen	Herr Schwarz

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung von städtischen Einrichtungen
- Bürgerzentren und DGH's in der Kernstadt und den Stadtteilen
- Öffentliche Toiletten
- Erträge aus Beteiligungen
- Unterstützung des Tierheims des Landkreises

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenstellen:

- 57301010 Weihnachtsmarkt
- 57301020 Sonstige Märkte
- 57301030 Ehemalige Heienbachschule
- 57301040 Ehem. Stellwerksgebäude am Bahnhof
- 57301050 Lagerschuppen Seifertshausen
- 57301060 Öffentliche Toiletten
- 57301070 Tourismuszentrum/Alter Bahnhof
- 57301080 Kuckucksmarktgelände Braach
- 57301090 Radstätte „Deutsche Einheit“
- 57301100 Fahrradboxen am Bahnhof
- 57301110 Brunnen
- 57301120 Ehem. Erddeponien
- 57301200 Restaurant Rathaus
- 57301210 Restaurant Schlosspark
- 57301300 Bürgerzentrum am Bahnhof
- 57301310 DGH Atzelrode
- 57301320 DGH Braach
- 57301330 DGH Dankerode
- 57301340 DGH Erkshausen
- 57301350 BÜZ Lisperhausen
- 57301360 DGH Mündershausen
- 57301370 DGH Schwarzenhasel
- 57301380 DGH Seifertshausen

Kostenträger:

- 57301001 Beteiligungen
- 57301002 Unterstützung Tierheim

Organisationseinheit

Fachbereich III

- Bauamt

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen

Herr Schwarz

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.200	2.200	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.800	5.800	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	134.410	76.410	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	130.700	95.950	
10		Summe der ordentlichen Erträge	274.110	181.360	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	128.660	112.930	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.440	5.620	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.600	264.830	
14	66	Abschreibungen	165.410	156.970	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.000	14.000	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.470	4.470	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	600.580	558.820	
20		Verwaltungsergebnis	-326.470	-377.460	
21	56-57	Finanzerträge	15.300	15.300	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis	15.300	15.300	
24		Ordentliches Ergebnis	-311.170	-362.160	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-311.170	-362.160	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	74.410	74.410	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	342.080	342.080	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-267.670	-267.670	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-578.840	-629.830	

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen

Herr Schwarz

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.500						
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	13.900		15.400				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse							
11	Summe	18.400		15.400				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.400		-15.400				

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen

Herr Schwarz

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	57301-10-001 Einlageverpflichtungen EAM Ausz. für sonstige Anteile	13.900 -13.900		15.400 -15.400				
	57301-10-002 Investitionen Allgemeine Einrichtungen Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	4.500 -4.500						

5730110001.1 (57301.8448440)

Ab dem Jahr 2015 bis 2033 sind Einlageverpflichtungen aus dem Gesellschaftervertrag in Höhe von insgesamt rund 280.000 € von der Stadt an die EAM zu leisten. Durch die Bürgschaften der Stadt und die daraus erhaltenen Avalprovisionen decken diese Einnahmen in der Regel die Kosten der Einlageverpflichtungen.

5730110002.1 (57301.8438310) Beamer DGH Schwarzenhasel

Anschaffung eines Beamers (mit Halterung Deckenmontage)

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	575	Tourismus	
Produkt	57501	Tourismus	Frau Schulz

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung**

- Entwicklung und Fortschreibung touristischer Angebote sowie Förderung der Vermarktung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda und ihrer Sehenswürdigkeiten
- Beratung von Touristen
- Betreuung von Gästegruppen
- Durchführung von touristischen Werbemaßnahmen und Veranstaltungen
- Beteiligung an regionalen Fremdenverkehrsverbänden

Kostenstellen / Kostenträger**Organisationseinheit**

- Fachdienst II.1 Bürgerdienstleistungen, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH (MER)

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Tourismus

Frau Schulz

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	25.000	15.000	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	55.000	55.000	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	45.000	45.000	
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	15.000	15.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.830	1.830	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	40.000	30.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge	181.830	161.830	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	258.990	250.890	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.000	13.500	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	245.100	189.200	
14	66	Abschreibungen	9.810	10.840	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	527.900	464.430	
20		Verwaltungsergebnis	-346.070	-302.600	
21	56-57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis			
24		Ordentliches Ergebnis	-346.070	-302.600	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-346.070	-302.600	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	263.360	263.360	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-263.360	-263.360	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-609.430	-565.960	

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

57501 5090000 Sonstige Umsatzerlöse o. USt.
Verkauf Werbeartikel usw.

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

57501 5485000 Kostenerstattungen von verb. Unternehmen, SV u. Bet.
Erstattung Personalgestellung MER

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	575	Tourismus	
Produkt	57501	Tourismus	Frau Schulz

Erläuterungen zu 5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

57501 5591100 Fremdenverkehrsabgaben 7% USt.
Einnahmen aus gezahlten Kurbeiträgen lt. Kurbeitragsatzung

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

57501 5428000 Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen
Zuschüsse von Leistungsanbietern für Druck Veranstaltungskalender, Projekte

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

57501 5399000 andere sonstige betriebliche Erträge o. USt.
Erträge aus Reiseprogrammen und Stadtführungen, Flossfahrten

57501 5399002 andere sonstige betriebliche Erträge 19% USt.
Erträge Reiseprogramme und Stadtführungen

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

57501 6010000 Verbrauchsmaterial
Einkauf von Büromaterial Ordner, Kugelschreiber, Briefumschläge usw.

57501 6101000 Fremdleistungen
Kauf von Werbeatikeln wie Schnaps, Taschen, Bildbände, Kalender, Magnete, Postkarten, Kugelschreiber usw., Ersatzschilder für Werbetafeln, Reisegruppen Programme, Stadtführungen, Drucksachen, Schlossparkkonzerte, Werbeanzeigen, Stadtfahnen, Zuschüsse für: Red Castle Run, Annotopia; Sport und Show, Veranstaltungen im Bürgersaal ca. 50.000,00 10.000 € für neue Tourismushomepage

57501 6701000 Mieten, Pachten
Miete Markplatz 3 bis 31.12.2024

57501 6750000 Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs u.d.Kapitalbesch.
EC Gerät

57501 6832000 Telefonkosten
Handy TI-Leitung

57501 6850000 Reisekosten
DFS; DMS; Teilnahme an JHV usw. Hotelübernachtung, Radmesse.Deutscher Tourismustag

57501 6871000 Geschenke
Geschenke für Stadtführer*innen Weihnachten - Anzahl der Stadtführer*innen hat sich erhöht!

57501 6880000 Aufw. Für Fort- und Weiterbildung
Fortbildung auch für Stadtführer 2024 müssen auch Qualifizierungen zum Erhalt der i-Marke durchgeführt werden.

57501 6910000 Beitr.Wirtschaftsverb.& Berufsvertr.,sonst.Vereinig.
Mitgliedschaften in:
Erlebnisregion Mittleres Fuldataal
Deutsche Fachwerkstraße
Deutsche Märchenstraße
Pro Nordhessen
AG Städtetourismus
Reisemobil Union

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Tourismus

Frau Schulz

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	170.000						
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Summe	170.000						
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-170.000						

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 575 Tourismus
 Produkt 57501 Tourismus

Frau Schulz

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	57501-01-002 Investitionen TI, Marktplatz 3 Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	170.000 -170.000						

5750101002.2 (57501.8438310)

Neuausstattung TI Marktplatz 3

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen
61201 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.983.170	14.078.000	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	497.490	486.000	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.938.080	12.845.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	580.940	586.810	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	28.999.680	27.995.810	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.300		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000	48.000	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.662.140	13.149.000	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.749.440	13.197.000	
20		Verwaltungsergebnis	15.250.240	14.798.810	
21	56-57	Finanzerträge	15.020	10.000	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	528.700	343.300	
23		Finanzergebnis	-513.680	-333.300	
24		Ordentliches Ergebnis	14.736.560	14.465.510	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	14.736.560	14.465.510	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.431.450	2.431.450	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.879.040	2.879.040	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-447.590	-447.590	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.288.970	14.017.920	

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläu- terungen
		2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	541.890						
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.000.000						
5	Summe	9.541.890						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	25.000		22.000				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
	Hessenkasse	1.666.310						
11	Summe	1.691.310		22.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.850.580		-22.000				

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Produkt	61101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	Herr Aschenbrenner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Erträge aus Gewerbe-, Grund-, Hunde- und Spielapparatesteuer

Bei Gewerbe- und Grundsteuern werden die Messbeträge vom Finanzamt ermittelt und an die Stadt gemeldet. Auf die Messbeträge werden die Hebesätze zur Ermittlung der Steuerschuld angewendet, die von der Stadt selbst festgelegt werden. Die Hebesätze betragen für die Gewerbesteuer 370 und für die Grundsteuern A und B 675 v.H. Die Hunde- und Spielapparatesteuern sind eigene Steuern, die durch Satzung festgelegt sind. Die jährliche Hundesteuer beträgt für den 1. Hund 48, den 2. 84, den 3. Und jeden weiteren Hund 120 Euro. Für gefährliche Hunde wird eine jährliche Steuer von 624 Euro erhoben. Die Bemessungsgrundlagen der Spielapparatesteuer richten sich nach Umsätzen und der Gesamtfläche der dem Spielbetrieb dienenden Räume.

- Anteilige Erträge aus Einkommens- und Umsatzsteuer, sowie Ausgleichsleistungen nach dem Familienausgleichsgesetz

Bei diesen Steueranteilen werden Steuern, die vom Bund vereinnahmt werden durch Schlüssel bis auf die Kommunen verteilt. Hier besteht kaum Einfluss der Kommune auf die Höhe der Anteile.

- Schlüsselzuweisungen und Umlagen

Diese Zuweisungen vom Land setzen sich aus den Komponenten Einwohnern/Gebietsstruktur und Steuereinnahmen abzüglich Umlagen zusammen. Hier hat die Kommune direkten Einfluss über die Anzahl der Einwohner (bspw. Neubaugebiete) und die Festsetzung der Hebesätze für die eigenen Steuerarten. Die so ermittelte Steuerkraft der Kommune bildet allerdings auch die Grundlage für die Abführung der Umlagen an den Landkreis in Form von Kreis- und Schulumlage. Die Hebesätze des Kreises betragen gem Haushaltsentwurf 2024 für die Kreisumlage 35,50 % und die Schulumlage 15,33 %.

Weitere Umlagen aus der Steuerkraft gehen an das Land Hessen. Aus den Erträgen der Gewerbesteuer muss die Kommune als Gewerbesteuerumlage 35,00 v.H. und als Heimatumlage 21,75 v.H. an das Land abführen.

Kostenstellen / Kostenträger

Organisationseinheit

Fachbereichsleitung II Bürgerdienstleistungen und Finanzen

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Herr Aschenbrenner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	14.983.170	14.078.000	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	497.490	486.000	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	12.818.380	12.725.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	580.940	586.810	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	28.879.980	27.875.810	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	37.400		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen *	13.662.140	13.149.000	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.699.540	13.157.000	
20		Verwaltungsergebnis	15.180.440	14.718.810	
21	56-57	Finanzerträge	15.000	10.000	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000	5.000	
23		Finanzergebnis	10.000	5.000	
24		Ordentliches Ergebnis	15.190.440	14.723.810	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	15.190.440	14.723.810	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	107.560	107.560	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-107.560	-107.560	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.082.880	14.616.250	

Erläuterungen zu 5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

61101 5559120 Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer
Aufgrund Ergebnis Vorjahr

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Produkt	61101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	Herr Aschenbrenner

61101 5401010 Schlüsselzuweisungen

2024:

Schlüsselzuweisung A: 1.637.857

Schlüsselzuweisung B: 11.180.530

Erläuterungen zu 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

61101 7354100 Kreisumlage

Umlagegrundlage 2024: 24.938.648, davon 37 %,

61101 7354200 Schulumlage

Umlagegrundlage: 24.938.648, davon 15,83 %

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Herr Aschenbrenner

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen *	541.890						
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
5	Summe	541.890						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Hessenkasse							
11	Summe							
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	541.890						

Erläuterungen zu 1 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

61101 8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land
KFA, Investitionsstrukturpauschale ländlicher Raum/ Mittelzentren ländlicher Raum, vorher auf 11107

61101 8208118 Einzahlungen aus KIP vom Land
vorher 11107

61101 8208119 Einzahlungen Sonderinvestitionsprogramm vom Land
vorher 11107

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61201	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Herr Burghardt

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung

- Erträge und Aufwendungen zur Aufrechterhaltung der Liquidität und Verwaltung der Finanzmittelbestände
- Überwachung und Steuerung der Finanzanlagen
- Überwachung und Steuerung des Schuldenmanagements
- Überwachung der zweckbestimmten Verwendung der Jahresergebnisse

Kostenstellen / Kostenträger

Kostenträger:
 61201001 Finanzanlage- und Schuldenmanagement
 61201002 Jahresabschlüsse

Organisationseinheit

Fachdienst II.2 Finanzen und Abgaben

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Herr Burghardt

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	119.700	120.000	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge	119.700	120.000	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.900		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	40.000	40.000	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	49.900	40.000	
20		Verwaltungsergebnis	69.800	80.000	
21	56-57	Finanzerträge *	20		
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	523.700	338.300	
23		Finanzergebnis	-523.680	-338.300	
24		Ordentliches Ergebnis	-453.880	-258.300	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-453.880	-258.300	
29	9100010, 9200010, 9300010, 9400010, 9500010, 9600010	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.431.450	2.431.450	
30	9100020, 9200020, 9300020, 9400020, 9500020, 9600020	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.771.480	2.771.480	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-340.030	-340.030	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-793.910	-598.330	

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

61201 5430100 Schuldendiensthilfen vom Land -investiv-
Beträge aus Darlehensverwaltung ermittelt

61201 5430101 Schuldendiensthilfen vom Land -Kassenkredite-
Beträge aus Darlehensverwaltung ermittelt

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Herr Burghardt

61201 5430102 Schuldendiensthilfen vom Land KIP
 Beträge aus Darlehensverwaltung ermittelt

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

61201 6772000 Aufwand für Beratungsleistungen
 Auftrag Erstellung Jahresabschluss SCS bis 2024 pro Jahr 17.850 €; Rest zusätzliche Einzelfragen

61201 6772010 Zuführung zur Rückstellung für Rechnungsprüfung
 Betrag jährl. Rechnungsprüfung RPA

Erläuterungen zu 21 Finanzerträge

61201 5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen
 Dividenden VR-Bankverein

Erläuterungen zu 22 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

61201 7710000 Bankzinsen
 Kassenkreditzinsen

61201 7710010 Bankzinsen investive Kredite
 Beträge aus Darlehensverwaltung inkl. neuer Kreditaufnahme

61201 7710030 Bankzinsen Kredite in KSH -investiv-
 Beträge aus Darlehensverwaltung, FO 59

61201 7710040 Bankzinsen Kredite in KSH -Kassenkredite-
 Beträge aus Darlehensverwaltung ermittelt

61201 7710050 Bankzinsen Kredite KIP
 Beträge aus Darlehensverwaltung

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Herr Burghardt

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen *							
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
3	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen *							
5	Summe	9.000.000						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	25.000		22.000				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse *	1.666.310						
11	Summe	1.691.310		22.000				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.308.690		-22.000				

Erläuterungen zu 1 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

61201 8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land auf 61101

Erläuterungen zu 4 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

61201 8269270 Einz. a. Aufn. v.Kred. für Inves. bei Kred.instit. vorher auf 11107

Erläuterungen zu 10 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse

61201 8469270 Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.inst. jährliche Tilgung durch fortlaufende Kreditaufnahme eingeplant

61201 8469361 Ausz. a. Aufn. Kred. f. Invest. Hessenkasse vorher auf 11107

Eigenanteil zur Hessenkasse, letzte Rate im Jahr 2028 mit 157.525 € fällig!

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Herr Burghardt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	61201-01-002 Versorgungsrücklage Ausz. Kapitalmarktpapiere an sonst. Öffentl. Ber.	25.000 -25.000		22.000 -22.000				

6120101002.1 (61201.8448464)

Für die Bildung einer Versorgungsrücklage zur Finanzierung künftiger Versorgungszahlungen muss die Stadt Rotenburg a. d. Fulda jährlich rund 25.000 € an den Versorgungsrücklagen-Fonds (KVK-Fonds) zahlen, der durch die Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck (KVK) verwaltet wird.



STELLENPLAN

2024

Rotenburg an der Fulda

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Stadtverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hess. Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst					gehobener Dienst					mittl. Dienst								einf. Dienst
		B	A				A					A								A 5 - 1
		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	3	
FB II																				
FD II.1	Bürgerdienstl., Ö. Ord.						1				1	1				3	3	2,5		
FD II.2	Finanzen u. Abgaben				1				1	1					1	4	4	3		
FB III																				
	Tief- und Straßenbau	-	-	-	-	-	0	-	-							0	1	1		
	Stadtwerke	-	-	-	-	1	-	-	-	-		1	-	-		2	2	2		
Stellenplan 2024		1	-	1	1	-	1	2	1	1	1	1	2	-	1	-	13	-	-	
Stellenplan 2023		1	-	1	-	-	2	4	-	2	1	1	2	-	-	-	-	14	-	
Zahl der am 30.06.2023 besetzt. Stellen		1	-	1	-	-	2	4	1	2	-	0,5	2	-	-	-	-	-	12,5	

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

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				
FB I																						
FD I.1	Orga.- u Ratsangel. Standesamt								1,78	1,78	0,78		1			2,14		7,48	8,13	8,21		
FD I.2	Familie, Bild., Soz.						1					1			3,13	4,68		9,81	4,5	9,31		
Personalservice								1			1							2			Rücknahme VZA	
FB II																						
FD II.1	Bürgerangel., Ö. Sicherheit +Ordn.						1		-		-		6,75	1,5				9,25	7,62	8	Vornhaltung 1,0 EG 6 wg. ETZ	
FD II.2	Brandschutzangel. Finanzen u. Abgaben										1	0,65						1	1	1	Vornhaltung 1,0 EG 5 wg. MER	
Kasse						1						0,77						1,77	1,65	1,65	Rücknahme VZA	
FB III																						
Tief- u. Straßenbau												2						2	2	2		
Bauhof					1					3	3	16	6,7			0,5		30,2	29,2	27,4		
Bäder										1	1					2,11		4,11	5,11	5,11	EG 7 1,0 ATZ	
Sporthallen																1,2		1,2	1,25	1,25		
GBM					1	1	0,61			1	0,65	1,75						6,01				
Stellenplan 2024		-	-	-	1	2	2,61	1	2,78	1	5,78	7,43	29,92	9,2	-	3,13	10,6	-	76,48	-	-	
Stellenplan 2023		-	-	-	-	-	1	1	1,78	-	5,78	5,8	30,9	8,2	-	2,11	3,89	-	-	60,46	-	
Zahl der am 30.06.2023 besetzt. Stellen		-	-	-	0	0	1	0,5	1,78	-	5,78	4,78	26,02	10,17	-	3,3	10,6	-	-	-	63,93	

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

Stellenplan
Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst SuE																	Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,9	3,9	3,89	3,9	
	Kinder- und Jugend- arbeit, FamZentrum, Gemeinwesen	-	-	-	-	-	-	3,9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,23	46,57	42,06	0,56 VZÄ ATZ	
	Kinderbetreuung in eigener Trägers.	-	1,9	2,36	-	0,77	-	-	-	-	-	39,35	-	-	-	1,85	-	-	46,23	46,57	42,06	0,56 VZÄ ATZ	
Stellenplan 2024		-	1,9	2,36	-	0,77	-	3,9	-	-	-	39,35	-	-	-	1,85	-	-	50,13	-	-		
Stellenplan 2023		-	1,9	2,36	-	0,5	-	3,89	-	-	-	39,35	-	-	-	2,46	-	-	-	50,46	-		
Zahl der am 30.06.2023 besetzt. Stellen		-	1,9	1,36	-	0	-	3,9	-	-	1	-	35,98	-	-	-	1,82	-	-	-	-	-	45,96

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

Stellenplan
Teil D: Zusammenfassung

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023			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	8,48	11,48	3	8,48	11,48	3	8,21	11,21	
FD I.2	Familie, Bildung u. Soziales		4,5	4,5		4,5	4,5		1	1	
	SuE		50,46	50,46		50,46	50,46		39,9	39,9	
FB II	Bürgerdienstleist., und Finanzen										
FD II.1	Bürgerdienstl., Öffentl. Si. Und Ordn.	4	8,62	12,62	4	8,62	12,62	3,5	7,42	10,92	
	Brandschutzangel.		1	1		1	1		1	1	
FD II.2	Finanzen und Abgab	3	1,65	4,65	3	1,65	4,65	3	1,65	4,65	
FB III	Tief- u. Str.-Bau	1	2	3	1	2	3	1	2	3	
	Bauhof		29,2	29,2		29,2	29,2		27,99	27,99	
	Bäder		5,11	5,11		5,11	5,11		5,11	5,11	
	Spothallen		1,25	1,25		1,25	1,25		1,25	1,25	
Zwischensumme Stadt		12	112,27	124,27	12	112,27	124,27	11,5	95,53	107,03	
zuzügl. Stadtwerke		2		2	2		2	2		2	
Insgesamt		14	112,27	126,27	14	112,27	126,27	13,5	95,53	109,03	

**Stellenübersicht
Anwärter, Auszubildende, Praktikanten**

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung des FB/TH	Bezeichnung	Art der Vergütung	Etat 2024	beschäftigt am 30.06.2023	Erläuterungen
FB 10	Organisation, Kultur u. Soziales Verwaltungsleitung	Auszubildende	Ausbildungsvergütung	3	1	
		Beamten-Anwärter	Anwärterbezüge	2	1	
TH 103030	Kinder- und Jugendarbeit	Vorpraktikanten	Praktikumsentgelt	0	0	
TH 106030	Kinderbetreuung in eigener Trägersch.	Vorpraktikanten	Praktikumsentgelt	3	3	
TH 106030	Kinderbetreuung in eigener Trägersch.	Auszubildende PivA	Ausbildungsvergütung	3	3	
TH 302030	Bäder	Auszubildenden	Ausbildungsvergütung	1	1	
				12	9	

Nachrichtlich

Geringfügig und unständig tätige Beschäftigte (Angestellte und Arbeiter)

Fachbereich Teilhaushalt	Bezeichnung des FB/TH	Ständige Beschäftigte		Geringfüg. u. unständig Beschäftigte			Stellen Etat 2024	Stellen 2023	Erläuterungen
		unter 10 Std.	von 10 - 19,5 Std.	Pauschal- Vergütung	Aufwands- entschäd.	Gebühren- entschäd.			
TH 101010	Städtische Gremien	-	-	-	39	-	39	24	
TH 103030	Kinder- und Jugend- arbeit	-	-	-	-	-	-	2	
TH 103040	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	-	2	-	-	2	1	
TH 106030	Kinderbetreuung in eigener Trägers.	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	0	1	
TH 302060	Bereitstellung von Gemeinschaftsein- richtungen	-	-	10	-	-	10	10	
TH 304030	Bereitstellung von Kinderspielplätzen	-	-	-	-	-	0	1	
TH 306010	Erddeponien	-	-	-	-	-	0	1	
		1	2	12	65	0	80	79	



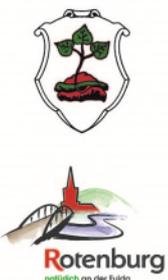
INVESTITIONS PROGRAMM

Planungszeitraum **2023 - 2027** Rotenburg an der Fulda

**Erläuterungen zum fünfjährigen Investitionsprogramm
für den Planungszeitraum 2023 – 2027.**

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 Erläuterungen zum Finanzhaushalt in den jeweiligen Produkten hingewiesen.



Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2023 bis 2027

Nr.	Investition-Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	Art	Zuw.
1	11104-10-001	GWG für Hausverwaltung	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	F	
2	11104-10-002	Kauf von Grundstücken Gesamtstadt	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	F	
3	11105-01-001	Allgemeine Beschaffung Bauhof/Fuhrpark	202.000 €	210.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	F	
4	11106-01-001	Investitionen für IT	110.000 €	223.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	F	
5	11107-01-001	Anschaffungen Kämmerei	56.000 €	- €	- €	- €	- €		
7	12201-10-001	Investitionen Straßenverkehrsbehörde	16.500 €	16.500 €	- €	- €	- €	F	
8	12601-01-001	Investitionen Feuerwehr Kernstadt	443.100 €	433.550 €	- €	- €	530.000 €	F	
9	12601-03-001	Investitionen Feuerwehr Braach	2.350 €	155.000 €	- €	- €	- €	F	L
10	12601-05-001	Investitionen Feuerwehr Erkshausen	221.500 €	235.000 €	- €	- €	- €	F	
11	12601-06-001	Investitionen Feuerwehr Lisperhausen	252.350 €	289.500 €	250.000 €	250.000 €	- €	F	L
12	12601-07-001	Investitionen Feuerwehr Mündershausen	3.500 €	15.500 €	- €	- €	- €	F	
13	12601-08-001	Investitionen Feuerwehr Schwarzenhasel	- €	30.000 €	- €	- €	- €	N	L
14	12601-09-001	Investitionen Feuerwehr Seifertshausen	2.350 €	31.000 €	- €	- €	- €	F	L
15	36501-01-001	Investitionen für Kita Schatzkiste Kernstadt	5.000 €	13.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	F	
16	36501-01-002	Einrichtung Krippen ehem.Kita Egerländer Straße	200.000 €	- €	- €	- €	- €		
17	36501-03-001	Investitionen Kita Pfiffikus Braach	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	F	
18	36501-03-002	Neubau Kita Stadtteil Braach	5.275.000 €	885.000 €	- €	- €	- €	F	L
19	36501-06-001	Investitionen Kita Abenteuerland Lisperhausen	5.000 €	25.500 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	F	
20	36501-06-002	Neubau Kita Neubaugebiet Lisperhausen	- €	- €		4.000.000 €	4.000.000 €	N	L
21	36602-01-001	Spielplätze Kernstadt	25.000 €	- €	- €	- €	- €		
22	36602-10-001	Spielplätze Gesamtstadt	15.000 €	25.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	F	
23	42101-10-001	Investitionszuschüsse für Sportvereine	20.000 €	45.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	F	
24	42401-01-001	Investitionen für Großsporthalle	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	F	
25	42402-01-001	Investitionen für Bäderbetrieb	27.500 €	25.500 €	- €	- €	- €	F	
26	51101-01-001	Stadtumbauprogramm (ab 2024 Aufteilung Ansätze nach Maßnahmen)	5.000.000 €	- €	- €	- €	- €	F	B/L
27	51101-01-002	Stadtumbauprogramm - 1. BA Südliches Fuldaufer - Planung und Baumaßnahme	- €	2.300.000 €	- €	- €	- €	F	B/L
28	51101-01-003	2. BA Nördliches Fuldaufer - Planung und Baumaßnahme	- €	1.825.000 €	1.825.000 €	- €	- €	F	B/L
29	51101-01-004	2. BA Blauer Pfad Markplatz Brückengasse	- €	- €	- €	- €	- €	F	B/L
30	51101-01-005	Marktplatz 3 Modernisierung Vorderhaus	- €	1.500.000 €	- €	- €	- €	F	B/L
31	51101-01-006	Marktplatz 3 Neubau Hinterhaus	- €	500.000 €	- €	- €	- €	F	B/L
32	51101-01-007	Stadtumbauprogramm Investitionen Schlosspark	- €	350.000 €	100.000 €	100.000 €	- €	F	B/L
33	51101-01-008	Stadtumbauprogramm Investitionen Breitenstraße	- €	100.000 €	200.000 €	750.000 €	750.000 €	F	B/L
34	51101-01-009	Investitionen Stadtplanung	- €	483.000 €	- €	- €	- €	N	B/L
35	51101-06-001	Erschließung Neubaugebiet Grumbach Lisperhausen	1.010.000 €	575.000 €	550.000 €	- €	- €	F	
36	51101-10-001	Smart City - Overhead Bereich -	- €	120.000 €	- €	- €	- €	N	L
37	51101-10-002	Smart City - Verkehrsraum/Parkraum -	- €	621.000 €	70.000 €	35.000 €	18.000 €	N	L
38	51101-10-003	Smart City - Ladeinfrastruktur -	- €	12.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	N	L
40	51101-10-005	Smart City - Waldbranddetektion -	- €	- €	290.000 €	- €	- €	N	L
43	52201-01-001	Grundhafte Sanierung Steinweg 3 u. 5	250.000 €	260.000 €	42.000 €	- €	- €	F	B/L
44	52201-01-002	Ausstattung von Häusern mit Solaranlagen	- €	70.000 €	70.000 €	- €	- €	N	
45	53101-10-001	Ausbau Ladesäuleninfrastruktur Gesamtstadt	50.000 €	- €	- €	- €	- €		
46	54101-01-003	Grundhafte Erneuerung Im Heienbach	- €	1.500.000 €	- €	- €	- €	N	L
47	54101-01-004	Bushaltestellen Kernstadt	90.000 €	510.000 €	- €	- €	- €	N	L

Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2023 bis 2027

Nr.	Investition-Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	Art	Zuw.
48	54101-01-005	Ingenieurbauwerke Kernstadt	- €	200.000 €	- €	- €	- €	N	
49	54101-03-001	Straßen Stadtteil Braach	224.000 €	- €	- €	- €	- €		
50	54101-05-001	Straßenbeleuchtung Erkshausen	26.000 €	- €	- €	- €	- €		
51	54101-06-001	Straßen Stadtteil Lispenhausen	15.000 €	- €	30.000 €	325.000 €	- €	F	
52	54101-08-001	Ingenieurbauwerke Schwarzenhasel	25.000 €	- €	- €	- €	- €		
53	54101-10-001	Investitionen Straßenbeleuchtung	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	F	
54	54101-10-002	Straßenerneuerung Gesamtstadt	100.000 €		1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	F	
55	54601-01-001	Investitionen Parkplätze Kernstadt	- €	70.000 €	- €	- €	- €	N	
56	54601-05-001	Multifunktionsplatz Stadtteil Erkshausen	50.000 €	- €	- €	- €	- €		
57	54601-06-001	Parkplätze Stadtteil Lispenhausen	- €	- €	24.000 €	- €	- €	F	
58	54701-01-001	Investitionen ÖPNV	56.000 €	- €	- €	- €	- €		
59	55101-01-001	Investitionen Grün- und Parkanlagen	- €	22.000 €	- €	- €	- €	N	
60	55101-01-002	Investitionen Wohnmobilplätze	10.000 €	7.500 €	- €	- €	- €	F	
61	55201-01-001	Gewässerbauten Kernstadt	- €	1.150.000 €	- €	- €	- €	N	
62	55201-02-001	Gewässerbauten Atzelrode	- €	- €	- €	20.000 €	- €	F	
63	55301-06-001	Investitionen Friedhof Lispenhausen	3.000 €	- €	- €	- €	- €		
64	57101-10-001	Investitionen MER	160.000 €	100.000 €	280.000 €	30.000 €	30.000 €	F	
65	57301-10-001	Einlageverpflichtungen EAM	15.400 €	13.900 €	12.500 €	11.000 €	10.000 €	F	
66	57301-10-002	Investitionen Allgemeine Einrichtungen	- €	4.500 €	- €	- €	- €		
67	57501-01-002	Investitionen TI, Marktplatz 3	- €	170.000 €	- €	- €	- €	N	L
68	61201-01-002	Versorgungsrücklage	22.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	F	

Gesamtsumme Investitionen 14.060.550 € 15.218.950 € 4.931.500 € 6.709.000 € 6.526.000 €

Erläuterungen:

F = Fortzuführende Investitio
N = neue Investition
B = Zuschuss Bund
L = Zuschuss Land
K = Zuschuss Kreis
P = Zuschuss Private
A = Anliegerbeiträge
KIP = Förderung KIP

Finanzierung durch Zuweisungen/Zuschüsse	6.138.040	2.471.890	2.628.890	2.251.890
DAVON: Finanzierung durch Rückzahlung gewährter Kredite	25.000	25.000	25.000	25.000
DAVON: Finanzierung durch Verkäufe/Beiträge	500.000	500.000	500.000	500.000
Verbleibender Finanzierungsbedarf	9.080.910	2.459.610	4.080.110	4.274.110
Finanzierung durch investive Kreditaufnahmen	9.000.000	2.400.000	4.000.000	4.200.000
Kredittilgungen gesamt	1.270.000	1.520.000	1.560.000	1.700.000
davon investiv	1.188.000	1.435.000	1.473.000	1.610.000
davon für kreditähnliche Rechtsgeschäfte	82.000	85.000	87.000	90.000
Nettoneuverschuldung	7.812.000	880.000	2.440.000	2.500.000
Investive Verschuldung gesamt	28.738.122	29.618.122	32.058.122	34.558.122
Kassenkreditbestand	0	0	0	0
Gesamtverschuldung Kernhaushalt	28.738.122	29.618.122	32.058.122	34.558.122
je Einwohner	2.043,09	2.105,65	2.279,12	2.456,85
Schuldenstand Stadtwerke	31.795.054	33.033.180	33.725.448	33.599.944
je Einwohner	2.260,42	2.348,44	2.397,66	2.388,73
Schuldenstand Stadt Rotenburg a. d. Fulda	60.533.176	62.651.302	65.783.570	68.158.066
je Einwohner	4.303,51	4.454,10	4.676,78	4.845,59

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2,3} 1.000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

* = 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 2023	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2024	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2024
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	17.963	20.926	28.739
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe:	17.963	20.926	28.739
(darin Verbindlichkeiten für Kassenkredite:)			
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen			
3.1 Leasing			
3.2 Sonstige (Wohnungsbaudarlehen)	237	200	163
3.3 Sonstige (Mietkauf Atemschutzgeräte)		888	808
Summe:	237	200	163
Nachrichtlich			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
4.1 aus Krediten	28.622	29.579	31.795
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)	0	0	0
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
		2023	2024	2024
	1	2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	18.795	19.863	18.934
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.693	2.009	2.509
1.3	Zweckgebundene Rücklagen			
1.4	Sonderrücklagen	4	4	4
1.4.1	Stiftungskapital			
1.4.2	Sonstige Sonderrücklagen			
	Sume der Rücklagen	20.492	21.876	21.447
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	7.202 (davon 363)	7.149 (davon 389)	7.096 (davon 415)
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	1.895	1.838	1.781
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	92	109	126
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	0	0	0
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6	Rückstellungen für d.Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	723	723	723
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9	Sonstige Rückstellungen	687	687	687
	Summe der Rückstellungen	10.599	10.506	10.413

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
	2024 EUR 1)	2023 EUR 1)	2022 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	-	-	-	
2.4 für die Fraktion der FDP 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.				



JAHRES ABSCHLÜSSE

Rotenburg an der Fulda

Gemäß § 1 Abs. 5 Ziff. 8 GemHVO sind dem Haushaltsplan der letzte Jahresabschluss und der letzte zusammengefasste Jahresabschluss beizulegen.

Als letzter festgestellter Jahresabschluss liegt der des Jahres 2022 vor.

Nach den Verwaltungsvorschriften reicht es aus, folgende Unterlagen beizulegen:

- Bilanz
- Übersicht Ergebnisrechnung



Bilanz zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Rotenburg a. d. Fulda

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
Aktiva			Passiva		
1 Anlagevermögen	77.277.392,46	74.815.855,86	1 Eigenkapital	29.330.862,21	28.670.929,91
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	604.217,15	505.462,66	1.1 Netto-Position	8.426.681,17	8.426.681,17
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl.Rechte	47.785,00	45.791,00	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	19.832.334,64	19.832.334,64
1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	395.650,49	459.671,66	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	18.268.411,19	18.268.411,19
1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	160.781,66	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	1.559.537,90	1.559.537,90
1.2 Sachanlagevermögen	66.489.262,30	64.141.141,64	1.2.3 Sonderrücklagen	4.385,55	4.385,55
1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	9.699.175,65	9.711.844,39	1.3 Ergebnisverwendung	1.071.846,40	411.914,10
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	29.168.076,00	29.852.563,00	1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.3 Sachanl. im Gemeingeb., Infrastrukturverm.	19.961.804,90	18.833.629,31	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	338.260,53	267.904,53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.5 andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	3.771.506,23	3.473.877,06	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.071.846,40	411.914,10
1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.550.438,99	2.001.323,35	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	937.702,10	410.962,39
1.3 Finanzanlagevermögen	10.183.913,01	10.169.251,56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	134.144,30	951,71
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.180.562,38	9.180.562,38	2 Sonderposten	21.177.907,24	19.957.411,42
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0	0	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	21.110.499,38	19.890.003,56
1.3.3 Beteiligungen	496.731,59	479.985,57	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	20.434.251,43	19.067.460,61
1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	0	0	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	535.219,95	540.488,95
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	363.051,05	338.980,33	2.1.3 Investitionsbeiträge	141.028,00	282.054,00
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	143.567,99	169.723,28	2.4 Sonstige Sonderposten	67.407,86	67.407,86
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	3 Rückstellungen	10.585.577,76	10.451.969,44
			3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.	9.189.100,72	9.103.840,74
2 Umlaufvermögen	13.450.673,56	12.878.409,40	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	723.400,00	660.000,00
2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	0	0	3.5 Sonstige Rückstellungen	673.077,04	688.128,70
2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren	0	0	4 Verbindlichkeiten	29.704.645,03	28.669.396,82
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	11.442.877,03	8.507.099,24	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen		
2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	9.165.591,16	7.582.436,41	4.2 Verbindl.a.Kreditaufn.f.Investitionen und Inv.fördermaßnahm.	17.992.112,36	19.026.357,75
2.3.2 Ford.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Uml.	843.197,86	574.316,97	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.077.889,61	1.074.661,17
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.241,76	40.431,00	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	16.914.222,75	17.951.696,58
2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	2.116,84	5.510,19	4.2.1 Verbindlich.g.Kreditinstituten	17.623.595,77	18.635.229,23
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	1.418.729,41	304.404,67	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.029.373,02	1.023.532,65
2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	16.594.222,75	17.611.696,58
2.4 Flüssige Mittel	2.007.796,53	4.371.310,16	4.2.2 Verbindlich.g.öffentl.Kreditgebern	340.000,00	360.000,00
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	20.000,00	20.000,00
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	320.000,00	340.000,00
			4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	28.516,59	31.128,52
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	28.516,59	31.128,52
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00
			4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00
			davon: gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
			4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	888297,97	0
			4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	7.767.604,20	6.209.714,50
			4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	169.647,95	243.065,90
			4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	21.701,44	0,00
			4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	57.680,17	223.138,67
			4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.	57.680,17	223.138,67
3 Rechnungsabgrenzungsposten	70.926,22	55.442,33	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	2.807.600,94	2.967.120,00
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	90.798.992,24	87.749.707,59	Summe Passiva	90.798.992,24	87.749.707,59

Erweiterte Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz des HHJahres 2022	Ergebnis des HHJahres 2022	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis 2022/2021
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	662.307 €	508.460 €	1.158.412 €	649.952 €	496.105 €
	Mieten	99.203 €	137.360 €	104.565 €	-32.795 €	5.362 €
	Pachten	22.558 €	17.150 €	27.419 €	10.269 €	4.861 €
	Holzverkauf Forst	521.490 €	257.100 €	940.656 €	683.556 €	419.166 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	636.871 €	711.300 €	778.729 €	67.429 €	141.858 €
	Öffentl-rechtl. Verwaltungsgebühren	154.087 €	134.950 €	171.722 €	36.772 €	17.635 €
	Benutzungsgebühren	182.942 €	217.950 €	230.817 €	12.867 €	47.875 €
	Benutzungsgebühren Kitas	79.008 €	120.000 €	82.516 €	-37.485 €	3.508 €
	Bestattungsgebühren	142.483 €	142.400 €	158.962 €	16.562 €	16.480 €
	Gebühren Feuerwehr	36.263 €	40.000 €	45.885 €	5.885 €	9.622 €
	Bußgelder inkl. OBB	63.631 €	81.000 €	88.827 €	7.827 €	25.196 €
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	383.464 €	445.650 €	386.878 €	-58.772 €	3.413 €
	Kostenerstattungen Bund, Land, Kreis	22.799 €	4.000 €	27.939 €	23.939 €	5.140 €
	Kostenerstattungen Mittagessen Kitas	75.957 €	94.500 €	7.971 €	-86.529 €	-67.986 €
	Kostenerstattungen Stadtwerke, MER, VZA	217.316 €	250.000 €	213.146 €	-36.854 €	-4.170 €
04	Bestandsveränderungen u.aktivierte Eigenleist.	84.344 €	70.000 €	71.626 €	1.626 €	-12.718 €
05	Steuern steuerähnl.Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	13.752.120 €	12.758.000 €	13.144.829 €	386.829 €	-607.292 €
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.107.563 €	7.122.000 €	7.155.528 €	33.528 €	47.965 €
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	780.418 €	605.000 €	688.880 €	83.880 €	-91.537 €
	Grundsteuer A	112.425 €	100.000 €	106.203 €	6.203 €	-6.221 €
	Grundsteuer B	2.786.446 €	2.425.000 €	2.499.661 €	74.661 €	-286.785 €
	Gewerbesteuer	2.810.241 €	2.346.000 €	2.468.174 €	122.174 €	-342.067 €
	Spielapparatesteuer	62.066 €	60.000 €	113.402 €	53.402 €	51.336 €
	Hundesteuer	52.007 €	50.000 €	56.839 €	6.839 €	4.833 €
06	Erträge aus Transferleistungen	454.914 €	477.000 €	469.242 €	-7.758 €	14.328 €
	Ausgleichsleistungen Familienausgleichsgesetz	454.914 €	477.000 €	469.242 €	-7.758 €	14.328 €
07	Ertr.a.Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	14.106.021 €	13.316.690 €	13.150.993 €	-165.697 €	-955.028 €
	Schlüsselzuweisungen	11.721.068 €	11.196.000 €	11.222.491 €	26.491 €	-498.577 €
	Zuweisungen Landesausgleichsstock	2.348 €	20.000 €	7.143 €	-12.857 €	4.795 €
	Drittes Kindergartenjahr, U3 Landesförderung	1.314.768 €	1.130.000 €	1.305.225 €	175.225 €	-9.543 €
	Kreiszuschüsse Hallenbad	113.783 €	120.000 €	114.703 €	-5.297 €	920 €
	Kreiszuschüsse Großsporthalle	35.900 €	40.000 €	40.000 €	0 €	4.100 €
	Schuldendiensthilfen Land Schutzschirmgesetz	128.536 €	123.000 €	122.988 €	-12 €	-5.548 €
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	1.538.937 €	1.626.760 €	1.695.863 €	69.103 €	156.925 €
09	Sonstige ordentliche Erträge	1.752.741 €	534.887 €	2.463.601 €	1.928.714 €	710.860 €
	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	42.944 €	66.570 €	83.565 €	16.995 €	40.621 €
	Konzessionsabgabe Strom	299.069 €	312.000 €	340.792 €	28.792 €	41.724 €
	Konzessionsabgabe Gas	30.300 €	35.000 €	34.600 €	-400 €	4.300 €
	Auflösung von Rückstellungen	1.215.522 €	0 €	1.796.027 €	1.796.027 €	580.506 €
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	33.371.720 €	30.448.747 €	33.320.172 €	2.871.425 €	-51.548 €
11	Personalaufwendungen	6.438.865 €	7.120.340 €	6.652.302 €	468.038 €	213.437 €
	Entgelte Arbeitnehmer	4.218.250 €	4.963.100 €	4.494.995 €	468.105 €	276.744 €
	Bezüge Beamte	589.813 €	633.100 €	598.536 €	34.564 €	8.723 €
	AG Anteil zu SV	973.046 €	1.012.300 €	1.000.322 €	11.978 €	27.277 €
	Beiträge Berufsgenossenschaft	84.452 €	83.200 €	69.246 €	13.954 €	-15.206 €
	Beihilfen	136.074 €	150.500 €	126.186 €	24.314 €	-9.888 €
	Aushilfen, Ausbildungsentgelte	176.012 €	182.680 €	179.328 €	3.352 €	3.316 €
12	Versorgungsaufwendungen	1.739.863 €	1.164.520 €	2.829.542 €	-1.665.022 €	1.089.679 €
	Umlage Beamtenversorgungskasse	646.803 €	723.000 €	632.587 €	90.413 €	-14.217 €
	ZVK	361.939 €	424.520 €	391.879 €	32.641 €	29.940 €
	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	576.999 €	11.000 €	1.421.650 €	-1.410.650 €	844.651 €
	Zuführung zu Beihilferückstellungen	154.121 €	6.000 €	383.426 €	-377.426 €	229.305 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.430.125 €	5.792.200 €	5.526.840 €	265.360 €	1.096.715 €
	Materialaufwand	485.525 €	814.130 €	763.918 €	50.212 €	278.393 €
	Instandhaltungen Straßen, Wege, Brücken u. ä.	311.643 €	376.000 €	346.299 €	29.701 €	34.656 €
	Instandhaltungen ohne Straßen, Wege, Brücken	1.691.242 €	2.444.430 €	2.393.268 €	51.162 €	702.026 €
	Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Heizöl, Treibstoffe	986.876 €	1.052.640 €	1.004.740 €	47.900 €	17.864 €
	Aufwandsentschädigungen (inkl. ehrenamtl. Tätige)	107.423 €	97.450 €	101.352 €	-3.902 €	-6.071 €
	Mieten, Pachten, Lizenzen, RPA, Ekom21 u. ä.	418.680 €	495.180 €	478.404 €	16.776 €	59.725 €
	Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.	171.805 €	223.655 €	187.850 €	35.805 €	16.045 €

Erweiterte Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz des HHJahres 2022	Ergebnis des HHJahres 2022	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis 2022/2021
	Beiträge Versicherungen, Wirtschaftsverbände u. ä.	250.104 €	263.715 €	255.533 €	8.182 €	5.429 €
14	Abschreibungen	2.550.544 €	2.725.565 €	2.751.060 €	-25.495 €	200.516 €
	Abschreibungen auf Anlagevermögen/Investitionen	2.203.405 €	2.389.365 €	2.366.276 €	23.089 €	162.872 €
	Abschreibungen auf Fuhrpark	250.797 €	275.330 €	244.464 €	30.866 €	-6.333 €
	Abschreibungen auf GWG	64.447 €	60.870 €	62.199 €	-1.329 €	-2.247 €
	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	31.896 €	0 €	78.121 €	-78.121 €	46.225 €
15	Aufw.f.Zuw.u.Zuschüsse, bes. Finanzaufwendungen	2.851.602 €	3.522.225 €	3.342.280 €	179.945 €	490.678 €
	davon für Kitas	1.238.415 €	1.705.000 €	1.770.279 €	-65.279 €	531.864 €
	davon Umlagen an VZA	762.912 €	780.000 €	719.203 €	60.797 €	-43.708 €
	davon für Zinsübernahme Wohnungsbauförderung	5.952 €	6.000 €	4.236 €	1.764 €	-1.716 €
	davon für Freiw. Feuerwehren	58.997 €	63.475 €	61.046 €	2.429 €	2.049 €
	davon für Vereine/Verbände	38.548 €	59.650 €	69.749 €	-10.099 €	31.201 €
	davon MER mbH	400.000 €	427.000 €	427.000 €	0 €	27.000 €
	davon für Ordnungsbehördenbezirk	12.074 €	13.000 €	12.865 €	135 €	791 €
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	12.490.976 €	11.596.110 €	11.945.804 €	-349.694 €	-545.173 €
	Kreisumlage	7.782.757 €	7.690.000 €	7.912.769 €	-222.769 €	130.012 €
	Schulumlage	3.642.459 €	3.707.000 €	3.578.832 €	128.168 €	-63.627 €
	Gewerbesteuerumlage	247.750 €	218.000 €	238.411 €	-20.411 €	-9.340 €
17	Transferaufwendungen	242 €	300 €	252 €	48 €	10 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.286 €	31.547 €	29.647 €	1.900 €	-4.639 €
	Grundsteuer	29.878 €	26.937 €	25.098 €	1.839 €	-4.780 €
	Kfz-Steuer	4.408 €	4.610 €	4.549 €	61 €	141 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen\ (Nr. 11 bis 18)	30.536.503 €	31.952.807 €	33.077.727 €	-1.124.920 €	2.541.224 €
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.835.217 €	-1.504.060 €	242.444 €	-1.746.504 €	-2.592.773 €
21	Finanzerträge	693.833 €	675.820 €	653.452 €	-22.368 €	-40.382 €
	Bankzinsen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Säumniszuschläge, Mahngebühren u. ä.	41.745 €	25.000 €	25.973 €	973 €	-15.772 €
	Ordnungsbehördenbezirk	21.542 €	25.000 €	0 €	-25.000 €	-21.542 €
	Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke	570.000 €	570.000 €	570.000 €	0 €	0 €
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	354.840 €	393.100 €	369.156 €	23.944 €	14.316 €
	Zinsen für Kassenkredite	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Zinsen für langfristige Kredite	206.841 €	250.000 €	190.817 €	59.183 €	-16.023 €
	Zinsen für Kredite Schutzschirmgesetz	129.309 €	124.600 €	123.752 €	848 €	-5.557 €
	Zinsen für Kredite Sonderinvestitionsprogramm	6.852 €	5.500 €	6.836 €	-1.336 €	-16 €
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	338.993 €	282.720 €	284.295 €	1.575 €	-54.698 €
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	3.174.210 €	-1.221.340 €	526.740 €	1.748.080 €	-2.647.470 €
25	Außerordentliche Erträge	452.823 €	1.221.340 €	230.537 €	-990.803 €	-222.285 €
	Erträge Auflösung Instandh.Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen	427.687 €	0 €	37.334 €	37.334 €	-390.353 €
26	Außerordentliche Aufwendungen	51.177 €	0 €	97.345 €	-97.345 €	46.168 €
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	401.646 €	1.221.340 €	133.193 €	-1.088.147 €	-268.453 €
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	3.575.856 €	0 €	659.932 €	659.932 €	-2.915.924 €



STADTWERKE

Rotenburg an der Fulda

Gemäß § 1 Abs. 5 Ziff. 9 GemHVO ist dem Haushaltsplan der neueste Jahresabschluss der Stadtwerke beizulegen.

Als letzter festgestellter Jahresabschluss liegt der des Jahres 2022 vor.

Nach den Verwaltungsvorschriften reicht es aus, folgende Unterlagen beizulegen:

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung



Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda, Rotenburg a. d. Fulda

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>3.264,00</u>	<u>1,00</u>
		3.264,00 1,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.579.230,45	2.681.623,45
2. Bauten auf fremden Grundstücken	5.257,00	6.545,00
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	132.284,00	153.702,00
4. Verteilungs- und Entsorgungsanlagen	31.243.820,00	29.928.064,00
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.242.954,00	3.459.473,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	167.868,00	190.527,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.632.049,77</u>	<u>1.560.144,51</u>
 39.003.463,22 37.980.078,96
 39.006.727,22 37.980.079,96
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<u>348.989,84</u>	<u>281.720,90</u>
		348.989,84 281.720,90
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	590.442,20	408.614,53
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
2. Forderungen gegen die Stadt Rotenburg a. d. Fulda	230.202,97	228.432,65
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	4.587,85	23.135,98
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
 825.233,02 660.183,16
III. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>3.460.792,46</u>	<u>3.882.067,66</u>
 4.635.015,32 4.823.971,72
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>6.692,51</u>	<u>6.533,99</u>
D. TREUHANDVERMÖGEN AGLW	<u>205.728,57</u>	<u>132.268,74</u>
	<u>43.854.163,62</u>	<u>42.942.854,41</u>

Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda, Rotenburg a. d. Fulda

Bilanz zum 31. Dezember 2022

PASSIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	6.529.000,00	6.529.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	1.950.555,73	1.808.393,92
2. Zweckgebundene Rücklagen	1.093.879,49	1.123.443,80
III. Jahresgewinn	<u>802.715,15</u>	<u>725.451,65</u>
	10.376.150,37	10.186.289,37
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE UND ZULAGEN	1.209.017,67	1.200.226,67
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.709.845,00	1.608.065,00
2. Steuerrückstellungen	92.289,03	77.919,03
3. Sonstige Rückstellungen	<u>1.110.168,73</u>	<u>823.298,34</u>
	2.912.302,76	2.509.282,37
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.649.437,77	28.131.004,54
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 1.727.321,92 (Vorjahr: EUR 1.624.720,84)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 26.922.115,85 (Vorjahr: EUR 26.506.283,70)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	456.535,55	658.573,71
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 456.535,55 (Vorjahr: EUR 658.573,71)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Rotenburg a. d. Fulda	23.328,63	118.214,01
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 23.328,63 (Vorjahr: EUR 118.214,01)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	21.662,30	6.995,00
- davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 21.662,30 (Vorjahr: EUR 6.995,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	<u>29.150.964,25</u>	<u>28.914.787,26</u>
E. TREUHANDVERPFLICHTUNGEN AGLW	<u>205.728,57</u>	<u>132.268,74</u>
	<u>43.854.163,62</u>	<u>42.942.854,41</u>

Stadtwerke Rotenburg a. d. Fulda, Rotenburg a. d. Fulda

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022 EUR	2021 EUR
1. Umsatzerlöse	6.341.655,56	5.944.549,49
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	125.599,79	159.499,65
3. Sonstige betriebliche Erträge	76.623,13	82.664,85
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-465.427,68	-443.321,75
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-703.274,87	-487.747,60
	-1.168.702,55	-931.069,35
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-882.415,84	-845.343,52
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-438.899,66	-563.186,46
- davon für Altersversorgung: EUR 402.835,82 (Vorjahr: EUR 379.799,85)		
	-1.321.315,50	-1.408.529,98
6. Abschreibungen	-1.817.379,31	-1.813.426,38
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-709.108,25	-615.416,07
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13.325,69	35.903,44
- davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-602.302,86	-614.675,32
- davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-130.458,60	-108.266,80
11. Ergebnis nach Steuern	807.937,10	731.233,53
12. Sonstige Steuern	-5.221,95	-5.781,88
13. Jahresgewinn	802.715,15	725.451,65

nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns:

a) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde:	Bereich Wasser	EUR	149.330,98
	Bereich Abwasser	EUR	444.300,00
b) zur Einstellung in die Rücklagen:	Bereich Wasser	EUR	114.625,04
	Bereich Abwasser	EUR	80.322,28
	Bereich Strom u. Wärme	EUR	13.649,71
	Bereich Technisches Rathaus	EUR	487,14



MER

Rotenburg an der Fulda

Gemäß § 1 Abs. 5 Ziff. 9 GemHVO ist dem Haushaltsplan der neueste Jahresabschluss der MER beizulegen.

Als letzter festgestellter Jahresabschluss liegt der des Jahres 2021 vor.

Nach den Verwaltungsvorschriften reicht es aus, folgende Unterlagen beizulegen:

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung



MER-Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH, Rotenburg a. d. Fulda
Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.091,00	10.443,00
	6.091,00	10.443,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1,00	459,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	6.854,00	9.678,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	84.422,06	77.391,06
	91.277,06	87.528,06
	97.368,06	97.971,06
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	11.078,74	6.334,62
2. Geleistete Anzahlungen	214,29	0,00
	11.293,03	6.334,62
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.449,80	3.764,60
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	4.593,96
3. Sonstige Vermögensgegenstände	9.894,69	5.134,25
	13.344,49	13.492,81
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	50.791,36	39.751,99
	75.428,88	59.579,42
C. Rechnungsabgrenzungsposten	58.029,52	60.133,42
	<u>230.826,46</u>	<u>217.683,90</u>

PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Bilanzgewinn/-verlust		
1. Gewinn-/Verlustvortrag	58.771,40	-21.953,54
2. Jahresüberschuss	12.742,87	80.724,94
	71.514,27	58.771,40
	96.514,27	83.771,40
B. Sonderposten		
1. Sonderposten für Zuwendungen	65.635,68	57.136,68
	65.635,68	57.136,68
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	20.541,25	14.560,45
2. Sonstige Rückstellungen	11.110,00	7.200,00
	31.651,25	21.760,45
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	14.815,52
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.719,30	18.053,69
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.719,30 (Vorjahr EUR 18.053,69)		
3. Sonstige Verbindlichkeiten	22.305,96	22.146,16
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 22.305,96 (Vorjahr EUR 22.146,16)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 911,87 (Vorjahr EUR 860,16)		
davon aus Steuern EUR 1.825,79 (Vorjahr EUR 1.968,64)		
	37.025,26	55.015,37
	<u>230.826,46</u>	<u>217.683,90</u>

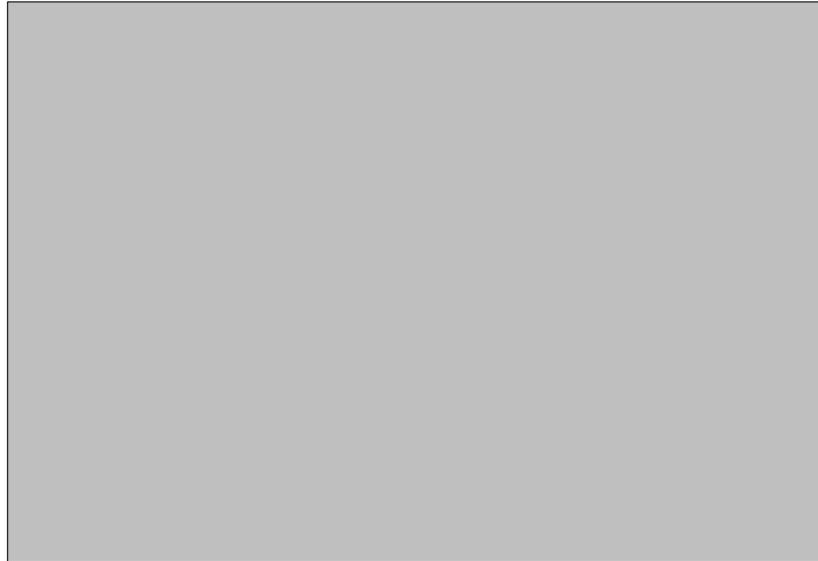
MER-Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH, Rotenburg a. d. Fulda
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2021

	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse	3.430,66	2.880,10
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>426.984,11</u>	<u>442.610,32</u>
	430.414,77	445.490,42
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>-7.149,94</u>	<u>-2.864,63</u>
	-7.149,94	-2.864,63
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-200.713,72	-180.749,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-29.992,15</u>	<u>-26.176,21</u>
	-230.705,87	-206.925,77
5. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-37.196,53</u>	<u>-35.886,34</u>
	-37.196,53	-35.886,34
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-135.452,39</u>	<u>-103.302,60</u>
	19.910,04	96.511,08
7. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	-150,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-1.389,39</u>	<u>-809,93</u>
	-1.389,39	-959,93
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-5.437,78</u>	<u>-14.560,45</u>
10. Ergebnis nach Steuern	13.082,87	80.990,70
11. Sonstige Steuern	<u>-340,00</u>	<u>-265,76</u>
12. Jahresüberschuss	<u><u>12.742,87</u></u>	<u><u>80.724,94</u></u>

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Schlüsselnummer:

Regierungsbezirk:	<u>Kassel</u>	Schlüsselnummer:	<u>632018</u>
Gemeinde:	<u>Rotenburg a. d. Fulda</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Hersfeld-Rotenburg</u>	Haushaltsjahr	<u>2024</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	<u>14.066</u>		
31.12.2021	<u>13.848</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2024</u>	<u>2022</u>
		<u>-€-</u>	<u>-€-</u>
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	<u>35.413.770,00</u>		<u>33.973.623,05</u>
Aufwendungen	<u>36.343.170,00</u>		<u>33.446.883,34</u>
Saldo	<u>-929.400,00</u>		<u>526.739,71</u>
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	<u>500.000,00</u>		<u>230.537,32</u>
Aufwendungen	<u>500.000,00</u>		<u>97.344,73</u>
Saldo	<u>500.000,00</u>		<u>133.192,59</u>
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<u>-429.400,00</u>		<u>659.932,30</u>
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>+ 33.914.860,00</u>		<u>30.095.406,04</u>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>- 33.950.970,00</u>		<u>28.999.471,39</u>
Saldo	<u>-36.110,00</u>		<u>1.095.934,65</u>
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>+ 6.138.040,00</u>		<u>+ 2.957.982,99</u>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>- 15.218.950,00</u>		<u>- 5.109.202,49</u>
Saldo	<u>-9.080.910,00</u>		<u>-2.151.219,50</u>
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>+ 9.000.000,00</u>		<u>+ 916.770,48</u>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 1.666.310,00</u>		<u>- 1.456.408,47</u>
Saldo	<u>7.333.690,00</u>		<u>-539.637,99</u>
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<u>-1.783.330,00</u>		<u>-1.594.922,84</u>
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<u>703.270,00</u>		<u>2.007.151,13</u>
		Haushaltsjahr	
		<u>2024</u>	
		<u>-€-</u>	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	<u>7.730.000,00</u>		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	<u>2.216.021,84</u>		
Insgesamt	<u>9.946.021,84</u>		



Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	-929.400,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	19.671.416,28	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	577.520,00	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 1.1.2024	2.486.600,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	29.330.862,21	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.706.707,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.702.420,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-36.110,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	1.270.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	396.310,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	912,63	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	237,63	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	2.016.529,48	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-66,07	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	19.671.416,28	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	29.330.862,21	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.706.707,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-121,03	0,00
Summe und Status		● 55,00
Vorliegende Auswertung prüfjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

	- € -	Erläuterungen
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	526.739,71	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	18.795.150,90	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	536.999,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	2.007.796,53	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	29.330.862,21	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	2.103.009,50	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-360.473,82	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	1.095.934,65	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	1.060.105,47	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	396.303,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	0,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	37,45	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	18.795.150,90	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	29.330.862,21	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	2.103.009,50	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-25,63	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 65,00
Summe und Status nach Planwert		● 0,00

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	35,00	v.H.	0,00	15,33	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	35,00	v.H.	0,00	15,83	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	35,00	v.H.	0,00	15,83	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	675,00	v.H.	675,00	v.H.	370,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	186.670,00	Euro
2023	675,00	v.H.	675,00	v.H.	370,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	166.000,00	Euro
2022	675,00	v.H.	675,00	v.H.	370,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	148.155,24	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
			- € -					
Position	Konten	Bezeichnung						
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.158.412,05	581.900,00	490.950,00	450.950,00	450.950,00	457.350,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	778.728,50	772.050,00	726.100,00	726.000,00	726.000,00	723.000,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	386.877,70	395.200,00	303.700,00	303.700,00	305.700,00	307.700,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	71.626,34	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.144.828,56	14.133.600,00	15.041.770,00	15.864.980,00	16.559.150,00	17.123.790,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	469.242,01	486.000,00	497.490,00	509.930,00	522.680,00	535.740,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.150.992,79	14.740.150,00	15.244.230,00	16.086.720,00	16.332.530,00	16.707.760,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.695.862,63	1.785.080,00	1.428.910,00	1.504.150,00	1.560.040,00	1.594.890,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.463.600,96	722.780,00	955.100,00	940.800,00	943.800,00	945.800,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	33.320.171,54	33.686.760,00	34.758.250,00	36.457.230,00	37.470.850,00	38.466.030,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.652.302,29	7.008.490,00	8.499.050,00	8.557.330,00	8.636.470,00	8.716.140,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.829.541,76	1.157.580,00	1.315.320,00	1.342.560,00	1.354.150,00	1.359.420,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.526.840,05	5.633.790,00	6.318.770,00	5.902.230,00	5.707.350,00	5.576.750,00
14	66	Abschreibungen	2.751.059,91	2.948.930,00	2.344.100,00	2.542.930,00	2.596.500,00	2.631.310,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.342.280,11	3.718.650,00	3.627.720,00	3.688.870,00	3.183.870,00	3.224.370,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.945.803,66	13.151.600,00	13.664.740,00	14.543.600,00	15.323.720,00	15.995.990,00
17	72	Transferaufwendungen	252,24	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.647,24	17.770,00	17.770,00	17.110,00	17.180,00	17.180,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.077.727,26	33.637.110,00	35.787.970,00	36.595.130,00	36.819.740,00	37.521.660,00
20		Verwaltungsergebnis	242.444,28	49.650,00	-1.029.720,00	-137.900,00	651.110,00	944.370,00
21	56,57	Finanzerträge	653.451,51	638.300,00	655.520,00	655.520,00	655.520,00	655.520,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	369.156,08	345.300,00	555.200,00	815.800,00	864.500,00	961.300,00
23		Finanzergebnis	284.295,43	293.000,00	100.320,00	-160.280,00	-208.980,00	-305.780,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	33.973.623,05	34.325.060,00	35.413.770,00	37.112.750,00	38.126.370,00	39.121.550,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	33.446.883,34	33.982.410,00	36.343.170,00	37.410.930,00	37.684.240,00	38.482.960,00
26		Ordentliches Ergebnis	526.739,71	342.650,00	-929.400,00	-298.180,00	442.130,00	638.590,00
27	59	Außerordentliche Erträge	230.537,32	1.599.900,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	97.344,73					
29		Außerordentliches Ergebnis	133.192,59	1.599.900,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
30		Jahresergebnis	659.932,30	1.942.550,00	-429.400,00	201.820,00	942.130,00	1.138.590,00

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	1.068.265,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehibeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						- e -
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.144.828,56	14.133.600,00	15.041.770,00	15.864.980,00	16.559.150,00	17.123.790,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	7.155.527,81	7.764.000,00	8.175.370,00	8.747.650,00	9.228.770,00	9.644.060,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	688.880,42	798.000,00	730.800,00	750.730,00	767.780,00	783.130,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	106.203,49	106.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	2.499.660,69	2.452.000,00	2.640.000,00	2.665.000,00	2.692.000,00	2.719.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.468.174,00	2.837.000,00	3.175.000,00	3.381.000,00	3.550.000,00	3.657.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	170.241,06	121.000,00	168.000,00	168.000,00	168.000,00	168.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	56.141,09	55.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.150.992,79	14.740.150,00	15.244.230,00	16.086.720,00	16.332.530,00	16.707.760,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	11.222.491,00	12.725.000,00	12.818.380,00	13.450.690,00	14.123.580,00	14.639.010,00
		Sonstige Erträge	1.928.501,79	2.015.150,00	2.425.850,00	2.636.030,00	2.208.950,00	2.068.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.945.803,66	13.151.600,00	13.664.740,00	14.543.600,00	15.323.720,00	15.995.990,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	7.912.769,00	8.755.000,00	9.227.300,00	9.821.280,00	10.349.480,00	10.808.240,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.578.832,00	3.960.000,00	3.947.790,00	4.201.920,00	4.427.900,00	4.624.180,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	238.410,73	268.000,00	300.380,00	319.000,00	335.000,00	345.970,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	148.155,24	166.000,00	186.670,00	198.800,00	208.740,00	215.000,00
		Sonstige Aufwendungen	67.636,69	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	369.156,08	345.300,00	555.200,00	815.800,00	864.500,00	961.300,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	201.024,93	258.700,00	365.400,00	629.200,00	679.000,00	778.800,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.095.406,04	32.469.980,00	33.914.860,00	35.538.600,00	36.496.330,00	37.456.660,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.999.471,39	30.958.380,00	33.950.970,00	34.819.900,00	35.039.640,00	35.803.550,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.095.934,65	1.511.600,00	-36.110,00	718.700,00	1.456.690,00	1.653.110,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.877.821,00	3.909.290,00	5.613.040,00	1.946.890,00	2.103.890,00	1.726.890,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	54.006,70	1.599.900,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	26.155,29	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	26.155,29	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.957.982,99	5.534.190,00	6.138.040,00	2.471.890,00	2.628.890,00	2.251.890,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	282.699,74	387.000,00	2.045.000,00	125.000,00	110.000,00	73.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.869.587,66	12.039.000,00	10.634.500,00	4.021.000,00	6.425.000,00	5.750.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	916.098,43	1.597.150,00	2.500.550,00	748.000,00	138.000,00	668.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	40.816,66	37.400,00	38.900,00	37.500,00	36.000,00	35.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.109.202,49	14.060.550,00	15.218.950,00	4.931.500,00	6.709.000,00	6.526.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.151.219,50	-8.526.360,00	-9.080.910,00	-2.459.610,00	-4.080.110,00	-4.274.110,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-1.055.284,85	-7.014.760,00	-9.117.020,00	-1.740.910,00	-2.623.420,00	-2.621.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	916.770,48	8.500.000,00	9.000.000,00	2.400.000,00	4.000.000,00	4.200.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.456.408,47	1.496.310,00	1.666.310,00	1.916.310,00	1.956.310,00	2.096.310,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.060.102,97	1.100.000,00	1.270.000,00	1.520.000,00	1.560.000,00	1.700.000,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	396.302,50	396.310,00	396.310,00	396.310,00	396.310,00	396.310,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-539.637,99	7.003.690,00	7.333.690,00	483.690,00	2.043.690,00	2.103.690,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.594.922,84	-11.070,00	-1.783.330,00	-1.257.220,00	-579.730,00	-517.310,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	876.524,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	1.644.815,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-768.291,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.370.365,06	3.430.530,00	2.486.600,00	703.270,00	-553.950,00	-1.133.680,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-2.363.213,93	-11.070,00	-1.783.330,00	-1.257.220,00	-579.730,00	-517.310,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.007.151,13	3.419.460,00	703.270,00	-553.950,00	-1.133.680,00	-1.650.990,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	20.926.122,75	€
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 -	29.579.032,85	€
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	50.505.155,60	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	1.706.707,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	52.211.862,60	€

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	9.000.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	4.085.221,00	€

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.270.000,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.869.199,16	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	396.310,00	€

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	28.656.122,75	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	31.795.054,69	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	60.451.177,44	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	5.000.000,00	€
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	1.310.397,00	€

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024

	703.270,00	€
--	------------	---

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	402.960,00 €	28,65 €	8.414.170,00 €	598,19 €	6.016.380,00 €	427,73 €	9.244.350,00 €	657,21 €
2	Sicherheit und Ordnung	544.630,00 €	38,72 €	544.630,00 €	38,72 €	1.951.320,00 €	138,73 €	2.242.910,00 €	159,46 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.500,00 €	1,74 €	25.100,00 €	1,78 €
4	Kultur und Wissenschaft	86.990,00 €	6,18 €	86.990,00 €	6,18 €	164.180,00 €	11,67 €	328.610,00 €	23,36 €
5	Soziale Leistungen	21.500,00 €	1,53 €	21.500,00 €	1,53 €	293.570,00 €	20,87 €	372.050,00 €	26,45 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.837.990,00 €	130,67 €	1.837.990,00 €	130,67 €	7.002.480,00 €	497,83 €	7.980.960,00 €	567,39 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	435.760,00 €	30,98 €	440.760,00 €	31,34 €	1.190.200,00 €	84,62 €	1.549.180,00 €	110,14 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	533.350,00 €	37,92 €	533.350,00 €	37,92 €	874.010,00 €	62,14 €	890.040,00 €	63,28 €
10	Bauen und Wohnen	89.420,00 €	6,36 €	127.210,00 €	9,04 €	98.490,00 €	7,00 €	150.400,00 €	10,69 €
11	Ver- und Entsorgung	905.250,00 €	64,36 €	905.250,00 €	64,36 €	16.770,00 €	1,19 €	16.770,00 €	1,19 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	199.460,00 €	14,18 €	200.000,00 €	14,22 €	1.704.640,00 €	121,19 €	2.441.130,00 €	173,55 €
13	Natur- und Landschaftspflege	870.520,00 €	61,89 €	870.520,00 €	61,89 €	1.060.700,00 €	75,41 €	2.230.570,00 €	158,58 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	471.240,00 €	33,50 €	545.650,00 €	38,79 €	1.667.790,00 €	118,57 €	2.274.320,00 €	161,69 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	29.014.700,00 €	2.062,75 €	31.446.150,00 €	2.235,61 €	14.278.140,00 €	1.015,08 €	17.157.180,00 €	1.219,76 €
Gesamtsumme		35.413.770,00 €	2.517,69 €	45.974.170,00 €	3.268,46 €	36.343.170,00 €	2.583,76 €	46.903.570,00 €	3.334,54 €

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	457.350,00 €	32,51 €	8.468.560,00 €	602,06 €	6.147.580,00 €	437,05 €	9.375.550,00 €	666,54 €
2	Sicherheit und Ordnung	439.740,00 €	31,26 €	439.740,00 €	31,26 €	1.896.340,00 €	134,82 €	2.187.930,00 €	155,55 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.500,00 €	1,46 €	21.100,00 €	1,50 €
4	Kultur und Wissenschaft	68.990,00 €	4,90 €	68.990,00 €	4,90 €	159.430,00 €	11,33 €	323.860,00 €	23,02 €
5	Soziale Leistungen	13.500,00 €	0,96 €	13.500,00 €	0,96 €	338.970,00 €	24,10 €	417.450,00 €	29,68 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.819.150,00 €	129,33 €	1.819.150,00 €	129,33 €	5.480.560,00 €	389,63 €	6.459.040,00 €	459,20 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	438.790,00 €	31,20 €	443.790,00 €	31,55 €	1.165.260,00 €	82,84 €	1.524.240,00 €	108,36 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	266.750,00 €	18,96 €	266.750,00 €	18,96 €	404.910,00 €	28,79 €	420.940,00 €	29,93 €
10	Bauen und Wohnen	79.970,00 €	5,69 €	117.760,00 €	8,37 €	130.550,00 €	9,28 €	182.460,00 €	12,97 €
11	Ver- und Entsorgung	933.790,00 €	66,39 €	933.790,00 €	66,39 €	10.020,00 €	0,71 €	10.020,00 €	0,71 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	485.060,00 €	34,48 €	485.600,00 €	34,52 €	1.917.290,00 €	136,31 €	2.653.780,00 €	188,67 €
13	Natur- und Landschaftspflege	957.670,00 €	68,08 €	957.670,00 €	68,08 €	1.089.840,00 €	77,48 €	2.259.710,00 €	160,65 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	358.490,00 €	25,49 €	432.900,00 €	30,78 €	1.680.860,00 €	119,50 €	2.287.390,00 €	162,62 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	28.005.810,00 €	1.991,03 €	30.437.260,00 €	2.163,89 €	13.540.300,00 €	962,63 €	16.419.340,00 €	1.167,31 €
Gesamtsumme		34.325.060,00 €	2.440,29 €	44.885.460,00 €	3.191,06 €	33.982.410,00 €	2.415,93 €	44.542.810,00 €	3.166,70 €

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Endgültiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	542.532,59 €	38,57 €	539.390,30 €	38,35 €	5.607.853,99 €	398,68 €	2.898.452,08 €	206,06 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.479.495,90 €	105,18 €	1.479.495,90 €	105,18 €	3.242.563,64 €	230,52 €	3.345.075,99 €	237,81 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	60.306,23 €	4,29 €	60.226,96 €	4,28 €	243.734,78 €	17,33 €	432.727,64 €	30,76 €
5	Soziale Leistungen	2.100,00 €	0,15 €	2.100,00 €	0,15 €	179.971,85 €	12,79 €	190.131,48 €	13,52 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.855.362,22 €	131,90 €	1.735.498,65 €	123,38 €	5.230.795,95 €	371,88 €	5.422.676,76 €	385,52 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	499.998,30 €	35,55 €	418.753,12 €	29,77 €	1.155.833,15 €	82,17 €	1.270.517,50 €	90,33 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	104.908,50 €	7,46 €	104.908,50 €	7,46 €	155.184,60 €	11,03 €	167.555,81 €	11,91 €
10	Bauen und Wohnen	636.357,40 €	45,24 €	636.357,40 €	45,24 €	424.458,97 €	30,18 €	434.235,61 €	30,87 €
11	Ver- und Entsorgung	376.796,53 €	26,79 €	376.796,53 €	26,79 €	5.603,74 €	0,40 €	5.603,74 €	0,40 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	528.147,29 €	37,55 €	528.147,29 €	37,55 €	1.786.248,26 €	126,99 €	2.275.604,41 €	161,78 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.201.769,97 €	85,44 €	1.193.973,04 €	84,88 €	1.316.693,26 €	93,61 €	2.721.080,69 €	193,45 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15,00 €	0,00 €	15,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	500.014,08 €	35,55 €	423.847,45 €	30,13 €	1.471.881,19 €	104,64 €	1.657.161,67 €	117,81 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	26.185.834,04 €	1.861,64 €	26.474.100,91 €	1.882,13 €	12.626.044,96 €	897,63 €	12.626.044,96 €	897,63 €
Gesamtsumme		33.973.623,05 €	2.415,30 €	33.973.596,05 €	2.415,30 €	33.446.883,34 €	2.377,85 €	33.446.883,34 €	2.377,85 €

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	2.486.600 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	2.486.600 €				
Januar		1.152.402 €	3.261.479 €	- 2.109.077 €	377.523 €
Februar		1.886.237 €	4.087.126 €	- 2.200.889 €	1.823.366 €
März		5.552.992 €	6.718.310 €	- 1.165.318 €	2.988.684 €
April		4.880.260 €	1.392.932 €	3.487.328 €	498.644 €
Mai		2.677.071 €	4.096.990 €	- 1.419.919 €	921.275 €
Juni		4.146.096 €	7.580.169 €	- 3.434.073 €	4.355.348 €
Juli		3.567.970 €	361.853 €	3.206.117 €	1.149.231 €
August		5.568.062 €	4.949.117 €	618.945 €	530.286 €
September		2.869.219 €	3.866.424 €	- 997.205 €	1.527.491 €
Oktober		6.406.819 €	3.880.450 €	2.526.369 €	998.878 €
November		7.400.404 €	6.619.120 €	781.284 €	1.780.162 €
Dezember		6.456.700 €	6.068.087 €	388.613 €	2.168.775 €
Summe		52.564.232 €	52.882.057 €	- 317.825 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		- €	- €		
Differenz		52.564.232 €	52.882.057 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				3.434.073 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					4.355.348 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum		31.12.	2023	- €
davon für				
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	31.12.2023	2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	31.12.2023	2022	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2022	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- €

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

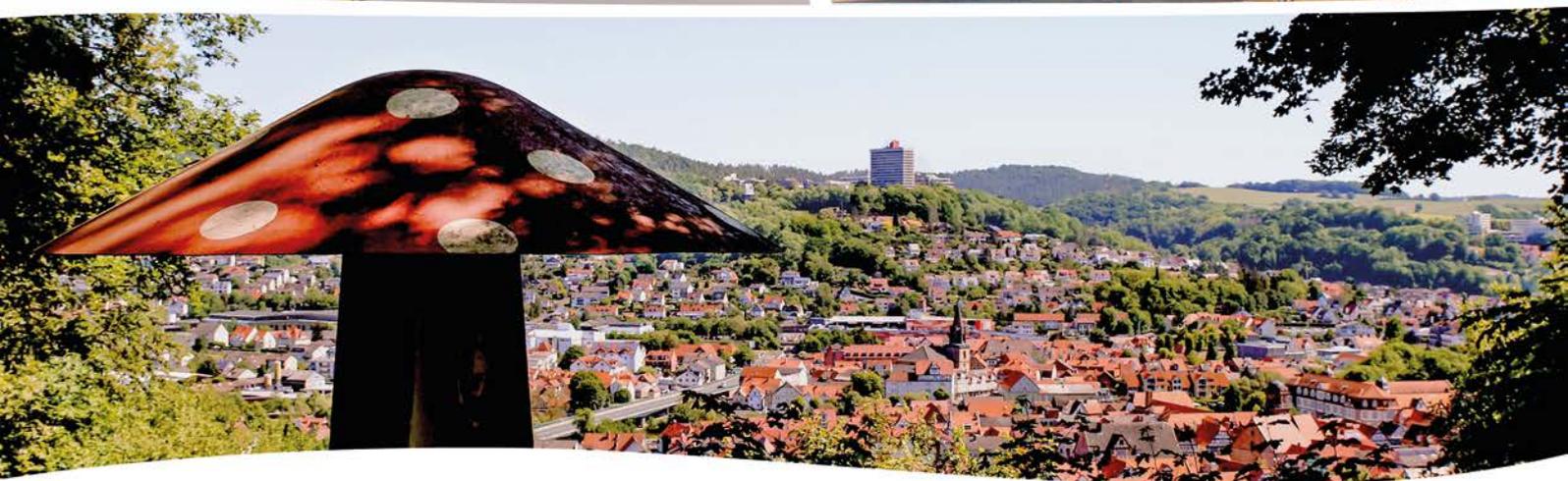
Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2024	-	36.110,00 €
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		-	1.270.000,00 €
verbleibender Saldo		-	1.306.110,00 €
Beitrag zur Hessenkasse		-	396.310,00 €
Differenz		-	1.702.420,00 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen			15.218.950,00 €

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2023	30.958.380,00 €	
Vorvorjahr	Ist	2022	28.999.471,00 €	
3. Vorjahr	Ist	2021	26.670.286,00 €	
Summe			86.628.137,00 €	
Durchschnitt			28.876.045,67 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			577.520,91 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			2.486.600,00 €	
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:			
Höchstbetrag Liquiditätskredite	Haushaltsjahr	2023	5.000.000 €
höchste Inanspruchnahme		2023	3.500.000 €



HAUSHALTS SICHERUNGSKONZEPT

2024 Rotenburg an der Fulda

Rechtliche Grundlagen/Ausgangslage

Gemäß § 92 Abs. 4 HGO soll der **Haushalt** in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren **ausgeglichen** sein.

Der **Haushaltsplanentwurf 2024** weist in der **Ergebnisplanung** bis auf die letzten beiden Finanzplanungsjahre 2026 und 2027 in allen Jahren im ordentlichen Ergebnis **Defizite** aus. Unter Einbeziehung der außerordentlichen Ergebnisse kann hier zumindest auch im Jahr 2025 noch ein Überschuss erzielt werden. Allerdings bleibt im Jahresergebnis 2024 noch ein Defizit in der Ergebnisplanung stehen. Mit Blick auf die Bilanz zum 31.12.2022 kann festgehalten werden, dass durch die Erwirtschaftung von Überschüssen in den vergangenen Haushaltsjahren ein bilanzieller Rücklagenbestand von rund 20 Mio. Euro aufgebaut werden konnte. Aus diesem Bestand kann bilanziell das Defizit im Jahr 2024 ausgeglichen werden.

Anders sieht es im **Finanzhaushalt** aus. Da die Rücklagen in der Bilanz reine bilanzielle Werte sind, denen keine Geldmittel gegenüberstehen, wirken sich die Defizite aus dem Ergebnishaushalt direkt auf den Finanzhaushalt aus. Um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen, müssen aus dem Ergebnishaushalt so hohe zahlungswirksame Überschüsse erzielt werden, dass daraus zumindest die in diesem Jahr zu bedienenden Zahlungsströme für Kredittilgungen und den Beitrag zur Hessenkasse gedeckt werden können. Um tatsächlich nachhaltig und nach den Grundsätzen der Doppik sauber zu wirtschaften, müsste auch die geplante Investitionstätigkeit aus eigenen Geldmitteln finanziert werden, weil Kredite nur das letzte Mittel zur Finanzierung sein dürfen. Das bedeutet konkret, dass im Jahr 2024 ein monetärer Überschuss in Höhe von knapp 1,7 Mio. und in den Folgejahren von rund 2 Mio. Euro erzielt werden müsste, um die Kreditfinanzierungskosten zu decken. Im Jahr 2023 wird der Haushaltsausgleich voraussichtlich noch gelingen und wir starten prognostiziert mit einem Geldmittelbestand in Höhe von knapp 2,5 Mio. Euro in das Jahr 2024. Allerdings erwirtschaften wir nach den aktuellen Planungen für 2024 aus dem Ergebnishaushalt ein Defizit von rund 36 T€. Zusammen mit den Zahlungen für Kredittilgungen und dem Beitrag zur Hessenkasse wird dann ein Defizit von rund 1,8 Mio. Euro erzielt. Das bedeutet zum Ende des Jahres 2024 einen Geldmittelbestand von nur noch rund 700 T€, der knapp über dem geforderten Liquiditätspuffer, den die Kommunen für Unwägbarkeiten vorhalten müssen, liegt. Im Jahr 2025 wird ein Minus von knapp 1,3 Mio. Euro und in den Jahren 2026 und 2027 von rund 500 T€ erwartet, sodass der **Fehlbetrag zum Ende des Finanzplanungszeitraums insgesamt rund 1,6 Mio. Euro betragen wird, der über Kassenkredite finanziert werden müsste.**

Diese voraussichtliche Entwicklung bildet die Grundlage für § 92 Abs. 5 HGO, nach dem die Stadt Rotenburg a. d. Fulda ein **Haushaltssicherungskonzept** aufzustellen hat, welches aufzeigt, wie und wann diese Defizite ausgeglichen werden können. Dieses ist von der Stadtverordnetenversammlung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde zusammen mit dem Entwurf des Haushaltsplans 2024 vorzulegen. Nach der Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte und Handhabung der kommunalen Finanzaufsicht muss das Konsolidierungsziel, die dafür notwendigen Maßnahmen sowie der angestrebte Konsolidierungszeitraum festgelegt werden.

Das **Ziel** ist klar. Der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich im Ergebnis- wie Finanzhaushalt muss wiederhergestellt werden.

Der angestrebte **Konsolidierungszeitraum** bezieht sich in erster Linie auf den Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2027.

Die **Ursachen** für die sich verschlechterte Finanzlage seit Aufstellung des Haushalts für das Jahr 2023, in dem ein Haushaltsausgleich im gesamten Finanzplanungszeitraum bis 2026 prognostiziert wurde, sowie die **Maßnahmen**, die dazu führen sollen, den **Haushaltsausgleich bis spätestens 2027** zu erreichen werden nachstehend erläutert.

Entwicklung Finanzsituation im/bis Jahr 2023

Gegenüber der Planung wird voraussichtlich auch im Jahr 2023 wieder eine deutliche Verbesserung im Ergebnishaushalt erzielt werden können, die sich auch im Finanzhaushalt niederschlägt. Gestartet wurde mit einem Finanzmittelbestand von 2 Mio. Euro aus dem Jahresabschluss 2022. Es wurde mit einem ausgeglichenen Ergebnis geplant, also einer Erhaltung des Finanzmittelbestandes. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltssicherungskonzepts wird von einem Finanzmittelbestand zum Ende des Jahres in Höhe von knapp 2,5 Mio. Euro gerechnet.

Bei den **Umsatzerlösen**, insbesondere aus **Holzverkäufen**, konnte wieder eine deutliche Verbesserung erzielt werden. Bei den **Aufwendungen** konnten bei den **Sach- und Dienstleistungen** wieder größere Einsparungen erzielt werden. Diese konnten die Steigerungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen aufgrund der hohen Tarifsteigerungen unterjährig mehr als kompensieren.

In den vergangenen Jahren konnten folgende Verbesserungen in den ordentlichen Ergebnissen erzielt werden:

Jahr	Planung	Ergebnis	Verbesserung	Geldfluss
2022	- 1.221.340	526.739	1.748.079	- 2.363.214
2021	634.284	3.174.210	2.539.926	999.609
2020	281.025	3.526.563	3.245.538	2.352.682
2019	474.528	2.483.542	2.009.014	- 21.578
2018	319.640	3.419.837	3.100.197	- 4.137.176
2017	484.506	2.332.523	1.848.017	- 48.983
2016	723.933	2.269.497	1.545.564	- 687.392
2015	23.513	1.058.027	1.034.514	1.071.298
2014	- 1.154.579	4.209	1.158.789	- 4.767.541

Die sich daraus ergebenden Finanzmittelüberschüsse wurden für die Finanzierung der Investitionstätigkeit in Anspruch genommen. Dadurch konnten die Kreditaufnahmen und die daraus resultierende Schulden-, Tilgungs- und Zinslast in den vergangenen Jahren deutlich reduziert werden.

Planungsgrundlagen für die Haushalts- und Finanzplanung 2024 bis 2027

Die Ansätze im Rahmen des **Kommunalen Finanzausgleichs** beruhen auf den Daten aus dem Orientierungsdatenerlass des Innenministeriums vom 11.10.2023. Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen, die die Grundlage für die abzuführenden Umlagen an den Landkreis bilden, liegt die Berechnung des Finanzministeriums vor. Entgegen den Planungen im Haushaltsplanentwurf des Landkreises wurde im Entwurf des Haushalts 2024 für die Stadt Rotenburg a. d. Fulda eine Steigerung des Hebesatzes zur Kreisumlage von 35 auf 37 Punkte angenommen. Die Schulumlage wurde auf der Grundlage des Hebesatzes des Vorjahres berechnet. Die Planung des Landkreises sieht vor, eine Erhöhung der Kreisumlage um 0,5 Punkte auf 35,5 Punkte vor. Die Schulumlage soll dagegen um 0,5 Punkte auf 15,33 Punkte reduziert werden, sodass im Saldo die Kommunen durch die Umlagen des Landkreises nicht zusätzlich belastet werden. Die neuesten Informationen aus dem Innenministerium geben klare Signale, dass dies nicht genehmigungsfähig ist. Daher wurde im Haushaltsplanentwurf der Stadt eine entsprechende Erhöhung um 2 Punkte vorgesehen. Das entspricht auch dem Haushaltsgrundsatz der Wahrheit und Klarheit von Haushaltsveranschlagungen.

Die Berechnungsgrundlagen für die **Gemeindeanteile an der Einkommensteuer** werden alle drei Jahre neu festgesetzt. Für die Jahre 2024 bis 2026 gibt es neue Verteilschlüssel vom Land, die bei den bisherigen Höchstbeträgen (Grenze an Einkommen, die in die Verteilung einbezogen wird) von 35.000/70.000 (Alleinstehende/Verheiratete) Steigerungen für die Stadt erwarten lassen. Allerdings werden sehr wahrscheinlich vom Bundesministerium der Finanzen (BMF) diese Höchstbeträge angepasst auf 40.000/80.000 Euro. Sollte

dieses Szenario eintreten, wird das für die Stadt Rotenburg statt einem Mehrertrag einen Verlust bedeuten. Diese dann schlechtere Schlüsselzahl durch die neuen Höchstbeträge werden dann auch auf die Zahlungen zum Familienleistungsausgleich angewendet.

Auch für die **Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer** werden neue Schlüsselzahlen errechnet. Nach ersten Berechnungen wird die Stadt Rotenburg auch hier schlechter abschneiden als bisher. Eine erste Berechnung geht davon aus, dass hier 6,84 % weniger Zahlungen vom Land zu erwarten sind.

Der größte Posten bei den **Verschlechterungen** gegenüber den Haushaltszahlen 2023 betrifft die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** durch die letzten Tarifabschlüsse, die sich erstmals im Jahr 2024 voll auswirken. Im Haushalt 2024 sind Personal- und Versorgungsaufwendungen von 9,8 Mio. Euro veranschlagt. Das sind rund 1,6 Mio. mehr als im Jahr 2023. Knapp 800 T€ stammen vom Personal, welches vom Verwaltungszweckverband Alheimer (VZA) wieder zurück in den Haushalt übernommen wurden, der Rest betrifft die Tarifsteigerungen, weil keine zusätzlichen Stellen ausgewiesen wurden. Um diese Summe müsste die Position 15 Aufwendungen für Zuschüsse im Jahr 2024 niedriger ausfallen gegenüber 2023, weil hier die Umlagen an den VZA wegfallen. Die Position ändert sich allerdings lediglich um rund 90 T€ weniger, weil hier auch die Zuschüsse an die extern betriebenen Kitas der AWO und des Kirchenkreisamts veranschlagt sind. Auch hier werden die Abschlüsse der Tarifparteien wirksam und erhöhen die Verlustausgleiche an die Kitas. Insgesamt ist somit allein aus den Tarifsteigerungen eine Mehrbelastung für den städtischen Haushalt von rund 1,5 Mio. Euro erfolgt.

Zusammen mit **Mehraufwendungen für Zinsen für Kassen- und investive Kreditverbindlichkeiten** aufgrund der enorm gestiegenen Zinsen ergibt sich das nun ausgewiesene Konsolidierungspotenzial im Haushaltsplanentwurf.

Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahmen im Haushaltsplanentwurf

Bereits bei den Veranschlagungen im Haushaltsplanentwurf 2024 wurden Zeichen gesetzt, um den Konsolidierungsbedarf zu verringern.

Die Ansätze aus dem **Förderprogramm Ärzteansiedlung** und Stipendiaten Förderung in diesem Bereich wurde von 250 T€ jährlich auf 100 T€ reduziert. Hier handelt es sich um eine sehr wichtige Angelegenheit für die Weiterentwicklung unserer Stadt. Allerdings ist diese Aufgabe nicht Aufgabe der Stadt und stellt somit eine freiwillige Leistung dar. Mit den reduzierten Beträgen können trotzdem für die nächsten Jahre weitere Förderungen beschlossen werden.

Nach der Einführung der halbstündigen Taktung des Busverkehrs mit AST-Anbindung im **ÖPNV** soll dieses Angebot nach Ablauf des Vertrags ab dem Jahr 2026 wieder auf die ursprüngliche Taktung zurückgefahren werden. Dadurch werden ab dem Jahr 2026 insgesamt rund 250 T€ eingespart. Nach Beginn der Testphase muss leider festgestellt werden, dass die Busse kaum ausgelastet sind und immer wieder Kritik aus der Bevölkerung geäußert wird.

Die Veranschlagungen zur Einführung eines **Energiewerks** als separate Sparte in der Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg mbH (MER) wurde vorerst aus den Planansätzen der Zuschüsse an die MER herausgenommen. Hier sollen erst alle Grundlagen geschaffen werden und weitere Planungen erfolgen, bevor dieses Projekt dann mit Veranschlagungen von der Stadt umgesetzt werden kann.

Die Planungen zur Errichtung und Betrieb einer **Rodelbahn** durch die MER werden durch Genehmigungsverfahren ausgebremst und werden voraussichtlich nicht vor dem Jahr 2026 zur Umsetzung kommen. Ab dem Jahr 2026 werden durch das Businesskonzept der Rodelbahn nach Inbetriebnahme allerdings Gewinne erwartet, die die Zuschüsse der Stadt an die MER erheblich reduzieren wird. Ab dem Jahr 2026 wurden die Zuschüsse an die MER daher niedriger veranschlagt.

Mit Beschluss vom 13.07.2023 hat die Stadtverordnetenversammlung beschlossen, für das Projekt **Smart-City** einen Förderantrag zu stellen und notwendige Veranschlagungen im Haushaltsplanentwurf 2024 zu berücksichtigen. In verschiedenen Veranstaltungen zu diesem Thema, an denen auch Vertreter der Fraktionen teilgenommen haben, wurden verschiedene Themenfelder aus dem Smart-City Projekt vorgestellt. Es wurde von den Vortragenden versprochen, dass in den Themenfeldern Umstellung der **Straßenbeleuchtung** auf intelligente Systeme und der intelligenten Überwachung von **Verbrauchskosten für die städtischen Liegenschaften** sofort erhebliche Einsparungen erzielt werden und daher auf eine Aufnahme in einen Förderantrag verzichtet werden sollte. Nachdem die Zahlen zum gesamten Smart-City Projekt für den Haushalt vorgelegt wurden ergab sich ein komplett anderes Bild. Allein die **Datenplattform**, die für den Betrieb des Konzepts erforderlich ist, verursacht jedes Jahr Kosten von derzeit 105 T€. Dazu kommt als Basisinstrument ein **weiteres Modul** zur Sicherstellung der Datenübermittlung mit Folgekosten von derzeit 9 T€. Die intelligente Straßenbeleuchtung würde jährliche Kosten von rund 210 T€ für zehn Jahre verursachen. Die mögliche Einsparung an Strom- und Unterhaltungskosten liegt jährlich bei nicht einmal 60 T€. Natürlich spielen bei einem Smart-City System auch viele andere Argumente eine Rolle. Dauerhafte den Bedürfnissen angepasste Beleuchtung als Sicherheitsaspekt. Insektenschutz, Lichtverschmutzung und viele andere Argumente spielen bei einer Entscheidung für ein solches Projekt sicherlich eine politische Rolle. All das kann aber vielleicht auch durch intelligente Alternativlösungen geschaffen werden. Gleiches gilt für das Themenfeld Überwachung der Verbrauchskosten für städtische Liegenschaften, welches außerhalb des Förderantrags läuft. Hier sind Anschaffungskosten von insgesamt 80 T€ über vier Jahre und jährliche Kosten von 2 T€ aufgerufen, also erheblich weniger, als bei der Straßenbeleuchtung. Aber auch hier sind im Haushaltsplanentwurf 2024 und im Finanzplanungszeitraum keine Veranschlagungen vorgenommen worden, weil auch hier alternative Lösungen gefunden werden sollen. Veranschlagt im Haushaltsplanentwurf 2024 sind lediglich die Maßnahmen, die im Förderantrag enthalten sind. Dabei handelt es sich um folgende Maßnahmen:

- Betrieb Datenplattform/Projektberatung (Eigenanteil 10.500 €, Folgekosten 135.000 €, 9.000 € Wartung)
- Verkehrsraum-/Parkraumanalyse mit Leitsystem (Eigenanteil 48.000 €, Folgekosten 48.000 €)
- Ladeinfrastruktur integriert in Leitsysteme (Eigenanteil 2.400 €, Folgekosten 2.000 €)
- Passantenfrequenzmessung (Eigenanteil 12.495 €, Folgekosten 71.400 €)
- Waldbrandüberwachung (Eigenanteil 35.000 €, Folgekosten 8.000 €)
- Eigenanteil Abschreibung 13.000 €.

Trotz einer Förderquote von 90 % für die Maßnahmen aus dem Förderprogramm bis März 2026 betragen die jährlichen Folgekosten für den städtischen Haushalt derzeit geschätzt 300.000 €, was unter den gegebenen Rahmendaten nicht realisierbar ist. Zudem müssen die ganzen Module bedient und verwaltet werden. Eventuell würden hierfür weitere Fixkosten als zusätzliche Personalkosten entstehen.

Personalmanagement

Nach der Übernahme der Stellen aus dem Verwaltungszweckverband Alheimer in den städtischen Stellenplan sollen künftig keine weiteren zusätzlichen Stellen geschaffen werden. Freiwerdende Stellen sollen geprüft und je nachdem, wie die Prüfung ausfällt nicht, oder nicht mehr in vollem Umfang oder mit zeitlichem Verzug wiederbesetzt werden.

Forderungsmanagement

Die Stadt Rotenburg setzt das aktive Forderungsmanagement im Bereich der niedergeschlagenen Forderungen fort und wird in Zukunft ein noch größeres Augenmerk auf diesen Bereich legen. Durch eine regelmäßige Überprüfung der persönlichen Verhältnisse werden niedergeschlagene Forderungen erneut bearbeitet und gegebenenfalls realisiert.

Begrenzung der freiwilligen Leistungen

Die Fachdienste wurden darauf hingewiesen, dass der Gesamtbetrag der freiwilligen Leistungen gegenüber dem Plan 2023 nicht erhöht werden dürfen. Alle Produktverantwortlichen haben von der Verwaltungsleitung den Auftrag, besonders die Zuschüsse an Dritte auf Konsolidierungspotenzial zu überprüfen. Auch vertraglich vereinbarte Zuschüsse sollen hinsichtlich ihrer Höhe, ihrer Angemessenheit und ihrer Notwendigkeit geprüft werden. Die Prüfung umfasst auch den Auftrag, die Leistungsfähigkeit und die finanzielle Situation der jeweiligen Zuschussempfänger noch stärker zu berücksichtigen.

Überprüfung der Hebesätze

Nach der erfolgreichen Konsolidierung der städtischen Finanzen mit Hilfe des Schutzschirms und der Hessenkasse wurden die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wieder gesenkt von 785 auf 675 Punkte. Für das Jahr 2024 ist keine Änderung der Hebesätze geplant. Im Jahr 2025 wird die aufkommensneutrale Reform der Grundsteuer in Hessen umgesetzt. Anfang Juli 2024 wird das Land den Kommunen die errechneten Hebesätze für das Jahr 2025 bekannt geben. Je nachdem, wie diese Berechnung für die Stadt Rotenburg ausgeht, müsste sich die Stadtverordnetenversammlung über eine Änderung der Hebesatzsatzung Gedanken machen, um bedarfsgerecht weitere Ertragspotenziale auszuschöpfen.

Prüfung des Verkaufs von Vermögensgegenständen

Die Produktverantwortlichen sind im Zuge der Haushaltsplanung 2024 abermals um Prüfung gebeten worden, ob ein Verkauf von weiteren Vermögensgegenständen, die in Zukunft nicht mehr zwingend für die Aufgabenerfüllung benötigt werden, zu realisieren ist. Natürlich unter der Voraussetzung, dass marktübliche Konditionen erzielt werden können.

Begrenzung der Investitionstätigkeit

Seit einigen Jahren weist die Kommunalaufsicht im Rahmen der Haushaltsgenehmigung daraufhin, dass der Umfang der Investitionstätigkeit im städtischen Haushalt zu hoch sei. Allerdings setzt sich die Investitionstätigkeit zum größten Teil aus dem Stadtumbauprogramm und die Erfüllung von Pflichtaufgaben im Bereich Kinderförderung, Straßen und Feuerwehr zusammen. Durch die letzten Jahre, die durch einige globale Krisen gekennzeichnet sind, konnten die Investitionsmaßnahmen nicht so zügig durchgeführt werden, wie das geplant war und ist.

Auch die Jahre 2024 und 2025 stehen noch ganz im Zeichen dieser Aufgabenerfüllungen. Danach ist geplant, die Investitionstätigkeit sehr zurück zu fahren und keine größeren Projekte mehr zu planen. Konkret soll der geplante Bau einer weiteren Kita im Neubaugebiet im Stadtteil Lisperhausen um mindestens ein Jahr verschoben werden. Der Verkauf der Grundstücke verläuft bislang schleppend und es sollen erst möglichst alle Grundstücke fertig gestellt sein, bevor mit diesem großen Projekt begonnen wird. Außerdem sollen die dringend notwendigen grundhaften Straßenerneuerungen, die ab dem Jahr 2025 mit jeweils 1 Mio. Euro veranschlagt sind, um die Hälfte gekürzt werden. Somit verbleiben in den Jahren 2026 und 2027 Investitionsfinanzierungen, die unter den geplanten Tilgungsleistungen liegen und die Stadt Rotenburg begegnet somit auch dem Schuldenwachstum in positiver Weise.

Haushaltsausführung

Wie bereits in der Übersicht am Anfang des Berichts dargestellt, wurden in der Haushaltsausführung durch strikte und permanente Überwachung der Haushaltsmittel, in jedem Jahr mindestens rund 1 Mio. Euro an Verbesserungen in der Ausführung des Ergebnishaushalts erzielt. Das hat sich in den vergangenen Jahren bewährt und hat sich bei den Produktverantwortlichen verfestigt. Dadurch konnten alle notwendigen Maßnahmen im Laufe des Jahres umgesetzt und auf die Erstellung von Nachtragshaushaltsplänen verzichtet werden.

Allein diese Einspargrößen würden ausreichen, um die Defizite im Jahr 2024 sowie den Finanzplanungsjahren vollumfänglich zu den gesetzlichen Anforderungen auszugleichen. Hier können allerdings keine konkreten

Maßnahmen beschrieben werden und sind somit für die Finanzaufsicht nicht greifbar. Daher wurden die bereits dargestellten Maßnahmen zusätzlich aufgeführt, die ebenfalls dazu geeignet sind, die in der Entwurfsplanung 2024 veranschlagten Defizite auszugleichen.

Finanzplanung und Abbaupfad

Aus der prognostizierten **Ergebnisentwicklung** wird ersichtlich, dass durch die vorstehend beschriebenen Maßnahmen bereits im Jahr 2024 wieder ein leichter Überschuss im ordentlichen Ergebnis erwartet werden kann.

Ergebnisplanung unter Haushaltssicherungskonzept 2024					
Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe der ordentlichen Erträge	33.686.760	34.758.250	36.457.230	37.470.850	38.466.030
Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.637.110	34.787.970	35.595.130	35.819.740	36.521.660
Verwaltungsergebnis	49.650	-29.720	862.100	1.651.110	1.944.370
Finanzerträge	638.300	655.520	655.520	655.520	655.520
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	345.300	555.200	815.800	844.500	844.500
Finanzergebnis	293.000	100.320	-160.280	-188.980	-188.980
Ordentliches Ergebnis	342.650	70.600	701.820	1.462.130	1.755.390
Außerordentliche Erträge	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	1.599.900	500.000	500.000	500.000	500.000
Jahresergebnis	1.942.550	570.600	1.201.820	1.962.130	2.255.390

Aus der Entwicklung der prognostizierten **Entwicklung der mittelfristigen Finanzplanung** wird ersichtlich, dass die Stadt Rotenburg ab dem Jahr 2026 wieder einen Zahlungsmittelüberschuss erwirtschaften wird, der auch dazu ausreicht, dass die Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreichen, dass dadurch die Auszahlungen für Tilgungen und den Beitrag zur Hessenkasse gedeckt werden können. Auch der Liquiditätspuffer wird zum Ende der Finanzplanung wiederaufgebaut sein.

Gesamtfinanzplan	Finanzplanung nach Haushaltssicherungskonzept 2024				
	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.469.980	33.914.860	35.538.600	36.496.330	37.456.660
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.958.380	32.950.970	33.819.900	34.019.640	34.686.750
Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.511.600	963.890	1.718.700	2.476.690	2.769.910
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	3.909.290	5.613.040	1.946.890	2.103.890	1.726.890
Einzahlungen aus Vermögensgegenständen Anlagevermögen	1.624.900	525.000	525.000	525.000	525.000
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.534.190	6.138.040	2.471.890	2.628.890	2.251.890
Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	387.000	2.045.000	125.000	110.000	73.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.039.000	10.634.500	3.521.000	1.925.000	1.250.000
Auszahlungen für Investitionen in sonstiges Anlagevermögen	1.634.550	2.539.450	785.500	174.000	703.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.060.550	15.218.950	4.431.500	2.209.000	2.026.000
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-8.526.360	-9.080.910	-1.959.610	419.890	225.890
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	-7.014.760	-8.117.020	-240.910	2.896.580	2.995.800
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionsrediten	8.500.000	9.000.000	1.900.000	400.000	200.000
Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten sowie Hessenkasse	1.496.310	1.666.310	1.916.310	1.956.310	2.096.310
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	7.003.690	7.333.690	-16.310	-1.556.310	-1.896.310
Zahlungsmittelbedarf/-überschuss des Jahres	-11.070	-783.330	-257.220	1.340.270	1.099.490

Insgesamt ist die Stadt Rotenburg so aufgestellt, dass mit knappen Mitteln den Herausforderungen in den unterschiedlichen Aufgabenbereichen begegnet werden kann. Dabei ist es wichtig, neben dem Ziel der Haushaltskonsolidierung auch andere Ziele (z. B. kommunale Daseinsvorsorge in verschiedenen Bereichen aber auch freiwillige Leistungen zum Erhalt und Verbesserung der Lebensqualität) nicht aus dem Auge zu verlieren.

Dieser Balanceakt ist mit der Vorlage des Haushalts 2024 und diesem Haushaltssicherungskonzept gelungen.