

VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Kreisstadt Erbach

für das Haushaltsjahr 2017

Statistische Angaben

(Hess. Gemeindestatistik 2015)

| | | | |
|--------------------------|-----------------|---|--------|
| Gemarkungsgröße | 6.153 ha | | |
| davon | | | |
| Gebäude- und Freiflächen | 404 ha | = | 6,6 % |
| Betriebsfläche | 9 ha | = | 0,1 % |
| Erholungsfläche | 26 ha | = | 0,4 % |
| Verkehrsfläche | 317 ha | = | 5,2 % |
| Landwirtschaftsfläche | 1.709 ha | = | 27,8 % |
| Waldfläche | 3.612 ha | = | 58,7 % |
| Wasserfläche | 34 ha | = | 0,6 % |
| sonstige Flächen | 41 ha | = | 0,7 % |

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte

(Stand 30.06.2014)

| | | | |
|--|--------------|----------------------|--|
| | 5.796 | | |
| davon | | | |
| Einpendler | 4.081 | (Auspendler = 3.089) | |
| Land- und Forstwirtschaft | 22 | | |
| Produzierendes Gewerbe | 1.492 | | |
| Handel, Verkehr, Gastgewerbe | 708 | | |
| Unternehmensdienstleistungen | 737 | | |
| Öffentliche und private Dienstleistungen | 2.837 | | |

Wohnungsbestand

(Stand 31.12.2014)

| | |
|-------------|------------|
| Wohngebäude | 3.306 |
| Wohnungen | 6.338 |
| Wohnfläche | 642.000 qm |

Tourismus 2014

| | |
|------------------------------------|----------|
| Bettenangebot | 554 |
| Ankünfte | 14.852 |
| Übernachtungen | 37.529 |
| durchschnittliche Aufenthaltsdauer | 2,5 Tage |

Bevölkerungsentwicklung

| | | | |
|---------------|--------|------|--------|
| 1939 (17.05.) | 3.933 | 2001 | 13.308 |
| 1950 (13.09.) | 5.529 | 2002 | 13.422 |
| 1961 | 5.610 | 2003 | 13.595 |
| 1969 | 6.858 | 2004 | 13.696 |
| 1970 | 7.004 | 2005 | 13.566 |
| 1971 (30.06.) | 10.198 | 2006 | 13.608 |
| 1980 | 10.544 | 2007 | 13.575 |
| 1990 | 11.447 | 2008 | 13.398 |
| 2000 | 13.141 | 2009 | 13.345 |
| | | 2010 | 13.331 |
| | | 2011 | 13.476 |
| | | 2012 | 13.485 |
| | | 2013 | 13.336 |
| | | 2014 | 13.312 |
| | | 2015 | 13.401 |

| | | |
|---|--------|---------|
| Bevölkerung Stand 31.12.2010 insgesamt | 13.331 | 100,0 % |
| davon unter 6 Jahren | 602 | 4,5 % |
| davon von 6 Jahren bis unter 15 Jahren | 1.197 | 9,0 % |
| davon von 15 Jahren bis unter 65 Jahren | 8.590 | 64,4 % |
| davon ab 65 Jahren | 2.942 | 22,1 % |
| | | |
| Bevölkerung Stand 31.12.2011 insgesamt | 13.476 | 100,0 % |
| davon unter 6 Jahren | 614 | 4,6 % |
| davon von 6 Jahren bis unter 15 Jahren | 1.174 | 8,7 % |
| davon von 15 Jahren bis unter 65 Jahren | 8.769 | 65,1 % |
| davon ab 65 Jahren | 2.919 | 21,7 % |
| | | |
| Bevölkerung Stand 31.12.2012 insgesamt | 13.485 | 100,0 % |
| davon unter 6 Jahren | 636 | 4,7 % |
| davon von 6 Jahren bis unter 15 Jahren | 1.109 | 8,2 % |
| davon von 15 Jahren bis unter 65 Jahren | 8.755 | 64,9 % |
| davon ab 65 Jahren | 2.985 | 22,1 % |
| | | |
| Bevölkerung Stand 31.12.2013 insgesamt | 13.336 | 100,0 % |
| davon unter 6 Jahren | 626 | 4,7 % |
| davon von 6 Jahren bis unter 15 Jahren | 1.081 | 8,1 % |
| davon von 15 Jahren bis unter 65 Jahren | 8.631 | 64,7 % |
| davon ab 65 Jahren | 2.998 | 22,5 % |
| | | |
| Bevölkerung Stand 31.12.2014 insgesamt | 13.312 | 100,0 % |
| davon unter 6 Jahren | 633 | 4,8 % |
| davon von 6 Jahren bis unter 15 Jahren | 1.059 | 8,0 % |
| davon von 15 Jahren bis unter 65 Jahren | 8.607 | 64,6 % |
| davon ab 65 Jahren | 3.013 | 22,6 % |

1. Überblick über die Abwicklung des Haushaltsjahres 2015

Die Haushaltssatzung der Stadt Erbach für das Haushaltsjahr 2015 wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 12. März 2015 beschlossen. Die Genehmigung der Kommunalaufsicht zu den in § 2 der Haushaltssatzung vorgesehenen Kreditaufnahmen erfolgte mit Verfügung vom 26. Mai 2015. Mit gleicher Verfügung erfolgte die Genehmigung des in § 4 der Haushaltssatzung vorgesehenen Höchstbetrages der Kassenkredite.

1.1 Der Haushaltsplan 2015 wurde

1.1.1 im Ergebnishaushalt

a) im ordentlichen Ergebnis

| | |
|---|--------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 26.496.000 € |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 27.641.900 € |
| mit einem Saldo von | -1.145.900 € |

b) im außerordentlichen Ergebnis

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

c) mit einem Fehlbedarf von 1.145.900 €

1.1.2 im Finanzhaushalt

| | |
|--|------------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | -542.200 € |
| und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 715.400 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 798.800 € |
| mit einem Saldo von | -83.400 € |

| | |
|---|------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 293.400 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 781.500 € |
| mit einem Saldo von | -488.100 € |

mit Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von 1.113.700 €

festgesetzt.

1.2 Der Gesamtbetrag der Kredite, die zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich sind, wurde auf 293.400 € festgesetzt.

Aufteilung:
Kreditmarkt

293.400 €

- 1.3 Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.
- 1.4 Der Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2015 wird auf 14.000.000 € festgesetzt.

- 1.5 Der Ergebnishaushalt gestaltet sich im Wesentlichen wie folgt:

Erträge

| | | |
|----|--|--------------|
| 01 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.177.700 € |
| 02 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.658.700 € |
| 05 | Steuern, steuerähnliche Erträge | 13.454.000 € |
| 07 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 4.889.700 € |
| 08 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 935.500 € |

Aufwendungen

| | | |
|----|---|-------------|
| 11 | Personalaufwendungen einschl. | |
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 7.126.300 € |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.227.300 € |
| 14 | Abschreibungen | 1.600.000 € |
| 15 | Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse (einschl. Verbandsumlagen) | 4.199.100 € |
| 16 | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 9.036.000 € |

- 1.6 Der Finanzhaushalt gestaltet sich wie folgt:

| | | |
|----|--|--------------|
| 19 | Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit | -542.200 € |
| 29 | Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit | -83.400 € |
| 32 | Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit | -488.100 € |
| 36 | Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres | -1.113.700 € |

- 1.7 Der Ergebnishaushalt entwickelte sich zum 31.12.2015 wie folgt:

| Rubrik | Beschreibung | vorl. Ergebnis 31.12.2015 |
|--------|--|------------------------------|
| 1 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -977.364 |
| 2 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.619.036 |
| 3 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -452.457 |
| 4 | Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg. | 0 |
| 5 | Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml. | -13.691.054 |

| Rubrik | Beschreibung | vorl. Ergebnis 31.12.2015 |
|---------------|---|--------------------------------------|
| 6 | Erträge aus Transferleistungen | -390.545 |
| 7 | Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml. | -4.136.980 |
| 8 | Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr. | 0 |
| 9 | Sonstige ordentliche Erträge | -448.339 |
| 10 | Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9) | -24.715.776 |
| 11 | Personalaufwendungen | 5.970.410 |
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 670.059 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.575.491 |
| 14 | Abschreibungen | 58.548 |
| 15 | Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw | 3.575.491 |
| 16 | Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl. | 8.874.435 |
| 17 | Transferaufwendungen | 0 |
| 18 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 24.490 |
| 19 | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18) | 23.484.714 |
| 20 | Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19) | -1.2.31.061 |
| 21 | Finanzerträge | -127.849 |
| 22 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 239.553 |
| 23 | Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22) | 111.704 |
| 24 | Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23) | -1.119.357 |
| 25 | Außerordentliche Erträge | -88.401 |
| 26 | Außerordentliche Aufwendungen | 90.841 |
| 27 | Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26) | 2.440 |
| 28 | Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27) | -1.116.918 |

Voraussichtliche ergebnisbeeinflussende Faktoren:

| | |
|--|-----------|
| 1. Abschreibungen | 1.600.000 |
| 2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | -935.500 |
| 3. Wertberichtigungen auf Forderungen | |
| 4. Bildung/Auflösung von Rückstellungen (z.B. FAG) | |
| 5. Ergebniswirksame Abwicklung von Vermögensveräußerungen | |
| 6. Sonderabschreibungen Schließung Deutsches Elfenbeinmuseum | 250.000 |

2. Überblick über die Abwicklung des Haushaltsjahres 2016

Die Haushaltssatzung der Stadt Erbach für das Haushaltsjahr 2016 wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 17. Dezember 2015 beschlossen. Die Genehmigung der Kommunalaufsicht zu den in § 2 der Haushaltssatzung vorgesehenen Kreditaufnahmen erfolgte mit Verfügung vom 10. März 2016. Mit gleicher Verfügung erfolgte die Genehmigung des in § 4 der Haushaltssatzung vorgesehenen Höchstbetrages der Kassenkredite.

2.1 Der Haushaltsplan 2016 wurde

2.1.1 im Ergebnishaushalt

a) im ordentlichen Ergebnis

| | |
|---|--------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 28.958.400 € |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 29.386.700 € |
| mit einem Saldo von | -428.300 € |

c) im außerordentlichen Ergebnis

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

c) mit einem Fehlbedarf von 428.300 €

2.1.2 im Finanzhaushalt

| | |
|--|-------------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | -428.800 € |
| und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 1.299.500 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 1.520.700 € |
| mit einem Saldo von | -221.200 € |

| | |
|---|------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 460.200 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 683.000 € |
| mit einem Saldo von | -222.800 € |

mit Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von 872.800 €

festgesetzt.

2.2 Der Gesamtbetrag der Kredite, die zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich sind, wurde auf 460.200 € festgesetzt.

Aufteilung:

Kreditmarkt 460.200 €

2.3 Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

2.4 Der Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2016 wird auf **14.000.000 €** festgesetzt.

2.5 Der Ergebnishaushalt gestaltet sich im Wesentlichen wie folgt:

Erträge

| | | |
|----|--|--------------|
| 01 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.017.000 € |
| 02 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.600.000 € |
| 05 | Steuern, steuerähnliche Erträge | 14.039.000 € |
| 07 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 6.882.200 € |
| 08 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 935.500 € |

Aufwendungen

| | | |
|----|---|-------------|
| 11 | Personalaufwendungen einschl. | |
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 7.364.300 € |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.412.600 € |
| 14 | Abschreibungen | 1.886.000 € |
| 15 | Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse (einschl. Verbandsumlagen) | 4.395.600 € |
| 16 | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 9.916.000 € |

2.6 Der Finanzhaushalt gestaltet sich wie folgt:

| | | |
|----|--|------------|
| 19 | Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit | -428.800 € |
| 29 | Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit | -221.200 € |
| 32 | Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit | -222.800 € |
| 37 | Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres | -872.800 € |

2.7 Der Ergebnishaushalt entwickelte sich zum 05.10.2016 wie folgt:

| Rubrik | Beschreibung | vorl. Ergebnis 05.10.2016 |
|---------------|--|------------------------------|
| 1 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | --638.327 |
| 2 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.286.608 |
| 3 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -319.048 |
| 4 | Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg. | 0 |
| 5 | Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml. | -9.831.458 |
| Rubrik | Beschreibung | |

| | | vorl. Ergebnis 05.10.2016 |
|-----------|--|--------------------------------------|
| 6 | Erträge aus Transferleistungen | -206.555 |
| 7 | Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml. | -4.596.712 |
| 8 | Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr. | 0 |
| 9 | Sonstige ordentliche Erträge | -346.701 |
| 10 | Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9) | -20.225.409 |
| 11 | Personalaufwendungen | 4.379.453 |
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 726.757 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.981.340 |
| 14 | Abschreibungen | 423.919 |
| 15 | Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw | 3.600.001 |
| 16 | Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl. | 7.396.862 |
| 17 | Transferaufwendungen | 0 |
| 18 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.758 |
| 19 | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18) | 19.527.089 |
| 20 | Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19) | -698.321 |
| 21 | Finanzerträge | -88.326 |
| 22 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 142.451 |
| 23 | Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22) | 54.125 |
| 24 | Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23) | -644.195 |
| 25 | Außerordentliche Erträge | -43.454 |
| 26 | Außerordentliche Aufwendungen | 119 |
| 27 | Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26) | -43.454 |
| 28 | Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27) | -687.530 |

Mit dem noch nicht berücksichtigten Buchungszeitraum 06.10. bis 31.12.2016 sind folgende wesentliche ergebnisbeeinflussende Faktoren zu berücksichtigen:

| | |
|--|-----------|
| 1. Abschreibungen | 1.460 T€ |
| 2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | -940 T€ |
| 3. Wertberichtigungen auf Forderungen | |
| 4. ESt.Anteil, USt.Anteil | -3.120 T€ |
| 5. Schlüsselzuweisungen | -1.500 T€ |
| 6. Personalaufwendungen | 2.200 T€ |
| 7. Sach- und Dienstleistungen | 1.200 T€ |
| 8. Kreis- und Schulumlage | 2.700 T€ |
| 9. Bildung/Auflösung von Rückstellungen (z.B. FAG) | -1.000 T€ |
| 10. Ergebniswirksame Abwicklung von Vermögensveräußerungen | |

3. Überblick über das Haushaltsjahr 2017

Die Haushaltssatzung der Stadt Erbach für das Haushaltsjahr 2017 wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 15. Dezember 2016 beschlossen.

3.1 Der Haushaltsplan 2017 wurde

3.1.1 im Ergebnishaushalt

a) im ordentlichen Ergebnis

| | |
|---|--------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 30.556.600 € |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 30.363.200 € |
| mit einem Saldo von | 193.400 € |

d) im außerordentlichen Ergebnis

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

c) mit einem Überschuss von 193.400 €

3.1.2 im Finanzhaushalt

| | |
|--|-------------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 1.253.200 € |
| und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 2.172.000 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 3.058.400 € |
| mit einem Saldo von | -886.400 € |

| | |
|---|-----------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 813.400 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 667.000 € |
| mit einem Saldo von | 146.400 € |

mit Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres von 513.200 €

festgesetzt.

3.2 Der Gesamtbetrag der Kredite, die zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich sind, wurde auf 813.400 € festgesetzt.

Aufteilung:

| | |
|---|-----------|
| Kreditmarkt | 498.400 € |
| Kommunalinvestitionsprogramm (Bundesprogramm) | 115.000 € |
| Kommunalinvestitionsprogramm (Landesprogramm anteilig 2017 – in 2018 weitere 230.000 €) | 200.000 € |

3.3 Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

3.4 Der Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2017 wird auf 13.000.000 € festgesetzt.

3.5 Der Ergebnishaushalt gestaltet sich im Wesentlichen wie folgt:

Erträge

| | | |
|----|--|--------------|
| 01 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.021.500 € |
| 02 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.533.500 € |
| 05 | Steuern, steuerähnliche Erträge | 13.720.000 € |
| 07 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 8.580.800 € |
| 08 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 1.119.600 € |

Aufwendungen

| | | |
|----|---|--------------|
| 11 | Personalaufwendungen einschl. | |
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 7.448.900 € |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.646.500 € |
| 14 | Abschreibungen | 2.026.700 € |
| 15 | Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse (einschl. Verbandsumlagen) | 4.389.800 € |
| 16 | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 10.517.000 € |

3.6 Der Finanzhaushalt gestaltet sich wie folgt:

| | | |
|----|--|-------------|
| 19 | Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.253.200 € |
| 29 | Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit | -886.400 € |
| 32 | Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit | 146.400 € |
| 36 | Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres | 513.200 € |

3.7 **Wesentliche** Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (> 50.000 €) ergeben sich im Ergebnishaushalt in folgenden Ansätzen:

| | | |
|---|----|-----------|
| <i>Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service</i> (davon + 71.100 Personalaufwand) | + | 56.000 € |
| <i>Produktgruppe 117 Bauhof</i> (davon + 48.100 Personalaufwand, + 22.200 Sach- und Dienstleistungen, Neuveranschlagung der Abschreibungen [seither PG 612] + 132.800, ./ 40.200 ILV) | + | 237.200 € |
| <i>Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten</i> (davon + 57.500 Personalaufwand) | + | 84.600 € |
| <i>Produktgruppe 126 Brandschutz</i> (davon + 69.600 Sach- und Dienstleistungen [im Wesentlichen Erneuerung Sektionaltore mit + 70.000], Neuveranschlagung der Abschreibungen ./ Auflösung Sonderposten [seither PG 612] mit saldiert 167.600) | + | 235.400 € |
| <i>Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</i> (davon + 105.900 Aufwendungen für Flüchtlingshilfe, Asyl bei zunächst + 77.200 Ersätze) | + | 23.700 € |
| <i>Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder</i> (davon ./ 34.000 weniger Gebühren, ./ 68.400 weniger Zuweisungen von Land und Gemeinden/ Gemeindeverbände, + 30.800 Sach- und Dienstleistungen, Neuveranschlagung der Abschreibungen [seither PG 612] + 36.700 sowie Kürzung der Personal- und Versorgungsaufwendungen um 193.400 für aktuell unbesetzte Stellen) | ./ | 45.800 € |
| <i>Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder</i> (davon Neuveranschlagung der Abschreibungen ./ Auflösung Sonderposten [seither PG 612] mit saldiert 36.700) | + | 55.000 € |
| <i>Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</i> (davon Neuveranschlagung der Abschreibungen ./ Auflösung Sonderposten [seither PG 612] mit saldiert 91.100) | + | 96.800 € |

| | | |
|--|-----|-----------|
| <i>Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung</i> (davon ./ 50.000 Sanierung Toilette Parkdeck – Etatisierung als Investition) | ./. | 73.700 € |
| <i>Produktgruppe 541 Gemeindestraßen</i> (davon Neuveranschlagung der Abschreibungen ./ Auflösung Sonderposten [seither PG 612] mit saldiert 285.000) | + | 269.500 € |
| <i>Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen</i> (einschl. 40.000 Mauerinstandsetzung, + 20.000 Toilette Ruheforst) | + | 60.300 € |
| <i>Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</i> (davon Neuveranschlagung der Abschreibungen ./ Auflösung Sonderposten [seither PG 612] mit saldiert 64.800, + 36.100 Personalaufwendungen, + 47.000 Sach- und Dienstleistungen [allein + 25.000 Erneuerung Fahrstuhl Vereinshaus]) | + | 142.900 € |
| <i>Produktgruppe 611</i> Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen (- 160.000 Gemeindeanteil an der Einkommen- steuer, - 170.000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, - 165.000 Grundsteuer B [Anhebung des Hebesatzes auf 430 v.H. Grundlage hierzu ist der Finanzplanungserlass des HMdIuS v. 30.09.2016, wonach der Mindesthebesatz auf den Durchschnittswert von 429 v.H. [nach 412 v. H. im Vorjahr] festgeschrieben ist.], + 515.000 Gewerbsteuer (Erhöhung auf Hebesatz 400 v.H. saldiert mit Gewerbesteuerumlage, - 1.770.000 Schlüsselzuweisungen, - 172.000 Kreis- und Schulumlage, + 1.113.000 Entnahme/Zuführung Rücklage FAG | ./. | 922.400 € |
| <i>Produktgruppe 612</i> Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (davon Neuveranschlagung der Abschreibungen ./ Auflösung Sonderposten in den einzelnen Produktgruppen [seither summarisch in PG 612] mit saldiert 958.700, - 196.000 Verrechnung Übergabeentgelt und Kapitalkosten mit PG 538 Abwasserbeseitigung | ./. | 835.100 € |
| <i>Zusammenfassung der Personal- und Versorgungs- aufwendungen</i> Eine tarifliche Erhöhung von 2,35% ist in den Planansätzen berücksichtigt (entspricht etwa 170.000 EUR) | + | 84.600 € |

3.7.1 Betrachtung der Änderungen auf Produktebene

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2017

(Stand: 05.10.2016)

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|-----------------|--|
| | Gesamtergebnishaushalt | 428.300 | -193.400 | -621.700 | |
| 11 | Innere Verwaltung | 1.951.600 | 2.244.800 | 293.200 | |
| 111 | Verwaltungssteuerung und -service | 1.950.900 | 2.006.900 | 56.000 | |
| 11110 | Gemeindliche Gremien | 433.900 | 437.900 | 4.000 | |
| 11120 | Verwaltungssteuerung, Leistungen für die Gesamtverwaltung, Hauptamt | 564.200 | 604.100 | 39.900 | + 49.100 Personalaufwendungen |
| 11122 | Personalangelegenheiten | 146.000 | 149.000 | 3.000 | |
| 11126 | Bürgerpraxis, Betreuung Ehrenamt | 49.100 | 22.300 | -26.800 | - 24.400 Personalaufwendungen |
| 11130 | Finanzwesen | 590.200 | 600.000 | 9.800 | + 19.900 Personalaufwendungen |
| 11135 | Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement | 25.600 | 47.900 | 22.300 | + 20.500 Personalaufwendungen |
| 11162 | IT-Dienstleistung | 141.900 | 145.700 | 3.800 | |
| 117 | Bauhof | 700 | 237.900 | 237.200 | |
| 11777 | Bauhof | 700 | 237.900 | 237.200 | + 48.100 Personalaufwendungen * 22.100 Sach- und Dienstleistungen (Materialvorrat) + 126.500 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) - 40.200 Erträge ILV |
| 12 | Sicherheit und Ordnung | 936.400 | 1.258.000 | 321.600 | |
| 121 | Statistik und Wahlen | 22.900 | 24.100 | 1.200 | |
| 12151 | Statistik | 100 | 100 | 0 | |
| 12152 | Wahlen | 22.800 | 24.000 | 1.200 | Kommunalwahl 2016 Bürgerentscheid 2017 |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|----------------|--|
| 122 | Ordnungsangelegenheiten | 396.300 | 480.900 | 84.600 | |
| 12211 | Ordnungsaufgaben | 148.900 | 194.600 | 45.700 | + 26.700 Personalaufwendungen - 14.100 Verwaltungsgebühren (Gaststätten-, Gewerberecht) |
| 12212 | Polizeiliche Aufgaben | -11.300 | 32.400 | 43.700 | - 25.000 Buß- und Verwarnungsgelder + 25.600 Personalaufwendungen |
| 12220 | Bürgerservice | 134.700 | 135.700 | 1.000 | |
| 12221 | Meldewesen | 9.700 | 10.200 | 500 | |
| 12250 | Personenstandswesen | 113.700 | 107.400 | -6.300 | |
| 12260 | Ortsgericht | 600 | 600 | 0 | |
| 126 | Brandschutz | 510.100 | 745.500 | 235.400 | |
| 12613 | Brandschutz | 510.100 | 745.500 | 235.400 | + 69.600 Sach- und Dienstleistungen (+ 70.000 Erneuerung Sektionaltore) + 167.600 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 127 | Rettungsdienst | 7.100 | 7.500 | 400 | |
| 12714 | Rettungsdienst | 7.100 | 7.500 | 400 | |
| 25 | Kultur und Wissenschaft | 229.700 | 214.800 | -14.900 | |
| 252 | Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen | 33.600 | 5.500 | -28.100 | |
| 25232 | Deutsches Elfenbeinmuseum | 33.600 | 5.500 | -28.100 | Schließung des Museums in 2016 |
| 261 | Theater | 22.000 | 0 | -22.000 | |
| 26133 | Theaterprojekte | 22.000 | 0 | -22.000 | 2017 Veranstaltung in Michelstadt |
| 262 | Musikpflege | 12.100 | 12.800 | 700 | |
| 26233 | Konzerte | 12.100 | 12.800 | 700 | |
| 263 | Musikschulen | 7.100 | 7.100 | 0 | |
| 26330 | Jugendmusikschule | 7.100 | 7.100 | 0 | |
| 271 | Volkshochschulen | 2.300 | 2.300 | 0 | |
| 27110 | Volkshochschule | 2.300 | 2.300 | 0 | |
| 272 | Büchereien | 42.000 | 56.100 | 14.100 | |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|----------------|--|
| 27235 | Stadtbücherei | 42.000 | 56.100 | 14.100 | + 8.600 Personalaufwendungen + 6.100 Veranschlagung von Abschreibungen in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 281 | Heimat- und Sonstige Kulturpflege | 110.400 | 130.800 | 20.400 | |
| 28130 | Förderung kultureller Beziehungen, Städtepartnerschaften | 23.600 | 34.200 | 10.600 | einschl. Jubiläum in Ansiao |
| 28134 | Sonstige Heimat-/Kulturpflege | 71.900 | 89.200 | 17.300 | einschl. in 2016 nicht verbrauchte Verfügungsmittel Ortsbeiräte |
| 28139 | Verwaltung kultureller Angelegenheiten | 14.900 | 7.400 | -7.500 | -7.500 Personalaufwendungen |
| 291 | Förderung von Kirchengemeinden, sonstigen Religionsgemeinschaften | 200 | 200 | 0 | |
| 29110 | Förderung von Kirchengemeinden, sonstigen Religionsgemeinschaften | 200 | 200 | 0 | |
| 31 | Soziale Leistungen | 19.700 | 43.400 | 23.700 | |
| 315 | Soziale Einrichtungen | 3.200 | 3.200 | 0 | |
| 31560 | Andere soziale Einrichtungen | 3.200 | 3.200 | 0 | |
| 331 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 5.200 | 5.200 | 0 | |
| 33110 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 5.200 | 5.200 | 0 | |
| 351 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | 11.300 | 35.000 | 23.700 | |
| 35170 | Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger | 11.300 | 35.000 | 23.700 | Flüchtlingshilfe, Asyl + 30.500 Personalaufwendungen, + 75.400 Sach- und Dienstleistungen (davon 60.000 Mieten) |
| 36 | Kinder, Jugend und Familie | 2.706.100 | 2.686.000 | -20.100 | |
| 361 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | 379.100 | 389.000 | 9.900 | |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|----------------|---|
| 36110 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | 379.100 | 389.000 | 9.900 | + 10.000 Zuschüsse an freie Träger (davon + 6.000 evang. Kiga, + 3.000 Montessori, + 1.000 Kindergärtchen e.V.) |
| 362 | Jugendarbeit | 14.900 | 17.100 | 2.200 | |
| 36210 | Außerschulische Jugendbildung | 12.900 | 12.900 | 0 | |
| 36230 | Internationale Jugendarbeit | 2.000 | 4.200 | 2.200 | einschl. Jugendtreffen |
| 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 2.144.200 | 2.098.400 | -45.800 | |
| 36510 | Städtische Kindergärten | 2.144.200 | 2.098.400 | -45.800 | - 69.400 (Landeszuweisungen) - 34.000 Gebühren (Kein Beschluss der Stv.Vers. zur Gebührenerhöhung) - 173.500 Personalkosten, + 30.800 Sach- und Dienstleistungen (davon 6.500 Zaunerneuerung und 3.000 Nebeneingang "Sonnenschein" + 5.600 Sonnenschutz, +4.000 Reinigungsmaterial, + 5.000 Fremdreinigung "Kunterbunt", + 4.500 Grundreinigung "Mobile") |
| 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 167.900 | 181.500 | 13.600 | |
| 36610 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 90.200 | 89.400 | -800 | |
| 36620 | Spielplätze | 77.700 | 92.100 | 14.400 | + 6.900 Sach- und Dienstleistungen, + 7.500 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 42 | Sportförderung | 547.000 | 582.000 | 35.000 | |
| 421 | Förderung des Sports | 133.700 | 113.700 | -20.000 | |
| 42155 | Förderung des Sports | 133.700 | 113.700 | -20.000 | - 20.000 Vereinsnutzung Kreishallen |
| 424 | Sportstätten und Bäder | 413.300 | 468.300 | 55.000 | |
| 42456 | Sportstätten | 41.600 | 55.100 | 13.500 | + 12.200 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 42457 | Freibäder | 202.000 | 238.200 | 36.200 | + 10.500 Personalaufwendungen + 24.500 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|----------------|---|
| 42458 | Hallenbäder | 169.700 | 175.000 | 5.300 | lt. Mitteilung Hallenbad-Zweckverband |
| 51 | Räumliche Planung und Entwicklung, GEOinformation | 53.800 | 150.600 | 96.800 | |
| 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 53.800 | 150.600 | 96.800 | |
| 51110 | Städteplanung, Vermessung, Bauordnung | 42.800 | 53.700 | 10.900 | - 10.000 einmalige Kostenerstattung in 2016 |
| 51120 | Baulandumlegung, Grenzregelung | 3.000 | 1.400 | -1.600 | |
| 51130 | Altstadtsanierung | 5.000 | 92.500 | 87.500 | Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 51140 | Dorferneuerung | 3.000 | 3.000 | 0 | |
| 52 | Bauen und Wohnen | 416.300 | 412.000 | -4.300 | |
| 521 | Bau- und Grundstücksordnung | 405.700 | 401.300 | -4.400 | |
| 52160 | Bauverwaltung | 405.700 | 401.300 | -4.400 | |
| 522 | Wohnbauförderung | -1.300 | -1.200 | 100 | |
| 52262 | Wohnbauförderung | -1.300 | -1.200 | 100 | |
| 523 | Denkmalschutz und -pflege | 11.900 | 11.900 | 0 | |
| 52310 | Denkmalschutz und -pflege | 11.900 | 11.900 | 0 | |
| 53 | Ver- und Entsorgung | -393.800 | -424.000 | -30.200 | |
| 531 | Elektrizitätsversorgung | -445.000 | -400.000 | 45.000 | |
| 53110 | Elektrizitätsversorgung | -445.000 | -400.000 | 45.000 | Ergebnis 2015 = 392.069 € |
| 532 | Gasversorgung | -20.000 | -19.000 | 1.000 | |
| 53210 | Gasversorgung | -20.000 | -19.000 | 1.000 | |
| 533 | Wasserversorgung | 0 | 0 | 0 | |
| 53310 | Wasserversorgung | 0 | 0 | 0 | |
| 537 | Abfallwirtschaft | 9.000 | 6.500 | -2.500 | |
| 53710 | Abfallwirtschaft | 9.000 | 6.500 | -2.500 | |
| 538 | Abwasserbeseitigung | 62.200 | -11.500 | -73.700 | |
| 53810 | Abwasserbeseitigung | -5.400 | -29.100 | -23.700 | |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|----------------|--|
| 53820 | Bedürfnisanstalten | 67.600 | 17.600 | -50.000 | - 49.800 Sach- und Dienstleistungen (davon Etatisierung 50.000 Grundsanierung Toilette Parkdeck in 2016 - Veranschlagung 2017 als Investition) |
| 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 2.001.100 | 2.295.000 | 293.900 | |
| 541 | Gemeindestraßen | 1.468.200 | 1.737.700 | 269.500 | |
| 54163 | Gemeindestraßen | 1.199.200 | 1.503.300 | 304.100 | + 14.000 Sach- und Dienstleistungen (davon + 135.000 zusätzlich für Deckenerneuerung Carl-Benz-Straße, 40.000 Streichung), + 288.100 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 54164 | Radwege | 55.000 | 21.100 | -33.900 | - 30.000 Unterhaltungskosten (einmalig in 2016) |
| 54167 | Straßenbeleuchtung | 214.000 | 213.300 | -700 | |
| 545 | Straßenreinigung | 374.800 | 388.500 | 13.700 | |
| 54510 | Straßenreinigung | 374.800 | 388.500 | 13.700 | + 12.000 Sach- und Dienstleistungen (Winterdienst) |
| 546 | Parkeinrichtungen | 18.200 | 28.100 | 9.900 | |
| 54610 | Parkeinrichtungen | 18.200 | 28.100 | 9.900 | + 10.100 Sach- und Dienstleistungen (einmalige Instandsetzungskosten) |
| 547 | ÖPNV | 139.900 | 140.700 | 800 | |
| 54710 | ÖPNV | 139.900 | 140.700 | 800 | |
| 55 | Natur- und Landschaftspflege | 568.600 | 611.900 | 43.300 | |
| 551 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | 305.000 | 305.200 | 200 | |
| 55110 | Öffentliche Grünflächen | 254.600 | 248.600 | -6.000 | |
| 55120 | Naturparks | 10.000 | 10.500 | 500 | |
| 55130 | Wildpark Brudergrund | 40.400 | 46.100 | 5.700 | + 3.000 ILV Bauhof |
| 552 | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen | 176.500 | 176.700 | 200 | |
| 55269 | Wasserläufe, Wasserbau | 176.500 | 176.700 | 200 | |
| 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 77.400 | 137.700 | 60.300 | |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|----------------|--|
| 55375 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 77.400 | 137.700 | 60.300 | + 8.100 Personalaufwendungen + 30.800 Sach- und Dienstleistungen (+ 40.000 Mauerinstandsetzung, + 20.000 Toilette RuheForst) + 7.200 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 555 | Land- und Forstwirtschaft | 9.700 | -7.700 | -17.400 | |
| 55578 | Land- und Forstwirtschaft | 117.100 | 117.100 | 0 | |
| 55585 | Forstwirtschaftliche Unternehmen | -107.400 | -124.800 | -17.400 | lt. Waldwirtschaftsplan |
| 56 | Umweltschutz | 46.900 | 8.600 | -38.300 | |
| 561 | Umweltschutzmaßnahmen | 46.900 | 8.600 | -38.300 | |
| 56112 | Umweltschutz | 46.900 | 8.600 | -38.300 | - 38.000 Personalaufwendungen |
| 57 | Wirtschaft und Tourismus | 750.600 | 886.700 | 136.100 | |
| 571 | Wirtschaftsförderung | 197.900 | 179.500 | -18.400 | |
| 57110 | Stadtmarketing | 197.900 | 92.500 | -105.400 | - 101.300 Personalaufwendungen (siehe auch 57120 Einzelhandel und Gewerbe) |
| 57120 | Einzelhandel und Gewerbe | 0 | 87.000 | 87.000 | + 86.000 Personalaufwendungen (siehe 57110 Stadtmarketing) |
| 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 331.900 | 474.800 | 142.900 | |
| 57310 | Vereinshaus | 53.300 | 83.900 | 30.600 | + 29.100 Sach- und Dienstleistungen (Erneuerung Fahrstuhl) |
| 57320 | Werner-Borchers-Halle | 165.400 | 206.900 | 41.500 | + 9.800 Sach- und Dienstleistungen (3.000 Fensteraustausch Jägerstube, 3.000 Dachreparatur) + 30.200 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 57330 | Dorfgemeinschaftshäuser | 66.900 | 82.700 | 15.800 | + 8.400 Stühle DGH Günterfürst, + 11.200 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|-------------------|---|
| 57365 | Märkte | 46.600 | 105.100 | 58.500 | + 34.600 Personalaufwendungen, + 19.100 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 57370 | Öffentliche Waagen | 1.100 | 1.100 | 0 | |
| 57380 | Werbeeinrichtungen | -1.200 | -2.000 | -800 | |
| 57388 | Bebaute Grundstücke | -5.900 | -2.800 | 3.100 | |
| 57389 | Unbebaute Grundstücke | 5.700 | -100 | -5.800 | |
| 575 | Tourismus | 220.800 | 232.400 | 11.600 | |
| 57579 | Fremdenverkehr | 220.800 | 232.400 | 11.600 | + 6.200 Personalaufwendungen + 4.400 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (zuvor summarisch in PG612) |
| 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft | -9.405.700 | -11.163.200 | -1.757.500 | |
| 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | -10.053.000 | -10.975.400 | -922.400 | |
| 61110 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | -10.053.000 | -10.975.400 | -922.400 | - (+) 160.000 Anteil Einkommensteuer, - (+) 170.000 Anteil Umsatzsteuer, - (+) 165.000 Grundsteuer B (Hebesatzerhöhung von 400 v.H. auf 430 v.H.), - (+) 20.000 Familienleistungsausgleich + (-) 850.000 Gewerbesteuer, (Hebesatzerhöhung von 390 v.H. auf 400 v.H.), - (+) 140.000 Gewerbesteuerumlage, - (+) 1.750.000 Schlüsselzuweisungen, + (-) 26.000 Kreisumlage, + (-) 764.000 Zuführung Rücklage Kreisumlage - (+) 198.000 Schulumlage, + (-) 349.000 Zuführung Rücklage Schulumlage. - (+) 52.400 Auflösung Sonderposten |
| 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 647.300 | -187.800 | -835.100 | |
| 61210 | Rücklagen | -15.600 | -15.000 | 600 | Versorgungsrücklage Beamte |

| Produktbereich, -gruppe, Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2016, einschl. ILV | Ansatz 2017, einschl. ILV | Veränderungen | Erläuterungen |
|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|---|
| 61220 | Kredite, Kreditbeschaffungskosten | 296.800 | 195.300 | -101.500 | - 35.000 Zinsen Kassenkredite, - 34.300 Zinsen Kreditmarktdarlehen (bedingt durch anhaltende Niedrigzinsphase und Verlagerung Kreditaufnahme Kontingent 2016, + (-) 29.200 Auflösung Sopo aus Kreditaufnahmen zu KPII |
| 61260 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 366.100 | -368.100 | -734.200 | - 929.500 Veranschlagung von Abschreibungen und Auflösung Sopo in den einzelnen Produkten (bisher summarisch in PG612), + 174.000 aus Verrechnung der Kapitalkosten mit Übergabebetrag im Rahmen der ILV Abwasserbeseitigung |

3.8 Investitionen 2017

Generell ist anzumerken, dass in die Investitionsplanung für die Jahre 2017 bis 2020 zunächst nur Maßnahmen Eingang gefunden haben, die bereits mehrfach schon Berücksichtigung in vorhergehenden Haushaltsplanungen gefunden haben bzw. die nicht als verschiebbar angesehen werden.

Berücksichtigt wurde auch die Forderung nur geringfügige zusätzliche Kreditaufnahmen zur Finanzierung einzuplanen. Die Vorgabe der Leitlinie zur Haushaltskonsolidierung vom 6. Mai 2010 in Bezug auf die Nettoneuverschuldung ist zu beachten.

Darüber hinaus wird die durch das Stadtbauamt erstellte Projektliste weiter geführt und aktualisiert, so dass den Gremien wiederum die Möglichkeit eröffnet ist, anhand von greifbaren Fakten (wie z.B. Schadensklassen) eine Prioritätenliste zu erarbeiten, die dann entsprechend in die Haushaltsplanung Eingang findet.

Im Investitionsprogramm selbst wurde als zusätzliche Spalte der Finanzplan 2020 aufgenommen. Diese Spalte ist als Vormerkung zu verstehen.

In den Vorbericht wurden nur Investitionen ab 10.000 € aufgenommen.

| | |
|---|-----------|
| I-11104-17 Informationstechnologie Software für Rechnungsworkflow mit DMS | 25.000 € |
| I-11703-16 Bauhof - Fahrzeuge Lkw-Kipper mit Zubehör | 160.000 € |
| I-11704-17 Bauhof – Geräte, Maschinen, Geschäftsausstattung Zur Erhaltung der Funktionsfähigkeit des Maschinenparks ist ein Grundstock von 25.000 € erforderlich. | 25.000 € |
| I-12607-17 Feuerwehr – Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) Jährlicher Grundstock von 15.000 €. | 15.000 € |
| I-12628-12 Feuerwehrranbau DGH Dorf-Erbach Aufbau Sirenenanlage | 12.000 € |
| I-1263722-17 Feuerwehr – Carport Fw-Haus Illigstraße mit 4 Stellplätzen | 150.000 € |
| I-36513-17 Kiga Mobilé – Einzäunung | 30.000 € |
| I-42412-09 Stadtentwicklung Erbach GmbH (Verlustausgleich) Auf städtischer Seite erfolgt die Verbuchung als Erwerb von Finanz- anlagevermögen, gleichzeitig erfolgt eine vollständige Abschreibung. | 35.000 € |
| I-51110-11 Dorferneuerung Bullau – Dorfgemeinschaftshaus Für die Maßnahme sind Finanzierungsmittel in Höhe von 850.000 EUR (400.000 EUR in 2016, 450.000 EUR in 2017) erforderlich, wobei Sonderposten aus Zuweisungen in Höhe von 500.000 EUR (je 250.000 EUR in 2016 und 2017) erwartet werden. | 200.000 € |
| I-53804-17 Grundsanierung öffentl. WC Parkdeck | 50.000 € |

| | |
|--|------------------|
| <p>I-54124-14 B45</p> <p>Die Gesamtkosten belaufen sich auf 1.411.000 €, wovon 802.000 € in 2017 und 609.000 € in 2018 etatisiert werden. An Einzahlungen werden aus Zuschüssen 757.000 € (367.000 € in 2017 und 390.000€ in 2018) und 410.000 € (285.000 € in 2017 und 125.000 € in 2018) aus Beiträgen erwartet, so dass von einem Stadtanteil in 2017 von 150.000 € und in 2018 von 94.000 € auszugehen ist.</p> | <p>150.000 €</p> |
| <p>I-54129-16 KIP – Stadtumbaugebiet (Marktplatz, Schlossgraben ...)</p> <p>Die Gesamtkosten belaufen sich auf 1.520.000 €, wovon 506.000 € in 2017 und 1.014.000 € in 2018 etatisiert werden. An Einzahlungen werden aus Zuschüssen 1.142.000 € (342.000 € in 2017 und 685.000 € in 2018) erwartet, sodass von einem Stadtanteil von insgesamt 493.000 € (164.000 € in 2017 und 329.000 € in 2018) auszugehen ist.</p> | <p>164.000 €</p> |
| <p>I-54130-17 KIP Land – Obere Hauptstraße</p> <p>Die Gesamtkosten belaufen sich auf 695.000 €, wovon 315.000 € in 2017 und 380.000 € in 2018 etatisiert werden. An Einzahlungen werden aus Beiträgen 250.000 € (115.000 € in 2017 und 135.000€ in 2018) erwartet, so dass von einem Stadtanteil in 2017 von 200.000 € und in 2018 von 245.000 € auszugehen ist.</p> <p>Das Land stellt zur Finanzierung ein Darlehen von 430.220 € (200.000 € in 2017 und 230.220 € in 2018) zur Verfügung, wovon das Land wiederum 80 % der Tilgung, also 344.000 €, übernimmt; verbleiben somit 15.000 € Finanzierungskosten und 86.000 € Tilgungsleistung (die Zinsbelastung aus dem Darlehen liegt anfänglich bei ca. 4.000 p.a.)</p> | <p>200.000 €</p> |
| <p>I-55104-16 Energieweg, Generationenparcours</p> <p>Die Kosten der Maßnahme belaufen sich in der Summe auf 274.000 €. Aus Zuweisungen werden 162.000 € und aus Spenden 102.000 € erwartet (davon sind 54.000 € bereits eingegangen)</p> | <p>10.000 €</p> |
| <p>I-57307-09 I-57307-12 Unbebaute Grundstücke</p> <p>Aus Ankauf und Verkauf im Rahmen von Grenzregelungen werden deckungsgleich jeweils 20.000 € Ein- und Auszahlungen erwartet.</p> | <p>0 €</p> |

Erlöse aus Grundstücksveräußerungen im Gewerbesteuergesetz
Gründungsbeiträge verbleiben zunächst im Sondervermögen und
dienen zunächst der Finanzierung von anteiligen
Erschließungskosten.

| | |
|---|--------------|
| I-57502-09 Betriebsgesellschaft Schloss Erbach gGmbH – Hand- und Spanndienste Auf städtischer Seite erfolgt die Verbuchung als Erwerb von Finanzanlagevermögen, gleichzeitig erfolgt eine vollständige Abschreibung. | 75.000 € |
| I-61101-09 Investitionszuschuss | ./ 405.000 € |
| I-61201-09 Anlage Versorgungsrücklage Beamtenversorgung | 15.000 € |
| I-61202-09 Rückzahlung Darlehen Sportplatz Erbach Durch die Stadtentwicklung Erbach GmbH Diese Mittel stehen ausschließlich zur Darlehens- tilgung zur Verfügung. | ./ 50.000 € |
| I-61203-09 Rückzahlung Darlehen Sportplatz Günterfürst Durch die Stadtentwicklung Erbach GmbH Diese Mittel stehen ausschließlich zur Darlehens- tilgung zur Verfügung. | ./ 20.000 € |
| I-61204-11 Zuweisung Land Sonderinvestitionsprogramm KP II Haushalterische Darstellung des Tilgungsanteiles Land Diese Mittel stehen ausschließlich zur Darlehens- tilgung zur Verfügung. | ./ 29.000 € |

3.9 Kredite, Kreditbeschaffung

a) Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| | |
|--|---------------------|
| Aufnahme Kreditmarkt | + 498.400 € |
| Tilgung Landesdarlehen | ./ 135.000 € |
| Tilgung Kreditmarktdarlehen | ./ 496.000 € |
| Tilgung Darlehen Konjunkturpaket | <u>./ 36.000 €</u> |
| Verringerung der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten | <u>./ 168.600 €</u> |
| Zusätzliche Kreditaufnahme mit Umsetzung des kommunalen Investitionsprogrammes (KIP) in 2017 (115.000 € Komplementärfinanzierung Bundesmaßnahme und 200.000 € KIP Land) und 230.220 € (KIP Land) in 2018 | <u>+ 315.000 €</u> |
| Veränderung der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten insgesamt | <u>+ 146.400 €</u> |

Die zur Finanzierung der Investitionen notwendigen Kredite betragen, unter Berücksichtigung von 99.000 € zur Darlehenstilgung zweckgebundenen Finanzierungsmittel (70 T€ Erstattungen der Stadtentwicklung Erbach GmbH zur Tilgung der Investitionsfondsdarlehen für den Sportpark Erbach und den Sportplatz Günterfürst, sowie 29 T€ Tilgung KPII), 813.400 €.

Gemäß der aktuellen Finanzplanung ergibt sich für 2018 unter Einrechnung der Darlehensaufnahmen aus dem KIP in Höhe von 230 T€ eine Verringerung des Schuldenstandes von 62,2 T€ (bei einer Neuaufnahme von 588,8 T€ und Tilgung von 651 T€, 2019 von einer Verringerung von 618 T€ (bei einer Neuaufnahme von 0 T€ und Tilgung von 618 T€), 2020 von einer Verringerung von 604 T€ (bei einer Neuaufnahme von 0 € und Tilgung von 604 T€).

b) *Kassenkredite*

| Liquiditätsvorschau 2017 - Kassenkreditbedarf | | |
|---|--|--------------|
| +/- | | |
| | Kassenkreditbestand 31.12.2013 ./ . tatsächl. Zahlungsmittelbestand = 11.100.000 € ./ . 846.000 € = | 10.254.000 € |
| | Kassenkreditbestand 31.12.2014 ./ . tatsächl. Zahlungsmittelbestand = 11.850.000 € ./ . 1.593.000 € = | 10.257.000 € |
| | Kassenkreditbestand 31.12.2015 ./ . tatsächl. Zahlungsmittelbestand = 11.500.000 € ./ . 1.217.000 € = | 10.283.000 € |
| | Kassenkreditbestand 26.09.2016 ./ . tatsächl. Zahlungsmittelbestand = 11.300.000 € ./ . 276.000 € = | 11.024.000 € |
| | geplanter Zahlungsmittelbedarf, -überschuss 2016 ³⁾ ./ . voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2016 = ./ . 872.800 € + 72.800 € = | - 800.000 € |
| | voraussichtlicher Kassenkreditbestand zum 31.12.2016 | 10.700.000 € |
| + | noch zu erwartende Auszahlungen in 2016 auf bisherige Haushaltsansätze, die nicht nochmals veranschlagt sind bzw. werden ¹⁾ | 500.000 € |
| - | noch zu erwartende Einzahlungen in 2016 auf bisherige Haushaltsansätze, die nicht nochmals veranschlagt sind bzw. werden ²⁾ | -460.200 € |
| +/- | geplanter Zahlungsmittelbedarf, -überschuss 2017 (LJ) | -142.600 € |
| + | Sicherheitszuschlag ⁴⁾ | 2.502.800 € |
| = | benötigter Kassenkreditrahmen | 13.000.000 € |

¹⁾ noch abzurechnende Investitionsmaßnahmen

²⁾ noch zu realisierende Kreditaufnahmen

³⁾ Etatisiert waren 872.800 € - durch die schlechtere Entwicklung der Gewerbesteuer bei sparsamer Mittelverwendung bei den Aufwendungen kann von einem nahezu unverändertem Ergebnis ausgegangen werden.

⁴⁾ Der Sicherheitszuschlag setzt sich aus der Abdeckung der Finanzierungslücken zwischen den Gebührenterminen, den Steuerterminen 15.2., 15.5., 15.8. und 15.11. sowie den Leistungen aus dem KFA zum 30.04., 31.07., 31.10. und 31.12. zusammen

4.0 Finanzplanung

Die vom Land Hessen vorgegebenen Orientierungsdaten liegen der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bis 2020 zugrunde (siehe auch Seiten 443 bis 450).

4.1 Kassenlage im Vorjahr

Die Liquidität der Stadtkasse war ganzjährig nur durch Aufnahme von Kassenkrediten zu gewährleisten.

Zum Jahresbeginn 2016 lag der Bestand der kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten bei 11,5 Mio.€, was bei einer Einwohnerzahl von 13.401 Einw. zum 31.12.2015 einer Belastung von 858,14 € / Einw. entspricht.

Zum 31.12.2016 werden voraussichtlich 10,7 Mio.€ zur Kassenbestandsverstärkung erforderlich.

4.2 Nachweisung über den voraussichtlichen Stand der Rücklage und der Rückstellungen

Eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Rücklagen und Rückstellungen ist dem Haushaltsplan beigefügt (siehe Seite 467).

4.3 Nachweisung über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, ist dem Haushaltsplan beigefügt (siehe Seiten 465/466).

4.4 Nachweisung über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel

Eine Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel ist dem Haushaltsplan beigefügt (Seite 469).

4.5 Waldwirtschaftsplan

Der Entwurf des Waldwirtschaftsplans 2017 wurde gemäß dem vom Forstamt Michelstadt übergebenen Exemplar übernommen (siehe auch Produktgruppe 555 Seiten 376 ff.).

4.6 Wirtschaftsplan der „Stadtentwicklung Erbach GmbH“

Hierzu wird auf den durch die Stadtverordnetenversammlung am 15. Dezember 2016 beschlossenen Wirtschaftsplan für 2017 mit allen Anlagen verwiesen (siehe Seiten 555 ff.).

4.7 Wirtschaftsplan der „Wasserversorgung Erbach AöR“

Hierzu wird auf den durch den Verwaltungsrat der Wasserversorgung Erbach AöR am 13. Dezember 2016 beschlossenen Wirtschaftsplan für 2017 mit allen Anlagen verwiesen (siehe Seiten 577 ff.).

4.8 Haushaltssicherungskonzept

Hierzu wird auf das von der Stadtverordnetenversammlung am 15. Dezember 2016 beschlossene Haushaltssicherungskonzept verwiesen (siehe Seiten 429 ff.).

Erbach, den 16. Dezember 2016

Magistrat
der Kreisstadt Erbach



Harald Buschmann
Bürgermeister

