

Stadt Rödermark

Jahresabschluss

2022



— S T A D T —
RÖDERMARK
Gemeinsam eins

1	Vorbemerkungen -----	4
2	Jahresabschluss der Stadt Rödermark -----	8
2.1	Vermögensrechnung -----	8
2.2	Ergebnisrechnung -----	10
2.2.1	Teilergebnisrechnung -----	11
2.3	Finanzrechnung -----	36
2.3.1	Teilfinanzrechnung -----	38
3	Anhang zum Jahresabschluss -----	51
3.1	Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss -----	51
3.2	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden -----	51
3.3	Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung -----	52
3.3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände -----	53
3.3.2	Sachanlagevermögen -----	53
3.3.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten -----	53
3.3.2.2	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen -----	54
3.3.2.3	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung -----	55
3.3.2.4	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau -----	57
3.3.3	Finanzanlagevermögen -----	58
3.3.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen -----	58
3.3.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen -----	59
3.3.3.3	Beteiligungen -----	59
3.3.3.4	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) -----	59
3.3.4	Vorräte -----	60
3.3.5	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände -----	60
3.3.5.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen -----	60
3.3.5.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben -----	61
3.3.5.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen -----	62
3.3.5.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen -----	62
3.3.5.5	Sonstige Vermögensgegenstände -----	62
3.3.6	Flüssige Mittel -----	63
3.3.7	Rechnungsabgrenzungsposten -----	64
3.3.8	Eigenkapital -----	64
3.3.9	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge -----	65
3.3.10	Rückstellungen -----	66
3.3.10.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen -----	67
3.3.10.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschulden -----	67
3.3.10.3	Sonstige Rückstellungen -----	68

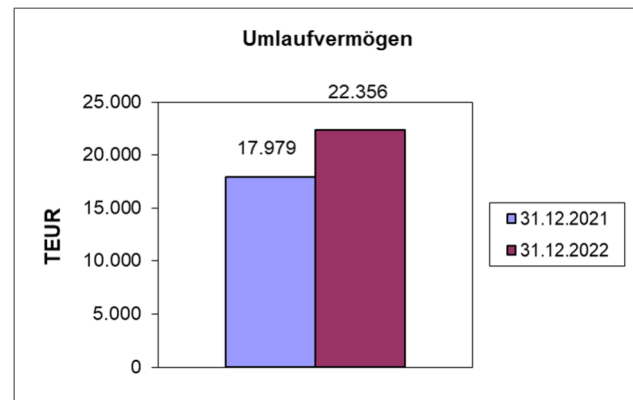
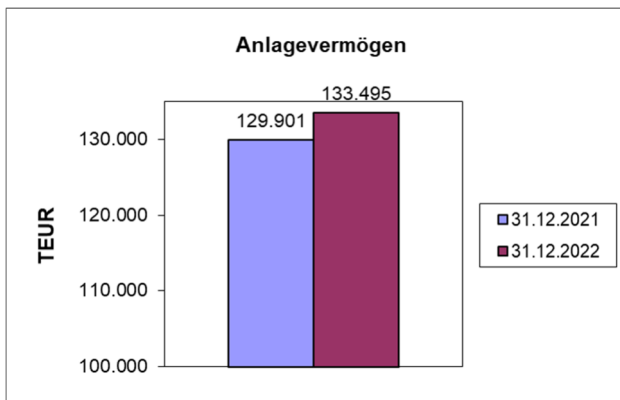
3.3.11	Verbindlichkeiten -----	69
3.3.11.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten -----	69
3.3.11.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen -----	69
3.3.11.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen -----	69
3.3.11.4	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben -----	70
3.3.11.5	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen -----	70
3.3.11.6	Sonstige Verbindlichkeiten -----	70
3.3.12	Rechnungsabgrenzungsposten -----	71
3.4	Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung -----	71
3.5	Sonstige Angaben -----	76
3.5.1	Rechtliche Grundlagen -----	76
3.5.2	Organe -----	76
3.5.3	Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter -----	79
3.5.4	Steuerliche Verhältnisse -----	79
3.5.5	Haftungsverhältnisse -----	80
3.5.6	Sonstige finanzielle Verpflichtungen -----	81
3.6	Anlagen zum Anhang -----	89
3.6.1	Anlagenspiegel -----	90
3.6.2	Forderungsspiegel -----	91
3.6.3	Verbindlichkeitspiegel -----	92
3.6.4	Eigenkapitalspiegel -----	93
3.6.5	Rückstellungsspiegel -----	94
3.6.6	Sonderpostenspiegel -----	95
3.6.7	Beteiligungsübersicht -----	96
4	Rechenschaftsbericht -----	98
4.1	Vorbemerkung -----	98
4.2	Lage der Kommunen allgemein -----	98
4.3	Aufgabenentwicklung -----	99
4.4	Entwicklung der Vermögenslage -----	99
4.4.1	Entwicklungszahlen der Bilanz -----	99
4.4.2	Beurteilung der Vermögenslage -----	100
4.5.	Entwicklung der Ergebnislage -----	102
4.5.1	Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung -----	102
4.5.2	Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung -----	113
4.5.3.	Beurteilung der Ergebnislage -----	113
4.6	Entwicklung der Finanzlage -----	115
4.6.1	Plan-Ist-Vergleich der Investitionen -----	115
4.6.2	Entwicklungszahlen der Finanzrechnung -----	119
4.6.3.	Beurteilung der Finanzlage -----	120
4.7	Lage der Stadt Rödermark -----	120
4.8	Risikobewertung -----	121

1 Vorbemerkungen

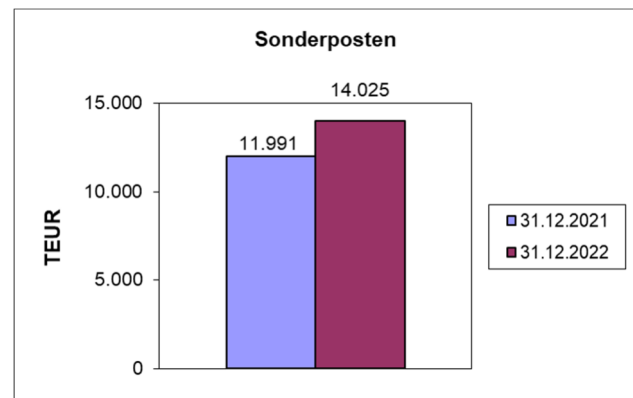
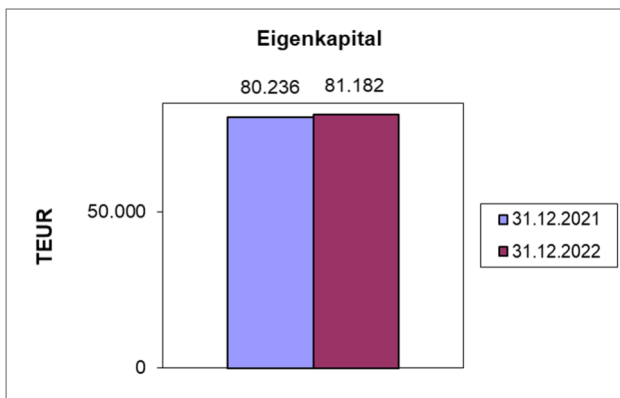
Die Stadt Rödermark legt nach der Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik mit dem Jahresabschluss 2022 den siebzehnten kaufmännischen Jahresabschluss vor, der die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Rödermark darstellt.

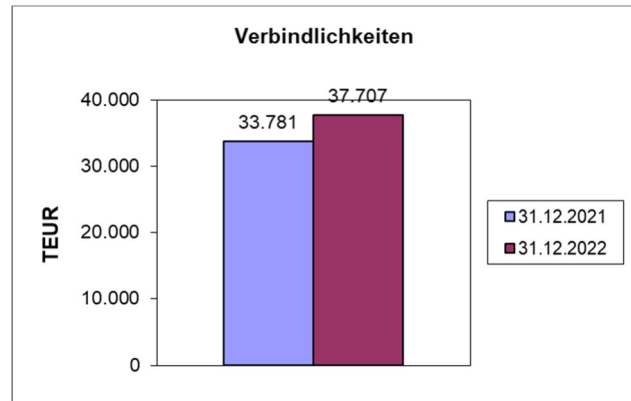
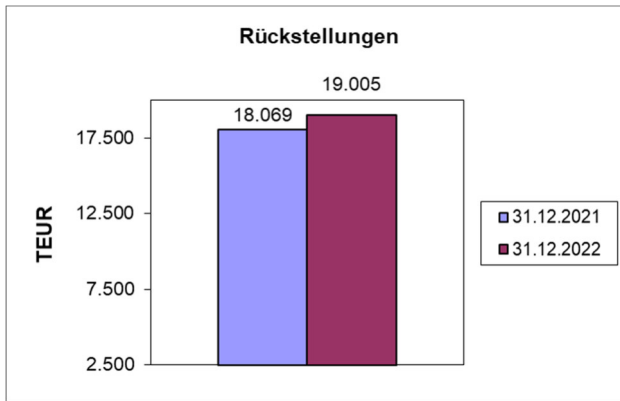
Die Entwicklung der Vermögenslage der Stadt Rödermark spiegelt sich in der Bilanz wider und stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Aktiva

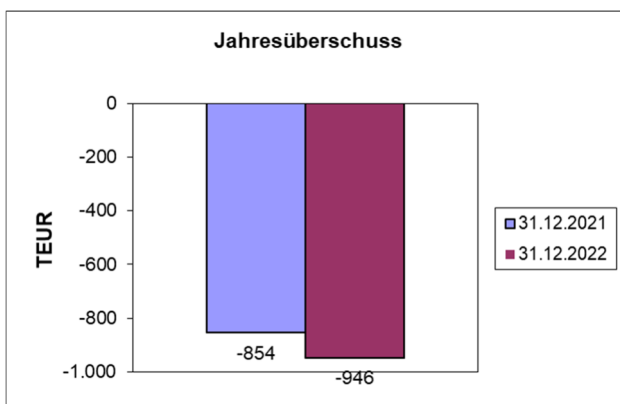


Passiva





Jahresergebnis 2022



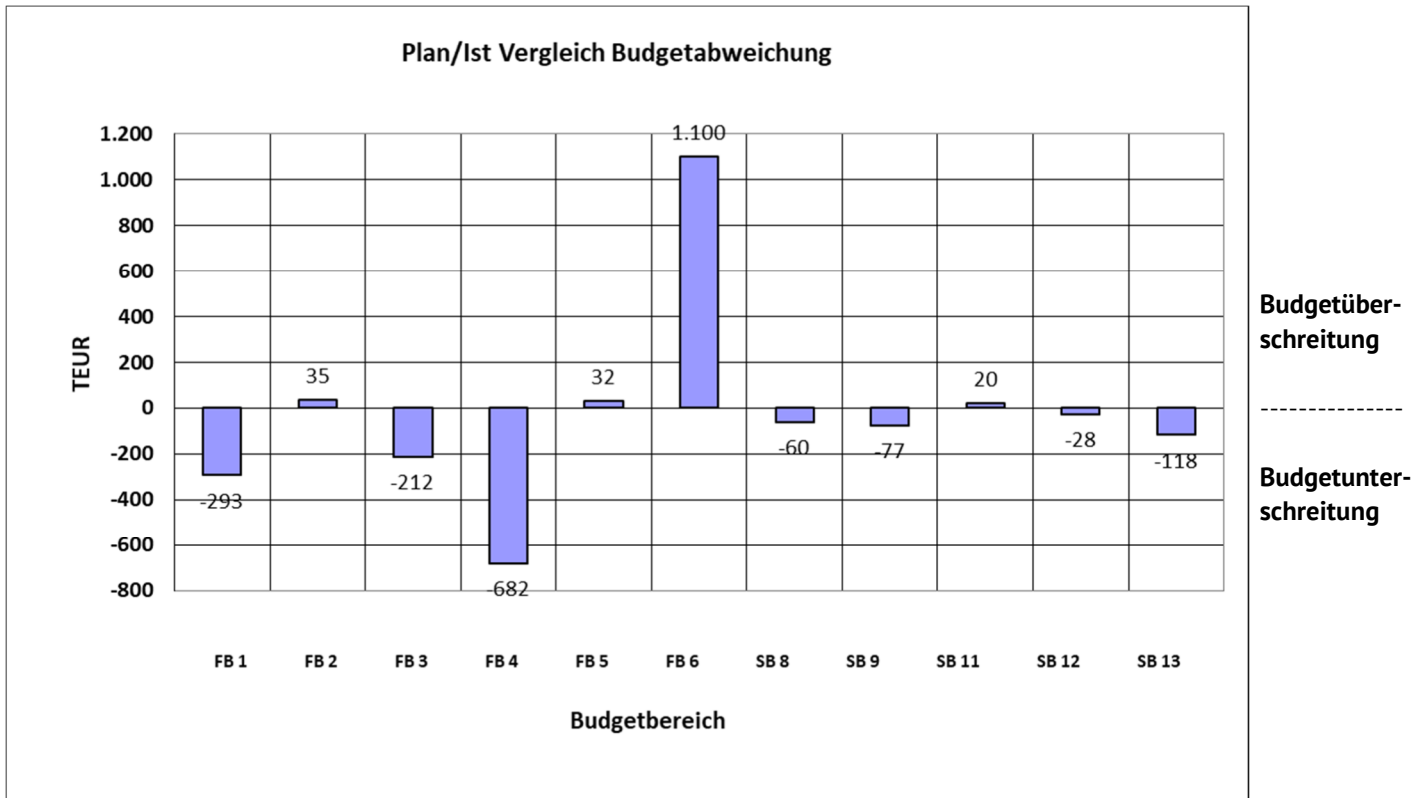
Die Veränderung der Vermögens- und Finanzstruktur zeigt sich in den nachstehenden Kennzahlen:

	31.12.2021	31.12.2022
Anlagenintensität		
Anlagevermögen/Gesamtkapital	87,6%	85,4%
Anlagendeckung I		
Wirtschaftliches Eigenkapital/Anlagevermögen	71,0%	71,3%
Eigenkapitalquote		
Wirtschaftliches Eigenkapital/Gesamtkapital	62,2%	60,9%
Verschuldungsgrad		
Fremdkapital/Wirtschaftliches Eigenkapital	60,8%	64,1%

Das wirtschaftliche Eigenkapital errechnet sich aus der Summe des Eigenkapitals und der Sonderposten.

Im Bereich der Ergebnislage hat sich das Jahresergebnis der einzelnen Fachbereiche und Sonderbudgets im Verhältnis zu den Planzahlen wie folgt entwickelt:

Fachbereich	Plan 2022	Ist 2022
Organisation und Gremien (FB 1)	4.012	3.719
Finanzen (FB 2)	963	998
Öffentliche Ordnung (FB 3)	1.470	1.258
Soziales (FB 4)	13.359	12.677
Kultur, Heimat und Europa (FB 5)	3.360	3.392
Bauverwaltung (FB 6)	4.621	5.721
Stabsstelle Brandschutz (SB8)	956	896
Stabstelle Vielfalt und Teilhabe (SB9)	308	231
Rechnungsprüfungsamt (SB 11)	134	154
Stabsstelle BGM -Wirtschaftsförderung- (SB 12)	311	283
Stadtwald (SB 13)	126	8
Allgemeine Finanzmittel (SB 14)	-28.171	-30.283
Jahresergebnis	1.449	-946



Die Darstellung bildet die Fachbereiche 1 bis 6 sowie die Sonderbudgets 8 bis 13 ab. Das Sonderbudget 14 (u. a. allgemeine Steuermittel und Umlagen), das als Gegengewicht zu den oben genannten Bereichen dient, ist nicht abgebildet.

2 Jahresabschluss der Stadt Rödermark

2.1 Vermögensrechnung

Positionen	31. Dezember 2021		31. Dezember 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	324.911,61		226.768,39	
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.646.887,45	4.971.799,06	4.377.039,03	4.603.807,42
1.2 Sachanlagevermögen				
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	20.737.111,21		20.802.776,06	
1.2.2 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	26.311.195,00		26.594.679,45	
1.2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.417.756,91		3.553.231,82	
1.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	999.511,03	51.465.574,15	2.828.983,16	53.779.670,49
1.3 Finanzanlagevermögen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	61.884.868,15		61.884.868,15	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	349.631,66		321.050,87	
1.3.3 Beteiligungen	1.835.719,84		1.835.719,84	
1.3.4 Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	667.484,89	64.737.704,54	2.343.127,01	66.384.765,87
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	8.726.307,99	8.726.307,99	8.726.307,99	8.726.307,99
		129.901.385,74		133.494.551,77
2 Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.089,28	7.089,28	5.330,28	5.330,28
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.098.468,17		6.821.101,45	
2.2.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.468.622,10		2.537.475,65	
2.2.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	182.750,99		223.213,84	
2.2.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	1.313.120,24		1.348.808,56	
2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	1.302.571,53	9.365.533,03	1.169.795,34	12.100.394,84
2.3 Flüssige Mittel	8.606.300,32	8.606.300,32	10.250.006,88	10.250.006,88
		17.978.922,63		22.355.732,00
3 Rechnungsabgrenzungsposten	465.648,24	465.648,24	426.596,57	426.596,57
		148.345.956,61		156.276.880,34

Passiva Positionen	31. Dezember 2021		31. Dezember 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Eigenkapital				
1.1 Nettoposition		74.287.863,12		74.287.863,12
1.2 Rücklagen, Stiftungskapital				
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.299.010,99		6.147.080,24	
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	495.960,80	5.794.971,79	593.393,53	6.740.473,77
1.2.3 Stiftungskapital	153.387,56	153.387,56	153.387,56	153.387,56
		80.236.222,47		81.181.724,45
2 Sonderposten				
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge				
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.762.555,70		11.416.173,86	
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	223.038,93		216.610,78	
2.1.3 Investitionsbeiträge	2.005.658,16		2.391.883,51	
		11.991.252,79		14.024.668,15
3 Rückstellungen				
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.619.927,00		15.533.118,00	
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	938.639,00		4.170,00	
3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	338.583,44		1.338.583,44	
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.171.779,31		2.129.433,36	
		18.068.928,75		19.005.304,80
4 Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
4.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	17.834.298,55		19.317.924,34	
4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.075,73		467.497,89	
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	387.366,60		1.234.202,46	
4.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	7.380,94		36.741,98	
4.5 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	3.053.710,09		3.165.729,93	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	12.487.248,78		13.484.873,85	
		33.781.080,69		37.706.970,45
5 Rechnungsabgrenzungsposten	4.268.471,91	4.268.471,91	4.358.212,49	4.358.212,49
		148.345.956,61		156.276.880,34

Gemäß § 24 (1) i.V.m. § 46 (3) GemHVO sind die ordentlichen und außerordentlichen Überschüsse aus 2022 direkt den Rücklagen Ziffer 1.2 zugeführt worden. Weitere Angaben siehe Anhang: 3.3.8 Eigenkapital.

2.2 Ergebnisrechnung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-106.253,59	-341.732,24	-224.626,85	117.105,39
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.165.629,36	-2.783.633,58	-2.709.788,64	73.844,94
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.764.712,75	-2.561.167,01	-2.793.857,89	-232.690,88
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	-40.084.325,19	-44.168.500,00	-46.766.378,59	-2.597.878,59
060	47	Erträge aus Transferleistungen	-1.262.786,40	-1.302.500,00	-1.302.559,21	-59,21
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-15.951.915,36	-14.343.229,93	-14.666.712,82	-323.482,89
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-711.730,10	-727.023,43	-698.589,81	28.433,62
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-981.240,44	-1.035.340,00	-1.751.099,62	-715.759,62
100		Summe ordentliche Erträge	-64.028.593,19	-67.263.126,19	-70.913.613,43	-3.650.487,24
110	62,63,640- 643,647- 649 65	Personalaufwendungen	17.940.642,23	20.857.347,31	19.496.304,70	-1.361.042,61
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.244.480,85	1.651.895,79	1.947.936,51	296.040,72
125		Personalaufwendungen	19.185.123,08	22.509.243,10	21.444.241,21	-1.065.001,89
130	60,61	Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	11.876.822,61	12.096.550,38	14.148.852,69	2.052.302,31
140	66	Abschreibungen	2.674.623,27	2.294.345,00	2.333.469,66	39.124,66
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	4.523.411,14	5.184.068,41	4.818.137,27	-365.931,14
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	24.912.031,60	26.401.090,00	26.977.097,19	576.007,19
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.228,16	7.352,60	7.112,76	-239,84
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	63.179.239,86	68.492.649,49	69.728.910,78	1.236.261,29
200		Verwaltungsergebnis	-849.353,33	1.229.523,30	-1.184.702,65	-2.414.225,95
210	56,57	Finanzerträge	-416.590,16	-438.484,42	-302.454,71	136.029,71
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	680.951,62	651.600,00	639.088,11	-12.511,89
230		Finanzergebnis	264.361,46	213.115,58	336.633,40	123.517,82
240		Ordentliches Ergebnis	-584.991,87	1.442.638,88	-848.069,25	-2.290.708,13
250	59	Außerordentliche Erträge	-288.248,09	-58.600,00	-210.805,61	-152.205,61
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.669,10	64.627,88	113.372,88	48.745,00
270		Außerordentliches Ergebnis	-268.578,99	6.027,88	-97.432,73	-103.460,61
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-853.570,86	1.448.666,76	-945.501,98	-2.394.168,74
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-401.456,14	-380.497,00	-483.193,02	-102.696,02
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	401.456,14	380.497,00	483.193,02	102.696,02
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	-853.570,86	1.448.666,76	-945.501,98	-2.394.168,74

2.2.1 Teilergebnisrechnung

1 Organisation und Gremien

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-690,00	0,00	-420,00	-420,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-783.579,93	-674.224,47	-798.883,94	-124.659,47
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-252.110,75	-204.950,00	-248.858,76	-43.908,76
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-1.428,40	-444,01	-950,61	-506,60
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.201,20	-11.640,00	-8.047,40	3.592,60
100		Summe ordentliche Erträge	-1.043.010,28	-891.258,48	-1.057.160,71	-165.902,23
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	2.272.290,38	2.559.310,57	2.400.430,13	-158.880,44
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	62.630,24	63.856,54	68.078,71	4.222,17
125		Personalaufwendungen	2.334.920,62	2.623.167,11	2.468.508,84	-154.658,27
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.513.029,89	1.594.492,76	1.625.738,75	31.245,99
140	66	Abschreibungen	202.293,84	291.676,44	188.820,01	-102.856,43
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	9.305,38	9.564,41	6.000,00	-3.564,41
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	2.868,58	3.000,00	3.016,55	16,55
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112,00	60,60	112,00	51,40
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.062.530,31	4.521.961,32	4.292.196,15	-229.765,17
200		Verwaltungsergebnis	3.019.520,03	3.630.702,84	3.235.035,44	-395.667,40
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	3.019.520,03	3.630.702,84	3.235.035,44	-395.667,40
250	59	Außerordentliche Erträge	-3.688,42	0,00	-261,20	-261,20
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	28,00	0,00	810,84	810,84
270		Außerordentliches Ergebnis	-3.660,42	0,00	549,64	549,64
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.015.859,61	3.630.702,84	3.235.585,08	-395.117,76
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	401.456,14	380.497,00	483.193,02	102.696,02
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	401.456,14	380.497,00	483.193,02	102.696,02
320		Jahresergebnis	3.417.315,75	4.011.199,84	3.718.778,10	-292.421,74

1 Organisation und Gremien		Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung absolut	Abweichung in Prozent
		2022	2022	2022	2022
1.1 Organisation und Personal					
01.1.01 Personalmanagement					
	K01.1.01 Mitarbeiter/-innen	550	574	24	4,36%
	L1560 Planstellen	398	416	18	4,40%
	L1830 Stellenbewertungen	10	8	-2	-20,00%
01.1.02 Personalrat					
	K01.1.02 Mitarbeiter/-innen	550	574	24	4,36%
	L0342 Beratungsstunden	350	233	-117	-33,43%
	L1540 Personalratsitzungen	50	39	-11	-22,00%
01.1.03 Frauenbeauftragte intern					
	K01.1.03 Mitarbeiterinnen	420	421	1	0,24%
	L0322 Beratungen - Mitarbeiterinnen	50	75	25	50,00%
	L1841 Stellungnahmen	300	433	133	44,33%
01.1.04 Verwaltungssteuerung, Organisation					
	K01.1.04 Mitarbeiter/-innen	550	574	24	4,36%
	L0321 Beratungen	40	32	-8	-20,00%
	L1190 Konzepte	5	4	-1	-20,00%
1.2 Öffentlichkeitsarbeit/Recht					
01.2.01 Ortsrecht					
	K01.2.01 Städtische Satzungen	63	63	0	0,00%
	L1720 Satzungsänd./Neufassungen	5	7	2	40,00%
01.2.02 Zentrale Dienstleistungen					
	K01.2.02 Mitarbeiter/-innen	550	574	24	4,36%
	L0170 Pressemeldungen	700	687	-13	-1,86%
	L0800 Fahrten/Dienstgänge	1.200	1.475	275	22,92%
	L1590 Pressekonferenzen	22	9	-13	-59,09%
	L1730 Schadensfälle	120	120	0	0,00%
	L2395 Publikationen	2	1	-1	-50,00%
1.3 Gremien-Büro					
01.3.03 Betreuung der städtischen Gremien					
	K01.3.03 Tagesordnungspunkte	1.000	1.019	19	1,90%
	L1400 Mitglieder	275	265	-10	-3,64%
	L1780 Sitzungen	110	110	0	0,00%
1.4 IT-Dienste					
01.4.01 Anwendungsmanagement					
	K01.4.01 Mitarbeiter/-innen	550	574	24	4,36%
	L1945 Telekommunikationsendeinrichtungen	555	628	73	13,15%
	L1970 Tul-Anwendungen	65	66	1	1,54%
	L1980 Tul-Systeme	50	2	-48	-96,00%
01.4.02 Kundenbetreuung und Benutzerservice					
	K01.4.02 Mitarbeiter/-innen	550	574	24	4,36%
	L0266 Bearbeitungen Grundsatzfragen Datenschutz	40	11	-29	-72,50%
	L0650 EDV-Arbeitsplätze	420	539	119	28,33%
	L1456 Nutzer	300	462	162	54,00%
	L1740 Schulungen	20	4	-16	-80,00%
	L1949 Telefonische und schriftliche Kontakte	85.000	124.488	39.488	46,46%
1.5 Standesamt					
01.5.01 Friedhofsbetrieb					
	L0253 Ausweise, Pässe	0	850	850	0,00%
	L0405 Bestattungen, Beisetzungen	260	267	7	2,69%
	L0773 Ersatzvornahmen	20	20	0	0,00%
	L0925 Genehmigungen	160	215	55	34,38%
	K03.3.01 Bestehende Grabstätten	4.100	4.175	75	1,83%
01.5.02 Personenstandsangelegenheiten					
	L0500 Abnahme von Erklärungen, Ausstellung Urkunden	500	505	5	1,00%
	L1064 Einbürgerungen	100	121	21	21,00%
	L1944 Fortschreibung Altregister	400	423	23	5,75%
	K03.3.02 Beurkundungen	300	287	-13	-4,33%
1.6 Bürgerbüro					
01.6.01 Bürgerservice					
	L0252 Gewerbe- und Gaststättenan-, -um- und -abmeldung	900	859	-41	-4,56%
	L0253 Ausweise, Pässe	4.700	5.349	649	13,81%
	K03.4.01 Bürgerbüro	1	1	0	0,00%
01.6.02 Wahlen					
	K03.4.02 Wahlen	0	649	649	0,00%

2 Finanzen

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-256,00	-200,00	-442,00	-242,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-170.756,80	-153.620,00	-166.551,08	-12.931,08
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.061,42	-350,00	-1.918,61	-1.568,61
100		Summe ordentliche Erträge	-177.074,22	-154.170,00	-168.911,69	-14.741,69
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	881.579,16	919.362,14	933.429,33	14.067,19
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.414,58	47.323,38	60.904,32	13.580,94
125		Personalaufwendungen	927.993,74	966.685,52	994.333,65	27.648,13
130	60,61	Aufwendungen für Sach- Dienstleistungen	167.211,28	157.472,19	197.405,78	39.933,59
140	66	Abschreibungen	19.932,50	19.075,47	20.277,09	1.201,62
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.115.137,52	1.143.233,18	1.212.016,52	68.783,34
200		Verwaltungsergebnis	938.063,30	989.063,18	1.043.104,83	54.041,65
210	56,57	Finanzerträge	-57.604,57	-26.134,42	-44.339,15	-18.204,73
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	-57.604,57	-26.134,42	-44.339,15	-18.204,73
240		Ordentliches Ergebnis	880.458,73	962.928,76	998.765,68	35.836,92
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-321,89	-321,89
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-321,89	-321,89
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	880.458,73	962.928,76	998.443,79	35.515,03
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	880.458,73	962.928,76	998.443,79	35.515,03

2 Finanzen		Plan Anzahl 2022	Ist Anzahl 2022	Abweichung absolut 2022	Abweichung in Prozent 2022
2.1 Finanzverwaltung, Controlling					
02.1.01 Haushaltswirtschaft	K02.1.01 Aufwand pro Tausend Euro	69.144	79.713	10.569	15,29%
	L0610 Darlehen	79	78	-1	-1,27%
	L1453 Beteiligungen	6	6	0	0,00%
02.1.02 Controlling	K02.1.02 Aufwand pro Tausend Euro	69.144	79.713	10.569	15,29%
	L0281 Berichte	49	52	3	6,12%
2.2 Finanzbuchhaltung					
02.2.01 Buchhaltung, Jahresabschluss	K02.2.01 Buchungen	1.200.000	1.660.382	460.382	38,37%
	L1310 Mahnungen	3.560	4.267	707	19,86%
	L1895 Gewährte Stundungen	50	98	48	96,00%
	L2175 Vollstreckungen	250	444	194	77,60%
2.3 Steuerverwaltung					
02.3.01 Steuern, Gebühren, Beiträge	K02.3.01 Bescheide	27.500	27.625	125	0,46%
	L0371 Steuerbescheide	17.500	17.707	207	1,18%
	L0372 Gebühren- und Beitragsbescheide	10.000	9.918	-82	-0,82%

3 Öffentliche Ordnung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-140.723,76	-224.000,00	-276.996,50	-52.996,50
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-107.818,81	-40.000,00	-38.899,43	1.100,57
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-5.988,21	0,00	1.497,05	1.497,05
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-18.087,41	-2.050,00	-83.587,52	-81.537,52
100		Summe ordentliche Erträge	-272.618,19	-266.050,00	-397.986,40	-131.936,40
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	863.474,09	890.789,20	889.602,37	-1.186,83
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	863.474,09	890.789,20	889.602,37	-1.186,83
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	517.527,27	639.056,42	484.771,22	-154.285,20
140	66	Abschreibungen	164.294,38	87.121,73	171.112,85	83.991,12
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	60.208,55	119.500,00	96.408,64	-23.091,36
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32,00	0,00	32,00	32,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.605.536,29	1.736.467,35	1.641.927,08	-94.540,27
200		Verwaltungsergebnis	1.332.918,10	1.470.417,35	1.243.940,68	-226.476,67
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	1.332.918,10	1.470.417,35	1.243.940,68	-226.476,67
250	59	Außerordentliche Erträge	-4.435,00	0,00	-242,03	-242,03
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	311,97	0,00	14.497,57	14.497,57
270		Außerordentliches Ergebnis	-4.123,03	0,00	14.255,54	14.255,54
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.328.795,07	1.470.417,35	1.258.196,22	-212.221,13
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	1.328.795,07	1.470.417,35	1.258.196,22	-212.221,13

3 Öffentliche Ordnung		Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung absolut	Abweichung in Prozent
		2022	2022	2022	2022
3.1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
03.1.01 Gefahrenabwehr					
	K03.1.01 Fälle	500	437	-63	-12,60%
	L0675 Einsatzstunden freiwilliger Polizeidienst	720	272	-448	-62,22%
	L1047 Hundefälle	180	135	-45	-25,00%
	L1341 Maßnahmen Gefahrenabwehr	800	655	-145	-18,13%
	L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.	2.500	82	-2.418	-96,72%
	L1986 Illegale Ablagerungen	450	346	-104	-23,11%
3.2 Verkehr					
03.2.01 Straßenverkehr, Verkehrsausstattung					
	K03.2.01 Fälle	11.160	5.580	-5.580	-50,00%
	L0256 Austausch-/Ergänzungs-/Änderungsmaßnahmen	160	181	21	13,13%
	L2090 Verfahren	11.000	5.399	-5.601	-50,92%
03.2.02 Öffentlicher Personennahverkehr					
	K03.2.02 Nutzwagenkilometer Ortslinien Busverkehr	600.475	600.475	0	0,00%
	L0275 Beförderte Personen (Anzahl)	300	664	364	121,33%
03.2.03 Vollzugsdienst					
	K03.2.03 Einsatzstunden	420	439	19	4,62%
	L0770 Ermittlungsaufträge	500	525	25	5,00%
03.2.04 Gefahrgutüberwachung					
	K03.2.04 Gefahrgutbetriebe	38	38	0	0,00%
	L1344 Maßnahmen Gefahrgutüberwachung	40	7	-33	-82,50%

4 Soziales

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-6.300,00	-976,84	5.323,16
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.119.661,26	-1.692.551,11	-1.444.100,28	248.450,83
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-752.921,62	-477.487,01	-721.611,28	-244.124,27
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-4.226.469,10	-3.544.212,93	-3.866.566,75	-322.353,82
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-38.315,10	-9.661,16	-17.965,37	-8.304,21
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.970,40	-45.650,00	-72.026,11	-26.376,11
100		Summe ordentliche Erträge	-6.154.337,48	-5.775.862,21	-6.123.246,63	-347.384,42
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	10.640.910,63	12.822.522,02	11.592.360,50	-1.230.161,52
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	10.640.910,63	12.822.522,02	11.592.360,50	-1.230.161,52
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.542.358,51	1.499.180,50	2.692.475,99	1.193.295,49
140	66	Abschreibungen	362.231,31	359.897,21	368.537,67	8.640,46
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	3.814.493,52	4.446.516,00	4.128.366,88	-318.149,12
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.122,00	1.110,00	1.262,00	152,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.361.115,97	19.129.225,73	18.783.003,04	-346.222,69
200		Verwaltungsergebnis	11.206.778,49	13.353.363,52	12.659.756,41	-693.607,11
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	11.206.778,49	13.353.363,52	12.659.756,41	-693.607,11
250	59	Außerordentliche Erträge	-44.674,37	-300,00	-6.250,57	-5.950,57
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	7.909,07	6.327,88	23.770,96	17.443,08
270		Außerordentliches Ergebnis	-36.765,30	6.027,88	17.520,39	11.492,51
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.170.013,19	13.359.391,40	12.677.276,80	-682.114,60
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	11.170.013,19	13.359.391,40	12.677.276,80	-682.114,60

4 Soziales		Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung absolut	Abweichung in Prozent
		2022	2022	2022	2022
4.1 Kinder					
04.1.01 Krabbelgruppen	K04.1.01 Bewilligte Plätze Krabbelgruppen	48	48	0	0,00%
	L0311 Krabbelgruppenplätze	48	48	0	0,00%
	L0311A Belegte Krabbelgruppenplätze	45	38	-7	-15,56%
04.1.02 Kindergarten	K04.1.02 Bewilligte Plätze Kindergarten	951	886	-65	-6,84%
	K04.4.01 Plätze Schullkinderbetreuung	0	30	30	0,00%
	L0312 Bewilligte Halbtagsplätze	247	223	-24	-9,72%
	L0312A Belegte Halbtagsplätze	209	187	-22	-10,53%
	L0313D Belegte Plätze Hort Potsdamer Straße	32	37	5	15,63%
	L0314 Zwei-Drittel-Plätze	260	287	27	10,39%
	L0314A Belegte Zwei-Drittel-Plätze	255	303	48	18,82%
	L0317 Bewilligte Ganztagsplätze	399	381	-18	-4,51%
L0317A Belegte Ganztagsplätze	344	282	-62	-18,02%	
04.1.04 Mittagsverpflegung Kitas	K04.1.04 Essen Kinder	141.300	142.562	1.262	0,89%
	K04.4.01 Plätze Schullkinderbetreuung	0	0	0	0,00%
	L1564 Plätze Mittagessen	728	733	5	0,69%
04.1.06 Administration Kinderbetreuung	K04.1.06 Kinder von null bis zehn Jahre	2.800	2.655	-145	-5,18%
	L2308 Zahl der Geburten	220	149	-71	-32,27%
	L2309 Zahl der Besuche Willk.i.Leben	200	0	-200	-100,00%
4.2 Jugend					
04.2.01 Jugendarbeit in Einrichtungen	K04.2.01 Erreichte Jugendliche	550	903	353	64,18%
	L0421 Besucher pro Öffnungstag	40	79	39	96,83%
	L1490 Öffnungszeiten in Std.	1.200	1.352	152	12,67%
	L1611 Projekte	23	12	-11	-47,83%
04.2.02 Jugendarbeit, Jugendhilfeplanung	K04.2.02 Teilnehmer Freizeit und Bildungsangebote	300	341	41	13,67%
	L1346 Maßnahmen, Ferienprojekte	15	24	9	60,00%
	L2110 Vermietungen	5	0	-5	-100,00%
04.2.03 Jugendsozialarbeit	K04.2.03 Betreute Jugendliche	350	408	58	16,57%
	L0777 Erreichte Schüler/innen	1.700	1.688	-12	-0,71%
	L1625 Projekte/Veranstaltungen	25	26	1	4,00%
4.3 Soziale Stadt					
04.3.01 Sozial- und Lebensberatung	K04.3.01 Beratungen	810	817	7	0,86%
	L0141 Anträge an die Stiftung Rödermark	40	9	-31	-77,50%
	L2002 Unterstützung freier Träger	15	8	-7	-46,67%
	L2309 Zahl der Besuche Willk.i.Leben	0	366	366	0,00%
04.3.02 Seniorenarbeit	K04.3.02 Erreichte Teilnehmer über 60 Jahre	5.300	8.874	3.574	67,43%
	L0321 Beratungen	800	475	-325	-40,63%
	L0421 Besucher pro Öffnungstag	60	55	-5	-8,33%
	L1941 Teilnehmer - Veranstaltungen	2.600	1.785	-815	-31,35%

04.3.03 Wohnungssicherung	K04.3.03 Fälle	30	19	-11	-36,67%
	L0321 Beratungen	600	413	-187	-31,17%
	L1515 Wohnungsbindungsbescheinigungen	60	94	34	56,67%
04.3.04 Quartiersarbeit	L2309 Zahl der Besuche Willk.i.Leben	0	-183	-183	0,00%
	K04.3.04 Quartiersgruppen	0	415	415	0,00%
	K04.3.06 Generationsübergreifende Angebote	0	275	275	0,00%
4.4 Freie Träger/Schulbetreuung					
04.4.01 Schulbetreuung	K04.4.01 Plätze Schullkinderbetreuung	482	460	-22	-4,56%
	L0313A Belegte Plätze Trinkbornschule	280	298	18	6,43%
	L0313B Belegte Plätze Schule an den Linden (15 Uhr)	112	128	16	14,29%
	L0313C Belegte Plätze Schule an den Linden (17 Uhr)	75	71	-4	-5,33%
	L1564 Plätze Mittagessen	202	200	-2	-0,99%
	L2001 Unterstützung von Fördervereinen	1	1	0	0,00%
	L2328 Sitzungen	20	20	0	0,00%
04.4.02 Einrichtungen freier Träger	K04.4.02 Plätze bei freien Trägern (null bis sechs Jahre)	400	376	-24	-6,00%
	L0875 Freie Träger	9	9	0	0,00%
	L1562 Plätze U-3 Betreuung	200	226	26	13,00%
	L1563 Plätze Kindergarten	200	151	-49	-24,50%
04.4.03 Förderung freier Träger	K04.4.03 Beratene Personen	380	380	0	0,00%
	L2323 Tagespflegepersonen	11	11	0	0,00%
	L2326 Betreute Kinder Tagespflege	52	30	-22	-42,31%
	L2334 Beratene Personen	150	150	0	0,00%

5 Kultur, Heimat und Europa

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.483,91	-238.900,00	-62.733,57	176.166,43
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-51.748,46	-155.408,00	-113.286,16	42.121,84
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-11.868,41	0,00	-7.464,29	-7.464,29
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-69.188,87	0,00	-35.495,85	-35.495,85
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-289,67	-1.193,56	-1.267,43	-73,87
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.929,60	-63.200,00	-120.946,03	-57.746,03
100		Summe ordentliche Erträge	-200.508,92	-458.701,56	-341.193,33	117.508,23
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	761.739,01	904.134,43	795.344,67	-108.789,76
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.334,97	37.109,18	30.176,32	-6.932,86
125		Personalaufwendungen	790.073,98	941.243,61	825.520,99	-115.722,62
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.783.892,54	2.189.060,63	2.221.199,25	32.138,62
140	66	Abschreibungen	72.634,66	91.419,99	113.512,11	22.092,12
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	630.584,39	596.000,00	572.577,87	-23.422,13
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.277.185,57	3.817.724,23	3.732.810,22	-84.914,01
200		Verwaltungsergebnis	3.076.676,65	3.359.022,67	3.391.616,89	32.594,22
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	3.076.676,65	3.359.022,67	3.391.616,89	32.594,22
250	59	Außerordentliche Erträge	-50.317,36	0,00	-54,00	-54,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.624,49	0,00	67,87	67,87
270		Außerordentliches Ergebnis	-48.692,87	0,00	13,87	13,87
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.027.983,78	3.359.022,67	3.391.630,76	32.608,09
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	3.027.983,78	3.359.022,67	3.391.630,76	32.608,09

5 Kultur, Heimat und Europa		Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung absolut	Abweichung in Prozent
		2022	2022	2022	2022
5.1 Kultur					
05.1.01 Kulturhalle	K05.1.01 Mögliche Veranstaltungstage Jahr	365	365	0	0,00%
	L0347 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (Vermietung)	105	67	-38	-36,19%
	L0348 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (unentgeltlich)	40	73	33	82,50%
	L0349 Bereitstellungen Nebenräume	360	806	446	123,89%
05.1.02 Kulturelle Veranstaltungen	K05.1.02 Verkaufte Eintrittskarten	6.300	2.092	-4.208	-66,79%
	L2051 Veranstaltungen	15	9	-6	-40,00%
5.2 Heimat und Europa					
05.2.01 Räume für Sport und Vereine	K05.2.01 Belegstunden Vermietung	15.200	5.794	-9.406	-61,88%
	L0300 Belegstunden	4.900	3.693	-1.207	-24,63%
	L0301 Belegstunden - Vereine/Schulen	4.200	5.027	827	19,69%
	L2118 Vermietungen Kelterscheune	80	158	78	97,50%
05.2.02 Stadtbücherei	K05.2.02 Ausleihen	72.000	58.457	-13.543	-18,81%
	L1457 Nutzungen	10.150	789	-9.361	-92,23%
	L1458 Nutzungen digital	6.000	8.941	2.941	49,02%
	L2051 Veranstaltungen	70	35	-35	-50,00%
05.2.03 Vereinsförderung	K05.2.03 Vereinsmitglieder	17.000	15.695	-1.305	-7,68%
	L2063 Aktive Vereinsmitglieder	6.500	6.043	-457	-7,03%
	L2321 Zuschussanträge VFR	80	56	-24	-30,00%
	L2322 Basisförderung VFR	70	64	-6	-8,57%
05.2.04 Kultur- und Heimatpflege	K05.2.04 Veranstaltungen jahreszeitliche Feste	16	9	-7	-43,75%
	K10.1.01 Veranstaltungen	8	0	-8	-100,00%
	L1810 Städtepartnerschaftsbegegnungen	4	4	0	0,00%
	L1815 Veranstaltungen Gedenkkultur	0	9	9	0,00%
	L1947 Teilnehmer Vorträge, Kurse, Ausstellungen	350	50	-300	-85,71%
	L2173 Vorträge, Kurse, Ausstellungen	10	1	-9	-90,00%
	L2390 Teilnehmer Veranstaltungen	1.300	2.000	700	53,85%

6 Bauverwaltung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-59.619,68	-63.000,00	-60.821,02	2.178,98
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.859,03	-6.250,00	-6.506,95	-256,95
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-19.362,78	-151.150,00	-36.938,35	114.211,65
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	-45.017,00	0,00	45.017,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-418.989,15	-499.580,62	-435.579,89	64.000,73
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.681,54	-15.400,00	-50.387,45	-34.987,45
100		Summe ordentliche Erträge	-522.512,18	-780.397,62	-590.233,66	190.163,96
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	1.071.774,18	1.124.851,46	1.149.740,98	24.889,52
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.613,69	14.899,88	15.806,65	906,77
125		Personalaufwendungen	1.086.387,87	1.139.751,34	1.165.547,63	25.796,29
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.209.782,10	3.703.188,92	4.583.384,41	880.195,49
140	66	Abschreibungen	1.114.028,93	960.144,70	1.037.878,73	77.734,03
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	3.988,00	3.988,00	3.505,00	-483,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	1.111,56	1.990,00	1.168,78	-821,22
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.650,16	6.160,00	5.754,76	-405,24
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.420.948,62	5.815.222,96	6.797.239,31	982.016,35
200		Verwaltungsergebnis	4.898.436,44	5.034.825,34	6.207.005,65	1.172.180,31
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	4.898.436,44	5.034.825,34	6.207.005,65	1.172.180,31
250	59	Außerordentliche Erträge	-16.807,79	-33.000,00	-26.516,22	6.483,78
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.087,67	0,00	24.233,82	24.233,82
270		Außerordentliches Ergebnis	-8.720,12	-33.000,00	-2.282,40	30.717,60
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.889.716,32	5.001.825,34	6.204.723,25	1.202.897,91
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-401.456,14	-380.497,00	-483.193,02	-102.696,02
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	-401.456,14	-380.497,00	-483.193,02	-102.696,02
320		Jahresergebnis	4.488.260,18	4.621.328,34	5.721.530,23	1.100.201,89

6 Bauverwaltung		Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung absolut	Abweichung in
		2022	2022	2022	Prozent
					2022
6.1 Stadtplanung					
06.1.01 Städtebau	K06.1.01 Verfahren	12	11	-1	-8,33%
06.1.02 Bauberatung	K06.1.02 Stellungnahmen, Fälle	540	530	-10	-1,85%
	L0221 Auskünfte	3.350	3.380	30	0,90%
06.1.03 Erhebung von Beiträgen	K06.1.03 Bescheide	300	266	-34	-11,33%
6.2 Liegenschaften					
06.2.01 Grundstücksverwaltung	K06.2.01 Betreute städtische Grundstücke	2.856	2.860	4	0,14%
	L1510 Betreute Pachtverträge	565	571	6	1,06%
	L2151 Verträge Grundstücksgeschäfte	10	12	2	20,00%
6.3 Tiefbau					
06.3.01 Öffentliche Verkehrsflächen	K06.3.01 Fläche Verkehrsfläche qm	1.025.779	1.025.779	0	0,00%
	L0935 Gemeindestraßen (m)	98.092	98.092	0	0,00%
06.3.02 Öffentliche Gewässer	K06.3.02 Gewässerlänge Meter	59.565	62.771	3.206	5,38%
6.4 Umwelt					
06.4.01 Grünflächen und Spielplätze	K06.4.01 Fläche Grünflächen qm	137.156	139.138	1.982	1,45%
	L1005 Grün- u. Parkanlagen (Anzahl)	28	31	3	10,71%
	L1805 Spielflächen u. Freizeitanlagen	43	43	0	0,00%
06.4.02 Altablagerungen, Altlasten	K06.4.02 Überwachungen, Untersuchungen	2	4	2	100,00%
	L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.	0	0	0	0,00%
	L1986 Illegale Ablagerungen	0	0	0	0,00%
06.4.03 Umwelt-/Natur-u. Klimaschutz	K06.4.03 Maßnahmen	18	23	5	27,78%
	L0321 Beratungen	240	308	68	28,33%

8 Sonderbudget Brandschutz

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.419,17	-31.000,00	-61.713,56	-30.713,56
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-6.718,41	-36.700,00	-37.307,58	-607,58
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-28.329,31	-32.202,49	-27.300,36	4.902,13
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-250,00	0,00	250,00
100		Summe ordentliche Erträge	-88.466,89	-100.152,49	-126.321,50	-26.169,01
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	263.250,71	321.883,53	315.462,33	-6.421,20
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	263.250,71	321.883,53	315.462,33	-6.421,20
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	437.127,11	493.189,76	524.401,11	31.211,35
140	66	Abschreibungen	209.207,42	238.134,67	226.285,51	-11.849,16
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	766,30	3.500,00	1.530,41	-1.969,59
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	290,00	0,00	-70,00	-70,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	910.641,54	1.056.707,96	1.067.609,36	10.901,40
200		Verwaltungsergebnis	822.174,65	956.555,47	941.287,86	-15.267,61
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	822.174,65	956.555,47	941.287,86	-15.267,61
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-45.273,75	-45.273,75
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	891,65	0,00	210,75	210,75
270		Außerordentliches Ergebnis	891,65	0,00	-45.063,00	-45.063,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	823.066,30	956.555,47	896.224,86	-60.330,61
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	823.066,30	956.555,47	896.224,86	-60.330,61

8 Stabstelle Brandschutz			Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung absolut	Abweichung in Prozent
			2022	2022	2022	2022
8.1 Stabstelle Brandschutz						
08.1.01 Feuerwehr	K08.1.01 Einsatzstunden	Ober-Roden	3.000	4.396	1.396	46,54%
	K08.1.01 Einsatzstunden	Urberach	1.000	1.030	30	3,03%
	L0680 Einsätze	Ober-Roden	250	243	-7	-2,80%
	L0680 Einsätze	Urberach	90	92	2	2,22%
08.1.02 Dienstleistungen Feuerwehr	K08.1.02 Dienstleistungen	Ober-Roden	550	755	205	37,27%
	K08.1.02 Dienstleistungen	Urberach	5	0	-5	-100,00%

9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-1.332.602,98	-1.385.000,00	-1.416.363,09	-31.363,09
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-3.462,49	-11.750,00	-13.000,00	-1.250,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-65.071,19	-65.071,19
100		Summe ordentliche Erträge	-1.336.065,47	-1.396.750,00	-1.494.434,28	-97.684,28
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	137.918,14	226.016,99	184.533,70	-41.483,29
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	137.918,14	226.016,99	184.533,70	-41.483,29
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.438.185,39	1.477.032,43	1.508.635,31	31.602,88
140	66	Abschreibungen	2.042,21	1.771,76	12.378,05	10.606,29
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	4.065,00	0,00	9.748,47	9.748,47
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.582.210,74	1.704.821,18	1.715.295,53	10.474,35
200		Verwaltungsergebnis	246.145,27	308.071,18	220.861,25	-87.209,93
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	246.145,27	308.071,18	220.861,25	-87.209,93
250	59	Außerordentliche Erträge	-40.829,40	-300,00	2.484,24	2.784,24
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	690,86	0,00	7.545,03	7.545,03
270		Außerordentliches Ergebnis	-40.138,54	-300,00	10.029,27	10.329,27
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	206.006,73	307.771,18	230.890,52	-76.880,66
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	206.006,73	307.771,18	230.890,52	-76.880,66

9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe		Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung	Abweichung in
		2022	2022	absolut	Prozent
				2022	2022
9.1 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe					
09.1.01 Unterbringung von Flüchtlingen	K09.1.01 Untergebrachte Personen	322	354	32	9,94%
09.1.02 Förderung der Integration	K09.1.02 Ausländische Einwohner-/innen	4.700	5.619	919	19,55%
	L1063 Bewerbungen Integrationsförderpreis	3	0	-3	-100,00%
	L1065 Integrationsprojekte	5	5	0	0,00%
	L2051 Veranstaltungen	15	28	13	86,67%
	L2390 Teilnehmer Veranstaltungen	3.000	300	-2.700	-90,00%
09.1.03 Frauenbeauftragte extern	K09.1.03 Beratene und unterstützte Frauen	25	28	3	12,00%
	L1780 Sitzungen	10	1	-9	-90,00%
	L2051 Veranstaltungen	4	46	42	1050,00%

10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-831,07	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	0,00	0,00	0,00
100		Summe ordentliche Erträge	-5.057,87	0,00	0,00	0,00
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	81.956,91	0,00	0,00	0,00
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.590,10	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	99.547,01	0,00	0,00	0,00
130	60,61	Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	64.988,29	0,00	0,00	0,00
140	66	Abschreibungen	3.003,37	0,00	0,00	0,00
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	167.538,67	0,00	0,00	0,00
200		Verwaltungsergebnis	162.480,80	0,00	0,00	0,00
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	162.480,80	0,00	0,00	0,00
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	66,33	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	66,33	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	162.547,13	0,00	0,00	0,00
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	162.547,13	0,00	0,00	0,00

11 Sonderbudget Rechnungsprüfung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-21.051,36	-19.900,00	-22.940,35	-3.040,35
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-453,60	0,00	-453,60	-453,60
100		Summe ordentliche Erträge	-21.504,96	-19.900,00	-23.393,95	-3.493,95
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	101.152,37	102.192,84	110.518,93	8.326,09
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.962,66	23.412,40	24.454,92	1.042,52
125		Personalaufwendungen	124.115,03	125.605,24	134.973,85	9.368,61
130	60,61	Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	21.365,43	27.326,51	42.008,30	14.681,79
140	66	Abschreibungen	384,17	1.214,23	279,85	-934,38
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	145.864,63	154.145,98	177.262,00	23.116,02
200		Verwaltungsergebnis	124.359,67	134.245,98	153.868,05	19.622,07
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	124.359,67	134.245,98	153.868,05	19.622,07
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	124.359,67	134.245,98	153.868,05	19.622,07
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	124.359,67	134.245,98	153.868,05	19.622,07

11 Sonderbudget Rechnungsprüfung		Plan Anzahl	Ist Anzahl	Abweichung absolut	Abweichung in
		2022	2022	2022	Prozent
					2022
11.1 Rechnungsprüfung					
11.1.01 Rechnungsprüfung	K11.1.01 Prüfungen	3.500	3.485	-15	-0,43%
	L2340 Belegprüfungen HGO §131	2.500	2.559	59	2,36%
11.1.02 Prüfung von Baumaßnahmen	K11.1.02 Submissionen	20	12	-8	-40,00%
	L0287 Bietergespräche	20	0	-20	-100,00%
	L1900 Prüfungen Leistungsverzeichnisse	300	44	-256	-85,33%

12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.460,00	-3.000,00	-3.692,50	-692,50
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.381,75	0,00	-7.859,25	-7.859,25
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	-150,00	-150,00
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	-119,43	-119,43
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.275,00	0,00	-725,00	-725,00
100		Summe ordentliche Erträge	-12.116,75	-3.000,00	-12.546,18	-9.546,18
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	221.118,05	229.801,68	229.845,45	43,77
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	221.118,05	229.801,68	229.845,45	43,77
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	44.940,80	80.766,30	60.806,42	-19.959,88
140	66	Abschreibungen	4.236,23	3.818,71	4.670,35	851,64
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	270.295,08	314.386,69	295.322,22	-19.064,47
200		Verwaltungsergebnis	258.178,33	311.386,69	282.776,04	-28.610,65
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	258.178,33	311.386,69	282.776,04	-28.610,65
250	59	Außerordentliche Erträge	-3,23	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	-3,23	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	258.175,10	311.386,69	282.776,04	-28.610,65
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	258.175,10	311.386,69	282.776,04	-28.610,65

12 Sonderbudget Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	Plan Anzahl 2022	Ist Anzahl 2022	Abweichung absolut 2022	Abweichung in Prozent 2022
12.1 Stabsstelle 1 Wirtschaftsförderung				
12.1.01 Wirtschaftsförderung				
K12.1.01 Beratungsgespräche	785	946	161	20,51%
L0943 Beratungsgespräche mit Betrieben	350	588	238	68,00%
L0944 Beratungsgespräche mit Existenzgründern	200	192	-8	-4,00%
L0945 Gespräche zur Neuansiedlung von Betrieben	15	0	-15	-100,00%
L0946 Gespräche z. Verkauf/Vermietung v.Gewerbeflächen	220	159	-61	-27,73%

13 Sonderbudget Stadtwald

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-30.532,24	-95.982,92	-65.450,68
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-139.296,60	-6.000,00	-20.695,00	-14.695,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-453,92	-787,38	-453,91	333,47
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.033,92	-14.800,00	-24.780,80	-9.980,80
100		Summe ordentliche Erträge	-149.784,44	-52.119,62	-141.912,63	-89.793,01
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	7.098,17	7.209,87	7.217,82	7,95
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	7.098,17	7.209,87	7.217,82	7,95
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	84.829,91	168.634,62	141.320,16	-27.314,46
140	66	Abschreibungen	1.500,04	2.567,08	1.500,06	-1.067,02
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22,00	22,00	22,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	93.450,12	178.433,57	150.060,04	-28.373,53
200		Verwaltungsergebnis	-56.334,32	126.313,95	8.147,41	-118.166,54
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	-56.334,32	126.313,95	8.147,41	-118.166,54
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	59,06	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	59,06	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-56.275,26	126.313,95	8.147,41	-118.166,54
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	-56.275,26	126.313,95	8.147,41	-118.166,54

13 Sonderbudget Stadtwald		Plan Anzahl 2022	Ist Anzahl 2022	Abweichung absolut 2022	Abweichung in Prozent 2022
06.4.04 Stadtwald	K06.4.04 Verkaufte Efm	2.819	4.315	1.496	53,06%
	L0135 Waldfläche ha	1.070	1.070	0	0,00%

14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-85.500,83	-92.360,00	-96.773,68	-4.413,68
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	-40.084.325,19	-44.168.500,00	-46.766.378,59	-2.597.878,59
060	47	Erträge aus Transferleistungen	-1.262.786,40	-1.302.500,00	-1.302.559,21	-59,21
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allg.Umlagen	-11.513.498,30	-10.736.250,00	-10.730.955,22	5.294,78
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-217.105,27	-183.154,21	-216.449,86	-33.295,65
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-882.319,55	-882.000,00	-1.323.155,91	-441.155,91
100		Summe ordentliche Erträge	-54.045.535,54	-57.364.764,21	-60.436.272,47	-3.071.508,26
110	640-643,647	Personalaufwendungen	636.380,43	749.272,58	887.818,49	138.545,91
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.051.934,61	1.465.294,41	1.748.515,59	283.221,18
125		Personalaufwendungen	1.688.315,04	2.214.566,99	2.636.334,08	421.767,09
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	51.584,09	67.149,34	66.705,99	-443,35
140	66	Abschreibungen	518.834,21	237.503,01	188.217,38	-49.285,63
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	24.908.051,46	26.396.100,00	26.972.911,86	576.811,86
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.166.784,80	28.920.319,34	29.864.169,31	943.849,97
200		Verwaltungsergebnis	-26.878.750,74	-28.444.444,87	-30.572.103,16	-2.127.658,29
210	56,57	Finanzerträge	-358.985,59	-412.350,00	-258.115,56	154.234,44
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	680.951,62	651.600,00	639.088,11	-12.511,89
230		Finanzergebnis	321.966,03	239.250,00	380.972,55	141.722,55
240		Ordentliches Ergebnis	-26.556.784,71	-28.205.194,87	-30.191.130,61	-1.985.935,74
250	59	Außerordentliche Erträge	-127.492,52	-25.000,00	-134.370,19	-109.370,19
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	58.300,00	42.236,04	-16.063,96
270		Außerordentliches Ergebnis	-127.492,52	33.300,00	-92.134,15	-125.434,15
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-26.684.277,23	-28.171.894,87	-30.283.264,76	-2.111.369,89
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	-26.684.277,23	-28.171.894,87	-30.283.264,76	-2.111.369,89

2.3 Finanzrechnung

		ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
010	Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.683,94	353.682,24	195.436,95	-158.245,29
020	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.815.071,11	2.595.988,74	2.446.826,96	-149.161,78
030	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.452.291,51	2.561.167,01	2.570.384,31	9.217,30
040	Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	39.241.415,67	44.168.500,00	45.688.729,01	1.520.229,01
050	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.262.786,40	1.302.500,00	1.302.559,21	59,21
060	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	15.935.252,17	14.343.229,93	14.667.525,76	324.295,83
070	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	371.592,73	438.784,42	288.442,61	-150.341,81
080	Sonstige ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	1.092.025,22	1.081.690,00	1.157.617,35	75.927,35
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.282.118,75	66.845.542,34	68.317.522,16	1.471.979,82
100	Personalauszahlungen	-17.873.409,70	-20.846.287,31	-19.106.986,64	1.739.300,67
110	Versorgungsauszahlungen	-963.313,23	-951.259,79	-1.021.199,43	-69.939,64
120	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.567.726,14	-12.082.712,84	-12.732.396,83	-649.683,99
130	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
140	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.491.427,85	-5.111.068,41	-4.323.313,08	787.755,33
150	Steuern und gesetzliche Umlageverpflichtungen	-27.058.886,86	-26.401.090,00	-26.860.218,14	-459.128,14
160	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-659.075,02	-626.600,00	-608.132,68	18.467,32
170	Sonstige ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	-16.015,55	-71.980,48	-63.930,49	8.049,99
180	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.629.854,35	-66.090.998,83	-64.716.177,29	1.374.821,54
190	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-347.735,60	754.543,51	3.601.344,87	2.846.801,36
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	2.198.732,71	1.565.356,00	882.441,22	-682.914,78
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	980.641,69	290.000,00	458.090,17	168.090,17
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	53.961,58	44.800,00	44.780,79	-19,21
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.233.335,98	1.900.156,00	1.385.312,18	-514.843,82

		ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-364.512,77	-1.150.000,00	-68.299,40	1.081.700,60
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.143.463,78	-6.941.700,59	-1.942.847,13	4.998.853,46
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-815.545,26	-3.843.786,86	-1.718.354,70	2.125.432,16
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. Zuschüsse	-2.420.704,21	-177.704,79	-35.266,03	142.438,76
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-34.407,99	-35.880,00	-35.831,52	48,48
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	-1.700.000,00	0,00	1.700.000,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.778.634,01	-13.849.072,24	-3.800.598,78	10.048.473,46
290	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.545.298,03	-11.948.916,24	-2.415.286,60	9.533.629,64
300	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.893.033,63	-11.194.372,73	1.186.058,27	12.380.431,00
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.225.000,00	12.302.027,00	2.750.000,00	-9.552.027,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	-1.755.951,63	-2.136.401,00	-2.009.279,03	127.121,97
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	469.048,37	10.165.626,00	740.720,97	-9.424.905,03
340	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.423.985,26	-1.028.746,73	1.926.779,24	2.955.525,97
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.341.166,95	0,00	1.800.149,44	1.800.149,44
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.915.055,81	0,00	-2.083.222,12	-2.083.222,12
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	426.111,14	0,00	-283.072,68	-283.072,68
380	Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	9.604.174,44	8.727.164,37	8.606.300,32	120.864,05
390	Geplante Veränderung des Bestandes	-997.874,12	-1.028.746,73	1.643.706,56	-2.672.453,29
400	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln	8.606.300,32	7.698.417,64	10.250.006,88	-2.551.589,24

2.3.1. Teilfinanzrechnung

FB1 Organisation und Gremien

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	435.416,15	290.000,00	434.978,73	144.978,73
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	435.416,15	340.000,00	434.978,73	94.978,73
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.819,65	-188.496,99	-61.556,83	126.940,16
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-25.949,17	-1.050.718,41	-73.191,16	977.527,25
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-156.768,82	-1.239.215,40	-134.747,99	1.104.467,41
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	278.647,33	-899.215,40	300.230,74	1.199.446,14
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

FB2 Finanzen

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-16.619,66	-15.848,28	-13.608,46	2.239,82
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.619,66	-15.848,28	-13.608,46	2.239,82
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-16.619,66	-15.848,28	-13.608,46	2.239,82
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	90.090,21	0,00	-100.353,05	-100.353,05
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	90.090,21	0,00	-100.353,05	-100.353,05

FB3 Öffentliche Ordnung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	43.913,54	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.913,54	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-355.773,03	-374.112,28	-131.707,72	242.404,56
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-355.773,03	-394.112,28	-131.707,72	262.404,56
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-311.859,49	-394.112,28	-131.707,72	262.404,56
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

FB4 Soziales

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	75.160,36	0,00	12.292,90	12.292,90
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.160,36	0,00	12.292,90	12.292,90
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-669,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-144.495,61	-83.553,00	-57.952,73	25.600,27
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-158.627,25	-357.800,09	-95.279,30	262.520,79
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-2.416.909,00	-100.000,00	-12.000,00	88.000,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	-1.700.000,00	0,00	1.700.000,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.720.700,86	-2.241.353,09	-165.232,03	2.076.121,06
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-2.645.540,50	-2.241.353,09	-152.939,13	2.088.413,96
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	783,02	0,00	391,51	391,51
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	783,02	0,00	391,51	391,51

FB5 Kultur, Heimat und Europa

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	12.322,52	12.322,52
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	1.312,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.312,00	0,00	12.322,52	12.322,52
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-826,82	-826,82
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-131.206,35	-97.233,05	-34.502,47	62.730,58
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-3.795,21	-77.704,79	-13.069,70	64.635,09
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-135.001,56	-174.937,84	-48.398,99	126.538,85
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-133.689,56	-174.937,84	-36.076,47	138.861,37
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-8.925,00	0,00	8.925,00	8.925,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-8.925,00	0,00	8.925,00	8.925,00

FB6 Bauverwaltung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	202.927,80	1.393.000,00	755.144,07	-637.855,93
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	500.000,00	0,00	10.296,00	10.296,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	702.927,80	1.393.000,00	765.440,07	-627.559,93
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-363.843,77	-1.150.000,00	-67.472,58	1.082.527,42
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-864.949,82	-6.565.401,12	-1.786.886,91	4.778.514,21
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-46.304,12	-31.152,90	-9.055,13	22.097,77
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	-10.196,33	-10.196,33
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.275.097,71	-7.746.554,02	-1.873.610,95	5.872.943,07
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-572.169,91	-6.353.554,02	-1.108.170,88	5.245.383,14
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	-27.274,80	-27.274,80
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	1.785,00	1.785,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	-25.489,80	-25.489,80

SB8 Brandschutz

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	94.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	12.815,44	12.815,44
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.000,00	0,00	42.815,44	42.815,44
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-71.491,70	-1.867.446,03	-1.340.722,87	526.723,16
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-71.491,70	-1.867.446,03	-1.340.722,87	526.723,16
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	22.508,30	-1.867.446,03	-1.297.907,43	569.538,60
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB9 Stabstelle Vielfalt und Teilhabe

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	0,00	-6.319,66	-2.090,55	4.229,11
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.319,66	-2.090,55	4.229,11
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.319,66	-2.090,55	4.229,11
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB10 Sonderbudget Büro des Bürgermeisters

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.198,70	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.198,70	0,00	0,00	0,00
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-3.198,70	0,00	0,00	0,00
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB11 Sonderbudget Rechnungsprüfung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	0,00	-4.926,16	0,00	4.926,16
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.926,16	0,00	4.926,16
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.926,16	0,00	4.926,16
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB12 Sonderbudget Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	21.000,00	2.277,78	-18.722,22
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.000,00	2.277,78	-18.722,22
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-26.773,96	-36.450,66	-9.676,70
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-503,12	-31.090,00	-15.534,48	15.555,52
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-503,12	-57.863,96	-51.985,14	5.878,82
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-503,12	-36.863,96	-49.707,36	-12.843,40
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB13 Sonderbudget Stadtwald

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	18.936,60	31.000,00	0,00	-31.000,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.936,60	31.000,00	0,00	-31.000,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-57.475,52	0,00	57.475,52
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-57.475,52	0,00	57.475,52
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	18.936,60	-26.475,52	0,00	26.475,52
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2022	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2022
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	1.807.707,95	70.356,00	70.403,95	47,95
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	53.961,58	44.800,00	44.780,79	-19,21
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.861.669,53	115.156,00	115.184,74	28,74
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-9.070,86	-7.140,00	-2.662,56	4.477,44
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-34.407,99	-35.880,00	-35.831,52	48,48
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.478,85	-43.020,00	-38.494,08	4.525,92
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	1.818.190,68	72.136,00	76.690,66	4.554,66
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.225.000,00	12.302.027,00	2.750.000,00	-9.552.027,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	-1.755.951,63	-2.136.401,00	-2.009.279,03	127.121,97
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	469.048,37	10.165.626,00	740.720,97	-9.424.905,03
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.251.076,74	0,00	1.927.777,29	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.906.913,83	0,00	-2.094.323,63	-2.094.323,63
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	344.162,91	0,00	-166.546,34	-2.094.323,63

3 Anhang zum Jahresabschluss

3.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2022

Gemäß § 112 HGO ist die Kommune verpflichtet, für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage darstellt.

Der Jahresabschluss umfasst gemäß § 112 HGO i. V. m. §§ 44 ff. GemHVO:

1. Vermögensrechnung (Bilanz)
2. Ergebnisrechnung
3. Finanzrechnung
4. Rechenschaftsbericht
5. Anlagen-, Forderungs-, Verbindlichkeiten- und Rückstellungsübersicht

Zusätzlich erfolgt eine Übersicht des Eigenkapitals, der Sonderposten sowie der Beteiligungen.

Die Darstellung der Vermögensrechnung des Jahresabschlusses 2022 wird auf Basis des § 49 GemHVO fortgeführt. Die Gliederung der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung entspricht den Vorgaben der §§ 46 und 47 GemHVO.

Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der vollständigen Ergebnisverwendung aufgestellt.

Die Gesamtergebnisrechnung stellt das Jahresergebnis der Stadt Rödermark (ohne verbundene Unternehmen) dar. Die Teilergebnisrechnungen bilden das Jahresergebnis der einzelnen Organisationseinheiten ab. Zusätzlich zu den vereinbarten Budgets und den Budgetergebnissen werden die Leistungsmengen und Kennzahlen zu den Teilhaushalten dargestellt.

Ein zusammengefasster Jahresabschluss (Konzernbilanz) wurde erstmalig zum 31.12.2010 erstellt.

3.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gliederung der Vermögensrechnung erfolgte nach den Vorschriften zu § 49 GemHVO.

Nach § 41 GemHVO sind vorhandene Vermögensgegenstände höchstens mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, anzusetzen.

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Die Zugänge an geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) wurden mit Anschaffungskosten von über 150 € bis 410 € netto in das Anlagevermögen übernommen und bis Jahresende abgeschrieben.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen wurden mit den Anschaffungskosten bzw. (soweit es sich um Eigenbetriebe und Zweckverbände handelt) mit dem anteiligen Eigenkapital bewertet.

Ausleihungen werden zu Anschaffungskosten sowie zum Nennwert bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert (Niederstwertprinzip) angesetzt. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit Risiken versehen ist, werden angemessene Wertberichtigungen vorgenommen.

Die sonstigen Rückstellungen werden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sowie die Jubiläumsrückstellungen wurden nach dem Teilwertverfahren unter Berücksichtigung eines Zinssatzes von 5,5 % bis 6 % und der Richttafeln 2018 G von Prof. Heubeck bewertet.

Die Berechnung der Altersteilzeitrückstellung berücksichtigt sowohl den finanzmathematischen Wert der laufenden Verpflichtungen unter Berücksichtigung der Richttafeln von Prof. Heubeck 2018 G mit einem Zinssatz von 5,5 % als auch den Barwert der zukünftigen Verpflichtungen aus der Altersteilzeit.

Erhaltene Investitionszuwendungen werden in der Höhe der bewilligten Zuwendung als Sonderposten passiviert und entsprechend über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst.

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

3.3 Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung

Wert 31.12.22
(Wert 31.12.21)

Die Entwicklung des Anlagevermögens kann aus dem Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang) entnommen werden. Nachfolgend werden unter den einzelnen Bilanzpositionen die wesentlichen Zu- und Abgänge ohne Abschreibungen erläutert.

3.3.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

EUR 4.603.807,42
(EUR 4.971.799,06)

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen zählen Softwarelizenzen und -programme und an Dritte gegebene Investitionszuschüsse.

Im Falle der geleisteten Investitionszuschüsse handelt es sich um Investitionszuschüsse an Vereine und Kirchen und einen Baukostenzuschuss für den S-Bahn-Anschluss in Höhe von 277.980,48 Euro sowie Baukostenzuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 303.286,47 Euro für den Bau eines Mensagebäudes an der Grundschule in Urberach und für den Gebäudeumbau der Feuerwehr Ober-Roden in Höhe von 216.057,91 Euro.

Weiterhin beinhaltet diese Position den geleisteten Investitionszuschuss für die Sanierung und Modernisierung des Alten- und Pflegeheims Haus Morija in Höhe von 75.600,00 Euro, die Investitionszuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 858.147,10 Euro im Rahmen des Konjunkturprogramms sowie den Investitionszuschuss für den Neubau der Kita „An der Rodau“ in Höhe von 1.555.969,16 Euro im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms.

Ebenso ist hier der Investitionskostenzuschuss für den Neubau einer Kindertagesstätte in der Lessingstraße an die Bethanien Diakonissen-Stiftung in Höhe von 674.507,96 Euro enthalten.

3.3.2 Sachanlagevermögen

EUR 53.779.670,49
(EUR 51.465.574,15)

3.3.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten

EUR 20.802.776,06
(EUR 20.737.111,21)

Im Jahr 2022 fanden Grundstückskäufe (Zugänge) und Grundstücksverkäufe (Abgänge) in folgender Höhe statt:

Erwerb unbebauter Grundstücke	69.907,48
Veräußerung unbebauter Grundstücke	4.242,63

3.3.2.2 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

EUR 26.594.679,45
(EUR 26.311.195,00)

Es wurden folgende Maßnahmen durchgeführt (Zugänge einschl. Umbuchungen von Anlagen im Bau):

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Kindergärten/Jugend- und Freizeiteinrichtungen: EUR 266.929,33

Außenanlagen der Kinderbetreuungseinrichtungen	70.366,97
Öffentliche Spielplätze	196.562,36

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Bürgerhäuser, Büchereien EUR 694,81

Zaunanlage	694,81
------------	--------

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Gemeindestraßen EUR 905.740,45

Tilsiter Str.	1.146,08
Berliner Str.	3.056,20
Breslauer Str.	1.146,08
Bachgasse	900.392,09

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Wege, Plätze EUR 46.120,96

Gehweg, Bahnhofstr.	27.841,04
Feldweg, Rennwiesen Nord	18.279,92

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau sonstiges allg. Infrastrukturvermögen EUR 20.494,69

Dieburger Str., Straßenbeleuchtung	9.555,70
Babenhäuser Str., Umbeschilderung	10.938,99

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Kulturgüter EUR 77.944,46

Leitbildprojekt Pieta	77.944,46
-----------------------	-----------

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Friedhöfe** EUR 82.423,16

Friedhof Urberach, Sanierung Mauer 82.423,16

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Wald** EUR 1.053,91

Urb. Fl. 14 Nr. 44 1.053,91

3.3.2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung EUR 3.553.231,82
(EUR 3.417.756,91)

Im Jahr 2022 wurden folgende Anschaffungen getätigt:

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Medienbestand Büchereien** EUR 1.702,45

Medienbestand Games 1.702,45

Zugänge Sonstige Anlagen, Maschinen, Geräte EUR 97.081,79

Tauchpumpe 1.141,41

Tauchpumpe 1.141,41

Geschwindigkeitsmeßanlage 94.798,97

Zugänge Werkstatteinrichtungen, Geräte EUR 8.108,21

Werkbank 2.608,47

Werkstattwagen 4.303,28

Atemluftflasche 584,56

Mittelschaumpistole 611,90

Zugänge Werkzeuge, Prüf- und Messmittel EUR 540,86

Prüfmanometer 540,86

Zugänge Lager-, Transporteinrichtungen EUR 7.399,42

Mobile Dieseltankanlage 7.399,42

Zugänge Fuhrpark EUR 9.055,90

Wohnwagen	2.000,00
Aufsitzrasenmäher	7.055,90

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
sonstige Betriebsausstattung** EUR 448.060,48

Feuerwehr	376.777,69
Kulturhalle	3.755,86
Friedhöfe	4.381,71
Verwaltung	26.939,20
Kindergärten	36.206,02

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Büromaschinen/EDV-Anlagen** EUR 88.777,62

Notebooks/PC's/Monitore, Kulturhalle	920,51
Notebooks/PC's/Monitore, Kindergärten	3.198,72
Notebooks/PC's/Monitore, Feuerwehr	8.678,67
Notebooks/PC's/Monitore, Verwaltung	36.216,92
Server, Feuerwehr	8.368,45
Drucker, Verwaltung	412,07
iPhone, iPad, Verwaltung	2.238,77
Beamer, Verwaltung	698,99
Fernseher, Verwaltung	2.792,95
Scanner, Verwaltung	1.726,79
USV	2.218,16
NAS	1.204,00
Satelliten-Telefon	2.396,66
Digitalkameras	1.298,00
Funkmeldeempfänger, Feuerwehr	5.235,58
Aufrufsystem	9.816,09
Alarmanlage, Kindergärten	1.356,29

Zugänge Büromöbel/sonstige Geschäftsausstattung EUR 39.983,35

Büroausstattung, Verwaltung	39.983,35
-----------------------------	-----------

Zugänge Geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 73.304,18

Beschaffung von Ausstattungsgegenständen in der gesamten Verwaltung zu einem Nettoeinzelwert zwischen 150 Euro und 410 Euro.

Abgänge Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung EUR 44.810,70

Die Abgänge resultieren aus unterjährigen Abgängen. Hauptsächlich resultierten diese aus dem Verkauf eines Hubrettungsfahrzeuges (Teleskopmast) in Höhe 12.815,44 € sowie der Verschrottung diverser Veranstaltungstechnik in der Kulturhalle, verursacht durch einen Einbruch mit Vandalismusschaden, in Höhe von 31.578,60 €.

3.3.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

EUR 2.828.983,16
(EUR 999.511,03)

Grundstücksanspruch HEAG	33.732,00
Bodenordnung Südl. Alter Seeweg	628,59
Bodenordnung Hainchesbuckel	541,58
Bauleitplanung Eisenbahnstraße	6.541,66
Um-/Ausbau Spielplatz Pfaffeneichenweg	386,16
Umgestaltung Außengelände	6.068,50
Ausst. Kita Im Taubhaus - Projekt "Hr. Schulmeyer"	6.726,25
Ausst. Kita Pestalozzistr. - Projekt "Hr. Schulmeyer"	6.045,74
Umrüstung Digitalfunk FW Urb.	64.962,44
Umrüstung Digitalfunk FW OR	117.522,37
Gerätewagen Logistik	15.139,12
Drehleiter FW OR	969.380,16
Volvo XC 40 - OBB	2.836,75
Volvo XC 40 - OBB	2.836,75
Sitzgruppe	318,00
BpEvent Lizenz	1.385,21
Ausstattung Krisen-/Mangellage	4.054,95
Urnenrasengräber Feld F, Urberach	454,06
Brückenbauwerk BW 20A	6.236,86
Planung Stadtumbau Ortskern Ober-Roden	68.262,15
Planung "Zukunft Stadtgrün" M3	55.762,15
Planung "Zukunft Stadtgrün" M10	42.084,06
Planung "Zukunft Stadtgrün" M9	11.114,81
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M2	170.260,97
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M5	8.056,75
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M6	11.900,00
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M7	2.193,64
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M9	24.065,37
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M16	637.770,18
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M28	11.900,00
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M29	11.900,00
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M30	11.900,00
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M31	2.623,95

Planung "Zukunft Stadtgrün" M2	119.439,00
Planung "Zukunft Stadtgrün" M4	5.454,57
Planung "Zukunft Stadtgrün" M5	10.953,10
Planung "Zukunft Stadtgrün" M11	10.942,06
Planung "Zukunft Stadtgrün" M16	150,00
Grundhafte Ern. Gehwege Waldacker	17.733,01
Urnengemeinschaftsanlage, Feld L, Ober-Roden	121.100,12
Erneuerung Wirtschaftsweg Bienengarten	43.842,28
Erneuerung Wirtschaftsweg Sperberweg	85.169,27
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M25	11.900,00
Parkplätze Elektromobilität	8.162,99
Grundhafte Ern. Wirtschaftsweg Germania	2.930,91
Durchgangsweg Johann-Strauss-Str.	8.111,67
Sanierung/Umgestaltung Rodastr.	17.953,53
Ern. Wirtschaftsweg Lengertenwiese	13.197,34
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M26	3.313,96
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M32	2.142,00
Grundhafte Ern. Mainstr.	12.897,00
Grundhafte Ern. Bonhoefferstr.	14.906,32
Urnenwahlgräber Feld C, Ober-Roden	1.137,96
Baumgräber Feld J, H, Urberach	1.954,89

3.3.3 Finanzanlagevermögen

EUR 75.111.073,86
(EUR 73.464.012,53)

3.3.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

EUR 61.884.868,15
(EUR 61.884.868,15)

Die **Anteile an den verbundenen Unternehmen** und den **Sondervermögen** (wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, hier: Eigenbetrieb „Kommunale Betriebe Rödermark“) wurden in der Eröffnungsbilanz unter Anwendung der Eigenkapital-Spiegelmethode erstmals angegeben.

Die Beteiligung hat sich in 2022 wie folgt entwickelt:

Eigenbetrieb:

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>61.719.381,75</u>	<u>61.719.381,75</u>
	61.719.381,75	61.719.381,75

Kapital- und Personengesellschaften:

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	EUR	EUR
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	<u>165.486,40</u>	<u>165.486,40</u>
	165.486,40	165.486,40

3.3.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

EUR 321.050,87
(EUR 349.631,66)

Im Rahmen des Konjunkturprogramms erhielt der Eigenbetrieb „Kommunale Betriebe Rödermark“ ein Darlehen in Höhe von 275.463,78 Euro. Des Weiteren wurde im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms ein weiteres Darlehen in Höhe von 194.000 Euro übertragen. Aufgrund der Tilgungsraten verringern sich die Darlehen entsprechend.

3.3.3.3 Beteiligungen

EUR 10.562.027,83
(EUR 10.562.027,83)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	EUR	EUR
Zweckverband Gruppenwasserwerk Dieburg	1.834.157,34	1.834.157,34
Sparkassenzweckverband Dieburg	8.726.307,99	8.726.307,99
Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR	<u>1.562,50</u>	<u>1.562,50</u>
	10.562.027,83	10.562.027,83

3.3.3.4 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

EUR 2.343.127,01
(EUR 667.484,89)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	EUR	EUR
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH	1.790,00	1.790,00
Frankfurter Volksbank eG	50,00	50,00
Darlehen Haus Morija	162.000,00	145.800,00
Darlehen Bethanien Diakonissen-Stiftung	0,00	1.700.000,00
Versorgungsrücklage, VK Darmstadt	<u>503.644,89</u>	<u>495.487,01</u>
	667.484,89	2.343.127,01

3.3.4 Vorräte

EUR 5.330,28
(EUR 7.089,28)

Im Rahmen des Jahresabschlusses muss grundsätzlich zum Schluss des Haushaltsjahres eine neue Bestandsaufnahme erfolgen. Zum Jahresende stellt sich der Vorratsbestand wie folgt dar:

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
EDV-Zubehör	6.948,00	4.514,28
Holzvorräte	<u>141,28</u>	<u>816,00</u>
	7.089,28	5.330,28

3.3.5 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

EUR 12.100.394,84
(EUR 9.365.533,03)

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit dem Nennwert abzüglich angemessener Wertberichtigung ausgewiesen. Die Forderungen sind durch Offene-Posten-Listen nachgewiesen. Die Höhe der kurz- und langfristigen Forderungen können dem beigefügten Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang) entnommen werden.

Die Gesamtlaufzeit der Forderungen aus dem Konjunkturprogramm beträgt 30 Jahre. Die Forderungshöhe wird unter Punkt 3.3.5.1 „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ separat ausgewiesen.

3.3.5.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

EUR 6.821.101,45
(EUR 5.098.468,17)

Die Forderungen resultieren aus Zuschüssen von öffentlichen Bereichen. Die größten Positionen sind die Landeszuwendung für die Erneuerungsmaßnahme „Ortskern Ober-Roden“ in Höhe von 3.166.300 Euro sowie für die Erneuerungsmaßnahme „Urberach-Nord“ in Höhe von 2.039.954 Euro.

Im Rahmen des Konjunkturprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Forderungen gegenüber dem Land:		
Landesdarlehen (Tilgung zu 5/6)	979.380,69	927.345,88
Bundesdarlehen (Anteil Land)	<u>48.254,00</u>	<u>45.841,30</u>
	1.027.634,69	973.187,18

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

Forderungen gegenüber dem Land:		
Landesdarlehen (Tilgung zu 4/5)	425.703,48	409.747,04

3.3.5.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

EUR 2.537.475,65
(EUR 1.468.622,10)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Forderungen aus Steuern und Abgaben		
lt. Personenkonten und offenen Posten	1.541.419,37	1.679.889,56
Wertberichtigungen	<u>-1.113.912,99</u>	<u>-966.476,29</u>
	427.506,38	713.413,27
Städtischer Anteil am Einkommen- und Umsatz-		
Steueraufkommen sowie		
Gewerbesteueraufkommen IV. Quartal;	1.041.115,72	1.824.062,38
Erschließungsbeiträge Kläranlage	604.980,85	604.980,85
Wertberichtigungen	<u>-604.980,85</u>	<u>-604.980,85</u>
	0,00	0,00

Die Wertberichtigung im Bereich Forderungen aus Steuern und Abgaben wurde auf Basis der Bewertungsvorschrift aus der Gesamtabchlussrichtlinie vom 22.11.2011 (Ziffer E IV 3. d) vorgenommen. Somit ergibt sich eine Einzelwertberichtigung in Höhe von 82.919,49 Euro. Die Höhe resultiert im Wesentlichen aus Gewerbesteuernachzahlung mit unwahrscheinlichen Zahlungseingang. Daneben erfolgt eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1 % auf den um die einzelwertberichtigten Forderungen bereinigten Forderungsbestand ausgehend von der Offenen-Posten-Liste zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung.

Die Erschließungsbeiträge der Kläranlage sind im Rahmen der Eröffnungsbilanz in voller Höhe wertberichtigt worden, da mit dem Eingang der Forderungen in absehbarer Zeit nicht zu rechnen ist.

3.3.5.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

EUR 223.213,84
(EUR 182.750,99)

Der Ausweis betrifft im Wesentlichen Forderungen aus Pachteinnahmen, Veranstaltungen und der Konzessionsabgabe Strom.

3.3.5.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

EUR 1.348.808,56
(EUR 1.313.120,24)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>1.313.120,24</u>	<u>1.348.808,56</u>
	1.313.120,24	1.348.808,56

Die Forderungen gegen die Kommunale Betriebe Rödermark resultieren hauptsächlich aus der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 1993 (eingelegte Grundstücke, ehemals Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft).

3.3.5.5 Sonstige Vermögensgegenstände

EUR 1.169.795,34
(EUR 1.302.571,53)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Umsatzsteuer-Voranmeldung IV. Quartal	68.545,34	32.052,47
Kreis, Integrationsprojekte	54.994,18	43.561,25
Kostenausgleich Kinderbetreuung	134.126,86	65.424,36
Kreis, Kostenzuschuss Flüchtlinge	545.843,35	826.437,97
Kreis, Förderung sozialer Maßnahmen	2.979,29	5.338,61
Bund, Neustart Kultur 2020	30.772,87	0,00
RP, Waldbewirtschaftung	0,00	20.695,00

Kautionen, Büroräume	9.620,00	9.820,00
Kaution, Mietwohnungen Flüchtlinge	9.195,00	9.195,00
Kaution, Cooler	2.200,00	2.200,00
Notunterkünfte	28.158,65	15.624,24
Mietwohnungen Flüchtlinge	37.963,84	43.047,58
Erschließungsbeiträge	0,00	132.209,07
Forderungen aus Versicherungsleistungen	2.024,62	830,00
Forderungen gegen Mitarbeiter	539,96	2.743,27
Sonstige Forderungen	1.787,58	5.107,65
Debitorische Kreditoren	441.382,35	14.046,33
Wertberichtigung	<u>-67.562,36</u>	<u>-58.537,46</u>
	1.302.571,53	1.169.795,34

3.3.6 Flüssige Mittel

EUR 10.250.006,88

(EUR 8.606.300,32)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	EUR	EUR
Sparkasse Dieburg, Girokonto	1.000,00	1.000,00
Sparkasse Dieburg, Tagesgeld	9.333,70	9.306,91
Sparkasse Dieburg, Girokonto EONIA	8.018.650,54	9.837.787,92
Sparkasse Dieburg, Stiftungskapital	132.935,88	132.935,88
Sparkasse Dieburg, Sperrkonten	51.982,64	53.080,59
Sparkasse Dieburg, Schiedsamt	0,00	285,78
Frankfurter Volksbank eG, Girokonto	252.140,48	52.126,25
Frankfurter Volksbank eG, Stiftungskapital	20.451,68	20.451,88
Postbank, Girokonto	63.002,78	85.600,28
Postbank, Girokonto Bußgelder	31.668,77	35.430,97
Barkasse	8.733,85	5.400,42
Nebenkassen	<u>16.400,00</u>	<u>16.600,00</u>
	8.606.300,32	10.250.006,88

3.3.7 Rechnungsabgrenzungsposten

EUR 426.596,57
(EUR 465.648,24)

	<u>31.12.21</u> EUR	<u>31.12.22</u> EUR
Anspardarlehen	329.903,31	294.279,52
Besoldung Beamte Januar des Folgejahres	106.136,56	115.347,84
Übrige	<u>29.608,37</u>	<u>16.969,21</u>
	465.648,24	426.596,57

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Zahlungen ausgewiesen, die vor dem 01. Januar 2023 geleistet wurden, aber erst einen Aufwand in zukünftigen Perioden darstellen.

Bei dem Anspardarlehen werden Ansparraten geleistet, die den Anspruch auf ein zinsfreies Darlehen begründen. Die Zahlungen sind als vorweggenommene Zinszahlungen zu betrachten.

Die übrigen Rechnungsabgrenzungsposten resultieren im Wesentlichen aus Vorauszahlungen für Veranstaltungen und Wartungsverträgen im Folgejahr.

3.3.8 Eigenkapital

EUR 81.181.724,45
(EUR 80.236.222,47)

Das Eigenkapital teilt sich grundsätzlich auf in die Nettoposition, die gesetzlichen und freien Rücklagen, Verlustvorträge aus den Vorjahren und das Jahresergebnis.

	<u>31.12.21</u> EUR	<u>31.12.22</u> EUR
Nettoposition	74.287.863,12	74.287.863,12
Rücklagen aus Überschüssen		
• ordentliches Ergebnis	5.299.010,99	6.147.080,24
• außerordentliches Ergebnis	<u>495.960,80</u>	<u>593.393,53</u>
	5.794.971,79	6.740.473,77
Stiftungskapital der Stiftung Rödermark	153.387,56	153.387,56

Jahresergebnis vor Ergebnisverwendung

Ordentlicher Jahresüberschuss	584.991,87	848.069,25
Außerordentlicher Jahresüberschuss	<u>268.578,99</u>	<u>97.432,73</u>
Jahresüberschuss	853.570,86	945.501,98

Das Jahresergebnis 2022 wird gemäß § 24 Abs. 1 in Verbindung mit § 46 Abs. 3 GemHVO den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

3.3.9 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

EUR 14.024.668,15
(EUR 11.991.252,79)

Als Sonderposten werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, welche die Stadt Rödermark zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder privaten Stellen erhalten hat. Bezüglich der Zusammensetzung wird auf den beigefügten Spiegel (Anlage 6 zum Anhang) zur Entwicklung der Sonderposten verwiesen.

Alle passivierten Investitionszuweisungen wurden dem jeweils geförderten Anlagegut als Sonderposten zugeordnet. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt über den gleichen Zeitraum (Nutzungsdauer) wie die Abschreibung des bezuschussten Anlagegutes.

Zugänge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich **EUR 2.038.968,73**

Bund:

Stadtumbau -Umgestaltung 1. Ring	500.000,00
Zukunft Stadtgrün -Grünstrukturen	400.000,00
Sirene - Warninfrastruktur - Bulauweg	15.000,00
Sirene - Warninfrastruktur - Amselstr.	15.000,00
Spiegelzelt	1.079,00
2 Kissenwagen	558,40
Sitzbank	375,90
Kuschelnest	691,26
Unterschrank	589,00
2 Bücherkisten	518,00
Notebook Dell Latitude 5520	1.051,96
Flipchart	193,71
Moderatorenkoffer	296,31
Kostüm-Set	193,95
PlayStation 5	1.238,92

Land:

Stadtumbau -Umgestaltung 1. Ring	500.000,00
Zukunft Stadtgrün -Grünstrukturen	400.000,00
Drehleiter FF Ober-Roden	186.000,00
Waldweg Langesteinweg	3.859,80
Gaming-Bereich	12.322,52

Abgänge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

EUR 4.935,39

Land:

Teleskopmast TMF 32	4.696,80
---------------------	----------

Kreis:

Teleskopmast TMF 32	238,59
---------------------	--------

Die Abgänge ergeben sich aus dem Verkauf des bezuschussten Teleskopmastes, die Restbuchwerte wurden entsprechend ertragswirksam vereinnahmt.

Zugänge Zuweisungen vom privaten Bereich

EUR 15.861,70

Leitbildprojekt Pietà Kreuzgasse	14.331,21
PlayStation 5	508,05
Digitalkamera	511,22
Digitalkamera	511,22

Zugänge aus Beiträgen

EUR 682.110,13

Stellplatzablöse	7.000,00
Erschließungsbeiträge „Rennwiesen“	675.110,13

3.3.10 Rückstellungen

EUR 19.005.304,80

(EUR 18.068.928,75)

Nach § 106 (4) HGO i.V.m. § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen in angemessener Höhe zu bilden. Bezüglich der Zusammensetzung der Rückstellungen wird auf den beigefügten Spiegel (Anlage 5 zum Anhang) zur Entwicklung verwiesen.

3.3.10.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

EUR 15.533.118,00
(EUR 14.619.927,00)

	<u>31.12.21</u> EUR	<u>31.12.22</u> EUR
Pensionsrückstellungen	12.111.012,00	12.903.836,00

Als Rückstellungen für Pensionen sind zunächst Verpflichtungen der Stadt Rödermark für Versorgungsansprüche der Beamtinnen und Beamten und deren Hinterbliebene ausgewiesen. Die Bewertung der Verpflichtung der Stadt erfolgte durch ein versicherungsmathematisches Gutachten unter Anwendung des Teilwertverfahrens gem. § 6a Abs. 3 Nr. 1 EStG. Als Rechnungszinsfuß wurden 6 % p. a. unter Anwendung der Richtwerttafeln 2018 G von Prof. Heubeck zugrunde gelegt. Der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungszinssatz beträgt 1,78 %. Der nicht passivierte Unterschiedsbetrag beträgt 7.775.276 Euro.

Für die Passivierungspflicht trotz der Mitgliedschaft in einer Versorgungskasse ist ausschlaggebend, dass die Stadt Rödermark gegenüber den Beamtinnen und Beamten zur Pensionszahlung rechtlich verpflichtet bleibt.

Rückstellung für Altersteilzeitregelungen	148.832,00	166.828,00
--	------------	------------

Auch hier wurde ein finanzmathematisches Gutachten erstellt. Die versicherungsmathematische Berechnung der Verpflichtungen berücksichtigt sowohl den finanzmathematischen Wert der laufenden Verpflichtungen unter Berücksichtigung der Richttafeln von Prof. Heubeck 2018 G mit einem Zinssatz von 5,5 % p. a. als auch den Barwert der zukünftigen Verpflichtungen aus der Altersteilzeit.

Rückstellung für Beihilfeverpflichtung	2.360.083,00	2.462.454,00
---	--------------	--------------

Für Beihilfeansprüche von Versorgungsempfängern/innen (Beamtinnen/Beamten) wurden Rückstellungen gebildet. Es wurde ein versicherungsmathematisches Gutachten erstellt. Als Rechnungszinsfuß wurden 5,5 % p. a. zugrunde gelegt.

3.3.10.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschulden

EUR 4.170,00
(EUR 938.639,00)

In den Jahren, in denen die Steuerkraft im Vergleich zum Vorjahr gestiegen ist, ist es zur periodengerechten Darstellung der Kreis- und Schulumlage erforderlich, Rückstellungen zu bilden, da der Zahlbetrag der Umlagen nach dem Steueraufkommen der Vorjahre berechnet

wird. Bei der Berechnung werden das zweite Halbjahr des Vorvorjahres und das erste Halbjahr des Vorjahres zugrunde gelegt.

Die Rückstellung errechnet sich aus der Differenz der entsprechenden Halbjahresbeträge zu den tatsächlich abzuführenden Umlagen aus den Steuereinnahmen des betreffenden Jahres. Die Berechnung für den Jahresabschluss 2022 hat ergeben, dass die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 4.170,00 Euro zu erfolgen hat.

3.3.10.3 Sonstige Rückstellungen

EUR 3.468.016,80
(EUR 2.510.362,75)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Überstunden	128.620,61	139.554,85
LAZ	0,00	69.608,52
Urlaub	712.865,40	827.010,08
Jubiläumsverpflichtungen	34.157,00	31.416,00
Unterlassene Instandhaltung	73.600,00	153.101,91
Sanierung Altlasten	338.583,44	1.338.583,44
Prozesskosten	190.000,00	101.500,00
Erstellung/Prüfung Jahresabschluss/Konzernbilanz	12.712,00	30.760,00
Baulandanspruch	554.182,00	554.182,00
<i><u>Sonstige:</u></i>		
Aufbewahrung Buchhaltungsunterlagen	34.300,00	34.300,00
Regionalbusverkehr Linie FU	50.000,00	60.000,00
Umlage Regionalverkehr	25.000,00	30.000,00
Stadtbus Rödermark	47.785,50	0,00
Abriss-/Entsorgungsverpflichtung	40.000,00	40.000,00
Kanalanschluss Grundstück Carl-Zeiss-Str. 23	20.000,00	20.000,00
Verzinsung Zuschuss Babenhäuser Straße	218.556,80	0,00
Straßenbeleuchtung	<u>30.000,00</u>	<u>38.000,00</u>
	2.510.362,75	3.468.016,80

Nähere Angaben können dem Rückstellungsspiegel (siehe Anlage 4 zum Anhang) entnommen werden.

3.3.11 Verbindlichkeiten

EUR 37.706.970,45
(EUR 33.781.080,69)

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Verbindlichkeiten sind durch Offene-Posten-Listen sowie durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute nachgewiesen. Die Höhe der kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten können dem beigefügtem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang) entnommen werden.

3.3.11.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

EUR 19.317.924,34
(EUR 17.834.298,55)

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.22</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Darlehen	15.855.804,56	17.446.043,08
Darlehen, Konjunkturprogramm	1.271.764,61	1.204.497,42
Darlehen, Kommunalinvestitionsprogramm	<u>706.729,38</u>	<u>667.383,84</u>
	17.834.298,55	19.317.924,34

3.3.11.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

EUR 467.497,89
(EUR 11.075,73)

Die Verbindlichkeiten resultieren im Wesentlichen aus dem Kostenausgleich für Kinderbetreuungskosten und Vereinszuschüssen.

3.3.11.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

EUR 1.234.202,46
(EUR 387.366,60)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen in 2022 eingegangene Rechnungen aus erbrachten Leistungen.

3.3.11.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

EUR 36.741,98
(EUR 7.380,94)

Die Verbindlichkeiten resultieren zum erheblichen Teil aus der noch offenen Umsatzsteuerabrechnung 2022 sowie aus Lohnsteuerzahlungen.

3.3.11.5 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

EUR 3.165.729,93
(EUR 3.053.710,09)

	<u>31.12.21</u> EUR	<u>31.12.22</u> EUR
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>3.053.710,09</u> 3.053.710,09	<u>3.165.729,93</u> 3.165.729,93

Die Position Kommunale Betriebe Rödermark beinhaltet im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus der Eröffnungsbilanz des ehemaligen Eigenbetriebes Entsorgung und Dienstleistung (2.285.074,30 Euro) sowie Betriebshofleistungen (327.597,06 Euro), Miet- und Nebenkostenabrechnung 2021 (192.923,45 Euro) und Spitzabrechnung Abfallgebühren (286.030,28 Euro).

3.3.11.6 Sonstige Verbindlichkeiten

EUR 13.484.873,85
(EUR 12.487.248,78)

	<u>31.12.21</u> EUR	<u>31.12.22</u> EUR
Kautionen	16.372,00	13.340,00
Jagdrecht	10.882,85	14.291,60
Sperrkonto Nachlassregelung	41.989,89	41.990,31
Sperrkonto Erschließung	9.992,75	11.090,28
Sitzungsgelder	27.135,65	32.834,00
Zinsen	36.573,94	38.068,58
Personalleistungen	38.389,54	64.389,58
Eigenanteil Hessenkasse	12.247.375,00	11.498.220,00
Kreditorische Debitoren	57.453,43	70.566,65
Übrige	<u>1.083,73</u>	<u>1.700.082,85</u>
	<u>12.487.248,78</u>	<u>13.484.873,85</u>

3.3.12 Rechnungsabgrenzungsposten

EUR 4.358.212,49
(EUR 4.268.471,91)

	<u>31.12.21</u> EUR	<u>31.12.22</u> EUR
Nutzungsrechte Friedhöfe	3.785.322,64	3.952.097,77
Einnahmen aus Kartenverkauf	102.711,37	172.592,17
Sonstige Nutzungsgebühren	<u>380.437,90</u>	<u>233.522,55</u>
	4.268.471,91	4.358.212,49

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen auszuweisen, die vor dem 01. Januar 2023 geleistet wurden und Erträge für einen späteren Zeitraum darstellen.

Die abgegrenzten Friedhofsgebühren sind Entgelte für Nutzungsrechte, die im Falle einer Bestattung im Voraus zu entrichten sind. Die Dauer der Nutzungsrechte beträgt für Urnengräber 20 Jahre und für Erdgräber 30 Jahre. Die Nutzungsgebühren für die Gräber werden in einer Anlagenbuchhaltung erfasst und über ihre Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

3.4 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

Im Anschluss werden die *wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen* erläutert. Detaillierte Angaben zu wesentlichen Plan/Ist-Abweichungen erfolgen im Rechenschaftsbericht.

- **Ordentliche Erträge**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ERGEBNIS 2022
10	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-106.253,59	-224.626,85
20	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.165.629,36	-2.709.788,64
30	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.764.712,75	-2.793.857,89
40	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
50	Steuern und ähnliche Abgaben	-40.084.325,19	-46.766.378,59
60	Erträge aus Transferleistungen	-1.262.786,40	-1.302.559,21
70	Zuwendungen f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	-15.951.915,36	-14.666.712,82
80	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-711.730,10	-698.589,81
90	Sonstige ordentliche Erträge	-981.240,44	-1.751.099,62
100	Summe ordentliche Erträge	-64.028.593,19	-70.913.613,43

10 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge wurden im Wesentlichen aus Holzverkäufen in Höhe von 94 T€, aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 63 T€ sowie aus Veranstaltungen und Kartenverkäufen von insgesamt in Höhe von 57 T€ erzielt.

20 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten im Wesentlichen Kinderbetreuungsgebühren in Höhe von 1.444 T€, Verwaltungsgebühren und Bußgelder in Höhe von 608 T€ und Benutzungsgebühren in Höhe von 641 T€.

30 Kostenerstattungen und Umlagen

Die Kostenerstattungen ergeben sich aus Landes- und Kreiszuweisungen in Höhe von 2.116 T€, Erstattungen des Eigenbetriebes für Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von 533 T€ und sonstigen Kostenerstattungen in Höhe von 145 T€.

50 Steuern und ähnliche Abgaben

Die wesentlichen Steuereinnahmen sind der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 19.785 T€, Grundsteuer B in Höhe von 7.513 T€ und Gewerbesteuer in Höhe von 17.548 T€.

60 Erträge aus Transferleistungen

Diese Position beinhaltet den Familienleistungsausgleich in Höhe von 1.303 T€.

70 Zuwendungen f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen

Diese Position beinhaltet Zuweisungen des Landes. Wesentliche Positionen sind die Schlüsselzuweisung in Höhe von 10.564 T€, die Zuweisungen für Kinderbetreuung in Höhe von 3.680 T€ sowie Zinsdiensthilfen des Landes im Rahmen der Schutzschirmvereinbarung in Höhe von 162 T€.

80 Aufgelöste Investitionszuwendungen

In diesem Bereich sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Diese setzen sich wie folgt zusammen: Erschließungsbeiträge 296 T€, Bundes- und Landeszuwendungen 372 T€ und sonstige Zuwendungen 31 T€.

90 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus den Konzessionsabgaben in Höhe von 858 T€, den allgemeinen Kostenerstattungen wie z. B. Erstattungen der

Vereine und Schulen für Hausmeisteraufwendungen von 113 T€ sowie der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 635 T€.

- **Ordentliche Aufwendungen**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ERGEBNIS 2022
110	Personalaufwendungen	17.940.642,23	19.496.304,70
120	Versorgungsaufwendungen	1.244.480,85	1.947.936,51
130	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.876.822,61	14.148.852,69
140	Abschreibungen	2.674.623,27	2.333.469,66
150	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	4.523.411,14	4.818.137,27
160	Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen	24.912.031,60	26.977.097,19
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.228,16	7.112,76
190	Summe der ordentlichen Aufwendungen	63.179.239,86	69.728.910,78

110 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Gehälter, Aushilfslöhne und die Beamtenbesoldung in Höhe von 17.980 T€, die Zusatzversorgung in Höhe von 1.110 T€, die Beihilfen in Höhe von 51 T€ sowie sonstige Personalaufwendungen in Höhe von 151 T€.

120 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten Beihilfen für Versorgungsempfänger in Höhe von 119 T€ sowie Beiträge an die Versorgungskassen in Höhe von 916 T€. Im Bereich der Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen erfolgte eine Zuführung in Höhe von 913 T€.

130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen betreffen insbesondere:

Beschreibung	ERGEBNIS 2021	ERGEBNIS 2022
Wasser, Abwasser, Energie	632.817,52	697.357,63
Berufsbekleidung, Reinigungsmaterial	30.103,87	24.161,18
Geräte, Ausstattung und EDV	183.892,45	119.206,58
Aufwendungen für Lebensmittel und Spielmaterial	286.105,21	318.275,27
Materialaufwand	141.461,44	62.513,89
DV-Benutzerentgelte	152.422,53	191.436,22
Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten	125.185,31	185.959,68
Aufwendungen für Veranstaltungen	171.909,22	366.214,30
Aufwendungen für bezogene Leistungen	217.776,99	122.207,60
Miete und Nebenkosten Gebäude	5.523.081,86	6.067.001,48
Instandhaltung und Wartung	1.088.943,45	2.220.603,89
Kostenerstattungen an verb. Unternehmen	1.936.246,15	2.026.755,90
Leasing	23.716,83	21.190,16
Gebühren	117.431,93	106.615,66
Rechts- und Beratungskosten	214.597,34	476.819,75
Aufwandsentschädigungen Mandatsträger	104.602,25	151.008,20
Erstattungen an Bund, Land und Kreis	153.516,73	172.313,78
Büromaterial, Zeitschriften und Porto	123.466,30	130.319,20
Reisekosten	9.942,12	15.491,25
Aufwendungen für amtliche Bekanntmachungen, Öffentlichkeitsarbeit und Marketing	94.505,85	146.009,79
Versicherungen und Mitgliedsbeiträge	362.350,01	353.883,93
Sonstiges	182.747,25	173.507,35
Gesamt	11.876.822,61	14.148.852,69

140 Abschreibungen

Die Position beinhaltet folgende Aufwandskonten:

Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	470.934,56 €
Abschreibung auf Sachanlagen	1.711.645,97 €
Verschrottung Sachanlagen	31.840,58 €
Abschreibung auf Forderungen	21.300,15 €
Einzelwertberichtigungen	95.298,67 €
	<u>2.333.469,66 €</u>

150 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Die Aufwendungen betreffen im Wesentlichen die geleisteten Zuschüsse und Zuwendungen im Bereich soziale und kirchliche Institutionen in Höhe von 3.555 T€, private Vereine und Verbände von 398 T€, ortsfremde Kinderbetreuung von 217 T€ sowie einen Betriebskostenzuschuss Schwimmbad von 300 T€.

160 Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen

Die Kostenerstattungen betreffen im Wesentlichen die Kreisumlage von 15.813 T€, die Schulumlage von 8.418 T€, die Heimatumlage von 987 T€ sowie die Gewerbesteuerumlage von 1.588 T€.

180 Sonstige ordentliche Aufwendungen

In diesem Bereich sind Aufwendungen für betriebliche Steuern in Höhe von 7 T€ verbucht.

- **Finanzergebnis**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ERGEBNIS 2022
210	Finanzerträge	-416.590,16	-302.454,71
220	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	680.951,62	639.088,11

210 Finanzerträge

Die Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus der Gewinnausschüttung Sparkasse in Höhe von 199 T€, Säumniszuschlägen in Höhe von 34 T€ sowie Zinseinnahmen in Höhe von 60 T€.

220 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Zinsen für laufende Kredite in Höhe von 610 T€.

250 u. 260 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die wesentlichen Positionen sind:

Konto	Bezeichnung	ERGEBNIS 2021	ERGEBNIS 2022
591201	Erträge aus den Abgängen im Anlagevermögen	-10.891,14	-5.049,88
591001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	-75.000,00	-9.496,00
598900	periodenfremde Erträge	-118.913,41	-40.168,69
599095	Erträge aus der Auflösung Wertberichtigung	-44.463,62	-108.117,48
599096	AO-Erträge aus Forderungen	-20.130,05	-20.845,55
794200	Verluste aus Finanzanlagen	0,00	43.989,40
797001	periodenfremde Aufwendungen	19.329,10	67.329,91

280 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist positiv und beträgt 945.501,98 €.

3.5 Sonstige Angaben

3.5.1 Rechtliche Grundlagen

Die Stadt Rödermark ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Kreis Offenbach, bestehend aus den Stadtteilen Ober-Roden, Urberach, Waldacker, Messenhausen und Bulau.

Die Stadt Rödermark hat 30.100 Einwohner (inkl. Zweitwohnsitze) und die Fläche beträgt rd. 3.000 Hektar.

Gemäß § 6 Abs. 1 i. V. m. § 92 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark am 22. März 2005 die Hauptsatzung der Stadt beschlossen. Diese Hauptsatzung trat mit der Feststellung der Umstellung des Haushaltswesens am 1. April 2005 in Kraft und die bisherige Hauptsatzung trat außer Kraft.

3.5.2 Organe

Die Stadt Rödermark hat folgende Organe:

- Stadtverordnetenversammlung
- Magistrat

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt und hat 39 Mitglieder.

Diese verteilen sich wie folgt:

CDU-Fraktion	13 Sitze	13 Sitze zum 31.12.2022
Andere Liste/Die Grünen	13 Sitze	13 Sitze zum 31.12.2022
SPD-Fraktion	5 Sitze	5 Sitze zum 31.12.2022
FWR	4 Sitze	4 Sitze zum 31.12.2022
FDP	3 Sitze	3 Sitze zum 31.12.2022
AfD	1 Sitz	1 Sitz zum 31.12.2022

Der Stadtverordnetenversammlung gehörten zum 31. Dezember 2022 die folgenden Personen an:

CDU		
1	Ayahs, Leon	
2	Bender, Jenny	
3	Brehm, Florian	
4	Brehm, Martina	
5	Catta, Jutta	
6	Gensert, Michael	Fraktionsvorsitzender
7	Gotta, Marcel	
8	Grünberg, Jan	
9	Rosenblatt, Thomas	
10	Schrod, Isabelle	
11	Spieß, Michael	
12	Sulzmann, Sven	Stadtverordnetenvorsteher
13	Wehner, Adrienne	

Andere Liste / Die Grünen		
1	Beldermann, Brigitte	
2	Butz, Reimund	
3	Daum, Nina	
4	Gerl, Stefan	Fraktionsvorsitzender
5	Hitzel, Felix	ab 05.10.2022; Nachrücker für Huss, Paula
6	Jäger, Sandra	
7	Kümmel, Katja	
8	Lotz, Christiane	
9	Malik, Mahfooz	
10	Paulson, Erna	
11	Schickel, Gerhard	
12	Tüncher, Jana	
13	von Soosten-Höllings, Aaron	

SPD		
1	Hagenlocher, Lars	
2	Karademir, Hidir	
3	Karademir-Altun, Gülbahar	
4	Pfaff, Lennart	
5	Rüger, Anke	Fraktionsvorsitzende

Freie Wähler Rödermark		
1	Beicken, Björn	
2	Schefter, Stefan	ab 16.12.2022; Nachrücker für Breslein, Jürgen
3	Schrod, Dietmar	
4	Schröder, Peter	Fraktionsvorsitzender

FDP		
1	Donners, Sebastian	
2	Kruger, Tobias	Fraktionsvorsitzender
3	Dr. Werner, Rüdiger	

AfD		
1	Roos, Jochen	

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Stadt und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Magistrates. Die Stadtverordnetenversammlung bildet zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse:

- Ausschuss für Familie, Soziales, Integration und Kultur (FSIK)
- Ausschuss für Bau, Umwelt, Stadtentwicklung und Energie (BUSE)
- Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss (HFW)

Der Magistrat besorgt die laufende Verwaltung. Der Haushaltsplan ermächtigt ihn Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen.

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister und der hauptamtlichen Ersten Stadträtin sowie neun ehrenamtlichen Stadträtinnen und Stadträten. Er setzt sich zum 31. Dezember 2022 aus den folgenden Mitgliedern zusammen:

1	Rotter, Jörg	Bürgermeister
2	Schülner, Andrea	Erste Stadträtin
3	Gensert, Hans	Stadtrat
4	Gierszewski, Anna-Monika	Stadträtin
5	Heidelbach, Elke	Stadträtin
6	Popp, Werner	Stadtrat
7	Rädlein, Manfred	Stadtrat
8	Reusch, Mona	Stadträtin
9	Schneider, Herbert	Stadtrat
10	Uhe-Wilhelm, Michael	Stadtrat
11	von der Lühe, Karin	Stadträtin

3.5.3 Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter

Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtlichen Tätigkeiten Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Stadt.

Die gewährten Entschädigungen setzen sich zusammen aus Monatspauschalen, Sitzungspauschalen und Funktionspauschalen. Insgesamt wurden folgende Fraktionsmittel ausgezahlt:

	<u>EUR</u>
Sitzungsgelder	150.938,90
Zuschüsse an die Fraktionen	<u>6.000,00</u>
	156.938,90

Der durchschnittliche Bestand an Mitarbeitern der Verwaltung beläuft sich in 2022 auf:

Beamte	18
Angestellte/Arbeiter	359
Auszubildende/Praktikanten	<u>25</u>
Gesamt	402

3.5.4 Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Rödermark ist eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig.

Dieser Grundsatz wird durchbrochen, wo juristische Personen des öffentlichen Rechts Betriebe gewerblicher Art unterhalten. Mit diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Kommune nach § 4 KStG (Körperschaftsteuergesetz) unbeschränkt steuerpflichtig.

Zum Zeitpunkt 31. Dezember 2022 unterhält die Stadt folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Mehrzweckhallen
- Parkeinrichtungen für Fahrzeuge

Nach § 1 i. V. m. § 2 b UStG (Umsatzsteuergesetz) sind juristische Personen des öffentlichen Rechts mit ihren Betrieben gewerblicher Art auch umsatzsteuerpflichtig. Gemäß § 18 Abs. 2 UStG ist die Stadt Rödermark zur Abgabe von vierteljährlichen Umsatzsteuervoranmeldungen verpflichtet.

3.5.5 Haftungsverhältnisse

Altersversorgung

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der Zusatzversorgungskasse eine Pensionszusage. Diese stellen mittelbare Versorgungsverpflichtungen des Arbeitgebers (Stadt Rödermark) dar. Ein bilanzieller Ansatz ist aber nicht zulässig. Von daher erfolgt lediglich ein Hinweis dieser möglichen Verpflichtung im Anhang.

Sparkassenzweckverband Dieburg

Rödermark ist Teil des Sparkassenzweckverbandes Dieburg. Der Landkreis Darmstadt-Dieburg sowie 15 kreisangehörige Städte und Gemeinden, überwiegend aus dem Landkreis Darmstadt-Dieburg sowie den Städten Rodgau und Rödermark aus dem Landkreis Offenbach, bilden den Verband, der Mitglied des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen Thüringen ist. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 16. Dezember 1969 und damit eine Körperschaft des öffentlichen Rechts (§ 1 Abs. 1 der Satzung des Sparkassenzweckverbandes Dieburg).

Der Verband ist Gewährträger der Sparkasse Dieburg. Er haftet für die Verbindlichkeiten der Sparkasse unbeschränkt. Die Gläubiger der Sparkasse können den Zweckverband nur in Anspruch nehmen, soweit sie aus dem Vermögen der Sparkasse nicht befriedigt werden. Für die Verbindlichkeiten des Zweckverbandes haften untereinander der Landkreis Darmstadt mit 51 %, im Übrigen die weiteren Mitglieder untereinander im Verhältnis ihrer Einwohnerzahlen.

Berufsakademie Rhein-Main GmbH

Für die unbefristete staatliche Anerkennung der Berufsakademie wurde zur Auflage gemacht, dass der Bestand der Akademie für die Dauer der Ausbildung der jeweiligen Studierenden finanziell abgesichert sein muss. Die Stadt Rödermark gewährt seit 2007 der Berufsakademie Rhein-Main GmbH zur Erlangung der Anerkennung eine „Patronatserklärung mit Rangrücktritt“. Der Sicherungsbetrag ist auf 1.487.500 € begrenzt.

Die Stadt Rödermark übernimmt seit 2011 zur Sicherstellung der Investitionsmaßnahme „Aufbau des Schulungsgebäudes“ eine Ausfallbürgschaft der Berufsakademie in Höhe von 2.000.000 € befristet bis zum 31.01.2041.

MTV Urberach

Die Stadt Rödermark übernimmt seit 2012 zur Sicherstellung der Investitionsmaßnahme „Kauf einer Photovoltaikanlage“ eine Ausfallbürgschaft des MTV Urberach in Höhe von 300.000 € befristet bis zum 30.06.2032.

3.5.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Übertragung der Einnahme- und Ausgabeermächtigungen aus 2022

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Rechnungsjahr 2022 wurden die noch nicht ausgeschöpften Ermächtigungen bei

- Ansätzen mit "Ansparmodell" (EDV-Anschaffungen, Software, Büroausstattung)
- Ansätzen mit verbindlicher Beauftragung oder Lieferung/Leistung bis 31.12.2022
- Baumaßnahmen mit Fertigstellung über das Rechnungsjahr 2022 hinaus und
- nicht erfolgten bzw. bewilligten Zuweisungen

ermittelt und sollen in das Rechnungsjahr 2023 übertragen werden.

Der Magistrat hat in seiner Sitzung am 24.04.2023 der Übertragung der nachfolgend aufgeführten Einnahme- und Ausgabeermächtigungen zugestimmt.

ERGEBNISHAUSHALT - AUSZAHLUNGEN

	Beschreibung	Übertragung
Fachbereich 4 - Kinder, Jugend und Senioren		
4.3	Stiftung Rödermark; Zinserträge/Spenden	6.972,61
		6.972,61

FINANZHAUSHALT - EINZAHLUNGEN

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
Fachbereich 1					
1-2-07E	Zuwendungen Erwerb von E-Bikes	31.500,00	31.500,00	0,00	0,00

Fachbereich 6 - Umwelt					
6-4-021E	Zuwendungen Förderprogramm Klimaschutz	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Sonderbudget 12 - Stabstelle Wirtschaftsförderung					
SB12-1-21E	Zuschüsse bewegl. Anlageverm. Wirtschaftsförder.	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00
Sonderbudget 13 - Stadtwald					
SB13-02E	Förderung Maßnahmen Waldwege	2.509,08	2.500,00	9,08	0,00
Sonderbudget 14 - Allgemeine Finanzmittel					
SB14-006E	Kreditaufnahme vom Land	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
SB14-007E	Kreditaufnahme vom Kreditmarkt	4.425.692,98	3.525.692,98	900.000,00	0,00
Zu übertragende Einnahmermächtigungen nach 2023:		4.756.702,06	3.856.692,98	900.009,08	0,00

FINANZHAUSHALT - AUSZAHLUNGEN

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
Fachbereich 1 - Organisation und Gremien					
1-1-011K	Lizenzen/Softwareanschaffungen Organisation	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
1-1-01K	EDV-Anschaffungen Organisation	5.466,34	5.310,00	156,34	0,00
1-1-02K	Büroausstattung FB 1	6.355,01	0,00	6.355,01	0,00
1-1-031K	Lizenzen/Softwareanschaffungen Personalwesen	4.730,70	4.730,70	0,00	0,00
1-1-03K	EDV-Anschaffungen Personalwesen	6.467,37	3.705,00	2.512,50	249,87
1-1-04K	Ausstattung für Arbeitssicherheit/Betriebsmedizin	2.151,29	1.500,00	651,29	0,00
1-1-05K	EDV-Anschaffungen Frauenbeauftragte	1.750,00	0,00	287,50	1.462,50
1-1-06K	EDV-Anschaffungen Personalrat	4.023,02	287,50	287,50	3.448,02
1-2-01K	EDV-Anschaffungen Recht	1.085,00	660,00	143,75	281,25
1-2-02K	EDV-Anschaffungen Pressestelle	832,69	832,69	0,00	0,00
1-2-03K	EDV-Anschaffungen Ortsgericht	275,00	0,00	0,00	275,00
1-2-04K	EDV-Anschaffungen Schiedsstellen	2.856,35	660,00	537,50	1.658,85
1-2-05K	EDV-Anschaffungen Archiv	924,81	287,50	287,50	349,81
1-2-06K	EDV-Anschaffungen Zentrale Dienste	3.227,40	287,50	575,00	2.364,90
1-2-07K	Anschaffung von E-Bikes	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
1-3-01K	EDV-Anschaffungen Gremien-Büro	2.496,78	1.085,00	755,00	656,78

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
1-3-02K	EDV-Anschaffungen Stavo	3.548,13	360,00	360,00	2.828,13
1-4-011K	Lizenzen/Softwareanschaffungen TUI	135.631,87	82.400,00	16.500,00	36.731,87
1-4-01K	EDV-Anschaffungen TUI	687.601,10	352.767,50	61.982,11	272.851,49
1-4-02K	EDV-Anschaffungen Kommunikationsdienste	575,00	287,50	287,50	0,00
1-5-01K	EDV-Anschaffungen Standesamt	4.962,45	1.150,00	1.150,00	2.662,45
1-6-011K	Lizenzen/Softwareanschaffungen Bürgerbüro	1.985,48	1.985,48	0,00	0,00
1-6-01K	EDV-Anschaffungen Bürgerbüro	13.093,17	8.408,33	4.684,84	0,00
1-5-21K	Erweiterung, Um- u. Ausbau Friedhof Ober-Roden	66.762,17	66.762,17	0,00	0,00
1-5-30K	Bewegl. Anlagevermögen Friedhof Urberach	162,21	162,21	0,00	0,00
1-5-31K	Erweiterung, Um- u. Ausbau Friedhof Urberach	52.866,95	52.866,95	0,00	0,00
Fachbereich 2 - Finanzen					
2-1-02K	Büroausstattung FB 2	778,77	778,77	0,00	0,00
2-2-011K	Lizenzen/Softwareanschaff. Finanzbuchhaltung	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
2-2-01K	EDV-Anschaffungen Finanzbuchhaltung	64,18	64,18	0,00	0,00
2-3-01K	EDV-Anschaffungen Steuern	192,19	192,19	0,00	0,00
Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung					
3-1-02K	Büroausstattung FB 3	1.983,23	1.500,00	483,23	0,00
3-1-07K	Investitionen für Krisen- und Mangeln	99.556,70	99.556,70	0,00	0,00
3-2-011K	Lizenzen/Softwareanschaffungen Verkehr	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
3-2-01K	EDV-Anschaffungen Verkehr	22.000,00	4.685,00	244,33	17.070,67
3-2-04K	Videoüberwachung an Bahnhöfen	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
3-2-08K	Anschaffungen von Fahrzeugen	86.326,50	86.326,50	0,00	0,00
3-2-90K	Einführung Hopper	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
Fachbereich 4 - Soziales					
4-1-011K	Lizenzen/Softwareanschaffungen Kinder	21.297,03	13.000,00	0,00	8.297,03
4-1-01K	EDV-Anschaffungen Kinder	9.965,91	2.470,00	2.225,00	5.270,91
4-1-02K	Büroausstattung FB 4	2.877,21	2.300,00	577,21	0,00
4-2-01K	EDV-Anschaffungen Jugendpflege	7.995,18	3.810,00	2.225,00	1.960,18
4-2-10K	Bewegl. Anlagevermögen JUZ ORo	1.735,97	1.200,00	535,97	0,00
4-2-11K	EDV Anschaffung JUZ ORo	886,13	330,00	250,00	306,13
4-2-12K	Lizenzen/Softwareanschaffungen JUZ ORo	14.025,20	0,00	0,00	14.025,20
4-3-01K	EDV-Anschaffungen Soziale Stadt	620,86	620,86	0,00	0,00

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
4-3-02K	Ausstattung Notunterkünfte	2.150,11	1.500,00	650,11	0,00
4-3-04K	EDV-Anschaffungen Drogenberatung	200,00	0,00	0,00	200,00
4-3-06K	Bewegliches Anlagevermögen SchillerHaus	1.644,95	1.644,95	0,00	0,00
4-3-061K	EDV-Anschaffungen SchillerHaus	4.365,72	4.365,72	0,00	0,00
4-3-10K	Bewegliches Anlagevermögen Soziale Stadt	1.500,00	500,00	500,00	500,00
4-1-09K	Maßnahmen zur Kita Betreuung	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00
4-4-01K	Inv.-Kostenzuschuss Kinderbetreuungseinrichtung	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
4-4-02K	Investitionszuschüsse Grundschulen	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
4-1-11K	EDV-Anschaffungen Kita I Am Motzenbruch	8.772,40	4.072,50	1.412,50	3.287,40
4-1-16K	EDV-Anschaffungen Kita Waldkolde	2.277,86	2.277,86	0,00	0,00
4-1-21K	EDV-Anschaffungen Kita II Unter d. Regenbogen	8.461,43	3.870,00	1.125,00	3.466,43
4-1-31K	EDV-Anschaffungen Kita III Am selstraße	4.416,97	3.827,50	587,50	1,97
4-1-361K	Lizenzen/Softwareanschaff. Kita Waldmeister	685,00	0,00	0,00	685,00
4-1-36K	EDV-Anschaffungen Kita Waldmeister	1.084,05	337,50	337,50	409,05
4-1-41K	EDV-Anschaffungen Kita IV Villa Kunterbunt	4.475,03	3.870,00	605,03	0,00
4-1-51K	EDV-Anschaffungen Kita V Im Taubhaus	4.251,36	3.827,50	423,86	0,00
4-1-61K	EDV-Anschaffungen Kita VI Zwickauer Straße	6.236,34	3.497,50	587,50	2.151,34
4-1-71K	EDV-Anschaffungen Kita VII Liebigstraße	4.128,84	3.870,00	258,84	0,00
4-1-81K	EDV-Anschaffungen Kita VIII Potsdamer Straße	5.845,56	3.827,50	875,00	1.143,06
4-1-991K	EDV-Anschaffungen Kita IX Pestalozzistraße	7.618,22	3.785,00	1.162,50	2.670,72
4-1-9941K	Lizenzen/Software Kita Sonnenschein	3.060,45	1.800,00	0,00	1.260,45
4-1-9942K	EDV-Anschaffungen Kita Sonnenschein	4.109,88	3.497,50	612,38	0,00
4-4-11K	EDV-Anschaffungen Schule a.d. Linden	6.615,00	6.615,00	0,00	0,00
4-1-05K	Neuausstattungen Gruppenräume Kitas	11.400,00	11.400,00	0,00	0,00

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
4-1-20K	Bewegl. Anlagevermögen Kita Unter d. Regenbogen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
4-1-40K	Bewegl. Anlagevermögen Kita Villa Kunterbunt	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
4-1-50K	Bewegl. Anlagevermögen Kita Im Taubhaus	279,00	279,00	0,00	0,00
4-1-990K	Bewegl. Anlagevermögen Kita Pestalozzistr.	900,00	900,00	0,00	0,00
4-1-9940K	Bewegl. Anlagevermögen Kita Sonnenschein	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
4-4-10K	Bewegl. Anlagevermögen Schule a.d. Linden	1.112,00	1.112,00	0,00	0,00
4-1-12K	Außengelände Kita An der Rodau	1.730,00	1.730,00	0,00	0,00
4-1-22K	Außengelände Kita Unter d. Regenbogen	750,00	750,00	0,00	0,00
4-1-32K	Außengelände Kita Amselstraße	424,00	0,00	424,00	0,00
4-1-42K	Außengelände Kita Kunterbunt	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
4-1-52K	Außengelände Im Taubhaus	2.680,00	2.680,00	0,00	0,00
4-1-72K	Außengelände Kita VII Liebigstraße	9.577,00	2.000,00	2.900,00	4.677,00
4-1-82K	Außengelände Potsdamer Straße	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
4-1-992K	Außengelände Kita IX Pestalozzistraße	550,00	550,00	0,00	0,00
4-1-9943K	Außengelände Kita Sonnenschein	1.970,00	1.970,00	0,00	0,00
4-4-12K	Außengelände Schule an den Linden	4.770,00	4.000,00	770,00	0,00
Fachbereich 5 - Kultur, Heimat und Europa					
5-1-011K	Lizenzen/Softwareanschaffungen Kultur	9.518,77	0,00	0,00	9.518,77
5-1-01K	EDV-Anschaffungen Kultur	19.057,09	2.385,00	2.262,50	14.409,59
5-1-02K	Büroausstattung Kultur	4.129,77	500,00	500,00	3.129,77
5-1-10K	Bewegliches Anlagevermögen Kulturhalle	1.606,07	1.606,07	0,00	0,00
5-2-011K	Lizenzen/Softwareanschaff. Vereinsförderung	7.326,42	0,00	0,00	7.326,42
5-2-01K	EDV-Anschaffungen Vereinsförderung	3.876,38	862,50	862,50	2.151,38
5-2-02K	Büroausstattung Vereine, Ehrenamt	6.848,47	700,00	700,00	5.448,47
5-2-04K	EDV-Anschaffungen Ehrenamt	2.670,94	862,50	575,00	1.233,44
5-2-10K	Zuweisungen/Zuschüsse für Investitionen Vereine	61.366,03	60.000,00	1.366,03	0,00
5-2-21K	EDV-Anschaffungen Stadtbücherei ORo	8.055,38	1.852,50	1.612,50	4.590,38

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
5-2-22K	EDV-Anschaffungen Bücherei Urberach	3.218,26	575,00	575,00	2.068,26
5-2-30K	Bewegliches Anlagevermögen Halle Urberach	2.450,00	1.450,00	1.000,00	0,00
5-2-40K	Bewegliches Anlagevermögen Sporthalle O-Ro	2.900,00	1.450,00	1.450,00	0,00
5-2-60K	Bewegliches Anlagevermögen Kelterscheune	800,00	400,00	400,00	0,00
5-2-71K	EDV-Anschaffungen Töpfermuseum	287,50	287,50	0,00	0,00
Fachbereich 6 - Bauverwaltung					
6-1-011K	Lizenzen/Softwareanschaff. Bauverw./Stadtpl.	2.456,01	2.456,01	0,00	0,00
6-1-01K	EDV-Anschaffungen Bauverwaltung/Stadtplan.	1.666,23	1.666,23	0,00	0,00
6-1-02K	Büroausstattung FB 6	3.698,81	1.600,00	1.400,00	698,81
6-2-01K	EDV-Anschaffungen Liegenschaften	1.079,24	862,50	216,74	0,00
6-3-011K	Lizenzen/Softwareanschaffungen Tiefbau	7.024,80	7.024,80	0,00	0,00
6-3-01K	EDV-Anschaffungen Tiefbau	1.144,71	1.144,71	0,00	0,00
6-4-01K	EDV-Anschaffungen Landschaftspflege/Umwelt	3.530,68	862,50	2.668,18	0,00
6-SH-00K	Maßnahmen Stadtumbau Hessen	1.250.000,00	1.000.000,00	250.000,00	0,00
6-ZS-00K	Maßnahmen Zukunft Stadtgrün	164.000,00	164.000,00	0,00	0,00
6-3-05K	Straßenbau - Allgemein Ober-Roden	971.673,82	768.000,00	160.000,00	43.673,82
6-3-06K	Straßenbau - Allgemein Urberach	487.694,51	410.000,00	77.694,51	0,00
6-3-09K	Brückenneubau	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
6-3-30K	Straßenbeleuchtung	8.397,84	8.397,84	0,00	0,00
6-3-32K	Ausbau von Feld- und Wirtschaftswegen	98.743,28	98.743,28	0,00	0,00
6-3-47K	Kostenbeteilig. Wiederherst. Gehwege Breitband	20.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
6-4-022K	Erricht., Um- u. Ausbau Jugendpl./Freizeitanlagen	38.791,29	25.957,31	12.833,98	0,00
6-4-02K	Errichtung, Um- und Ausbau Spiel-/Bolzplätze	152.628,86	141.000,00	11.628,86	0,00
6-4-05K	Naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen	23.863,65	20.000,00	0,00	3.863,65
6-4-07K	Investitionen in nachhaltige Mobilität	15.000,00	10.000,00	3.586,22	1.413,78

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
Sonderbudget 8 - Stabstelle Brandschutz					
SB08-10K	EDV-Anschaffungen Feuerwehr Ober-Roden	81.360,62	81.360,62	0,00	0,00
SB08-23K	EDV-Anschaffungen Feuerwehr Urberach	14.597,90	8.307,50	2.080,00	4.210,40
SB08-11K	Bewegl. Anlagevermögen Feuerwehr O-Ro	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
SB08-20K	Bewegl. Anlagevermögen Feuerwehr Urberach	5.442,33	5.442,33	0,00	0,00
SB08-112K	Erwerb bundeseinheitlicher Digitalfunk FW O-Ro	6.700,00	0,00	0,00	6.700,00
SB08-115K	Neuanschaffung Schlauchpflegeanlage	16.469,00	16.469,00	0,00	0,00
SB08-12K	Anschaffung v. Fahrzeugen Feuerwehr O-Ro	16.436,00	16.436,00	0,00	0,00
SB08-16K	Ausst. Im Rahmen d. Umbaumaßnahmen FW O-Ro	10.455,00	10.455,00	0,00	0,00
SB08-17K	Neuorganisation Sirenen - Ober-Roden	51.500,00	51.500,00	0,00	0,00
SB08-212K	Erwerb bundeseinheitlicher Digitalfunk FW Urb.	6.266,00	0,00	0,00	6.266,00
SB08-21K	Anschaffung v. Fahrzeugen Feuerwehr Urberach	134.860,00	0,00	134.860,00	0,00
SB08-264	Neuorganisation Sirenen - Urberach	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00
Sonderbudget 9 - Vielfalt und Teilhabe					
SB09-01K	EDV-Anschaff. Stabstelle Vielfalt und Teilhabe	206,03	206,03	0,00	0,00
SB09-03K	Büroausstattung SB 9	1.533,08	1.533,08	0,00	0,00
SB09-04K	EDV-Anschaffungen Integration	1.700,00	0,00	575,00	1.125,00
SB09-06K	EDV-Anschaffungen Externe Frauenbeauftragte	471,00	66,00	57,50	347,50
Sonderbudget 12 - Wirtschaftsförderung					
SB12-1-10K	EDV-Anschaff. Stabstelle Wirtschaftsförderung	2.984,59	467,50	1.042,50	1.474,59
SB12-1-20K	Büroausstattung SB 12	792,67	300,00	300,00	192,67
SB12-1-21K	Bewegl. Anlageverm. Stabstelle Wirtschaftsförd.	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Sonderbudget 13 - Stadtwald					
SB13-02K	Maßnahmen Waldwege	15.470,00	6.545,00	0,00	8.925,00

Investition	Beschreibung	Übertragung	Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020
Sonderbudget 14 - Allgemeine Finanzmittel					
SB14-012K	EDV-Anschaffungen Verwaltungsführung	149,20	149,20	0,00	0,00
SB14-03K	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00
Zu übertragende Ausgabeermächtigungen nach 2023:		5.893.474,75	4.573.970,77	797.532,82	521.971,16
GESAMT			Davon aus 2022	Davon aus 2021	Davon aus 2020

Der Haushaltsplan 2022 enthält eine Kreditermächtigung in Höhe von

Haushaltsansatz 2022	6.533.877,00 EUR
Haushaltsreste	5.768.150,00 EUR
GESAMT	<u>12.302.027,00 EUR</u>

Es bestehen zum 31. Dezember 2022 Leasingverträge für fünf Dienstfahrzeuge, aus denen sich Leasingkosten von rd. 17.300 EUR pro Jahr ergeben.

3.6 Anlagen zum Anhang

3.6.1 Anlagenspiegel

3.6.2 Forderungsspiegel

3.6.3 Verbindlichkeitspiegel

3.6.4 Eigenkapitalspiegel

3.6.5 Rückstellungsspiegel

3.6.6 Sonderpostenspiegel

3.6.7 Beteiligungsübersicht

3.6.1 Anlagepiegel

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2022

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Nettwerte	
	Stand 01.01.2022	Zugänge	Umbuchung	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
Immaterielle Vermögensgegenstände										
Software/Lizenzrechte	896.718,42	55.299,38	0,00	0,00	952.017,80	571.806,81	153.442,60	0,00	725.249,41	324.911,61
geleistete Investitionszuschüsse	7.398.153,34	47.643,54	0,00	0,00	7.445.796,88	2.751.265,89	317.491,96	0,00	3.068.757,85	4.646.887,45
	8.294.871,76	102.942,92	0,00	0,00	8.397.814,68	3.323.072,70	470.934,56	0,00	3.794.007,26	4.971.799,06
Sachanlagen										
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	20.200.399,01	69.907,48	0,00	4.242,63	20.266.063,86	0,00	0,00	0,00	20.266.063,86	20.200.399,01
unbebaute Grundstücke	536.712,20	0,00	0,00	0,00	536.712,20	0,00	0,00	0,00	536.712,20	536.712,20
bebaute Grundstücke	20.737.111,21	69.907,48	0,00	4.242,63	20.802.776,06	0,00	0,00	0,00	20.802.776,06	20.737.111,21
Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen										
Kindergarten, Jugendeinrichtungen	1.552.416,27	67.417,80	199.511,53	0,00	1.819.345,60	868.855,49	125.193,46	0,00	994.048,95	683.560,78
Bürgerhäuser, Blüchereien	6.422,40	694,81	0,00	0,00	7.117,21	5.756,98	90,06	0,00	5.847,04	665,42
sonstige Gebäude	85.078,00	0,00	0,00	0,00	85.078,00	22.120,28	1.701,56	0,00	23.821,84	62.957,72
Gemeindestrassen	29.877.179,92	5.348,36	900.392,09	0,00	30.782.920,37	19.993.759,93	653.481,27	0,00	20.647.241,20	9.883.419,99
Wege, Plätze	4.309.474,89	46.120,96	0,00	0,00	4.355.595,85	1.193.310,50	1.747.72,82	0,00	1.368.083,32	3.116.164,39
sonstige Infrastruktur	11.372.770,64	9.555,70	10.938,99	0,00	11.393.265,33	10.606.244,82	84.037,59	0,00	10.690.282,41	766.525,82
Kulturgüter	86.104,57	0,00	77.944,46	0,00	164.049,03	67.025,95	4.956,87	0,00	71.982,82	19.078,62
öffentliche Grünflächen	236.497,71	0,00	0,00	0,00	236.497,71	68.027,07	10.417,19	0,00	78.444,26	168.470,64
Friedhöfe	1.713.314,99	0,00	82.423,16	0,00	1.795.738,15	795.476,14	48.493,26	0,00	843.969,40	917.838,85
Hochwasserschutzbauten	443.197,41	0,00	0,00	0,00	443.197,41	116.955,14	14.773,24	0,00	131.726,38	326.244,27
Wald	10.366.268,50	1.053,91	0,00	0,00	10.367.322,41	0,00	0,00	0,00	10.367.322,41	10.366.268,50
	60.048.725,30	130.191,54	1.271.210,23	0,00	61.450.127,07	33.737.550,30	1.117.917,32	0,00	34.855.447,62	26.311.195,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
Maschinen, Arbeitssicherheit, Umwelt-	19.720,19	0,00	0,00	0,00	19.720,19	1.807,67	1.972,05	0,00	3.779,72	17.912,52
Medienbestand der Büchereien	91.156,00	0,00	1.702,45	0,00	92.858,45	63.156,00	0,00	0,00	63.156,00	28.000,00
sonst. Anlagen, Maschinen, Geräte	120.337,96	97.081,79	0,00	0,00	217.419,75	68.845,65	20.901,13	0,00	89.746,78	127.672,97
Werkstatteinrichtungen	223.449,62	8.108,21	0,00	0,00	231.557,83	214.934,82	1.499,78	0,00	216.434,60	15.123,23
Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	110.816,60	540,86	0,00	0,00	111.357,46	76.220,66	5.898,68	0,00	82.119,34	29.238,12
Lager, Transporteinrichtungen	41.590,16	7.399,42	0,00	0,00	48.989,58	31.194,91	1.674,93	0,00	32.869,84	16.119,74
Fuhrpark	3.451.789,57	9.055,90	0,00	480.579,18	2.980.266,29	1.744.551,93	132.765,43	0,00	1.409.553,62	1.570.712,67
sonstige betriebliche Ausstattungen	2.993.466,90	416.130,80	31.929,68	65.773,46	3.375.533,92	2.002.661,53	169.410,13	0,00	2.137.876,80	1.237.877,12
Büromaschinen, EDV	1.216.162,04	87.077,08	1.700,54	95.402,85	1.209.536,81	814.755,06	170.430,80	95.144,87	890.040,99	319.495,82
Büromöbel, Ausstattungen	1.159.432,24	35.678,27	4.305,08	0,00	1.199.415,59	996.046,57	16.610,22	0,00	1.012.656,59	186.759,00
Geringwertige Anlagegüter	951.631,68	68.857,76	4.446,42	4.466,70	1.020.469,16	947.621,45	72.565,50	4.308,02	1.015.878,93	4.590,23
	10.379.552,96	729.930,09	44.084,17	646.222,19	10.507.345,03	6.961.796,05	593.728,65	601.411,49	6.954.113,21	3.553.231,82
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	999.511,03	3.144.766,53	-1.315.294,40	0,00	2.828.983,16	0,00	0,00	0,00	2.828.983,16	999.511,03
	92.164.900,50	4.074.795,64	0,00	650.464,82	95.589.231,32	40.699.326,35	1.711.645,97	601.411,49	41.809.560,83	53.779.670,49
Finanzanlagen										
Anteile an verbundenen Unternehmen										
Kommunale Betriebe Rödermark	61.719.381,75	0,00	0,00	0,00	61.719.381,75	0,00	0,00	0,00	61.719.381,75	61.719.381,75
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	165.486,40	0,00	0,00	0,00	165.486,40	0,00	0,00	0,00	165.486,40	165.486,40
	61.884.868,15	0,00	0,00	0,00	61.884.868,15	0,00	0,00	0,00	61.884.868,15	61.884.868,15
Ausleihungen an verbundene Unternehmen										
KIP Kommunale Betriebe	175.031,66	0,00	0,00	9.180,79	165.850,87	0,00	0,00	0,00	165.850,87	175.031,66
KIP Kommunale Betriebe	174.600,00	0,00	0,00	19.400,00	155.200,00	0,00	0,00	0,00	155.200,00	174.600,00
	349.631,66	0,00	0,00	28.580,79	321.050,87	0,00	0,00	0,00	321.050,87	349.631,66
Beteiligungen										
Zweckverband Gr.wasserwerk Dieburg	1.834.157,34	0,00	0,00	0,00	1.834.157,34	0,00	0,00	0,00	1.834.157,34	1.834.157,34
Holzkontor	1.562,50	0,00	0,00	0,00	1.562,50	0,00	0,00	0,00	1.562,50	1.562,50
	1.835.719,84	0,00	0,00	0,00	1.835.719,84	0,00	0,00	0,00	1.835.719,84	1.835.719,84
Sonstige Ausleihungen										
Versorgungsrücklage	503.644,89	-8.157,88	0,00	0,00	495.487,01	0,00	0,00	0,00	495.487,01	503.644,89
Haus Morija	162.000,00	0,00	0,00	16.200,00	145.800,00	0,00	0,00	0,00	145.800,00	162.000,00
Bethanien Diakonissen Stiftung	0,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,00
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH	1.790,00	0,00	0,00	0,00	1.790,00	0,00	0,00	0,00	1.790,00	1.790,00
Frankfurter Volksbank eG	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
	667.484,89	1.691.842,12	0,00	16.200,00	2.343.127,01	0,00	0,00	0,00	2.343.127,01	667.484,89
	64.737.704,54	1.691.842,12	0,00	44.780,79	66.384.765,87	0,00	0,00	0,00	66.384.765,87	64.737.704,54
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen										
Sparkassenzweckverband Dieburg	8.726.307,99	0,00	0,00	0,00	8.726.307,99	0,00	0,00	0,00	8.726.307,99	8.726.307,99
	173.923.784,79	5.869.580,68	0,00	695.245,61	179.098.119,86	44.022.399,05	2.182.580,53	601.411,49	45.603.568,09	133.494.551,77

3.6.2 Forderungsspiegel

Bezeichnung	bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.464.846,19	4.013.340,84	1.342.914,42	6.821.101,45	5.098.468,17
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	2.537.475,65	0,00	0,00	2.537.475,65	1.468.622,10
Forderungen aus Lieferungen und Leistung	223.213,84	0,00	0,00	223.213,84	182.750,99
Forderungen gegen Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	73.294,19	0,00	1.275.514,37	1.348.808,56	1.313.120,24
Sonstige Vermögensgegenstände	1.169.795,34	0,00	0,00	1.169.795,34	1.302.571,53
	5.468.625,21	4.013.340,84	2.618.428,79	12.100.394,84	9.365.533,03

3.6.3 Verbindlichkeitspiegel

Bezeichnung	bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.411.757,35	5.434.263,16	12.471.903,83	19.317.924,34	17.834.298,55
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	467.497,89	0,00	0,00	467.497,89	11.075,73
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	1.234.202,46	0,00	0,00	1.234.202,46	387.366,60
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	36.741,98	0,00	0,00	36.741,98	7.380,94
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	880.655,63	0,00	2.285.074,30	3.165.729,93	3.053.710,09
sonstige Verbindlichkeiten	2.735.808,85	2.996.620,00	7.752.445,00	13.484.873,85	12.487.248,78
	6.766.664,16	8.430.883,16	22.509.423,13	37.706.970,45	33.781.080,69

3.6.4 Eigenkapitalspiegel

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Nettoposition	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Rücklagen aus Überschüssen des außerordent- lichen Ergebnisses	Sonderrücklagen und Stiftungskapital	Jahres- gewinn/ - verlust	Summe Eigenkapital
Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	74.287.863,12	5.299.010,99	495.960,80	153.387,56	0,00	80.236.222,47
Ordentliches Ergebnis 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	848.069,25	848.069,25
Außerordentliches Ergebnis 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	97.432,73	97.432,73
Einstellung in die Rücklagen	0,00	848.069,25	97.432,73	0,00	-945.501,98	0,00
Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022	74.287.863,12	6.147.080,24	593.393,53	153.387,56	0,00	81.181.724,45

3.6.5 Rückstellungsspiegel

	Stand 01.01.2022	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022
<u>Rückstellungen Pensionen u.ä.</u>					
Beamte	12.111.012,00	0,00	0,00	792.824,00	12.903.836,00
Altersteilzeit	148.832,00	0,00	0,00	17.996,00	166.828,00
Beihilfen	2.360.083,00	0,00	0,00	102.371,00	2.462.454,00
	14.619.927,00	0,00	0,00	913.191,00	15.533.118,00
<u>Rückstellungen Finanzausgleich u. Steuern</u>					
Kreis- und Schulumlage	938.639,00	698.757,00	239.882,00	4.170,00	4.170,00
	938.639,00	698.757,00	239.882,00	4.170,00	4.170,00
<u>sonstige Rückstellungen</u>					
Überstunden Beamte	40.157,06	40.157,06	0,00	28.174,29	28.174,29
Überstunden Beschäftigte	88.463,55	88.463,55	0,00	111.380,56	111.380,56
	128.620,61	128.620,61	0,00	139.554,85	139.554,85
LAZ Beamte	0,00	0,00	0,00	69.608,52	69.608,52
	0,00	0,00	0,00	69.608,52	69.608,52
Urlaub Beamte	155.842,42	155.842,42	0,00	198.242,70	198.242,70
Urlaub Beschäftigte	557.022,98	557.022,98	0,00	628.767,38	628.767,38
	712.865,40	712.865,40	0,00	827.010,08	827.010,08
Dienstjubiläum	34.157,00	0,00	2.741,00	0,00	31.416,00
sonstige Personalauf- wendungen Angestellte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prozesskosten	190.000,00	0,00	90.000,00	1.500,00	101.500,00
Jahresabschluss und Prüfungskosten	12.712,00	12.206,69	505,31	30.760,00	30.760,00
Baulandanspruch unterlassene Instandhaltung	554.182,00	0,00	0,00	0,00	554.182,00
Sanierung Altlasten	73.600,00	54.081,72	19.518,28	153.101,91	153.101,91
Sonstige	338.583,44	0,00	0,00	1.000.000,00	1.338.583,44
	465.642,30	69.197,98	302.144,32	128.000,00	222.300,00
	2.510.362,75	976.972,40	414.908,91	2.349.535,36	3.468.016,80
	18.068.928,75	1.675.729,40	654.790,91	3.266.896,36	19.005.304,80

3.6.6 Sonderpostenspiegel

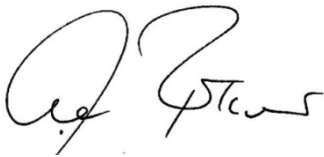
	Anfangs- stand	Zugänge	Planmäßige Auflösung	Abgänge	Endstand
	01.01.2022	2022	2022	2022	31.12.2022
1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen					
Sopo Bund	3.951.503,52	936.786,41	108.245,69	0,00	4.780.044,24
Sopo Land	5.669.554,50	1.102.182,32	263.715,36	4.696,80	6.503.324,66
Sopo Kreis	54.098,80	0,00	5.180,79	238,59	48.679,42
Sopo sonst. öff. Bereich	39.316,66	0,00	1.400,00	0,00	37.916,66
Sopo verb. Unternehmen	48.082,22	0,00	1.873,34	0,00	46.208,88
Sopo Sonstige	223.038,93	15.861,70	22.289,85	0,00	216.610,78
	9.985.594,63	2.054.830,43	402.705,03	4.935,39	11.632.784,64
2. Sonderposten aus Beiträgen					
Sopo Beiträge	2.005.658,16	682.110,13	295.884,78	0,00	2.391.883,51
	2.005.658,16	682.110,13	295.884,78	0,00	2.391.883,51
Summe Sonderposten	11.991.252,79	2.736.940,56	698.589,81	4.935,39	14.024.668,15

3.6.7 Beteiligungsübersicht

Name des Unternehmens	Stammkapital/ Einlagen zum 31.12.22	Eigenkapital zum 31.12.22	Jahres- ergebnis 2022	Anteil Stadt
	EUR	EUR	EUR	%
1. Eigenbetriebe				
Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark	12.298.990	60.570.759	-561.213	100,00
2. Kapital- und Personen- gesellschaften				
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	35.000	3.957.470	210.288	85,29
3. Zweckverbände				
Gruppenwasserwerk Dieburg	27.339.944	31.143.818	1.873	16,00
Sparkassenzweckverband Dieburg		209.901.102	3.000.000	16,11
4. Sonstige				
Holzkontor Darmstadt-Dieburg- Offenbach AöR	50.000	88.644	-14.993	3,125

Rödermark, den 31.03.2023

Stadt Rödermark
Magistrat



Jörg Rotter
Bürgermeister



Andrea Schülner
Erste Stadträtin

4 Rechenschaftsbericht

4.1 Vorbemerkung

Gemäß § 51 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild entsteht. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll weiterhin Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien abbilden. Auch sollen Vorgänge mit besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, aufgezeigt werden. Weiter soll der Rechenschaftsbericht auch die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken und wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen darstellen.

4.2 Lage der Kommunen allgemein

Die derzeitige Lage ist geprägt von den Nachwirkungen der Corona-Pandemie und vom weiterhin andauernden Angriff Russlands auf die Ukraine.

Enorm hohe Inflationsraten belasten die Haushalte der Kommunen. Allem voran Personalkosten und Kosten für Energie, wie Gas, Öl und Strom sorgen dafür, dass alle Kommunen Schwierigkeiten haben ihren Aufgaben, wie z. B. Kinderbetreuung oder Unterbringung von flüchtenden Menschen nachkommen zu können.

Aber nicht nur die unzureichende Finanzausstattung der Kommunen führt zu erheblichen Problemen, ist doch der Fachkräftemangel mittlerweile zum Kräftermangel geworden. Es wird immer schwieriger Personal für Kinderbetreuung, das Bauwesen oder auch allgemeine Verwaltungstätigkeiten zu finden.

Neben den Kosten, die in den letzten zwei Jahren explodiert sind, stimmt die Einnahmesituation bedenklich. Quer durch alle Wirtschaftsbereiche wird mit erheblichen Einbußen gerechnet. Viele Betriebe klagen über eine rückläufige Auftragslage, manche befinden sich sogar schon in Kurzarbeit und es gibt eine steigende Anzahl von Insolvenzen, was zu sinkenden Steuereinnahmen bei den Kommunen führen wird.

Niemand kann verlässlich sagen, wie sich die Situation in den kommenden Monaten und Jahren entwickeln wird. Sicher ist, dass die Entwicklung der Situation in der Ukraine maßgeblichen Anteil an der weiteren Entwicklung der Weltwirtschaftslage und damit auch an der Entwicklung der Kommunen haben wird.

4.3 Aufgabenentwicklung

Bei der Aufgaben- und Leistungsstruktur der Stadt Rödermark gab es im Vergleich zum Vorjahr keine wesentlichen Änderungen.

4.4 Entwicklung der Vermögenslage

4.4.1 Entwicklungszahlen der Bilanz

	2021	2022	Veränderung
	T€	T€	T€
Anlagevermögen	129.901	133.494	3.593
Umlaufvermögen	17.986	22.361	4.375
Eigenkapital	80.236	81.182	946
Jahresüberschuss	-854	-946	-92
Sonderposten	11.991	14.025	2.034
Rückstellungen	18.069	19.005	936
Verbindlichkeiten	33.781	37.707	3.926
PRAP	4.268	4.358	90
Bilanzsumme	148.346	156.277	7.931

Der Betrag des Anlagevermögens hat sich um 3.593 T€ erhöht. Es erfolgten Zugänge in Höhe von 5.869 T€. Diesen stehen Abgänge in Höhe von 94 T€ sowie Abschreibung als Werteverzehr in Höhe von 2.182 T€ gegenüber.

Das Umlaufvermögen hat sich zum Vorjahr um 4.375 T€ erhöht. Einer höheren Liquidität (1.644 T€), höheren Forderungen im Bereich Forderungen aus Steuern und Abgaben (1.069 T€) sowie Forderungen aus Zuweisungen (1.723 T€) stehen sonstige Vermögensgegenstände (133 T€) gegenüber.

Das Eigenkapital erhöhte sich aufgrund des Jahresüberschusses um 92 T€.

Die Veränderung der Sonderposten resultiert aus den Zugängen im Bereich Investitionen und Beiträgen in Höhe von 2.737 T€ abzüglich der Auflösung über die Nutzungsdauer in Höhe von 698 T€ und Abgängen in Höhe von 5 T€.

Die Rückstellungsberechnung für Finanzausgleich und Steuerschulden im Jahresabschluss 2022 hat ergeben, dass die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 4 T€ Euro zu erfolgen hat. Die Rückstellung aus dem Vorjahr wurde mit 699 T€ in Anspruch genommen sowie 240 T€ aufgelöst. Des Weiteren wurde die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellung um 913 T€ sowie die sonstigen Rückstellungen um 958 T€ erhöht.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus höheren Verbindlichkeiten im Bereich Lieferung und Leistung sowie Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

4.4.2 Beurteilung der Vermögenslage

Die Veränderung der Vermögensstruktur zeigt sich in den nachstehenden Kennzahlen.

Anlagenintensität:

Die Anlagenintensität ermittelt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen der Kommune. Die Kennzahl liefert eine Aussage über den Vermögensaufbau. Eine hohe Anlagenintensität führt zu hohen Abschreibungen und geringerer Liquidität, da das Kapital langfristig gebunden ist. Bei Kommunen ist der Wert regelmäßig sehr hoch, da man aufgrund des Infrastrukturvermögens immer einen anlageintensiven Bereich hat.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Anlagevermögen</u>	<u>129.682,1</u>	<u>129.901,4</u>	<u>133.494,6</u>
Bilanzsumme	148.536,8	148.346,0	156.276,9
Anlagenintensität in %	87,3	87,6	85,4

Anlagendeckungsgrad I:

Der Anlagendeckungsgrad gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit wirtschaftlichem Eigenkapital finanziert wird. Bei einer Quote von 100 Prozent wäre das Anlagevermögen vollständig mit dem wirtschaftlichen Eigenkapital finanziert. Je geringer der Prozentsatz ist, umso höher ist die Fremdfinanzierung.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u>	<u>90.380,5</u>	<u>92.227,5</u>	<u>95.206,4</u>
Anlagevermögen	129.682,1	129.901,4	133.494,6
Anlagendeckungsgrad I in %	69,7	71,0	71,3

Eigenkapitalquote II:

Die Eigenkapitalquote II zeigt das Verhältnis zwischen wirtschaftlichem Eigenkapital und der Bilanzsumme an. Je niedriger die Eigenkapitalquote, umso höher die Fremdfinanzierung. Hieraus resultieren ein höherer Zinsaufwand und eine sinkende Kreditwürdigkeit.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u>	<u>90.380,5</u>	<u>92.227,5</u>	<u>95.206,4</u>
Bilanzsumme	148.536,8	148.346,0	156.276,9
Eigenkapitalquote II in %	60,8	62,2	60,9

Verschuldungsgrad:

Die Kennzahl zeigt die Höhe des Fremdkapitals an. Je höher die Verschuldung, umso höher ist die zu tragende Kapitallast.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Fremdkapital</u>	<u>58.156,4</u>	<u>56.118,5</u>	<u>61.070,5</u>
Wirtschaftl. Eigenkapital	90.380,5	92.227,5	95.206,4
Verschuldungsgrad in %	64,3	60,8	64,1

Der Verschuldungsgrad hat sich im Vergleich zu den Vorjahren leicht erhöht, da neue Investitionskredite in Höhe von rund 2,5 Mio. € aufgenommen wurden sowie ein erheblicher Anstieg der Verbindlichkeiten im Bereich Lieferung und Leistung zu verzeichnen ist. Es bleibt abzuwarten, wie sich die gestiegenen Energiekosten sowie die weltpolitische Situation auswirken wird.

4.5 Entwicklung der Ergebnislage

4.5.1 Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisrechnung erläutert.

010 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-341.732	-224.627	117.105
1 Organisation und Gremien	0	-420	-420
4 Soziales	-6.300	-977	5.323
5 Kultur, Heimat und Europa	-238.900	-62.733	176.167
6 Bauverwaltung	-63.000	-60.821	2.179
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	-3.000	-3.693	-693
13 Sonderbudget Stadtwald	-30.532	-95.983	-65.451

Die Mindererträge in Höhe von 176.167 Euro im Fachbereich 5 resultieren im Wesentlichen aus der Corona Pandemie im Jahr 2022 und den nicht verkauften Eintrittskarten kultureller Veranstaltungen. Die Mehrerträge im Sonderbudget Stadtwald ergeben sich aus den Erträgen aus Holzverkäufen in Höhe von -65.451 Euro aufgrund der erhöhten Energiekosten, maßgeblich durch den Russischen Angriffskrieg auf die Ukraine.

020 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-2.783.634	-2.709.789	73.845
1 Organisation und Gremien	-674.225	-798.884	-124.659
2 Finanzen	-200	-442	-242
3 Öffentliche Ordnung	-224.000	-276.997	-52.997
4 Soziales	-1.692.551	-1.444.100	248.451
5 Kultur, Heimat und Europa	-155.408	-113.286	42.122
6 Bauverwaltung	-6.250	-6.507	-257
8 Stabstelle Brandschutz	-31.000	-61.714	-30.714
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	0	-7.859	-7.859

Im Fachbereich 1 konnten Mehrerträge in Höhe von -93.649 Euro durch Verwaltungsgebühren des Einwohnermeldeamtes und Passamtes, sowie allgemeine Benutzungsgebühren für Gräber -51.911 Euro erzielt werden. Durch starke Trockenheit im Sommer 2022 wurden im Fachbereich 3 Mehrerträge -43.212 Euro aufgrund vermehrter Gefahrenabwehreinätze im Ordnungsbehördenbezirk Messel erzielt. Die Mindererträge im Fachbereich 4 resultieren aus

dem coronabedingten Verzicht auf Teile der Benutzungsgebühren der städtischen Kinderbetreuungseinrichtungen 199.265 Euro und Entgelte für Verpflegung in Kindertagesstätten 49.186 Euro. Die im Fachbereich 5 ausgewiesenen Mindererträge resultieren aus Benutzungsgebühren für Vermietungen der städtischen Einrichtungen für Hallen und Sporthallen 42.122 Euro, da aufgrund Corona weniger Veranstaltungen stattgefunden haben. Die Mehrerträge - 30.714 Euro aus dem Sonderbudget 8 resultieren aus Gebühren für Gefahrguteinsätze der Feuerwehr.

030 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-2.561.167	-2.793.858	-232.691
1 Organisation und Gremien	-204.950	-248.859	-43.909
2 Finanzen	-153.620	-166.551	-12.931
3 Öffentliche Ordnung	-40.000	-38.899	1.101
4 Soziales	-477.487	-721.611	-244.124
5 Kultur, Heimat und Europa	0	-7.464	-7.464
6 Bauverwaltung	-151.150	-36.938	114.212
8 Stabsstelle Brandschutz	-36.700	-37.308	-608
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	-1.385.000	-1.416.363	-31.363
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	-19.900	-22.940	-3.040
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	0	-150	-150
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-92.360	-96.775	-4.415

Mehrerträge -249.147 Euro im Fachbereich 4 ergeben sich aus den Förderzuschüssen des Kreises Offenbach für die Integrationsmaßnahmen behinderter Kinder. Es wurden mehr Einzelintegrationen durchgeführt, als ursprünglich geplant. Mehrerträge -31.897 Euro ergeben sich aus Förderzuschüssen für Grundschulsozialarbeit. Mindererträge in Höhe von 27.669 Euro bei der Erstattung ortsfremder Kinder, da weniger Kinder betreut wurden als ursprünglich veranschlagt. Im Fachbereich 6 ergeben sich Mindererträge 111.133 Euro aus einer für das Jahr 2022 geplanten, jedoch nicht durchgeführten Starkregengefährdungsanalyse, die sich durch Zuschüsse refinanzieren würde. Mehrerträge -35.363 Euro im Sonderbudget 9 ergeben sich dadurch, dass mehr Flüchtlinge unterzubringen waren als angenommen und hierfür eine Kostenerstattung des Kreises erfolgte.

050 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-44.168.500	-46.766.379	-2.597.879
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-44.168.500	-46.766.379	-2.597.879

Durch hohe Nachzahlungen für Vorjahre wurden bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von -3.547.782 Euro erzielt. Durch weniger Beschäftigung als in der Steuerschätzung geplant, wurden Mindererträge in Höhe von 931.175 Euro bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erzielt, jedoch Mehrerträge -130.243 Euro bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Aus Grundsteuer B sind Mindererträge in Höhe von 162.981 Euro zu verzeichnen.

060 Erträge aus Transferleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-1.302.500	-1.302.559	-59
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-1.302.500	-1.302.559	-59

Bei den Erträgen aus Transferleistungen ergeben sich keine nennenswerten Abweichungen.

070 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-14.343.230	-14.666.713	-323.483
4 Soziales	-3.544.213	-3.866.567	-322.354
5 Kultur, Heimat und Europa	0	-35.496	-35.496
6 Bauverwaltung	-45.017	0	45.017
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	-11.750	-13.000	-1.250
13 Sonderbudget Stadtwald	-6.000	-20.695	-14.695
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-10.736.250	-10.730.955	5.295

Im Fachbereich 4 führen Zuweisungen des Landes Hessen zur Kinderförderung zu Mehrerträgen in Höhe von -142.589 Euro, sowie Mehrerträge -133.387 für Zuweisungen infolge von Pandemieschutzmaßnahmen. Mehrerträge -46.379 Euro wurden durch Zuweisungen vom Bund für Sprachkindertagesstätten und für das Mehrgenerationenhaus erzielt. Auch im Fachbereich 5 führen Bundes- und Landeszuweisungen (Förderung "Theater in Bewegung") infolge der Corona Pandemie zu Mehrerträgen in Höhe von -21.318 Euro, sowie allgemeine Finanzzuweisungen des Landes zur Förderung „Sport integriert Hessen“ zu Mehrerträgen von -14.200 Euro. Der Planansatz für den Fachbereich 6 wurde für das Rad/- und Fußwege-Konzept bereitgestellt. Die Maßnahme wurde auf 2023 verschoben.

080 Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-727.023	-698.590	28.433
1 Organisation und Gremien	-444	-951	-507
3 Öffentliche Ordnung	0	1.497	1.497
4 Soziales	-9.661	-17.965	-8.304
5 Kultur, Heimat und Europa	-1.194	-1.267	-73
6 Bauverwaltung	-499.581	-435.580	64.001
8 Stabstelle Brandschutz	-32.202	-27.300	4.902
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	0	-120	-120
13 Sonderbudget Stadtwald	-787	-454	333
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-183.154	-216.450	-33.296

Bei der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen ergeben sich keine nennenswerten Abweichungen.

090 Sonstige ordentliche Erträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-1.035.340	-1.751.100	-715.760
1 Organisation und Gremien	-11.640	-8.047	3.593
2 Finanzen	-350	-1.919	-1.569
3 Öffentliche Ordnung	-2.050	-83.588	-81.538
4 Soziales	-45.650	-72.026	-26.376
5 Kultur, Heimat und Europa	-63.200	-120.946	-57.746
6 Bauverwaltung	-15.400	-50.387	-34.987
8 Stabstelle Brandschutz	-250	0	250
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	0	-65.071	-65.071
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	0	-454	-454
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	0	-725	-725
13 Sonderbudget Stadtwald	-14.800	-24.780	-9.980
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-882.000	-1.323.157	-441.157

Im Fachbereich 3 ergeben sich Mehrerträge -83.588 Euro durch die Auflösung von Rückstellungen für die Umlage des Regionalverkehrs aus dem Jahr 2021 sowie Auflösung von Rückstellungen für den Stadtbus aus den Jahren 2020 und 2021.

Mehrerträge -50.000 Euro ergeben sich im Fachbereich 4 durch die Auflösung von Rückstellungen für Prozesskosten VEF-Minikids U3, da die Prozesskosten nicht realisiert werden mussten. Dem stehen Mindererträge in Höhe von 15.867 Euro entgegen, die sich aus Kostenerstattungen für städtische Kursangebote und Veranstaltungen ergeben.

Im Fachbereich 5 basieren Mehrerträge in Höhe von -87.092 Euro auf einer Versicherungsleistung aufgrund eines Einbruch-/Diebstahl-Schadens vom Februar 2021 in der Kulturhalle Rödermark.

Mehrerträge von rund -40.000 Euro ergeben sich im Fachbereich 6 durch Auflösung von Rückstellungen für den Rückbau der Tempo-30-Zonen (Rechtsstreit Babenhäuser Straße).

Im Sonderbudget 9 ergeben sich Mehrerträge in Höhe von -65.071 Euro durch Erträge aus Spenden für die Ukraine.

Im Sonderbudget 14 konnten Mehrerträge von rund -220.000 Euro durch Auflösung von Rückstellungen für Zinsen aus Prozesskosten gegen das Land Hessen aus den Jahren 2000 bis 2021, erzielt werden (Tempo 30 in der Babenhäuser Straße). Mehrerträge von rund - 240.000 Euro ergeben sich durch Auflösung von Rückstellungen für Kreisumlage aus dem Jahr 2021.

110 Personalaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	20.857.347	19.496.305	-1.361.042
1 Organisation und Gremien	2.559.310	2.400.430	-158.880
2 Finanzen	919.362	933.429	14.067
3 Öffentliche Ordnung	890.789	889.602	-1.187
4 Soziales	12.822.522	11.592.361	-1.230.162
5 Kultur, Heimat und Europa	904.134	795.345	-108.790
6 Bauverwaltung	1.124.851	1.149.741	24.890
8 Stabstelle Brandschutz	321.884	315.462	-6.421
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	226.017	184.534	-41.483
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	102.193	110.519	8.326
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	229.802	229.845	43
13 Sonderbudget Stadtwald	7.210	7.218	8
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	749.273	887.819	138.546

Im Fachbereich 1 resultieren Minderaufwendungen für Personal -158.880 Euro aus unbesetzten Stellen im Bereich IT Dienste.

Im Fachbereich 4 entstehen Minderaufwendungen von rund -1,2 Mio. Euro aufgrund des Fachkräftemangels, da nicht alle geplanten Stellen besetzt werden konnten.

Im Fachbereich 5 ergeben sich Minderaufwendungen durch Personalkosteneinsparungen für geringfügig Beschäftigte -43.000 Euro aufgrund der nicht durchgeführten Veranstaltungen, sowie durch Neubesetzung einer Stelle mit geringerer Erfahrungsstufe.

Im Sonderbudget 9 resultieren Minderaufwendungen -41.483 Euro aus der Nichtbesetzung einer geplanten Stelle.

Im Sonderbudget 14 entstehen Minderaufwendungen aufgrund von Langzeiterkrankung - 25.000 Euro und dem Ausscheiden von zwei Mitarbeitern -122.0000 Euro. Dem entgegen entstehen Mehraufwendungen für die Einstellung eines zusätzlichen Mitarbeiters 61.000 Euro, sowie Mehraufwendungen 195.000 Euro durch Bildung von Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit.

120 Versorgungsaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	1.651.896	1.947.937	296.041
1 Organisation und Gremien	63.857	68.079	4.222
2 Finanzen	47.323	60.904	13.581
5 Kultur, Heimat und Europa	37.109	30.176	-6.933
6 Bauverwaltung	14.900	15.807	907
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	23.412	24.455	1.043
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	1.465.295	1.748.516	283.221

Es ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 119.855 Euro im Sonderbudget 14 für die Bildung von Pensionsrückstellungen sowie 61.078 Euro für Beiträge an Versorgungskassen. Mehraufwendungen in Höhe von 102.289 Euro ergeben sich aus Beihilfen für Altersteilzeit sowie Beihilfen an Versorgungsempfänger.

130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	12.096.550	14.148.853	2.052.303
1 Organisation und Gremien	1.594.493	1.625.739	31.246
2 Finanzen	157.472	197.406	39.934
3 Öffentliche Ordnung	639.056	484.771	-154.285
4 Soziales	1.499.181	2.692.476	1.193.295
5 Kultur, Heimat und Europa	2.189.061	2.221.200	32.139
6 Bauverwaltung	3.703.189	4.583.384	880.195
8 Stabsstelle Brandschutz	493.190	524.401	31.211
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	1.477.032	1.508.635	31.603
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	27.327	42.009	14.682
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	80.766	60.806	-19.960
13 Sonderbudget Stadtwald	168.634	141.320	-27.314
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	67.149	66.706	-443

Minderaufwendungen in Höhe von -154.000 Euro resultieren im Fachbereich 3 im Wesentlichen aus den bereit gestellten Aufwendungen für den öffentlichen Personennahverkehr, der Buslinie 45/46 (neu V95) die nicht verausgabt wurden. Durch die neue ÖPNV-Finanzierung ab dem Jahr 2022, erfolgt die Übernahme der Defizite bzw. Aufwendungen im öffentlichen Personennahverkehr durch die Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH (kvgOF).

Die für die Sach- und Dienstleistungen veranschlagte Einsparvorgabe in Höhe von - 1.293.700 Euro im Fachbereich 4, wurde bei den Personalaufwendungen erzielt, so dass bei den Sach- und Materialkosten scheinbar Mehraufwendungen 1.193.295 Euro ausgewiesen werden.

Mehraufwendungen 97.862 Euro ergeben sich aus Nachzahlung von Miet- und Betriebskosten städtischer Kindergärten für das Jahr 2021. Dem stehen entgegen Minderaufwendungen -39.878 Euro für nicht verausgabte Miet-, Pacht- und Nebenkosten für die Unterbringung von Wohnsitzlosen.

Im Fachbereich 6 ergeben sich Mehraufwendungen 1.000.000 Euro durch Bildung von Rückstellungen für einen Grundwasserschaden in der Ringstraße, sowie 204.468 Euro für Planungen und Gutachten zur Bodenbevorratung im Gewerbegebiet Ober-Roden nördlich der Kapellenstraße. Dem stehen entgegen Minderaufwendungen -60.622 Euro für nicht verausgabte Brückensanierungen sowie -256.816 Euro für bauliche Unterhaltung Hoch- und Tiefbau.

140 Abschreibungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	2.294.345	2.333.470	39.125
1 Organisation und Gremien	291.676	188.820	-102.856
2 Finanzen	19.075	20.277	1.202
3 Öffentliche Ordnung	87.122	171.113	83.991
4 Soziales	359.898	368.538	8.640
5 Kultur, Heimat und Europa	91.420	113.512	22.092
6 Bauverwaltung	960.145	1.037.879	77.734
8 Stabsstelle Brandschutz	238.135	226.286	-11.849
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	1.772	12.378	10.606
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	1.214	280	-934
12 Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung	3.818	4.670	852
13 Sonderbudget Stadtwald	2.567	1.500	-1.067
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	237.503	188.217	-49.286

Die Minderaufwendungen im Fachbereich 1 sind überwiegend auf nicht getätigte Investitionen im Bereich EDV und IT-Dienste zurückzuführen. Geplante Maßnahmen werden erst

2023/2024 umgesetzt (neue Projekte und Neubeschaffung von EDV-Hardware durch jährliche Ansparung). Im Fachbereich 6 führten Maßnahmen im Bereich Straßen- und Brückenbau, Städtebauprogramme und Errichtung Um- und Ausbau von Jugendplätzen, Spielplätzen und Freizeitanlagen zu Mehraufwendungen von ca. 77.000 Euro.

150 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	5.184.068	4.818.137	-365.931
1 Organisation und Gremien	9.564	6.000	-3.564
3 Öffentliche Ordnung	119.500	96.409	-23.091
4 Soziales	4.446.516	4.128.367	-318.149
5 Kultur, Heimat und Europa	596.000	572.578	-23.422
6 Bauverwaltung	3.988	3.505	-483
8 Stabstelle Brandschutz	3.500	1.530	-1.970
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	0	9.748	9.748
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	5.000	0	-5.000

Minderaufwendungen -36.000 Euro ergeben sich im Fachbereich 3 im Wesentlichen aus Zuschüssen an die KVG für die Linie U. Durch Bildung von Rückstellungen für die Umlage Regionalverkehr und die Linie U ergeben sich Mehraufwendungen 17.000 Euro.

Im Fachbereich 4 sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 200.000 Euro bei den katholischen Kindergärten zu verzeichnen, da gestiegene Personal- und Sachkosten in die Zuschüsse eingerechnet wurden, die katholischen Kindergärten allerdings letztmals einen Verwendungsnachweis für 2019 abgegeben haben, so dass die Zuwendungen, basierend auf der letzten Abrechnung, vorgenommen werden. Da die katholischen Kindergärten ihrer vertraglichen Verpflichtung zur zeitnahen Abgabe von Verwendungsnachweisen nicht nachkommen, ist in den kommenden Jahren mit Nachzahlungen in beträchtlicher Höhe zu rechnen. Bei dem Verein Schülerkiste e.V. hat ein Trägerwechsel stattgefunden. Durch erhöhte Schülerzahl und daraus resultierende zusätzliche Personalkosten, sowie steigenden Verwaltungskosten, ist mit Mehraufwendungen zu rechnen. Bisher sind von 412.000 Euro nur 340.000 Euro abgerufen (Differenz -72.000 Euro). Nach Prüfung des Verwendungsnachweises 2022 werden die noch offenen Beiträge auszuführen sein. Mehraufwendungen 96.164 Euro ergeben sich aus Erstattungen für ortsfremd betreute Kinder, da einige Kreis-kommunen nicht zeitnah abrechnen und so oftmals Abrechnungen für mehrere Jahre erfolgen.

Im Fachbereich 5 ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von -23.422 Euro aufgrund von nicht durchgeführten Veranstaltungen im Bereich Vereine und Verbände.

160 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	26.401.090	26.977.097	576.007
1 Organisation und Gremien	3.000	3.017	17
6 Bauverwaltung	1.990	1.169	-821
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	26.396.100	26.972.911	576.811

Im Sonderbudget 14 führen höhere Erträge aus Gewerbesteuer zu Mehraufwendungen 298.413 Euro bei der Gewerbesteuerumlage. Aus gleichem Grund ergeben sich Mehraufwendungen 185.375 Euro für die Heimatumlage. Weitere 64.003 Euro basieren auf der Schulumlage.

180 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	7.353	7.113	-240
1 Organisation und Gremien	61	112	51
3 Öffentliche Ordnung	0	32	32
4 Soziales	1.110	1.262	152
6 Bauverwaltung	6.160	5.755	-405
8 Stabstelle Brandschutz	0	-70	-70
13 Sonderbudget Stadtwald	22	22	0

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich keine nennenswerten Mehr- und Minderaufwendungen.

210 Finanzerträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-438.485	-302.455	136.030
2 Finanzen	-26.134	-44.339	-18.205
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-412.351	-258.116	154.235

Vermehrte Säumniszuschläge führen zu Mehrerträgen - 18.205 Euro im Fachbereich 2. Bei den Zinseinnahmen aus der Gewerbesteuer wurde im Sonderbudget 14 ein Minderertrag in Höhe von 82.408 Euro erzielt. Ein verbundenes Unternehmen hat aus dem Bilanzgewinn des Jahres 2021 die Gewinnausschüttung im Juli 2022 veranlasst, hieraus ergeben sich Mindererträge in Höhe von 64.651 Euro. Es wurde weniger ausgeschüttet als geplant.

220 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	651.600	639.088	-12.512
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	651.600	639.088	-12.512

Minderaufwendungen -15.000 Euro im Sonderbudget 14 wurden durch nicht getätigte Zinsauszahlungen aus Gewerbesteuer, sowie -5.494 Euro aus Zinsausgaben für noch nicht aufgenommene Darlehen erzielt. Mehraufwendungen 6.566 Euro ergeben sich aus Verwahrzinsen für vorhandene Liquidität.

270 Außerordentliche Erträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	-58.600	-210.806	-152.206
1 Organisation und Gremien	0	-261	-261
2 Finanzen	0	-322	-322
3 Öffentliche Ordnung	0	-242	-242
4 Soziales	-300	-6.251	-5.951
5 Kultur, Heimat und Europa	0	-54	-54
6 Bauverwaltung	-33.000	-26.516	6.484
8 Stabstelle Brandschutz	0	-45.274	-45.274
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	-300	2.484	2.784
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-25.000	-134.370	-109.370

Mehrerträge -35.654 Euro konnten im Sonderbudget 8 durch periodenfremde Erträge aus dem Jahr 2021 erzielt werden, diese basieren auf einer Abgeltung des Kreises Offenbach für die Stützpunktfeuerwehr sowie Mehrerträge -4.685 Euro aus der Veräußerung eines Teleskopmastes.

Im Sonderbudget 14 wurden Mehrerträge in Höhe von -88.118 Euro durch Einzahlungen, auf bereits in der Vergangenheit wertberichtigte Steuerforderungen erzielt. Mehrerträge - 15.210 Euro ergeben sich aus Erträgen aus Insolvenzausschüttung und abgeschrieben Forderungen.

280 Außerordentliche Aufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2022	2022	2022
Gesamtverwaltung	64.628	113.373	48.745
1 Organisation und Gremien	0	427	427
3 Öffentliche Ordnung	0	14.881	14.881
4 Soziales	6.328	23.771	17.443
5 Kultur, Heimat und Europa	0	68	68
6 Bauverwaltung	0	24.234	24.234
8 Stabsstelle Brandschutz	0	211	211
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	0	7.545	7.545
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	58.300	42.236	-16.064

Durch Nachzahlung von Sozialversicherungsbeiträgen für das Jahr 2021 ergeben sich im Fachbereich 4 Mehraufwendungen 6.170 Euro. Durch Lohnsteuernachzahlung an das Finanzamt ergeben sich Mehraufwendungen 7.788 Euro, sowie Mehraufwendungen für die Einrichtung der Software webKITA von rund 6.000 Euro.

Im Fachbereich 6 resultieren Mehraufwendungen in Höhe von 14.516 Euro aus der Nachzahlung von Energiekosten für das Jahr 2021 an die entega für Straßenbeleuchtung, 4.780 Euro für die Überwachung und Prüfung von Ingenieurbauwerken für das Abrechnungsjahr 2020 und weitere 2.346 Euro basieren auf einer sicherheitstechnischen Jahresprüfung von Außenspielflächen und Spielflächen der Stadt Rödermark im Jahr 2020.

4.5.2 Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 946 T€ ab. Gegenüber dem geplanten Jahresverlust in Höhe von 1.449 T€ entspricht dies einer Ergebnisverbesserung um **165,3 %**.

	2021	2022
Verwaltungsergebnis	-849 T€	-1.185 T€
Finanzergebnis	264 T€	337 T€
Ordentliches Ergebnis	-585 T€	-848 T€
Außerordentliches Ergebnis	-269 T€	-97 T€
Jahresergebnis	-854 T€	-946 T€

In den nächsten Jahren sind folgende Haushaltsansätze geplant:

	2023	2024
Verwaltungsergebnis	1.110 T€	952 T€
Finanzergebnis	590 T€	568 T€
Ordentliches Ergebnis	1.700 T€	1.520 T€
Außerordentliches Ergebnis	-59 T€	-59 T€
Jahresergebnis	1.641 T€	1.461 T€

4.5.3 Beurteilung der Ergebnislage

Die Veränderung der Ergebnisstruktur zeigt sich in den nachstehenden Kennzahlen

Steuerertragsquote:

Die Kennzahl zeigt den Anteil der selbst erwirtschafteten Finanzmittel aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Grundsteuer, Hundesteuer, Gewerbesteuer, Spielapparatesteuer) an. Je geringer der Quotient ist, desto höher ist der Anteil der selbst erwirtschafteten Finanzmittel.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Steuern u. ähnl. Abgaben</u>	<u>22.253,8</u>	<u>18.621,6</u>	<u>25.373,8</u>
Ordentliche Erträge	68.288,6	64.028,6	70.913,6
Steuerertragsquote in %	32,6	29,1	35,8

Die Steuerertragsquote wird in den Folgejahren von der Entwicklung der Steuereinnahmen abhängig sein.

Sach- und Dienstleistungsquote:

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind nach den Personalaufwendungen der zweitgrößte Ausgabenfaktor. Die Quote zeigt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Aufwand Sach- und Dienstleistungen</u>	<u>11.602,8</u>	<u>11.876,8</u>	<u>14.148,9</u>
Ordentliche Aufwendungen	63.835,0	63.179,2	69.728,9
Sach- und Dienstleistungsquote in %	18,2	18,8	20,3

Zinslastquote:

Die Zinslastquote zeigt den Anteil der Zinsaufwendungen an den gesamten Aufwendungen.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Zinsaufwendungen</u>	<u>699,7</u>	<u>681,0</u>	<u>639,1</u>
Gesamte Aufwendungen	64.577,0	63.879,9	70.481,4
Zinslastquote in %	1,1	1,1	0,9

Aufgrund der anhaltenden günstigen Zinslage hat sich die Zinslastquote zum Vorjahr nicht wesentlich verändert.

Die Zinsentwicklung wird auch in den nächsten Jahren eine wesentliche Rolle bei der Veränderung der Zinslastquote spielen.

4.6 Entwicklung der Finanzlage

4.6.1 Plan-Ist-Vergleich der Investitionen

	Plan 2022	Ist 2022
	€	€
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge (davon Tilgungszuschüsse)	1.565.356 (70.356)	882.441
Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	290.000	458.090
Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0
Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten (Tilgungserstattungen)	44.800	44.781
Summe	1.900.156	1.385.312
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.150.000	-68.299
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.941.701	-1.942.847
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.843.787	-1.718.355
Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-177.704	-35.266
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-35.880	-35.832
Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-1.700.000	0
Summe	-13.849.072	-3.800.599

Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Die Differenz in Höhe von 682.915 Euro (Mindereinzahlungen) zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Im Haushaltsjahr 2022 veranschlagte Zuwendungen aus den beiden Städtebauförderprogrammen „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ von insgesamt 1.063.000 Euro wurden aufgrund von Verzögerungen bei der Durchführung der Maßnahmen nur teilweise abgerufen (204.900 Euro insgesamt). Es gibt eine Differenz in Höhe von 858.100 Euro.

Die veranschlagte Zuwendung des Landes für den Erwerb von E-Bikes in Höhe von 50.000 Euro wurde nicht abgerufen. Der Förderantrag wurde erst Anfang 2023 genehmigt.

Der Abruf der veranschlagten Zuwendung für das Landesprogramm „Zukunft Innenstadt“ (Plan: 21.000 Euro) wird erst 2023 erfolgen. Die Maßnahme konnte nicht vollständig durchgeführt werden (hauptsächlich wegen Aus- und Nachwirkungen von Corona) und wird im nächsten Jahr fortgesetzt.

Die Erschließungsbeiträge für das Baugebiet „An den Rennwiesen“ wurden angefordert. Es sind Mehreinzahlungen in Höhe von 243.244 Euro geflossen (Plan: 300.000 Euro).

Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens

Hier lassen sich Mehreinzahlungen in Höhe von 168.090 Euro feststellen.

Die Differenz ergibt sich hauptsächlich durch „Investitionserlöse aus dem Verkauf von Grabnutzungsrechten“. Hier sind Einzahlungen in Höhe von 434.971 Euro geflossen (Plan: 290.000 Euro).

Durch den Verkauf von Fahrzeugen bei der Feuerwehr sind 12.815 Euro eingegangen. Es waren keine Einzahlungen veranschlagt.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

2022 kamen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 1.081.701 Euro weniger zur Auszahlung als geplant (Plan: 1.150.000 Euro).

Die veranschlagten Nachzahlungsverpflichtungen aus „Rödermarkringverträgen“ sind erst im Jahr 2023 zu leisten.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Insgesamt kamen 4.998.853 Euro wegen Verzögerungen bei der Umsetzung der Maßnahmen nicht zur Auszahlung. Unter anderem wurden folgende Mittel nicht verausgabt:

Fachbereich 1

- Erweiterung und Ausbau Friedhof Ober-Roden und Urberach (126.940 Euro)

Fachbereich 4

- Außengelände Kinderbetreuungseinrichtungen (27.186 Euro)

Fachbereich 6

- „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“, Ober-Roden (1.368.652 Euro)
- „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“, Urberach Nord (896.072 Euro)
- Straßenbau Ober-Roden (986.274 Euro)

- Straßenbau Urberach (490.236 Euro)
- Brückenneubau (300.000 Euro)
- Programm 100 Wilde Bäche (221.000 Euro)
- Ausbau von Feld- und Wirtschaftswegen (215.592 Euro)
- Errichtung, Um- und Ausbau Spiel-/Bolzplätze (155.485 Euro)
- Errichtung, Um- und Ausbau Jugendpl./Freizeitanlage (36.657 Euro)
- Investition in nachhaltige Mobilität (31.414 Euro)
- Kostenbeteiligung Wiederherstellung Gehwege (20.000 Euro)
- Naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen (23.864 Euro)

Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Es kamen insgesamt 2.125.432 Euro weniger zur Auszahlung als veranschlagt.

Für EDV-Hardwarebeschaffungen (Plan: 1.123.209 Euro) wurden 1.048.043 Euro und für Lizenzen/Softwareanschaffungen (Plan: 262.936 Euro) 229.491 Euro weniger ausgezahlt als veranschlagt. Geplante Maßnahmen werden 2023/2024 umgesetzt (neue Projekte und Neubeschaffung von EDV-Hardware durch jährliche Ansparung).

Bei der Feuerwehr wurden veranschlagte Mittel in Höhe von 108.500 Euro für die Neuorganisation von Sirenen nicht abgerufen. Die Maßnahme ist in Planung, die Umsetzung verzögert sich und erfolgt 2023. Ebenso beim beweglichen Anlagevermögen der Feuerwehr. Hier wurden insgesamt 68.556 Euro nicht ausgezahlt.

Die geplante Anschaffung von Fahrzeugen für die Feuerwehr konnte wegen Lieferverzögerungen nicht wie geplant vollständig umgesetzt werden. Es kamen 171.302 Euro nicht zur Auszahlung (Plan: 1.135.817 Euro).

Bei den Investitionen für Krisen- und Mangellagen wurden Ende 2022 Mittel in Höhe von 116.382 Euro überplanmäßig veranschlagt (schwierige Energiesituation durch den Ukraine-Krieg). Davon wurden 101.952 Euro nicht ausgezahlt. Die Umsetzung der Maßnahmen hat 2022 begonnen und soll im Jahr 2023 fortgesetzt werden.

Der Auftrag für die Beschaffung von zwei neuen Dienstfahrzeugen für die Ordnungsbehörde erfolgte bereits 2022, die Lieferung der Fahrzeuge aber erst 2023. Veranschlagt waren 92.000 Euro, davon wurden 86.326 Euro nicht ausgezahlt (Lieferung der Sondersignale für die Fahrzeuge erfolgte noch 2022).

Bei den Maßnahmen zur Kita Betreuung kamen 87.224 Euro nicht zur Auszahlung (Plan: 108.000 Euro). Vor allem der Austausch von Elektrogeräten (hochwertige Industriegeräte) wurde in den Kitas nur teilweise durchgeführt, da viele Geräte aus Kostengründen letztendlich erst ausgetauscht werden, wenn sie nicht mehr funktionieren. Die Maßnahme wird 2023 fortgesetzt.

Die geplante Anschaffung von E-Bikes wurde im Jahr 2022 nicht durchgeführt. Es gab keine Auszahlungen (Plan: 50.000 Euro). Nach Genehmigung des Förderantrags Anfang 2023 erfolgt die Anschaffung der E-Bikes im gleichen Jahr.

Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen

Für Investitionskostenzuschüsse an Vereine wurden 64.635 Euro weniger ausgezahlt als veranschlagt (Plan 77.705 Euro). Die Maßnahmen wurden von den Vereinen größtenteils aufgrund von Auswirkungen durch Corona nicht umgesetzt.

Für Investitionskostenzuschüsse an Kinderbetreuungseinrichtungen und Grundschulen kamen insgesamt 88.000 Euro nicht zur Auszahlung (Plan: 100.000 Euro). Es gibt Verzögerungen bei der Planung für den Schul- und Betreuungsausbau.

Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten

Die Weitergabe des Darlehens in Höhe von 1,7 Mio. Euro an die Bethanien Diakonissen-Stiftung für den Bau einer Kindertagesstätte wurde im Jahr 2022 veranschlagt. Die Auszahlung des Darlehens an die Stiftung erfolgte erst Anfang 2023.

Die nicht ausgeschöpften Einnahme- bzw. Ausgabeermächtigungen werden zum großen Teil (58% bzw. 74%) in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

4.6.2 Entwicklungszahlen der Finanzrechnung

	2021	2022
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.282 T€	68.318 T€
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.630 T€	-64.716 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit	-348 T€	3.601 T€
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.233 T€	1.385 T€
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.779 T€	-3.801 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-1.545 T€	-2.415 T€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.225 T€	2.750 T€
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.756 T€	-2.009 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	469 T€	741 T€
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.341 T€	1.800 T€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0 T€	0 T€
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.915 T€	-2.083 T€
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0 T€	0 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungen	426 T€	-283 T€
Überschuss/Fehlbetrag des Haushaltsjahres	-998 T€	1.644 T€
Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	8.606 T€	10.250 T€

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeiten konnte ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 3.601 T€ aufgrund von höheren Steuereinnahmen (1.520 T€) und geringeren Personalkosten (1.739 T€) erzielt werden.

Der Investitionsbereich verzeichnet einen Fehlbetrag in Höhe von 2.415 T€. Für die ordentliche Tilgung der laufenden Darlehen sowie der Hessenkasse wurden 2.009 T€ ausgezahlt.

Der Finanzmittelbestand weist einen Betrag von 10.250 T€ aus.

4.6.3 Beurteilung der Finanzlage

Die Veränderung der Finanzstruktur zeigt sich in der nachstehenden Kennzahl:

Liquidität I:

Die Kennzahl zeigt, wieweit das kurzfristige Fremdkapital mit den vorhandenen liquiden Mitteln zurückgezahlt werden kann.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€
<u>Flüssige Mittel</u>	<u>9.604,2</u>	<u>8.606,3</u>	<u>10.250,0</u>
Kurzfristiges Fremdkapital	9.633,0	6.746,5	10.238,9
Liquidität I in %	99,73	127,6	100,1

Die Liquiditätskennzahl hat sich zum Vorjahr stark verschlechtert, da das Fremdkapital aufgrund von höheren Krediten und Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung deutlich angestiegen ist. Trotz der Verschlechterung zum Vorjahr liegt die Quote bei 100%, so dass zur Liquiditätssicherung keine neuen Kassenkredite aufgenommen werden müssen. In den Folgejahren wird die Liquiditätssicherung stark von den Steuereinnahmen und steigenden Verwaltungskosten abhängen.

4.7 Lage der Stadt Rödermark

Die letzten Jahresabschlüsse der Stadt Rödermark sind immer sehr positiv ausgefallen, so auch der vorliegende Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022.

Aus einem geplanten, defizitären Jahresergebnis in Höhe von rund 1,4 Mio. Euro ist ein Überschuss in Höhe von 0,9 Mio. Euro geworden. Die Verbesserung des Jahresergebnis 2022 resultiert im Wesentlichen aus den höheren Erträgen im Bereich der Gewerbesteuer von rund 3 Mio. Euro (netto). Dem stehen Mehraufwendungen in den Bereichen Rückstellungen, Planung und Gutachten, Miet- und Nebenkosten sowie nicht realisierte Finanzerträge von insgesamt rund 0,5 Mio. gegenüber.

Bereits jetzt zeichnet sich ab, dass sich die Situation durch die Nachwirkungen der Corona-Pandemie und den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine auch in Rödermark bemerkbar machen werden.

Die kommenden Haushalte werden, bedingt durch erheblich gestiegene Kosten immer schwerer auszugleichen sein. Der letzte Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst führt zu

erheblichen Steigerungen beim Personalaufwand. Doch auch im Sachaufwand wird die Situation immer prekärer: Hier werden die Tarifabschlüsse zu Mehraufwendungen bei den Zuschüssen an die freien Träger führen. Darüber hinaus müssen die inflationsbedingt ansteigenden Kosten gestemmt werden.

Durch hohe Einnahmen bei der Gewerbesteuer in den letzten zwei Jahren, ist die Steuerkraft der Stadt Rödermark stark angestiegen. Das wird zu einer sehr stark sinkenden Schlüsselzuweisung, spätestens ab dem Jahr 2024 und zu einem erheblichen Mehraufwand bei Kreis- und Schulumlage führen, was die oben beschriebenen Kostensteigerungen nicht auffangen kann, sondern eher noch verschärft.

Insgesamt lässt sich sagen, dass die Lage der Stadt Rödermark, wie die Lage vieler anderer Kommunen auch, sehr angespannt ist.

4.8 Risikobewertung

Ein Risikofaktor, aus dem Verpflichtungen entstehen könnten, ist die Bürgschaft für die Berufsakademie Rhein-Main. Hier besteht eine Patronatserklärung, damit der Betrieb der Berufsakademie im Insolvenzfall aufrechterhalten werden kann. Alle Studierenden sollen ihr begonnenes Studium zu Ende führen können. Weiterhin hat die Stadt Rödermark eine Bürgschaft in Höhe von zwei Millionen Euro für ein Darlehen zum Neubau der Berufsakademie übernommen.

Risiken aus derivativen Finanzinstrumenten bestehen bei der Stadt Rödermark nicht, da diese Instrumente keine Anwendung finden.

Rödermark, den 31.03.2023

Stadt Rödermark
Magistrat



Jörg Rotter
Bürgermeister



Andrea Schülner
Erste Stadträtin