

Stadt Rödermark

Jahresabschluss

2020



— STADT —
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 -----	53
3.3.2.3	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung -----	55
3.3.2.4	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau -----	56
3.3.3	Finanzanlagevermögen -----	58
3.3.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen -----	58
3.3.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen -----	58
3.3.3.3	Beteiligungen -----	59
3.3.3.4	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) -----	59
3.3.4	Vorräte -----	59
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 -----	61
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 -----	63
3.3.8	Eigenkapital -----	64
3.3.9	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge -----	64
3.3.10	Rückstellungen -----	66
3.3.10.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen -----	66
3.3.10.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschulden -----	67
3.3.10.3	Sonstige Rückstellungen -----	67

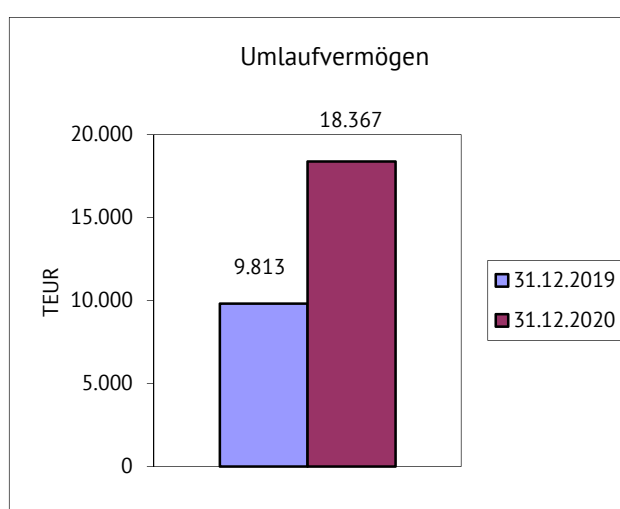
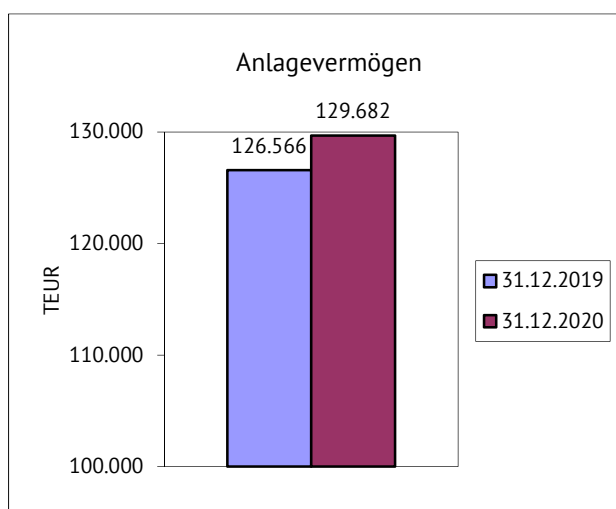
3.3.11	Verbindlichkeiten -----	68
3.3.11.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten -----	68
3.3.11.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen -----	69
3.3.11.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen -----	69
3.3.11.4	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben -----	69
3.3.11.5	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen -----	69
3.3.11.6	Sonstige Verbindlichkeiten -----	70
3.3.12	Rechnungsabgrenzungsposten -----	70
3.4	Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung -----	71
3.5	Sonstige Angaben -----	75
3.5.1	Rechtliche Grundlagen -----	75
3.5.2	Organe -----	75
3.5.3	Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter -----	78
3.5.4	Steuerliche Verhältnisse -----	78
3.5.5	Haftungsverhältnisse -----	79
3.5.6	Sonstige finanzielle Verpflichtungen -----	81
3.6	Anlagen zum Anhang -----	80
3.6.1	Anlagenspiegel -----	83
3.6.2	Forderungsspiegel -----	84
3.6.3	Verbindlichkeitspiegel -----	85
3.6.4	Eigenkapitalspiegel -----	86
3.6.5	Rückstellungsspiegel -----	87
3.6.6	Sonderpostenspiegel -----	88
3.6.7	Beteiligungsübersicht -----	89
4	Rechenschaftsbericht -----	91
4.1	Vorbemerkung -----	91
4.2	Lage der Kommunen allgemein -----	91
4.3	Aufgabenentwicklung -----	92
4.4	Entwicklung der Vermögenslage -----	92
4.4.1	Entwicklungszahlen der Bilanz -----	92
4.4.2	Beurteilung der Vermögenslage -----	93
4.5.	Entwicklung der Ergebnislage -----	95
4.5.1	Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung -----	95
4.5.2	Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung -----	105
4.5.3.	Beurteilung der Ergebnislage -----	105
4.6	Entwicklung der Finanzlage -----	107
4.6.1	Plan-Ist-Vergleich der Investitionen -----	107
4.6.2	Entwicklungszahlen der Finanzrechnung -----	110
4.6.3.	Beurteilung der Finanzlage -----	111
4.7	Rödermark als Schuttschirmkommune -----	111
4.8	Risikobewertung -----	112

1 Vorbemerkungen

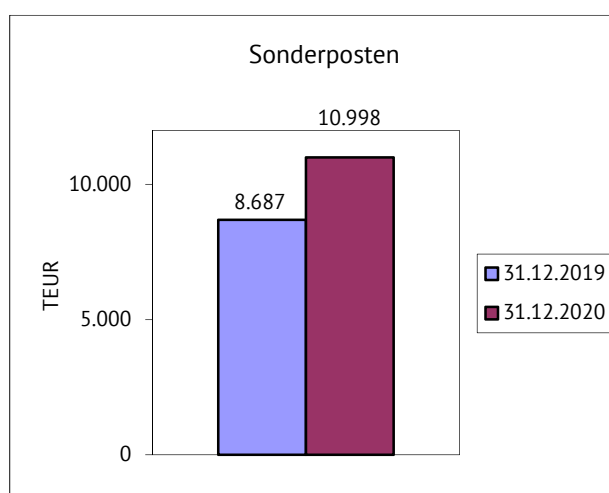
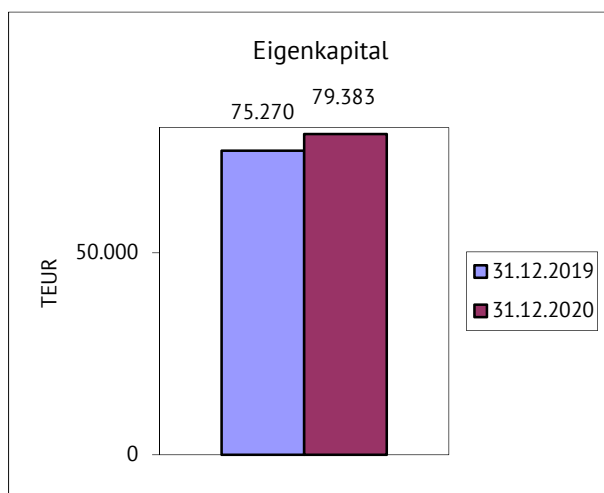
Die Stadt Rödermark legt nach der Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik mit dem Jahresabschluss 2020 den fünfzehnten kaufmännischen Jahresabschluss vor, der die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Rödermark darstellt.

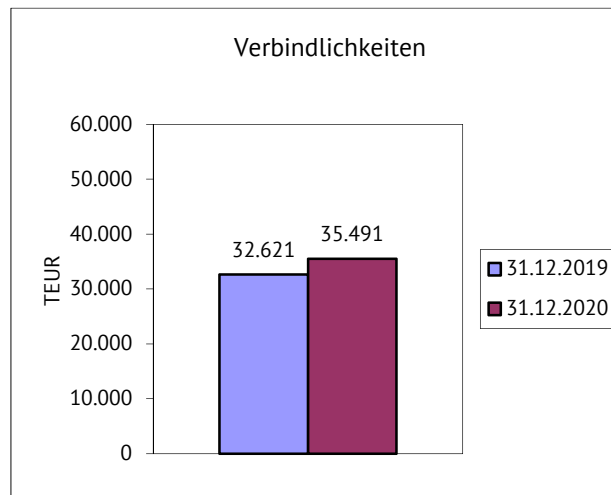
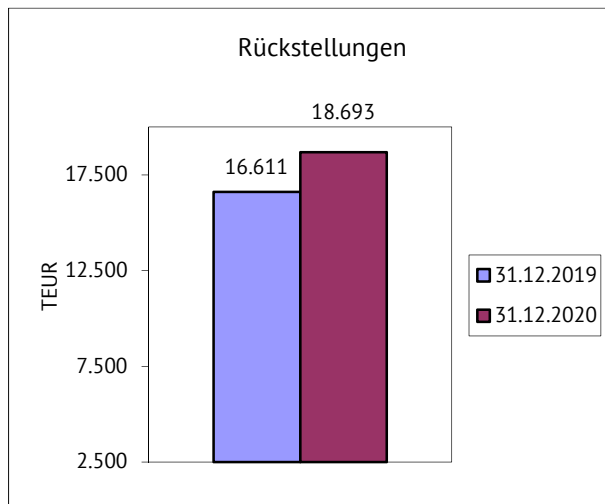
Die Entwicklung der Vermögenslage der Stadt Rödermark spiegelt sich in der Bilanz wider und stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Aktiva

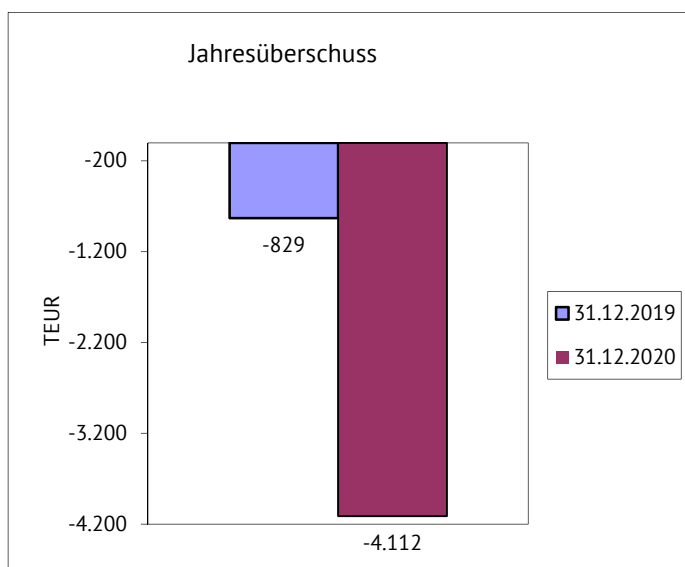


Passiva





Jahresergebnis 2020



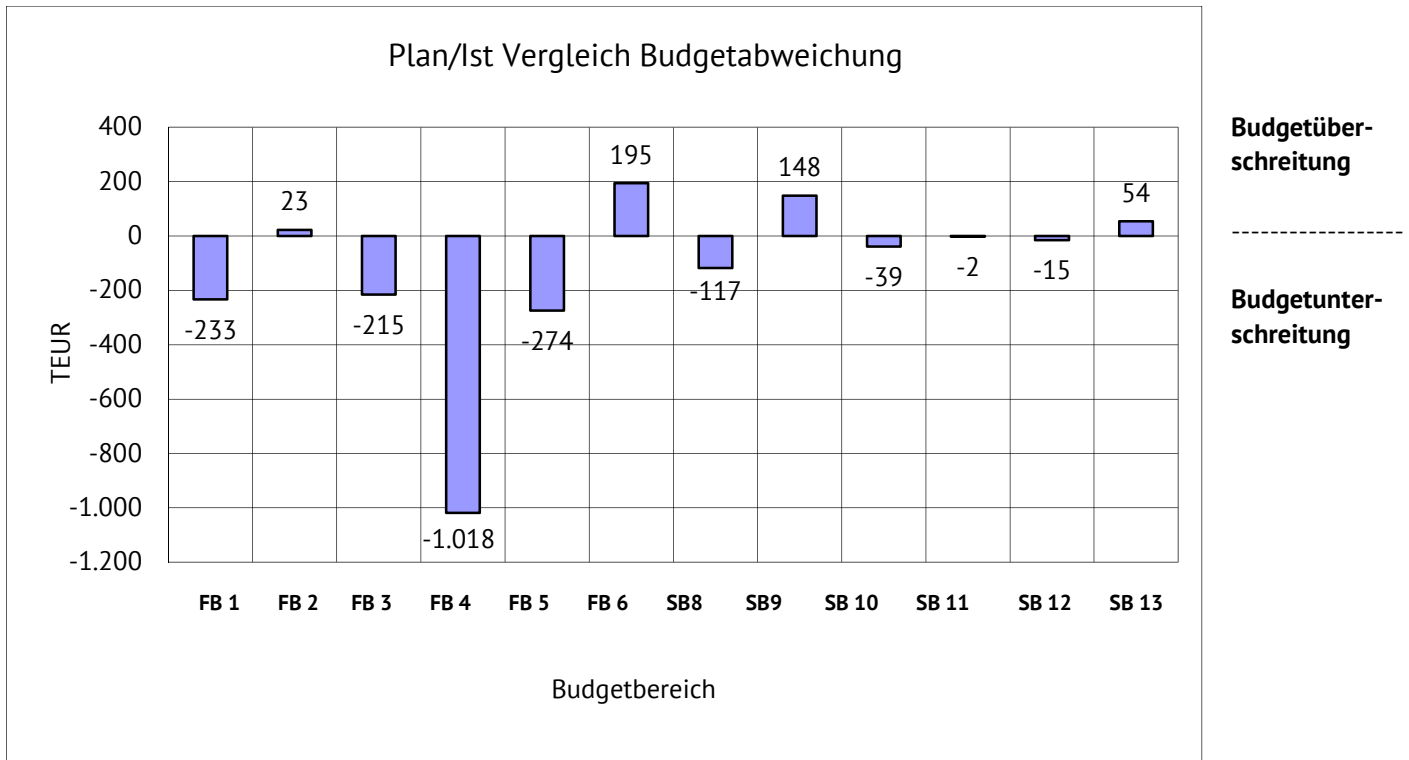
Die Veränderung der Vermögens- und Finanzstruktur zeigt sich in den nachstehenden Kennzahlen:

	31.12.2019	31.12.2020
Anlagenintensität		
Anlagevermögen/Gesamtkapital	92,5%	87,3%
Anlagendeckung I		
Wirtschaftliches Eigenkapital/Anlagevermögen	66,3%	69,7%
Eigenkapitalquote		
Wirtschaftliches Eigenkapital/Gesamtkapital	61,4%	60,8%
Verschuldungsgrad		
Fremdkapital/Wirtschaftliches Eigenkapital	63,0%	64,3%

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 2020	Ist 2020
Organisation und Gremien (FB 1)	3.547	3.314
Finanzen (FB 2)	1.000	1.023
Öffentliche Ordnung (FB 3)	1.372	1.157
Soziales (FB 4)	12.469	11.451
Kultur, Vereine, Ehrenamt (FB 5)	3.177	2.903
Bauverwaltung (FB 6)	4.195	4.390
Brandschutz (SB 8)	848	731
Unterbringung von Flüchtlingen (SB 9)	124	272
Referent des Bürgermeister (SB 10)	173	134
Rechnungsprüfungsamt (SB 11)	125	123
Stabsstelle BGM -Wirtschaftsförderung- (SB 12)	307	292
Stadtwald (SB 13)	45	99
Allgemeine Finanzmittel (SB 14)	-27.460	-30.001
Jahresergebnis	-78	-4.112



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

AKTIVA Positionen	31. Dezember 2019		31. Dezember 2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	127.268,41		210.493,66	
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.759.502,27	2.886.770,68	4.282.834,52	4.493.328,18
1.2 Sachanlagevermögen				
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	21.359.103,72		21.143.115,89	
1.2.2 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	23.181.423,13		22.896.847,63	
1.2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.744.174,89		3.372.792,37	
1.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.630.041,16	50.914.742,90	4.664.808,33	52.077.564,22
1.3 Finanzanlagevermögen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	61.384.890,64		61.539.015,97	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	193.393,24		378.212,45	
1.3.3 Beteiligungen	10.560.465,33		10.562.027,83	
1.3.4 Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	625.862,19	72.764.611,40	631.941,95	73.111.198,20
		126.566.124,98		129.682.090,60
2 Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.377,75	15.377,75	7.431,87	7.431,87
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.324.996,61		5.566.727,62	
2.2.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.364.696,10		883.793,90	
2.2.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.322,87		206.514,38	
2.2.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	1.367.217,31		1.336.126,96	
2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	797.972,17	6.869.205,06	762.041,75	8.755.204,61
2.3 Flüssige Mittel	2.928.370,33	2.928.370,33	9.604.174,44	9.604.174,44
		9.812.953,14		18.366.810,92
3 Rechnungsabgrenzungsposten	463.847,58	463.847,58	487.918,50	487.918,50
		136.842.925,70		148.536.820,02

Passiva Positionen	31. Dezember 2019		31. Dezember 2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Eigenkapital				
1.1 Nettoposition		74.287.863,12		74.287.863,12
1.2 Rücklagen				
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			4.714.019,12	
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			227.381,81	4.941.400,93
1.2.4 Stiftungskapital	153.387,56	153.387,56	153.387,56	153.387,56
1.3 Ergebnisverwendung				
1.3.2 Jahresüberschuss				
1.3.2.1 ordentlicher Jahresüberschuss	726.272,88		0,00	
1.3.2.2 außerordentlicher Jahresüberschuss	103.150,79	829.423,67	0,00	0,00
2 Sonderposten		75.270.674,35		79.382.651,61
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge				
2.1.1 Zuweisungen von öffentlichen und nicht öffentlichen Bereichen	6.160.324,24		8.741.222,99	
2.1.2 Investitionsbeiträge	2.527.045,81		2.256.589,47	
3 Rückstellungen		8.687.370,05		10.997.812,46
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.671.970,00		14.326.163,00	
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	854.904,00		2.035.748,00	
3.3 Sonstige Rückstellungen	2.084.175,88		2.331.439,20	
4 Verbindlichkeiten		16.611.049,88		18.693.350,20
4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
4.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.184.220,51		16.684.200,18	
4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	47.285,34		60.685,36	
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.009.075,27		1.088.592,95	
4.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	17.154,86		7.006,02	
4.5 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	2.607.532,44		4.311.727,32	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	13.755.295,16		13.338.756,27	
		32.620.563,58		35.490.968,10
5 Rechnungsabgrenzungsposten	3.653.267,84	3.653.267,84	3.972.037,65	3.972.037,65
		136.842.925,70		148.536.820,02

Hinweis zu Position 1.3.2: Gemäß § 24 (1) i.V.m. § 46 (3) GemHVO sind die ordentlichen und außerordentlichen Überschüsse aus 2020 direkt den Rücklagen Ziffer 1.2 zugeführt worden. Weitere Angaben siehe Anhang 3.3.8 Eigenkapital.

2.2 Ergebnisrechnung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-418.905,27	-438.019,22	-142.348,28	295.670,94
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.706.037,50	-2.788.633,58	-2.103.092,88	685.540,70
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.455.137,31	-3.016.917,01	-2.430.251,47	586.665,54
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	-40.751.479,13	-41.566.600,00	-41.954.778,12	-388.178,12
060	47	Erträge aus Transferleistungen	-1.240.159,79	-1.240.100,00	-1.240.159,81	-59,81
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-13.398.114,47	-15.510.782,01	-18.634.522,94	-3.123.740,93
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-641.151,83	-655.915,42	-613.115,50	42.799,92
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.252.602,57	-1.035.340,00	-1.170.317,24	-134.977,24
100		Summe ordentliche Erträge	-62.863.587,87	-66.252.307,24	-68.288.586,24	-2.036.279,00
110	62,63,640- 643,647-649 65	Personalaufwendungen	16.721.376,12	19.536.100,73	17.143.453,15	-2.392.647,58
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.903.441,71	1.620.869,82	1.541.977,75	-78.892,07
125		Personalaufwendungen	18.624.817,83	21.156.970,55	18.685.430,90	-2.471.539,65
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.040.622,61	11.953.699,98	11.602.872,57	-350.827,41
140	66	Abschreibungen	2.284.249,78	2.296.022,75	2.096.535,75	-199.487,00
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	4.255.262,49	4.794.317,01	4.464.236,65	-330.080,36
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	24.670.073,21	25.596.340,00	26.973.533,58	1.377.193,58
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.029,48	97.330,60	12.373,51	-84.957,09
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	61.881.055,40	65.894.680,89	63.834.982,96	-2.059.697,93
200		Verwaltungsergebnis	-982.532,47	-357.626,35	-4.453.603,28	-4.095.976,93
210	56,57	Finanzerträge	-473.384,37	-418.134,42	-233.883,48	184.250,94
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	729.643,96	754.150,00	699.740,52	-54.409,48
230		Finanzergebnis	256.259,59	336.015,58	465.857,04	129.841,46
240		Ordentliches Ergebnis	-726.272,88	-21.610,77	-3.987.746,24	-3.966.135,47
250	59	Außerordentliche Erträge	-169.280,95	-58.600,00	-166.084,64	-107.484,64
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	66.130,16	2.347,39	41.853,62	39.506,23
270		Außerordentliches Ergebnis	-103.150,79	-56.252,61	-124.231,02	-67.978,41
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-829.423,67	-77.863,38	-4.111.977,26	-4.034.113,88
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-409.363,98	-373.000,00	-463.042,10	-90.042,10
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	409.363,98	373.000,00	463.042,10	90.042,10
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	-829.423,67	-77.863,38	-4.111.977,26	-4.034.113,88

2.2.1 Teilergebnisrechnung

1 Organisation und Gremien

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-380,00	0,00	-1.130,00	-1.130,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-729.495,80	-674.224,47	-648.709,82	25.514,65
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-256.360,24	-204.950,00	-204.729,73	220,27
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	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-427,79	-444,01	-482,41	-38,40
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.559,46	-11.640,00	-9.169,70	2.470,30
100		Summe ordentliche Erträge	-1.002.223,29	-891.258,48	-864.221,66	27.036,82
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	2.072.961,12	2.374.291,46	2.152.189,59	-222.101,87
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.608,43	40.859,40	45.557,89	4.698,49
125		Personalaufwendungen	2.111.569,55	2.415.150,86	2.197.747,48	-217.403,38
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.349.596,31	1.393.414,47	1.268.919,45	-124.495,02
140	66	Abschreibungen	202.489,80	244.038,01	231.271,48	-12.766,53
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	9.382,07	9.564,41	9.337,33	-227,08
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	3.134,44	3.000,00	3.104,30	104,30
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	60,60	0,00	-60,60
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.676.172,17	4.065.228,35	3.710.380,04	-354.848,31
200		Verwaltungsergebnis	2.673.948,88	3.173.969,87	2.846.158,38	-327.811,49
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	2.673.948,88	3.173.969,87	2.846.158,38	-327.811,49
250	59	Außerordentliche Erträge	-28,30	0,00	-224,70	-224,70
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	6.362,02	0,00	4.979,70	4.979,70
270		Außerordentliches Ergebnis	6.333,72	0,00	4.755,00	4.755,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.680.282,60	3.173.969,87	2.850.913,38	-323.056,49
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	409.363,98	373.000,00	463.042,10	90.042,10
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	409.363,98	373.000,00	463.042,10	90.042,10
320		Jahresergebnis	3.089.646,58	3.546.969,87	3.313.955,48	-233.014,39

1 Organisation und Gremien		Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
1.1 Organisation und Personal					
01.1.01 Personalmanagement	K01.1.01 Mitarbeiter-/innen	500	516	16	3,20%
	L1560 Planstellen	398	398	0	0,00%
	L1830 Stellenbewertungen	10	14	4	40,00%
01.1.02 Personalrat	K01.1.02 Mitarbeiter-/innen	500	516	16	3,20%
	L0342 Beratungsstunden	350	191	-159	-45,43%
	L1540 Personalratssitzungen	50	37	-13	-26,00%
01.1.03 Frauenbeauftragte intern	K01.1.03 Mitarbeiterinnen	385	399	14	3,64%
	L0322 Beratungen - Mitarbeiterinnen	40	46	6	15,00%
	L1841 Stellungnahmen	280	386	106	37,86%
01.1.04 Verwaltungssteuerung, Organisation	K01.1.04 Mitarbeiter-/innen	500	516	16	3,20%
	L0321 Beratungen	40	38	-2	-5,00%
	L1190 Konzepte	5	10	5	100,00%
1.2 Öffentlichkeitsarbeit/Recht					
01.2.01 Ortsrecht	K01.2.01 Städtische Satzungen	63	63	0	0,00%
	L1720 Satzungsänd./Neufassungen	5	9	4	80,00%
01.2.02 Zentrale Dienstleistungen	K01.2.02 Mitarbeiter-/innen	500	516	16	3,20%
	L0170 Pressemeldungen	700	532	-168	-24,00%
	L0800 Fahrten/Dienstgänge	1.200	1.448	248	20,67%
	L1590 Pressekonferenzen	22	12	-10	-45,46%
	L1730 Schadensfälle	120	125	5	4,17%
	L2395 Publikationen	8	2	-6	-75,00%
1.3 Gremien-Büro					
01.3.03 Betreuung der städtischen Gremien	K01.3.03 Tagesordnungspunkte	1.000	723	-277	-27,70%
	L1400 Mitglieder	275	274	-1	-0,36%
	L1780 Sitzungen	110	85	-25	-22,73%
1.4 TUI					
01.4.01 Anwendungsmanagement	K01.4.01 Mitarbeiter-/innen	500	516	16	3,20%
	L1945 Telekommunikationsendeinrichtungen	402	525	123	30,60%
	L1970 Tui-Anwendungen	60	63	3	5,00%
	L1980 Tui-Systeme	39	46	7	17,95%
01.4.02 Kundenbetreuung, Benutzerservice und Datenschutz	K01.4.02 Mitarbeiter-/innen	500	516	16	3,20%
	L0266 Bearbeitungen Grundsatzfragen Datenschutz	40	44	4	10,00%
	L0650 EDV-Arbeitsplätze	378	417	39	10,32%
	L1456 Nutzer	285	290	5	1,75%
	L1740 Schulungen	20	5	-15	-75,00%
	L1949 Telefonische und schriftliche Kontakte	80.000	90.533	10.533	13,17%
1.5 Standesamt					
01.5.01 Friedhofsbetrieb	K01.5.01 Bestehende Grabstätten	4.000	75	-3.925	-98,13%
	L0405 Bestattungen, Beisetzungen	240	239	-1	-0,42%
	L0773 Ersatzvornahmen	40	7	-33	-82,50%
	L0925 Genehmigungen	130	159	29	22,31%
01.5.02 Personenstandsangelegenheiten	K01.5.02 Beurkundungen	250	317	67	26,80%
	L0500 Abnahme von Erklärungen, Ausstellung Urkunden	450	555	105	23,33%
	L1064 Einbürgerungen	0	94	94	0,00%
	L1944 Fortschreibung Altregister	400	357	-43	-10,75%
1.6 Bürgerbüro					
01.6.01 Bürgerservice	K01.6.01 Bürgerbüro	1	1	0	0,00%
	L0252 Gewerbe- und Gaststättenan-, -um- und -abmeldung	900	834	-66	-7,33%
	L0253 Ausweise, Pässe	4.500	3.665	-835	-18,56%
01.6.02 Wahlen	K01.6.02 Wahlen	1	0	-1	-100,00%
	L2200 Wahlberechtigte	2.500	0	-2.500	-100,00%
	L2205 Anzahl Briefwähler	50	0	-50	-100,00%

2 Finanzen

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-271,65	-200,00	-369,50	-169,50
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-161.331,96	-153.620,00	-133.784,91	19.835,09
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	-535,50	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.110,85	-350,00	-1.044,78	-694,78
100		Summe ordentliche Erträge	-174.249,96	-154.170,00	-135.199,19	18.970,81
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	921.786,00	936.631,17	941.420,51	4.789,34
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.121,60	47.552,08	54.429,25	6.877,17
125		Personalaufwendungen	967.907,60	984.183,25	995.849,76	11.666,51
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	152.348,05	181.906,11	161.487,69	-20.418,42
140	66	Abschreibungen	7.581,72	14.410,21	14.805,50	395,29
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	1.127.837,37	1.180.499,57	1.172.142,95	-8.356,62
200		Verwaltungsergebnis	953.587,41	1.026.329,57	1.036.943,76	10.614,19
210	56,57	Finanzerträge	-33.878,45	-26.134,42	-14.305,69	11.828,73
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	-33.878,45	-26.134,42	-14.305,69	11.828,73
240		Ordentliches Ergebnis	919.708,96	1.000.195,15	1.022.638,07	22.442,92
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	327,64	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	327,64	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	920.036,60	1.000.195,15	1.022.638,07	22.442,92
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	920.036,60	1.000.195,15	1.022.638,07	22.442,92

2 Finanzen		Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
2.1 Finanzverwaltung, Controlling					
02.1.01 Haushaltswirtschaft	K02.1.01 Aufwand pro Tausend Euro	66.649	0	-66.649	-100,00%
	L0610 Darlehen	75	75	0	0,00%
	L1453 Beteiligungen	6	6	0	0,00%
02.1.02 Controlling	K02.1.02 Aufwand pro Tausend Euro	66.649	0	-66.649	-100,00%
	L0281 Berichte	48	26	-22	-45,83%
2.2 Finanzbuchhaltung					
02.2.01 Buchhaltung, Jahresabschluss	K02.2.01 Buchungen	1.200.000	1.251.708	51.708	4,31%
	L1310 Mahnungen	3.700	4.227	527	14,24%
	L1895 Gewährte Stundungen	70	46	-24	-34,29%
	L2175 Vollstreckungen	450	226	-224	-49,78%
2.3 Steuerverwaltung					
02.3.01 Steuern, Gebühren, Beiträge	K02.3.01 Bescheide	38.500	39.599	1.099	2,86%
	L0371 Steuerbescheide	28.400	29.725	1.325	4,67%
	L0372 Gebühren- und Beitragsbescheide	10.100	9.874	-226	-2,24%

3 Öffentliche Ordnung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-196.720,44	-224.000,00	-181.124,58	42.875,42
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.859,43	-10.000,00	-53.782,39	-43.782,39
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	-5.000,00	0,00	-2.094,32	-2.094,32
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	-499,02	-499,02
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-75.733,44	-2.050,00	-58.904,58	-56.854,58
100		Summe ordentliche Erträge	-280.313,31	-236.050,00	-296.404,89	-60.354,89
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	666.585,15	831.035,56	839.075,47	8.039,91
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	666.585,15	831.035,56	839.075,47	8.039,91
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	395.112,46	581.819,91	448.093,25	-133.726,66
140	66	Abschreibungen	77.764,51	75.859,41	91.760,66	15.901,25
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	78.858,07	119.500,00	92.211,00	-27.289,00
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	1.325,00	1.325,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.218.320,19	1.608.214,88	1.472.465,38	-135.749,50
200		Verwaltungsergebnis	938.006,88	1.372.164,88	1.176.060,49	-196.104,39
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	938.006,88	1.372.164,88	1.176.060,49	-196.104,39
250	59	Außerordentliche Erträge	-272,09	0,00	-18.583,41	-18.583,41
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	-272,09	0,00	-18.583,41	-18.583,41
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	937.734,79	1.372.164,88	1.157.477,08	-214.687,80
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	937.734,79	1.372.164,88	1.157.477,08	-214.687,80

3 Öffentliche Ordnung		Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
3.1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
03.1.01 Gefahrenabwehr	K03.1.01 Fälle	500	5.879	5.379	1075,80%
	L0675 Einsatzstunden freiwilliger Polizeidienst	720	80	-640	-88,89%
	L1047 Hundefälle	60	69	9	15,00%
	L1341 Maßnahmen Gefahrenabwehr	600	1.920	1.320	220,00%
	L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.	2	2.112	2.110	105500,00%
	L1986 Illegale Ablagerungen	380	146	-234	-61,58%
3.2 Verkehr					
03.2.01 Straßenverkehr, Verkehrsausrüstung	K03.2.01 Fälle	11.160	7.135	-4.025	-36,07%
	L0256 Austausch-/Ergänzungs- /Änderungsmaßnahmen	160	166	6	3,75%
	L2090 Verfahren	11.000	6.969	-4.031	-36,65%
03.2.02 Öffentlicher Personennahverkehr	K03.2.02 Nutzwagenkilometer Ortslinien Busverkehr	600.475	600.475	0	0,00%
	L0275 Beförderte Personen (Anzahl)	300	273	-27	-9,00%
03.2.03 Vollzugsdienst	K03.2.03 Einsatzstunden	420	391	-29	-7,01%
	L0770 Ermittlungsaufträge	550	564	14	2,55%
03.2.04 Gefahrgutüberwachung	K03.2.04 Gefahrgutbetriebe	38	38	0	0,00%
	L1344 Maßnahmen Gefahrgutüberwachung	40	8	-32	-80,00%

4 Soziales

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.531,57	-6.300,00	-647,86	5.652,14
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.562.385,20	-1.692.551,11	-1.133.239,67	559.311,44
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-505.902,69	-473.237,01	-557.565,52	-84.328,51
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.fld. Zwecke u.allq.Umlagen	-2.557.042,22	-3.271.228,01	-3.478.642,58	-207.414,57
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-8.712,16	-9.661,16	-10.578,32	-917,16
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-53.731,17	-45.650,00	-14.146,46	31.503,54
100		Summe ordentliche Erträge	-4.691.305,01	-5.498.627,29	-5.194.820,41	303.806,88
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	10.138.277,46	11.920.457,22	10.189.000,96	-1.731.456,26
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	694,47	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	10.138.971,93	11.920.457,22	10.189.000,96	-1.731.456,26
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.515.933,48	1.695.828,34	2.337.172,34	641.344,00
140	66	Abschreibungen	238.677,22	316.836,40	313.552,75	-3.283,65
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	3.593.150,02	4.031.764,60	3.803.628,27	-228.136,33
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	1.098,00	1.110,00	1.312,00	202,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.487.830,65	17.965.996,56	16.644.666,32	-1.321.330,24
200		Verwaltungsergebnis	11.796.525,64	12.467.369,27	11.449.845,91	-1.017.523,36
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	11.796.525,64	12.467.369,27	11.449.845,91	-1.017.523,36
250	59	Außerordentliche Erträge	-3.134,87	-600,00	-5.330,17	-4.730,17
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	43.067,02	2.347,39	6.478,51	4.131,12
270		Außerordentliches Ergebnis	39.932,15	1.747,39	1.148,34	-599,05
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.836.457,79	12.469.116,66	11.450.994,25	-1.018.122,41
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	11.836.457,79	12.469.116,66	11.450.994,25	-1.018.122,41

4 Soziales		Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
4.1 Kinder					
04.1.01 Krabbelgruppen	K04.1.01 Bewilligte Plätze Krabbelgruppen	36	36	0	0,00%
	L0311 Krabbelgruppenplätze	36	36	0	0,00%
	L0311A Belegte Krabbelgruppenplätze	33	36	3	9,09%
04.1.02 Kindergarten	K04.1.02 Bewilligte Plätze Kindergarten	825	881	56	6,79%
	K04.4.01 Plätze Schullkinderbetreuung	40	45	5	12,50%
	L0312 Bewilligte Halbtagsplätze	223	234	11	4,93%
	L0312A Belegte Halbtagsplätze	174	194	20	11,49%
	L0313D Belegte Plätze Hort Potsdamer Straße	40	45	5	12,50%
	L0314 Zwei-Drittel-Plätze	120	161	41	34,17%
	L0314A Belegte Zwei-Drittel-Plätze	118	187	69	58,48%
	L0317 Bewilligte Ganztagsplätze	482	486	4	0,83%
L0317A Belegte Ganztagsplätze	468	383	-85	-18,16%	
04.1.04 Mittagsverpflegung	K04.1.04 Essen Kinder	143.100	140.115	-2.985	-2,09%
	L1564 Plätze Mittagessen	858	896	38	4,43%
04.1.06 Familienservice RömKids	K04.1.06 Kinder von null bis zehn Jahre	2.400	2.713	313	13,04%
	L2308 Zahl der Geburten	200	213	13	6,50%
	L2309 Zahl der Besuche Willk.i.Leben	180	222	42	23,33%
4.2 Jugend					
04.2.01 Jugendarbeit in Einrichtungen	K04.2.01 Erreichte Jugendliche	550	455	-95	-17,27%
	L0421 Besucher pro Öffnungstag	40	31	-9	-23,08%
	L1490 Öffnungszeiten in Std.	1.200	828	-372	-31,00%
	L1611 Projekte	25	12	-13	-52,00%
04.2.02 Jugendarbeit, Jugendhilfeplanung	K04.2.02 Teilnehmer Freizeit und Bildungsangebote	300	218	-82	-27,33%
	L1346 Maßnahmen, Ferienprojekte	20	21	1	5,00%
	L2110 Vermietungen	25	0	-25	-100,00%
04.2.03 Jugendsozialarbeit	K04.2.03 Betreute Jugendliche	370	244	-126	-34,05%
	L0777 Erreichte Schüler/innen	1.300	1.241	-59	-4,54%
	L1625 Projekte/Veranstaltungen	29	14	-15	-51,72%
4.3 Senioren, Sozialer Dienst					
04.3.01 Sozial- und Lebensberatung	K04.3.01 Beratungen	760	981	221	29,08%
	L0141 Anträge an die Stiftung Rödermark	40	3	-37	-92,50%
	L2002 Unterstützung freier Träger	15	5	-10	-66,67%
04.3.02 Seniorenarbeit	K04.3.02 Erreichte Teilnehmer über 60 Jahre	2.000	5.929	3.929	196,45%
	L0321 Beratungen	750	648	-102	-13,60%
	L0421 Besucher pro Öffnungstag	55	51	-4	-7,27%
	L1941 Teilnehmer - Veranstaltungen	2.600	5.245	2.645	101,73%
04.3.03 Wohnungssicherung	K04.3.03 Fälle	30	39	9	30,00%
	L0321 Beratungen	430	751	321	74,65%
04.3.04 Frauenbeauftragte extern	K04.3.04 Beratene und unterstützte Frauen	15	39	24	160,00%
	L1780 Sitzungen	10	2	-8	-80,00%
	L2051 Veranstaltungen	0	2	2	0,00%
04.3.05 Förderung der Integration	K04.3.05 Ausländische Einwohner/-innen	4.500	4.781	281	6,24%
	L1063 Bewerbungen Integrationsförderpreis	3	0	-3	-100,00%
	L1064 Einbürgerungen	60	0	-60	-100,00%
	L1065 Integrationsprojekte	15	1	-14	-93,33%
	L2051 Veranstaltungen	14	23	9	64,29%
	L2390 Teilnehmer Veranstaltungen	3.500	340	-3.160	-90,29%
4.4 Freie Träger/Schulbetreuung					
04.4.01 Schulbetreuung	K04.4.01 Plätze Schullkinderbetreuung	425	484	59	13,88%
	L0313A Belegte Plätze Trinkbornschule	240	276	36	15,00%
	L0313B Belegte Plätze Schule an den Linden (15 Uhr)	110	106	-4	-3,64%
	L0313C Belegte Plätze Schule an den Linden (17 Uhr)	75	63	-12	-16,00%
	L2001 Unterstützung von Fördervereinen	1	1	0	0,00%
04.4.02 Einrichtungen freier Träger	K04.4.02 Plätze bei freien Trägern (null bis sechs Jahre)	340	340	0	0,00%
	L0875 Freie Träger	7	7	0	0,00%
	L1562 Plätze U-3 Betreuung	190	190	0	0,00%
	L1563 Plätze Kindergarten	150	150	0	0,00%
04.4.03 Förderung freier Träger	K04.4.03 Beratene Personen	300	285	-15	-5,00%
	L2323 Tagespflegepersonen	13	9	-4	-30,77%
	L2326 Betreute Kinder Tagespflege	45	34	-11	-24,44%

5 Kultur, Vereine, Ehrenamt

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-192.245,64	-238.900,00	-65.934,84	172.965,16
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-148.452,70	-155.408,00	-55.857,92	99.550,08
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-394,14	0,00	-8.854,34	-8.854,34
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	-28.900,00	0,00	-16.900,00	-16.900,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-72,42	-362,50	-289,66	72,84
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-61.254,55	-60.200,00	-23.240,32	36.959,68
100		Summe ordentliche Erträge	-431.319,45	-454.870,50	-171.077,08	283.793,42
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	771.954,86	805.894,38	760.556,96	-45.337,42
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.373,53	23.067,45	25.981,85	2.914,40
125		Personalaufwendungen	794.328,39	828.961,83	786.538,81	-42.423,02
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.032.452,33	2.135.618,51	1.665.324,81	-470.293,70
140	66	Abschreibungen	74.124,50	71.079,54	65.643,80	-5.435,74
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	568.161,09	596.000,00	553.552,99	-42.447,01
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	1.652,14	1.652,14
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.469.066,31	3.631.659,88	3.072.712,55	-558.947,33
200		Verwaltungsergebnis	3.037.746,86	3.176.789,38	2.901.635,47	-275.153,91
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	3.037.746,86	3.176.789,38	2.901.635,47	-275.153,91
250	59	Außerordentliche Erträge	-1.330,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	12.852,13	0,00	1.014,37	1.014,37
270		Außerordentliches Ergebnis	11.522,13	0,00	1.014,37	1.014,37
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.049.268,99	3.176.789,38	2.902.649,84	-274.139,54
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	3.049.268,99	3.176.789,38	2.902.649,84	-274.139,54

5 Kultur, Vereine, Ehrenamt		Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
5.1 Kultur					
05.1.01 Kulturhalle	K05.1.01 Mögliche Veranstaltungstage Jahr	366	366	0	0,00%
	L0347 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (Vermietung)	105	160	55	52,38%
	L0348 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (unentgeltlich)	40	34	-6	-15,00%
	L0349 Bereitstellungen Nebenräume	360	258	-102	-28,33%
05.1.02 Kulturelle Veranstaltungen	K05.1.02 Verkaufte Eintrittskarten	6.300	2.195	-4.105	-65,16%
	L2051 Veranstaltungen	15	4	-11	-73,33%
5.2 Vereine, Ehrenamt					
05.2.01 Räume für Sport und Vereine	K05.2.01 Belegstunden Vermietung	9.100	3.641	-5.459	-59,99%
	L0300 Belegstunden	4.900	1.786	-3.114	-63,55%
	L0301 Belegstunden - Vereine/Schulen	4.200	1.855	-2.345	-55,83%
	L2118 Vermietungen Kelterscheune	80	43	-37	-46,25%
05.2.02 Stadtbücherei	K05.2.02 Ausleihen	72.000	62.122	-9.878	-13,72%
	L1457 Nutzungen	10.150	3.842	-6.308	-62,15%
	L2051 Veranstaltungen	70	14	-56	-80,00%
05.2.03 Vereinsförderung	K05.2.03 Vereinsmitglieder	17.000	16.415	-585	-3,44%
	L2063 Aktive Vereinsmitglieder	6.500	6.371	-129	-1,99%
	L2321 Zuschussanträge VFR	80	29	-51	-63,75%
	L2322 Basisförderung VFR	70	66	-4	-5,71%
05.2.04 Kultur- und Heimatpflege	K05.2.04 Veranstaltungen jahreszeitliche Feste	16	2	-14	-87,50%
	L1947 Teilnehmer Vorträge, Kurse, Ausstellungen	350	160	-190	-54,29%
	L2173 Vorträge, Kurse, Ausstellungen	10	2	-8	-80,00%

6 Bauverwaltung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-69.522,88	-63.000,00	-61.374,77	1.625,23
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.925,34	-6.250,00	-8.695,38	-2.445,38
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-22.817,14	-41.150,00	-24.181,65	16.968,35
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	-43.037,93	-10.017,00	-10.883,00	-866,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-454.670,48	-428.672,86	-415.042,03	13.630,83
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.513,75	-15.400,00	-16.112,44	-712,44
100		Summe ordentliche Erträge	-612.487,52	-564.489,86	-536.289,27	28.200,59
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	847.264,65	1.032.757,11	947.261,90	-85.495,21
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.694,49	11.896,84	13.399,91	1.503,07
125		Personalaufwendungen	857.959,14	1.044.653,95	960.661,81	-83.992,14
130	60,61	Aufwendungen für Sach- Dienstleistungen	3.222.373,52	3.025.500,60	3.481.141,44	455.640,84
140	66	Abschreibungen	1.013.026,00	1.083.559,60	933.603,07	-149.956,53
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	3.988,00	3.988,00	3.988,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	1.035,34	1.990,00	1.020,50	-969,50
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.890,48	6.160,00	7.685,37	1.525,37
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.103.272,48	5.165.852,15	5.388.100,19	222.248,04
200		Verwaltungsergebnis	4.490.784,96	4.601.362,29	4.851.810,92	250.448,63
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	4.490.784,96	4.601.362,29	4.851.810,92	250.448,63
250	59	Außerordentliche Erträge	-46.017,13	-33.000,00	-9.064,37	23.935,63
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.120,94	0,00	10.210,72	10.210,72
270		Außerordentliches Ergebnis	-44.896,19	-33.000,00	1.146,35	34.146,35
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.445.888,77	4.568.362,29	4.852.957,27	284.594,98
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-409.363,98	-373.000,00	-463.042,10	-90.042,10
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	-409.363,98	-373.000,00	-463.042,10	-90.042,10
320		Jahresergebnis	4.036.524,79	4.195.362,29	4.389.915,17	194.552,88

6 Bauverwaltung		Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
6.1 Stadtplanung					
06.1.01 Städtebau	K06.1.01 Verfahren	7	11	4	57,14%
06.1.02 Bauberatung	K06.1.02 Stellungnahmen, Fälle	450	545	95	21,11%
	L0221 Auskünfte	2.650	3.650	1.000	37,74%
06.1.03 Erhebung von Beiträgen	K06.1.03 Bescheide	300	0	-300	-100,00%
6.2 Liegenschaften					
06.2.01 Grundstücksverwaltung	K06.2.01 Betreute städtische Grundstücke	2.845	5.696	2.851	100,21%
	L1510 Betreute Pachtverträge	550	1.108	558	101,46%
	L2151 Verträge Grundstücksgeschäfte	15	14	-1	-6,67%
6.3 Tiefbau					
06.3.01 Öffentliche Verkehrsflächen	K06.3.01 Fläche Verkehrsfläche qm	1.020.616	2.044.558	1.023.942	100,33%
	L0935 Gemeindestraßen (m)	97.680	195.550	97.870	100,20%
06.3.02 Öffentliche Gewässer	K06.3.02 Gewässerlänge Meter	58.805	157.435	98.630	167,72%
6.4 Umwelt					
06.4.01 Grünflächen und Spielplätze	K06.4.01 Fläche Grünflächen qm	146.562	295.124	148.562	101,37%
	L1005 Grün- u. Parkanlagen (Anzahl)	20	40	20	100,00%
	L1805 Spielflächen u. Freizeitanlagen	46	94	48	104,35%
06.4.02 Altablagerungen, Altlasten	K06.4.02 Überwachungen, Untersuchungen	1	3	2	200,00%
	L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.	0	13	13	0,00%
	L1986 Illegale Ablagerungen	0	0	0	0,00%
06.4.03 Umwelt-/Natur-u. Klimaschutz	K06.4.03 Maßnahmen	11	20	9	81,82%
	L0321 Beratungen	220	470	250	113,64%

8 Sonderbudget Brandschutz

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.434,33	-36.000,00	-66.970,51	-30.970,51
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-42.032,30	-36.700,00	-55.795,10	-19.095,10
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	-23.562,49	-32.202,49	-25.069,16	7.133,33
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.208,49	-250,00	-2.391,65	-2.141,65
100		Summe ordentliche Erträge	-122.237,61	-105.152,49	-150.226,42	-45.073,93
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	200.127,23	246.986,47	246.249,14	-737,33
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	200.127,23	246.986,47	246.249,14	-737,33
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	439.604,82	471.851,60	464.641,47	-7.210,13
140	66	Abschreibungen	193.404,16	230.387,16	192.021,39	-38.365,77
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	1.723,24	3.500,00	1.519,06	-1.980,94
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	19,00	0,00	377,00	377,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	834.878,45	952.725,23	904.808,06	-47.917,17
200		Verwaltungsergebnis	712.640,84	847.572,74	754.581,64	-92.991,10
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	712.640,84	847.572,74	754.581,64	-92.991,10
250	59	Außerordentliche Erträge	-14.118,00	0,00	-23.247,27	-23.247,27
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	124,00	124,00
270		Außerordentliches Ergebnis	-14.118,00	0,00	-23.123,27	-23.123,27
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	698.522,84	847.572,74	731.458,37	-116.114,37
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	698.522,84	847.572,74	731.458,37	-116.114,37

8 Stabstelle Brandschutz	Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
8.1 Stabstelle Brandschutz				
08.1.01 Feuerwehr				
K08.1.01 Einsatzstunden	4.000	4.121	121	3,01%
L0680 Einsätze	340	303	-37	-10,88%
08.1.02 Dienstleistungen Feuerwehr				
K08.1.02 Dienstleistungen	555	548	-7	-1,26%

9 Sonderbudget Unterbringung von Flüchtlingen

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
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	-1.361.566,81	-1.985.000,00	-1.280.160,52	704.839,48
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	-50,00	0,00	0,00	0,00
100		Summe ordentliche Erträge	-1.361.616,81	-1.985.000,00	-1.280.160,52	704.839,48
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	94.279,33	97.842,75	97.073,99	-768,76
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	94.279,33	97.842,75	97.073,99	-768,76
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.452.339,97	2.010.878,97	1.461.574,40	-549.304,57
140	66	Abschreibungen	4.433,58	716,14	973,38	257,24
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	1.551.052,88	2.109.437,86	1.559.621,77	-549.816,09
200		Verwaltungsergebnis	189.436,07	124.437,86	279.461,25	155.023,39
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	189.436,07	124.437,86	279.461,25	155.023,39
250	59	Außerordentliche Erträge	-11.829,41	0,00	-7.537,37	-7.537,37
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	-11.829,41	0,00	-7.537,37	-7.537,37
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	177.606,66	124.437,86	271.923,88	147.486,02
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	177.606,66	124.437,86	271.923,88	147.486,02

9 Sonderbudget Unterbringung von Flüchtlingen	Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
9.1 Unterbringung von Flüchtlingen				
09.1.01 Unterbringung von Flüchtlingen K09.1.01 Untergebrachte Personen	360	336	-24	-6,67%

10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.604,55	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	-1.622,93	0,00	-2.462,80	-2.462,80
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	-46.066,09	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-831,06	-831,06	-831,06	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.354,12	-3.000,00	-226,80	2.773,20
100		Summe ordentliche Erträge	-65.478,75	-3.831,06	-3.520,66	310,40
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	104.822,97	74.806,40	81.752,92	6.946,52
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.500,41	13.603,98	16.129,08	2.525,10
125		Personalaufwendungen	117.323,38	88.410,38	97.882,00	9.471,62
130	60,61	Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	169.791,28	83.078,81	36.136,80	-46.942,01
140	66	Abschreibungen	5.066,52	5.802,00	3.521,18	-2.280,82
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	292.181,18	177.291,19	137.539,98	-39.751,21
200		Verwaltungsergebnis	226.702,43	173.460,13	134.019,32	-39.440,81
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	226.702,43	173.460,13	134.019,32	-39.440,81
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-770,00	-770,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	452,76	452,76
270		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-317,24	-317,24
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	226.702,43	173.460,13	133.702,08	-39.758,05
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	226.702,43	173.460,13	133.702,08	-39.758,05

10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
10.1 Referent des Bürgermeisters				
10.1.01 Referent				
K10.1.01 Veranstaltungen	9	6	-3	-33,33%
L1810 Städtepartnerschaftsbegegnungen	6	0	-6	-100,00%
L2390 Teilnehmer Veranstaltungen	10.000	0	-10.000	-100,00%

11 Sonderbudget Rechnungsprüfung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
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	-19.999,92	-19.900,00	-19.399,35	500,65
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	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	-453,61	-453,61
100		Summe ordentliche Erträge	-20.453,52	-19.900,00	-19.852,96	47,04
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	95.938,47	99.263,56	100.104,35	840,79
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.131,65	18.693,71	21.055,52	2.361,81
125		Personalaufwendungen	114.070,12	117.957,27	121.159,87	3.202,60
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	24.305,86	25.576,99	21.385,90	-4.191,09
140	66	Abschreibungen	659,40	1.132,36	657,95	-474,41
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	139.035,38	144.666,62	143.203,72	-1.462,90
200		Verwaltungsergebnis	118.581,86	124.766,62	123.350,76	-1.415,86
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	118.581,86	124.766,62	123.350,76	-1.415,86
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	91,51	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	91,51	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	118.673,37	124.766,62	123.350,76	-1.415,86
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	118.673,37	124.766,62	123.350,76	-1.415,86

11 Sonderbudget Rechnungsprüfung		Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
11.1 Rechnungsprüfung					
11.1.01 Rechnungsprüfung	K11.1.01 Prüfungen	3.500	3.399	-101	-2,89%
	L2340 Belegprüfungen HGO §131	2.500	2.443	-57	-2,28%
11.1.02 Prüfung von Baumaßnahmen	K11.1.02 Submissionen	20	12	-8	-40,00%
	L0287 Bietergespräche	20	3	-17	-85,00%
	L1900 Prüfungen Leistungsverzeichnisse	300	50	-250	-83,33%

12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.685,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.352,04	0,00	-8.125,50	-8.125,50
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-711,64	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	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00
100		Summe ordentliche Erträge	-10.748,68	-3.000,00	-9.325,50	-6.325,50
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	207.513,15	212.332,03	212.042,92	-289,11
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	207.513,15	212.332,03	212.042,92	-289,11
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	66.784,36	94.225,39	84.620,56	-9.604,83
140	66	Abschreibungen	2.451,75	3.393,08	4.343,99	950,91
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	276.749,26	309.950,50	301.007,47	-8.943,03
200		Verwaltungsergebnis	266.000,58	306.950,50	291.681,97	-15.268,53
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	266.000,58	306.950,50	291.681,97	-15.268,53
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	31,80	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	31,80	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	266.032,38	306.950,50	291.681,97	-15.268,53
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	266.032,38	306.950,50	291.681,97	-15.268,53

12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
12.1 Stabsstelle Wirtschaftsförderung				
12.1.01 Wirtschaftsförderung				
K12.1.01 Beratungsgespräche	855	1.101	246	28,77%
L0943 Beratungsgespräche mit Betrieben	350	766	416	118,86%
L0944 Beratungsgespräche mit Existenzgründern	200	214	14	7,00%
L0945 Gespräche zur Neuansiedlung von Betrieben	85	6	-79	-92,94%
L0946 Gespräche z. Verkauf/Vermietung v.Gewerbeflächen	220	115	-105	-47,73%

13 Sonderbudget Stadtwald

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-135.935,63	-126.819,22	-13.260,81	113.558,41
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	0,00	-18.370,00	0,00	18.370,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-353,81	-587,13	-453,92	133,21
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.460,74	-14.800,00	-16.485,46	-1.685,46
100		Summe ordentliche Erträge	-146.750,18	-160.576,35	-30.200,19	130.376,16
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	6.878,01	7.035,59	7.033,75	-1,84
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	6.878,01	7.035,59	7.033,75	-1,84
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	163.656,19	196.340,34	120.867,32	-75.473,02
140	66	Abschreibungen	1.168,98	1.870,83	1.500,05	-370,78
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	0,00	22,00	22,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	171.725,18	205.246,76	129.423,12	-75.823,64
200		Verwaltungsergebnis	24.975,00	44.670,41	99.222,93	54.552,52
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	24.975,00	44.670,41	99.222,93	54.552,52
250	59	Außerordentliche Erträge	-38,89	0,00	-393,89	-393,89
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.605,17	0,00	502,41	502,41
270		Außerordentliches Ergebnis	1.566,28	0,00	108,52	108,52
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	26.541,28	44.670,41	99.331,45	54.661,04
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	26.541,28	44.670,41	99.331,45	54.661,04

13 Sonderbudget Stadtwald	Plan Anzahl 2020	Ist Anzahl 2020	Abweichung absolut 2020	Abweichung in Prozent 2020
13.1 Stadtwald				
13.1.01 Waldbewirtschaftung K13.1.01 Verkaufte Efm	3.826	680	-3.146	-82,23%
13.1.02 Waldpflege/Walderhaltung K13.1.02 Waldfläche ha	1.070	1.070	0	0,00%

14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
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	-79.538,11	-92.360,00	-89.535,16	2.824,84
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	-40.751.479,13	-41.566.600,00	-41.954.778,12	-388.178,12
060	47	Erträge aus Transferleistungen	-1.240.159,79	-1.240.100,00	-1.240.159,81	-59,81
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-10.717.532,73	-12.211.167,00	-15.126.003,04	-2.914.836,04
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-152.521,62	-183.154,21	-159.869,92	23.284,29
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.003.172,40	-882.000,00	-1.026.941,44	-144.941,44
100		Summe ordentliche Erträge	-53.944.403,78	-56.175.381,21	-59.597.287,49	-3.421.906,28
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	592.987,72	896.767,03	569.690,69	-327.076,34
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.754.317,13	1.465.196,36	1.365.424,25	-99.772,11
125		Personalaufwendungen	2.347.304,85	2.361.963,39	1.935.114,94	-426.848,45
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	56.323,98	57.659,94	51.507,14	-6.152,80
140	66	Abschreibungen	463.401,64	246.938,01	242.880,55	-4.057,46
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	24.665.903,43	25.591.350,00	26.969.408,78	1.378.058,78
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.532.933,90	28.377.911,34	29.198.911,41	821.000,07
200		Verwaltungsergebnis	-26.411.469,88	-27.797.469,87	-30.398.376,08	-2.600.906,21
210	56,57	Finanzerträge	-439.505,92	-392.000,00	-219.577,79	172.422,21
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	729.643,96	754.150,00	699.740,52	-54.409,48
230		Finanzergebnis	290.138,04	362.150,00	480.162,73	118.012,73
240		Ordentliches Ergebnis	-26.121.331,84	-27.435.319,87	-29.918.213,35	-2.482.893,48
250	59	Außerordentliche Erträge	-92.512,26	-25.000,00	-100.933,46	-75.933,46
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	671,93	0,00	18.091,15	18.091,15
270		Außerordentliches Ergebnis	-91.840,33	-25.000,00	-82.842,31	-57.842,31
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-26.213.172,17	-27.460.319,87	-30.001.055,66	-2.540.735,79
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	-26.213.172,17	-27.460.319,87	-30.001.055,66	-2.540.735,79

2.3 Finanzrechnung

		ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
010	Privatrechtliche Leistungsentgelte	440.864,37	449.969,22	151.595,22	-298.374,00
020	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.526.054,57	2.600.988,74	2.011.195,82	-589.792,92
030	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.447.101,69	3.016.917,01	2.394.193,19	-622.723,82
040	Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	40.398.165,48	41.566.600,00	42.313.736,33	747.136,33
050	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.240.159,79	1.240.100,00	1.240.159,81	59,81
060	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	13.388.114,47	15.510.782,01	18.640.361,88	3.129.579,87
070	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	421.659,66	418.434,42	208.432,63	-210.001,79
080	Sonstige ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	1.120.289,09	1.081.690,00	1.205.938,73	124.248,73
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.982.409,12	65.885.481,40	68.165.613,61	2.280.132,21
100	Personalauszahlungen	-16.867.010,73	-19.525.040,73	-17.390.142,90	2.134.897,83
110	Versorgungsauszahlungen	-841.071,61	-920.233,82	-885.617,30	34.616,52
120	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.683.139,63	-11.940.029,15	-11.379.890,23	560.138,92
130	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
140	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.163.875,56	-4.721.317,01	-4.600.584,97	120.732,04
150	Steuern und gesetzliche Umlageverpflichtungen	-25.632.178,01	-25.596.340,00	-25.519.332,47	77.007,53
160	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-730.678,94	-724.150,00	-688.138,56	36.011,44
170	Sonstige ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	-55.499,55	-99.677,99	-52.866,78	46.811,21
180	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.973.454,03	-63.526.788,70	-60.516.573,21	3.010.215,49
190	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.008.955,09	2.358.692,70	7.649.040,40	5.290.347,70
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	165.973,12	2.358.138,79	664.059,79	-1.694.079,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	745.115,29	922.820,00	460.505,05	-462.314,95
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	25.380,79	44.800,00	16.200,00	-28.600,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	936.469,20	3.325.758,79	1.140.764,84	-2.184.993,95

240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-708.852,55	-98.887,96	-36.426,58	62.461,38
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.000.536,28	-4.932.391,19	-1.871.019,45	3.061.371,74
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-1.076.859,42	-2.166.486,98	-1.213.041,02	953.445,96
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-73.089,02	-3.709.779,38	-45.315,36	3.664.464,02
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-61.801,34	-233.500,00	-229.190,46	4.309,54
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.921.138,61	-11.141.045,51	-3.394.992,87	7.746.052,64
290	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.984.669,41	-7.815.286,72	-2.254.228,03	5.561.058,69
300	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	-975.714,32	-5.456.594,02	5.394.812,37	10.851.406,39
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.400.000,00	8.682.955,00	2.394.000,00	-6.288.955,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	-1.518.524,79	-1.926.746,00	-1.232.044,08	694.701,92
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	881.475,21	6.756.209,00	1.161.955,92	-5.594.253,08
340	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-94.239,11	1.299.614,98	6.556.768,29	5.257.153,31
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.654.690,52	0,00	1.876.473,48	1.876.473,48
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	10.500.000,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.655.801,93	0,00	-1.757.437,66	-1.757.437,66
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-10.500.000,00	0,00	-8.000.000,00	-8.000.000,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.111,41	0,00	119.035,82	119.035,82
380	Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	3.023.720,85	1.552.800,91	2.928.370,33	1.128.635,53
390	Geplante Veränderung des Bestandes	-95.350,52	1.299.614,98	6.675.804,11	246.833,89
400	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln	2.928.370,33	2.852.415,89	9.604.174,44	1.375.469,42

2.3.1. Teilfinanzrechnung

FB1 Organisation und Gremien

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	1.794,61	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	378.351,36	290.000,00	367.926,29	77.926,29
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	380.145,97	290.000,00	367.926,29	77.926,29
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-134.773,03	-123.018,50	-104.452,46	18.566,04
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-107.405,13	-674.239,74	-250.171,35	424.068,39
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	-242.178,16	-797.258,24	-354.623,81	442.634,43
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	137.967,81	-507.258,24	13.302,48	520.560,72
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	-330,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	37,20	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	-292,80	0,00	0,00	0,00

FB2 Finanzen

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
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	-2.534,17	-49.412,59	-32.822,18	16.590,41
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	-2.534,17	-49.412,59	-32.822,18	16.590,41
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-16.945,59	-10.642,62	-7.381,86	3.260,76
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

FB3 Öffentliche Ordnung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	50.000,00	47.905,68	-2.094,32
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	50.000,00	47.905,68	-2.094,32
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-9.320,02	-120.568,19	-48.018,32	72.549,87
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	-254.188,38	-41.298,44	212.889,94
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	-9.320,02	-434.756,57	-89.316,76	345.439,81
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-9.320,02	-384.756,57	-41.411,08	343.345,49
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 Kinder, Jugend u. Senioren

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	4.691,82	0,00	17.869,07	17.869,07
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	4.691,82	0,00	17.869,07	17.869,07
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.025,53	-160.354,37	-85.453,32	74.901,05
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-288.778,32	-549.556,45	-218.744,95	330.811,50
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-69.876,00	-3.415.591,00	0,00	3.415.591,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	-194.000,00	-194.000,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-377.679,85	-4.319.501,82	-498.198,27	3.821.303,55
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-372.988,03	-4.319.501,82	-480.329,20	3.839.172,62
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	-1.932,55	0,00	783,02	783,02
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.932,55	0,00	783,02	783,02

FB5 Kultur, Vereine, Ehrenamt

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	4.345,00	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	4.345,00	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	-24.152,24	-101.608,17	-42.500,34	59.107,83
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-3.213,02	-20.000,00	-4.016,92	15.983,08
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	-27.365,26	-121.608,17	-46.517,26	75.090,91
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-23.020,26	-121.608,17	-46.517,26	75.090,91
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	-10.940,30	0,00	10.540,30	10.540,30
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-10.940,30	0,00	10.540,30	10.540,30

FB6 Bauverwaltung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	61.164,45	374.954,00	310.491,57	-64.462,43
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	61.164,45	374.954,00	310.491,57	-64.462,43
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-11.734,19	-11.734,19
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.837.044,50	-4.528.337,30	-1.679.596,42	2.848.740,88
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-23.056,02	-36.659,80	-76.650,14	-39.990,34
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.860.100,52	-4.584.997,10	-1.767.980,75	2.817.016,35
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-1.798.936,07	-4.210.043,10	-1.457.489,18	2.752.553,92
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	1.190,00	0,00	1.190,00	1.190,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	1.190,00	0,00	1.190,00	1.190,00

SB8 Brandschutz

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	14.492,35	30.000,00	86.000,00	56.000,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	2,00	0,00	5.278,76	5.278,76
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	14.494,35	30.000,00	91.278,76	61.278,76
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	-569.402,04	-521.174,23	-457.873,55	63.300,68
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	-569.402,04	-521.174,23	-457.873,55	63.300,68
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-554.907,69	-491.174,23	-366.594,79	124.579,44
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 Sonderbudget Unterbringung Flüchtlinge

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
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	-3.054,48	-1.816,60	1.237,88
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	-3.054,48	-1.816,60	1.237,88
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.054,48	-1.816,60	1.237,88
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 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	232,05	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	232,05	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	-229,94	-13.775,50	-1.517,25	12.258,25
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-10.939,96	-3.658,70	-1.897,03	1.761,67
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	-11.169,90	-17.434,20	-3.414,28	14.019,92
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-10.937,85	-17.434,20	-3.414,28	14.019,92
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 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
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	-4.791,16	-839,57	3.951,59
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	-4.791,16	-839,57	3.951,59
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.791,16	-839,57	3.951,59
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 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
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	-5.987,97	-10.801,96	-8.003,79	2.798,17
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	-5.987,97	-10.801,96	-8.003,79	2.798,17
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-5.987,97	-10.801,96	-8.003,79	2.798,17
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	-1.880,00	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	-1.880,00	0,00	0,00	0,00

SB13 Sonderbudget Stadtwald

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	3.003,21	30.596,79	0,00	-30.596,79
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	3.003,21	30.596,79	0,00	-30.596,79
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.463,28	-46.905,52	0,00	46.905,52
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-749,98	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	-5.000,00	-1.562,50	3.437,50
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.213,26	-51.905,52	-1.562,50	50.343,02
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-7.210,05	-21.308,73	-1.562,50	19.746,23
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 2019	ANSATZ 2020	ERGEBNIS 2020	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2020
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	76.249,63	1.872.588,00	201.793,47	-1.670.794,53
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	366.761,93	632.820,00	87.300,00	-545.520,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	25.380,79	44.800,00	16.200,00	-28.600,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	468.392,35	2.550.208,00	305.293,47	-2.244.914,53
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-708.852,55	-98.887,96	-24.692,39	74.195,57
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-34.533,57	-90.961,51	-73.703,20	17.258,31
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-61.801,34	-34.500,00	-33.627,96	872,04
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-805.187,46	-224.349,47	-132.023,55	92.325,92
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-336.795,11	2.325.858,53	173.269,92	-2.152.588,61
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.400.000,00	8.682.955,00	2.394.000,00	-6.288.955,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	-1.518.524,79	-1.926.746,00	-1.232.044,04	694.701,96
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	881.475,21	6.756.209,00	1.161.955,96	-5.594.253,04
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.656.900,52	0,00	1.871.088,78	1.871.088,78
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	10.500.000,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.644.156,28	0,00	-1.771.140,98	-1.771.140,98
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-10.500.000,00	0,00	-8.000.000,00	-8.000.000,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	12.744,24	0,00	99.947,80	99.947,80

3 Anhang zum Jahresabschluss

3.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2020

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-, Verbindlichkeiten- und Rückstellungsübersicht

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

Die Darstellung der Vermögensrechnung des Jahresabschlusses 2020 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.

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 31.12.20
(Wert 31.12.19)

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 4.493.328,18
 (EUR 2.886.770,68)

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 Baukostenzuschüsse für den S-Bahn-Anschluss in Höhe von 371.781,60 Euro sowie einen Baukostenzuschuss an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 340.129,72 Euro für den Bau eines Mensengebäudes an der Grundschule in Urberach und für den Gebäudeumbau der Feuerwehr Ober-Roden in Höhe von 230.102,91 Euro.

Weiterhin beinhaltet diese Position den geleisteten Investitionszuschuss für die Sanierung und Modernisierung des Alten- und Pflegeheims Haus Morija in Höhe von 97.200,00 Euro, die Investitionszuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 959.602,91 Euro im Rahmen des Konjunkturprogramms sowie den Investitionszuschuss für den Neubau der Kita „An der Rodau“ in Höhe von 1.717.155,69 Euro im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms.

3.3.2 Sachanlagevermögen

EUR 52.077.564,22
 (EUR 50.914.742,90)

3.3.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten

EUR 21.143.115,89
 (EUR 21.359.103,72)

Im Jahr 2020 fanden Grundstückskäufe (Zugänge) und Grundstücksverkäufe (Abgänge) in folgender Höhe statt:

Erwerb unbebauter Grundstücke	18.926,40
Veräußerung unbebauter Grundstücke	74.205,00
Erwerb bebauter Grundstücke	5.061,22
Übergabe Grundstücke an KBR	165.770,45

3.3.2.2 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

EUR 22.896.847,63
 (EUR 23.181.423,13)

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

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Kindergärten/Jugend- und Freizeiteinrichtungen:** EUR 77.640,67

Außenanlagen der Kinderbetreuungseinrichtungen	35.516,94
Öffentliche Spielplätze	42.123,73

Infrastrukturvermögen gesamt:

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Gemeindestraßen** EUR 7.407,29

Finkenstr., Leuchte	3.547,39
Wagnerstr., Leuchte	3.859,90

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Wege, Plätze** EUR 396.315,02

Gehwege, Ober-Roden	72.910,10
Gehwege, Urberach	72.910,09
Radweg, Kreisroute 9 -> Urb.	246.980,90
Feldweg, Ausbau Wirtschaftswege	3.513,93

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
sonstiges allg. Infrastrukturvermögen** EUR 7.400,80

H.-Heine-Str., Straßenbeleuchtung	7.400,80
-----------------------------------	----------

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Öffentliche Grünflächen** EUR 20.726,82

Ausgleichsmaßnahme Rennwiesen	20.726,82
-------------------------------	-----------

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Friedhöfe** EUR 202.281,85

Urnengräber, Feld G + H Friedhof Ober-Roden	111.599,43
Friedhofsmauer, Feld A + E Friedhof Ober-Roden	69.583,87
Baumgräber, Feld O + K Friedhof Urberach	21.098,55

3.3.2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

EUR 3.372.792,37
(EUR 2.744.174,89)

Im Jahr 2020 wurden folgende Anschaffungen getätigt:

Zugänge Sonstige Anlagen, Maschinen, Geräte EUR 47.905,68

Geschwindigkeitsmessanlage	47.905,68
----------------------------	-----------

Zugänge Werkstatteinrichtungen und -geräte EUR 703,42

Werkzeugschrank incl. Werkzeug	-54,38
Werkstattwagen incl. Werkzeug	757,80

Zugänge Werkzeuge, Prüf- und Messmittel EUR 9.886,91

Akku-Stichsäge	600,59
Gasmessgerät	2.047,91
Schlagschrauber	2.357,14
Scheinwerfereinstellgerät	1.148,40
Kettenschärfgerät	299,99
Rangierwagenheber	208,02
Fehlerdiagnosegerät KFZ/NFZ	3.224,86

Zugänge Lager, Transporteinrichtungen EUR 2.526,52

Gitter-Boxen	835,20
Transportgestell Bauzäune	729,54
Palettenregal	961,78

Zugänge Fuhrpark EUR 550.887,16

Einsatzleitwagen ELW	2.234,16
Gabelstapler	18.844,20
Mannschaftstransportwagen	31.678,44
Mannschaftstransportwagen	23.872,00
Gerätewagen Gefahrgut GW-G	425.381,74
Mannschaftstransportwagen	48.876,62

Zugänge sonstige Betriebsausstattung EUR 241.555,88

Feuerwehr	25.374,00
Kulturhalle	12.184,60
Kindergärten	177.729,70

Friedhöfe	8.441,17
Verwaltung	17.826,41

Zugänge Büromaschinen/EDV-Anlagen

EUR 242.953,64

Notebooks/PC's/Monitore, Feuerwehr	2.923,18
Notebooks/PC's/Monitore, Kulturhalle	4.199,41
Notebooks/PC's/Monitore, Kindergärten	7.035,40
Notebooks/PC's/Monitore, Verwaltung	53.755,09
Server, Verwaltung	132.359,15
Drucker, Verwaltung	1.817,53
Scanner, Verwaltung	595,49
iPhone, iPad, Verwaltung	1.236,22
Beamer, Kulturhalle	887,01
Beamer, Kindergärten	578,84
Fritz!Box, Verwaltung	394,89
Externe Festplatte, Verwaltung	155,13
Konferenzsystem	3.525,24
Aufrufsystem/Onlineterminvereinb.	12.309,34
Zeiterfassungsterminals	21.181,72

Zugänge Büromöbel/sonstige Geschäftsausstattung

EUR 25.093,13

Büroausstattung, Verwaltung	25.093,13
-----------------------------	-----------

Zugänge Geringwertige Wirtschaftsgüter

EUR 87.100,62

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

Abgänge Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

EUR 19.889,51

Die Abgänge resultieren aus unterjährigen Abgängen.

3.3.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

EUR 4.664.808,33
(EUR 3.630.041,16)

Grundstücksanspruch HEAG	33.732,00
Bodenordnung Südl. Alter Seeweg	628,59
Bodenordnung Hainchesbuckel	541,58
Straßenendausbau Baugebiet Rennwiesen	2.896.339,56
Bauleitplanung Eisenbahnstraße	6.541,66
Spielplätze Rennwiesen Spielparcours	386,16
Umbeschilderung Tempo-30 Zonen	10.938,99

Um-/Ausbau Spielplatz Pfaffeneichenweg	386,16
Um-/Ausbau Bolzplatz Lengertenweg	4.519,52
Spielplatz Marienstr.	799,68
Außengelände Kita Sonnenschein	4.970,08
Außengelände Kita An der Rodau	49.579,71
Außengelände Kita Im Taubhaus	1.950,59
Umrüstung Digitalfunk FW Urb.	64.581,64
Umrüstung Digitalfunk FW OR	117.522,37
Stromerzeuger Tandem-Anhänger	63.113,95
Intranet	60.447,02
Straßenkataster	53.439,34
Erstausstattung Werkstatt FW Urberach	1.431,33
Urnenrasengräber Feld F, Urberach	454,06
Brückenbauwerk BW 20A	6.236,86
Planung Stadtumbau Ortskern Ober-Roden	51.812,15
Umgestaltung Bahnhofstraße	362.913,91
Planung "Zukunft Stadtgrün" M3	39.312,15
Planung "Zukunft Stadtgrün" M10	298,36
Grundhafte Ern. Tilsiter-, Berliner-, Breslauer Str.	675.451,60
Leitbildprojekt Pieta Kreuzgasse	1.517,25
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M2	56.250,17
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M5	2.085,51
Planung "Zukunft Stadtgrün" M2	43.202,86
Planung "Zukunft Stadtgrün" M4	1.644,94
Wegebau NBG Rennwiesen - Feldweg	2.330,82
Grundhafte Ern. Bachgasse	24.681,95
Grundhafte Ern. Gehwege Waldacker	11.724,84
Urnengemeinschaftsanlage, Feld L, Ober-Roden	6.928,61
Erneuerung Wirtschaftsweg Bienengarten	2.217,76
Erneuerung Wirtschaftsweg Sperberweg	3.894,60

3.3.3 Finanzanlagevermögen

EUR 73.111.198,20
(EUR 72.764.611,40)

3.3.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

EUR 61.539.015,97
(EUR 61.384.890,64)

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 2020 wie folgt entwickelt:

Eigenbetrieb:

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>61.219.404,24</u>	<u>61.373.529,57</u>
	61.219.404,24	61.373.529,57

Die Beteiligung an den Kommunalen Betrieben Rödermark wurde durch die Übergabe der Grundstücke Bahnhofstraße 8 um 3.495,22 Euro und Dieburger Str. 31 um 162.275,23 Euro erhöht. Durch die Übernahme von Büromöbeln wurde die Beteiligung um 11.645,12 Euro reduziert.

Kapital- und Personengesellschaften:

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
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 378.212,45
(EUR 193.393,24)

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

3.3.3.3 Beteiligungen

EUR 10.562.027,83
(EUR 10.560.465,33)

	<u>31.12.19</u> EUR	<u>31.12.20</u> 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>0,00</u>	<u>1.562,50</u>
	10.560.465,33	10.562.027,83

3.3.3.4 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

EUR 631.941,95
(EUR 625.862,19)

	<u>31.12.19</u> EUR	<u>31.12.20</u> EUR
Darlehen Haus Morija	194.400,00	178.200,00
Versorgungsrücklage, VK Darmstadt	429.622,19	451.901,95
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH	1.790,00	1.790,00
Frankfurter Volksbank eG	<u>50,00</u>	<u>50,00</u>
	625.862,19	631.941,95

3.3.4 Vorräte

EUR 7.431,87
(EUR 15.377,75)

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

	<u>31.12.19</u> EUR	<u>31.12.20</u> EUR
EDV-Zubehör	9.082,75	6.665,65
Holzvorräte	<u>6.295,00</u>	<u>766,22</u>
	15.377,75	7.431,87

3.3.5 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

EUR 8.755.204,61
(EUR 6.869.205,06)

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 im Anhang beigefügtem Forderungsspiegel 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 5.566.727,62
(EUR 3.324.996,61)

Die Forderungen resultieren aus Zuschüssen von öffentlichen Bereichen. Die größten Positionen sind die Landeszuwendung für den Neubau der Kindertagesstätte „An der Rodau“ in Höhe von 1.737.304 Euro, für die Erneuerungsmaßnahme „Ortskern Ober-Roden“ in Höhe von 1.423.900 Euro sowie für die Erneuerungsmaßnahme „Urberach-Nord“ in Höhe von 790.054 Euro.

Im Rahmen des Konjunkturprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Forderungen gegenüber dem Land:		
Landesdarlehen (Tilgung zu 5/6)	1.083.450,31	1.031.415,50
Bundesdarlehen (Anteil Land)	<u>53.079,40</u>	<u>50.666,70</u>
	1.136.529,71	1.082.082,20

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

Forderungen gegenüber dem Land:		
Landesdarlehen (Tilgung zu 4/5)	473.572,80	441.659,92

3.3.5.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

EUR 883.793,90
(EUR 1.364.696,10)

	<u>31.12.19</u> EUR	<u>31.12.20</u> EUR
Forderungen aus Steuern und Abgaben lt. Personenkonten und offenen Posten Wertberichtigungen	2.644.310,97 <u>-2.023.602,77</u> 620.708,20	2.705.950,44 <u>-1.974.358,17</u> 731.592,27
Städtischer Anteil am Einkommen- und Umsatz- Steueraufkommen sowie Gewerbesteueraufkommen IV. Quartal;	743.987,90	152.201,63
Erschließungsbeiträge Kläranlage Wertberichtigungen	604.980,85 <u>-604.980,85</u> 0,00	604.980,85 <u>-604.980,85</u> 0,00
	1.364.696,10	883.793,90

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 158.322,66 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 206.514,38
(EUR 14.322,87)

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

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

EUR 1.336.126,96
(EUR 1.367.217,31)

	<u>31.12.19</u> EUR	<u>31.12.20</u> EUR
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>1.367.217,31</u>	<u>1.336.126,96</u>
	1.367.217,31	1.336.126,96

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 762.041,75
(EUR 797.972,17)

	<u>31.12.19</u> EUR	<u>31.12.20</u> EUR
Umsatzsteuer-Voranmeldung IV. Quartal	0,00	36.909,29
Forderungen aus Grundstücksverkäufen	286.020,00	106.020,00
Kreis, Integrationsprojekte	6.581,22	15.050,67
Kostenausgleich Kinderbetreuung	78.956,00	63.487,10
Kreis, Pauschale Stützpunkt FFW	0,00	35.000,00
Kreis, Kostenzuschuss Flüchtlinge	346.689,86	366.637,77
Kreis, Förderung sozialer Maßnahmen	1.000,00	1.000,00
Kreis, Landtagswahlen	15.176,69	0,00
Fördermittel EU	25.000,00	0,00
Bund, Neustart Kultur 2020	0,00	2.500,00
Bund, ProKindertagespflege 2020	0,00	7.590,30
Kautionen Büroräume	8.480,00	9.620,00
Kaution, Mietwohnungen Flüchtlinge	9.195,00	9.195,00
Kaution, Cooler	1.800,00	2.000,00
Notunterkünfte	35.787,41	39.644,47
Mietwohnungen Flüchtlinge	45.052,66	37.271,11
Stadtumbau, Zuschuss ISEK	0,00	10.883,00
Agentur für Arbeit, Kurzarbeitergeld	0,00	8.120,15
Forderungen aus Versicherungsleistungen	2.112,13	1.166,79
Forderungen gegen Mitarbeiter	7.862,18	608,34

Sonstige Forderungen	8.269,08	2.568,58
Debitorische Kreditoren	2.726,85	87.300,55
Wertberichtigung	<u>-82.736,91</u>	<u>-80.531,37</u>
	797.972,17	762.041,75

3.3.6 Flüssige Mittel

EUR 9.604.174,44
(EUR 2.928.370,33)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	EUR	EUR
Sparkasse Dieburg, Girokonto	1.000,00	1.000,00
Sparkasse Dieburg, Tagesgeld	9.427,79	9.380,50
Sparkasse Dieburg, Girokonto EONIA	2.517.368,69	9.055.624,38
Sparkasse Dieburg, Stiftungskapital	133.430,71	133.925,54
Sparkasse Dieburg, Sperrkonten	49.827,91	50.907,27
Frankfurter Volksbank eG, Girokonto	52.271,17	228.027,01
Frankfurter Volksbank eG, Stiftungskapital	20.451,68	20.451,68
Postbank, Girokonto	62.296,91	49.468,37
Postbank, Girokonto Bußgelder	49.295,03	31.210,78
Zahlung im Umlauf	0,00	2.053,15
Barkasse	16.390,44	6.025,76
Nebenkassen	<u>16.600,00</u>	<u>16.100,00</u>
	2.928.370,33	9.604.174,44

3.3.7 Rechnungsabgrenzungsposten

EUR 487.918,50
(EUR 463.847,58)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	EUR	EUR
Anspardarlehen	355.282,47	344.592,89
Besoldung Beamte Januar des Folgejahres	82.935,01	104.806,94
Übrige	<u>25.630,10</u>	<u>38.518,67</u>
	463.847,58	487.918,50

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Zahlungen ausgewiesen, die vor dem 01. Januar 2021 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 79.382.651,61
(EUR 75.270.674,35)

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

	<u>31.12.19</u> EUR	<u>31.12.20</u> EUR
Nettoposition	74.287.863,12	74.287.863,12
Rücklagen aus Überschüssen		
• ordentliches Ergebnis	726.272,88	4.714.019,12
• außerordentliches Ergebnis	<u>103.150,79</u>	<u>227.381,81</u>
	829.423,67	4.941.400,93
Stiftungskapital der Stiftung Rödermark	153.387,56	153.387,56
<i>Jahresergebnis vor Ergebnisverwendung</i>		
Ordentlicher Jahresüberschuss	726.272,88	3.987.746,24
Außerordentlicher Jahresüberschuss	<u>103.150,79</u>	<u>124.231,02</u>
Jahresüberschuss	829.423,67	4.111.977,26

Das Jahresergebnis 2020 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 10.997.812,46
(EUR 8.687.370,05)

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 als Anlage beigefügten

Spiegel 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 2.959.616,92

Bund:

Stadtumbau	362.500,00
Zukunft Stadtgrün	166.000,00
Kommunikations-/Lesecke	1.465,08
Beamer/Leinwand	799,24
Kita an der Rodau	1.737.304,00

Land:

Rodau-Renaturierung	22.487,42
Stadtumbau	362.500,00
Zukunft Stadtgrün	166.000,00
Geschwindigkeitsmessanlage	47.905,68
Waldumbau	27.727,50
Förderung Digitalisierung	64.928,00

Abgänge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

EUR 68.604,19

Bund:

Austausch Elektrogeräte Kita	7.872,82
------------------------------	----------

Land:

Flachwasserteich	26.964,70
Radweg (Kreisroute 9 – Urb.)	32.500,00

Kreis

Einrichtung Kiga I	
Verschrottung bezuschusstes Anlagegut	1.266,67

Die Abgänge ergeben sich aufgrund von Minderungsbescheiden des Austausches von Elektrogeräten in Höhe von 7.872,82 €, dem Umweltprojekt Flachwasserteich in Höhe von 24.203,30 Euro sowie des Radweges in Höhe von 32.500,00 Euro. Als weiterer Abgang ist der Zuschuss zum Flachwasserteich in Höhe von 2.761,40 Euro enthalten, da das Projekt komplett eingestellt wurde.

Zugänge Zuweisungen vom privaten Bereich **EUR 24.547,18**

Büromöbel, FB 6	1.240,00
Bewegungspark	23.307,18

Abgänge Zuweisungen vom privaten Bereich **EUR 2,00**

2,00

Die Abgänge ergeben sich aufgrund der Verschrottung von bezuschussten Anlagegütern.

Zugänge aus Beiträgen **EUR 8.000,00**

Stellplatzablöse	8.000,00
------------------	----------

3.3.10 Rückstellungen

Nach § 114 m HGO i. V. m. § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen in angemessener Höhe zu bilden.

3.3.10.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

EUR 14.326.163,00
(EUR 13.671.970,00)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Pensionsrückstellungen	11.337.630,00	11.882.366,00

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 2,30 %. Der nicht passivierte Unterschiedsbetrag beträgt 6.360.818 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 39.976,00 118.282,00

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 2.294.364,00 2.325.515,00

Für Beihilfeansprüche von Versorgungsempfängern/innen (Beamtinnen/Beamten) wurden Rückstellungen gebildet. Es wurde ein versicherungsmathematisches Gutachten erstellt. Als Rechnungszinsfuß wurden 5,5 % p. a. unter Anwendung der Richtwerttafeln 2018 G von Prof. Heubeck zugrunde gelegt.

3.3.10.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschulden

EUR 2.035.748,00
(EUR 854.904,00)

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 Vorjahres 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 2020 hat ergeben, dass eine Erhöhung der Rückstellung in Höhe von 1.180.844,00 Euro zu erfolgen hat.

3.3.10.3 Sonstige Rückstellungen

EUR 2.331.439,20
(EUR 2.084.175,88)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Überstunden	106.464,31	97.712,49
Urlaub	646.410,43	681.503,61
Jubiläumsverpflichtungen	36.171,00	36.847,00
Sonstige Personalaufwendungen Angestellte	10.000,00	0,00
Prozesskosten	102.841,35	95.000,00

Erstellung/Prüfung Jahresabschluss/Konzernbilanz	11.998,00	12.120,00
Baulandanspruch	554.182,00	554.182,00
Unterlassene Instandhaltung	74.877,24	112.800,00
Sanierung Altlasten	50.000,00	350.000,00
Aufbewahrung Buchhaltungsunterlagen	34.300,00	34.300,00
Buslinie U	76.000,00	20.000,00
Umlage Regionalverkehr	45.000,00	25.000,00
Stadtbus Rödermark	59.967,15	44.713,50
Abriss-/Entsorgungsverpflichtung	40.000,00	40.000,00
Kanalanschluss Grundstück Carl-Zeiss-Str. 23	20.000,00	20.000,00
Verzinsung Zuschuss Babenhäuser Straße	195.964,40	207.260,60
Straßenbeleuchtung	20.000,00	0,00
	2.084.175,88	2.331.439,20

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

3.3.11 Verbindlichkeiten

EUR 35.490.968,10
(EUR 32.620.563,58)

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 im Anhang beigefügtem Verbindlichkeitenspiegel entnommen werden.

3.3.11.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

EUR 16.684.200,18
(EUR 15.184.220,51)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	EUR	EUR
Darlehen	13.205.901,06	14.599.093,46
Darlehen, Konjunkturprogramm	1.406.298,99	1.339.031,80
Darlehen, Kommunalinvestitionsprogramm	<u>572.020,46</u>	<u>746.074,92</u>
	15.184.220,51	16.684.200,18

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

EUR 60.685,36
(EUR 47.285,34)

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

3.3.11.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

EUR 1.088.592,95
(EUR 1.009.075,27)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen in 2020 eingegangene Rechnungen aus erbrachten Leistungen.

3.3.11.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

EUR 7.006,02
(EUR 17.154,86)

Die Verbindlichkeiten resultieren aus Lohnsteuerzahlungen.

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

EUR 4.311.727,32
(EUR 2.607.532,44)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>2.607.532,44</u>	<u>4.311.727,32</u>
	2.607.532,44	4.311.727,32

Die Position Kommunale Betriebe Rödermark beinhaltet im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus der Eröffnungsbilanz des ehemaligen Eigenbetriebes Entsorgung und Dienstleistung (2.144.292,30 Euro) sowie der Weiterleitung des Investitionszuschusses für den Kindertagesstättenneubau „An der Rodau“ in Höhe von 1.737.304 Euro.

3.3.11.6 Sonstige Verbindlichkeiten

EUR 13.338.756,27
(EUR 13.755.295,16)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kautionen	41.345,00	19.162,00
Jagdrecht	4.065,35	7.474,10
Sperrkonto Nachlassregelung	41.989,05	41.989,47
Sperrkonto Erschließung	7.848,86	8.917,80
Sitzungsgelder	26.399,90	20.062,95
Zinsen	59.485,14	40.924,12
Personalleistungen	300.329,58	52.172,51
Eigenanteil Hessenkasse	13.268.950,00	12.928.425,00
Kreditorische Debitoren	4.177,51	219.628,32
Übrige	<u>704,77</u>	<u>0,00</u>
	13.755.295,16	13.338.756,27

3.3.12 Rechnungsabgrenzungsposten

EUR 3.972.037,65
(EUR 3.653.267,84)

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.20</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Nutzungsrechte Friedhöfe	3.392.826,93	3.549.513,96
Einnahmen aus Kartenverkauf	143.440,20	63.209,94
Sonstige Nutzungsgebühren	<u>117.000,71</u>	<u>359.313,75</u>
	3.653.267,84	3.972.037,65

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen auszuweisen, die vor dem 01. Januar 2021 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 2019	ERGEBNIS 2020
10	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-418.905,27	-142.348,28
20	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.706.037,50	-2.103.092,88
30	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.455.137,31	-2.430.251,47
40	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
50	Steuern und ähnliche Abgaben	-40.751.479,13	-41.954.778,12
60	Erträge aus Transferleistungen	-1.240.159,79	-1.240.159,81
70	Zuwendungen f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	-13.398.114,47	-18.634.522,94
80	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-641.151,83	-613.115,50
90	Sonstige ordentliche Erträge	-1.252.602,57	-1.170.317,24
100	Summe ordentliche Erträge	-62.863.587,87	-68.288.586,24

10 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge wurden im Wesentlichen aus Holzverkäufen in Höhe von 13 T€, aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 62 T€ sowie aus Veranstaltungen und Kartenverkäufen von insgesamt in Höhe von 65 T€ erzielt.

20 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten im Wesentlichen Kinderbetreuungsgebühren in Höhe von 1.133 T€, Verwaltungsgebühren und Bußgelder in Höhe von 427 T€ und Benutzungsgebühren in Höhe von 532 T€.

30 Kostenerstattungen und Umlagen

Die Kostenerstattungen ergeben sich aus Landes- und Kreiszuweisungen in Höhe von 1.794 T€, Erstattungen des Eigenbetriebes für Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von 446 T€ und sonstigen Kostenerstattungen in Höhe von 131 T€.

50 Steuern und ähnliche Abgaben

Die wesentlichen Steuereinnahmen sind der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 18.076 T€, Grundsteuer B in Höhe von 7.617 T€ und Gewerbesteuer in Höhe von 14.379 T€.

60 Erträge aus Transferleistungen

Diese Position beinhaltet den Familienleistungsausgleich in Höhe von 1.240 T€.

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

Diese Position beinhaltet Zuweisungen des Landes. Wesentliche Positionen sind die Schlüsselzuweisung in Höhe von 12.026 T€, die Kompensationsumlage für den Gewerbesteuerausfall in Höhe von 2.918 T€, die Zuweisungen für Kinderbetreuung in Höhe von 3.380 T€ sowie Zinsdiensthilfen des Landes im Rahmen der Schutzschirmvereinbarung in Höhe von 182 T€.

80 Aufgelöste Investitionszuwendungen

In diesem Bereich sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Diese setzen sich wie folgt zusammen: Erschließungsbeiträge 278 T€, Landeszuwendungen 181 T€ und sonstige Zuwendungen 154 T€.

90 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus den Konzessionsabgaben in Höhe von 1.011 T€, aus allgemeinen Kostenerstattungen wie z. B. Erstattungen der Vereine und Schulen für Hausmeisteraufwendungen von 90 T€.

- **Ordentliche Aufwendungen**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ERGEBNIS 2020
110	Personalaufwendungen	16.721.376,12	17.143.453,15
120	Versorgungsaufwendungen	1.903.441,71	1.541.977,75
130	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.040.622,61	11.602.872,57
140	Abschreibungen	2.284.249,78	2.096.535,75
150	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	4.255.262,49	4.464.236,65
160	Steueraufwendungen, gesetzl. Umlage	24.670.073,21	26.973.533,58
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.029,48	12.373,51
190	Summe der ordentlichen Aufwendungen	61.881.055,40	63.834.982,96

110 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Gehälter, Aushilfslöhne und die Beamtenbesoldung in Höhe von 15.906 T€, die Zusatzversorgung in Höhe von 1.000 T€, die Beihilfen in Höhe von 32 T€ sowie sonstige Personalaufwendungen in Höhe von 205 T€.

120 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten Beihilfen für Versorgungsempfänger von 101 T€ sowie Beiträge an die Versorgungskassen in Höhe von 787 T€. Im Bereich der Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen erfolgte ein Zuführung in Höhe von 654 T€.

130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen betreffen insbesondere:

Beschreibung	ERGEBNIS 2019	ERGEBNIS 2020
Wasser, Abwasser, Energie	621.000,79	648.317,01
Berufsbekleidung, Reinigungsmaterial	26.002,22	26.968,37
Geräte, Ausstattung und EDV	120.288,77	123.038,86
Aufwendungen für Lebensmittel und Spielmaterial	313.976,09	224.761,84
Materialaufwand	35.260,14	45.845,51
DV-Benutzerentgelte	202.694,71	120.517,11
Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten	136.943,15	99.533,64
Aufwendungen für Veranstaltungen	510.361,13	169.988,68
Aufwendungen für bezogene Leistungen	269.555,80	235.810,78
Miete und Nebenkosten Gebäude	5.326.096,78	5.378.190,83
Instandhaltung und Wartung	992.820,96	1.527.093,59
Kostenerstattungen an verb. Unternehmen	1.953.992,27	1.893.278,35
Leasing	21.687,95	20.625,74
Gebühren	85.223,95	86.131,27
Rechts- und Beratungskosten	389.406,60	106.611,79
Aufwandsentschädigungen Mandatsträger	106.554,35	91.961,45
Erstattungen an Bund, Land und Kreis	148.892,68	109.633,91
Büromaterial, Zeitschriften und Porto	115.764,73	127.563,33
Reisekosten	19.322,64	10.342,39
Aufwendungen für amtliche Bekanntmachungen, Öffentlichkeitsarbeit und Marketing	128.442,72	97.075,60
Versicherungen und Mitgliedsbeiträge	337.496,60	354.567,97
Sonstiges	178.837,58	105.014,55
Gesamt	12.040.622,61	11.602.872,57

140 Abschreibungen

Die Position beinhaltet folgende Aufwandskonten:

Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	340.666,61 €
Abschreibung auf Sachanlagen	1.556.451,92 €
Verschrottung Sachanlagen	14.935,20 €
Abschreibung auf Forderungen	12.196,47 €
Einzelwertberichtigungen	170.884,17 €
Pauschalwertberichtigungen	<u>1.401,38 €</u>
	2.096.535,75 €

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 3.153 T€, private Vereine und Verbände von 357 T€, ortsfremde Kinderbetreuung von 207 T€ sowie einen Betriebskostenzuschuss Schwimmbad von 300 T€.

160 Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen

Die Kostenerstattungen betreffen im Wesentlichen die Kreisumlage von 15.041 T€, die Schulumlage von 8.528 T€ sowie die Gewerbesteuerumlage von 1.287 T€.

180 Sonstige ordentliche Aufwendungen

In diesem Bereich sind Aufwendungen für betriebliche Steuern in Höhe von 11 T€ verbucht.

- **Finanzergebnis**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ERGEBNIS 2020
210	Finanzerträge	-473.384,37	-233.883,48
220	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	729.643,96	699.740,52

210 Finanzerträge

Die Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus Zinseinnahmen in Höhe von 220 T€.

220 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Zinsen für laufende Kredite in Höhe von 632 T€.

250 u. 260 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die wesentlichen Positionen sind:

Konto	Bezeichnung	ERGEBNIS 2019	ERGEBNIS 2020
591201	Erträge aus den Abgängen im Anlagevermögen	-54.072,77	-18.571,24
591001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	-66.661,31	-13.095,00
598900	periodenfremde Erträge	-13.899,84	-32.790,51
599095	Erträge aus der Auflösung Wertberichtigung	-17.612,13	-65.258,81
794200	Verluste aus Finanzanlagen	0,00	11.348,20
797001	periodenfremde Aufwendungen	61.974,52	29.325,42

280 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist positiv und beträgt 4.111.977,26 €.

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 29.678 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	15 Sitze	15 Sitze zum 31.12.2020
Andere Liste/Die Grünen	10 Sitze	10 Sitze zum 31.12.2020
SPD-Fraktion	5 Sitze	5 Sitze zum 31.12.2020
FDP	4 Sitze	4 Sitze zum 31.12.2020
FWR	4 Sitze	4 Sitze zum 31.12.2020
Fraktionsloser Stadtverordneter		1 Sitz zum 31.12.2020

Der Stadtverordnetenversammlung gehörten zum 31. Dezember 2020 die folgenden Personen an:

CDU		
1	Arnheiter, Stefanie	
2	Brehm, Martina	
3	Catta, Jutta	
4	Gensert, Michael (Frakt.-vorsitz)	
5	Dr. Görlich, Alexander	
6	Hartung, Ralph	
7	Keck, Franz	
8	Menkhoff, Jürgen	
9	Schneider, Herbert	
10	Schrod, Isabelle	
11	Spieß, Michael	
12	Sulzmann, Hans	
13	Sulzmann, Sven (Stavo-vorsteher)	
14	Wehner, Adrienne	
15	Weiland, Jochen	

Andere Liste / Die Grünen		
1	Beldermann, Brigitte	
2	Böffinger, Annette	
3	Butz, Reimund	
4	Daum, Nina	
5	Gerl, Stefan (Frakt.-vorsitz)	
6	Lotz, Christiane	
7	Röhrig, Hannelore	
8	Paulson, Erna	
9	Schickel, Gerhard	
10	von Soosten-Höllings, Aaron	

SPD		
1	Karademir, Hidir	
2	Kraus, Gerd	
3	Schultheis, Norbert	(Frakt.-vorsitz)
4	Weber, Gerd	
5	Zeller, Jochen	

FDP		
1	Donners, Valeska	
2	Hartmann, Klaus	
3	Kruger, Tobias	(Frakt.-vorsitz)
4	Dr. Werner, Rüdiger	

Freie Wähler Rödermark		
1	Breslein, Jürgen	
2	Gries, Gerd	
3	Kupczok, Siegfried	
4	Schröder, Peter	(Frakt.-vorsitz)

Fraktionslos		
1	Kempf, Oliver	Rücktritt aus der SPD-Fraktion zum 01.06.2020

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
- Ausschuss für Bau, Umwelt, Stadtentwicklung und Energie
- Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss

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 acht ehrenamtlichen Stadträtinnen und Stadträten. Er setzt sich zum 31. Dezember 2020 aus den folgenden Mitgliedern zusammen:

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

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	91.961,45
Zuschüsse an die Fraktionen	<u>9.337,33</u>
	101.298,78

Der durchschnittliche Bestand an Mitarbeitern der Verwaltung beläuft sich in 2020 auf:

Beamte	15
Angestellte/Arbeiter	344
Beamtenanwärter	2
Auszubildende/Praktikanten	<u>15</u>
Gesamt	376

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 2020 unterhält die Stadt folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Mehrzweckhallen
- Parkeinrichtungen für Fahrzeuge

Nach § 1 i. V. m. § 2 Abs. 3 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

Es erfolgten Übertragungen von Haushaltsermächtigungen nach 2021 in folgenden Bereichen:

I. Finanzhaushalt

Ausgaben

Lizenzen	139.335,04 EUR
Investitionszuwendungen	1.257.950,00 EUR
Grundstücke und Gebäude	76.466,34 EUR
Infrastrukturvermögen	2.589.651,23 EUR
Anlagen	359,36 EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	634.901,07 EUR
Aus laufender Verwaltungstätigkeit vor- finanzierte Investitionen	<u>365.401,81 EUR</u>
	<u>5.064.064,85 EUR</u>

Einnahmen

Investitionszuwendungen	4.000,00 EUR
Kreditaufnahmen für Investitionen	<u>5.060.064,85 EUR</u>
	<u>5.064.064,85 EUR</u>

II. Ergebnishaushalt

Außerordentlicher Aufwand	4.290,12 EUR
---------------------------	--------------

Der Haushaltsplan 2020 enthält eine Kreditermächtigung in Höhe von

Haushaltsansatz 2020	3.685.759,00 EUR
Haushaltsreste	<u>4.703.196,00 EUR</u>
GESAMT	<u>8.388.955,00 EUR</u>

Es bestehen zum 31. Dezember 2020 Leasingverträge für sechs Dienstfahrzeuge, aus denen sich Leasingkosten von rd. 17.000 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 31.12.2020

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Nettowerte	
	Stand	Zugänge	Umbuchung	Abgänge	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Stand
	01.01.2020	EUR	EUR	EUR	31.12.2020	EUR	EUR	EUR	31.12.2020	31.12.2019
Immaterielle Vermögensgegenstände										
Software/Lizenzrechte	484.518,92	165.107,27	196,35	0,00	649.822,54	82.078,37	0,00	459.328,88	210.493,66	127.268,41
geliestete Investitionszuschüsse	4.937.417,42	1.782.242,94	0,00	3.407,23	6.716.253,13	258.588,24	3.084,28	2.433.418,61	4.282.834,52	2.759.502,27
	5.421.936,34	1.947.350,21	196,35	3.407,23	7.366.075,67	340.666,61	3.084,28	2.872.747,49	4.493.328,18	2.886.770,68
Sachanlagen										
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	20.661.682,29	18.926,40	0,00	74.205,00	20.606.403,69	0,00	0,00	0,00	20.606.403,69	20.661.682,29
unbebaute Grundstücke	697.421,43	5.061,22	0,00	165.770,45	536.712,20	0,00	0,00	0,00	536.712,20	697.421,43
bebaute Grundstücke	21.359.103,72	23.987,62	0,00	239.975,45	21.143.115,89	0,00	0,00	0,00	21.143.115,89	21.359.103,72
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.274.204,19	77.640,67	0,00	2.725,50	1.349.119,36	106.316,03	2.724,50	760.673,21	588.446,15	617.122,51
Kindergarten, Jugendeinrichtungen	5.753,40	0,00	0,00	0,00	5.753,40	0,00	0,00	5.751,40	2,00	2,00
Bürgerhäuser, Büchereien	85.078,00	0,00	0,00	0,00	85.078,00	1.701,56	0,00	20.418,72	64.659,28	66.360,84
sonstige Gebäude	26.496.068,72	7.407,29	0,00	0,00	26.503.476,01	610.882,60	0,00	19.271.790,99	7.231.685,02	7.835.160,33
Gemeindestraßen	3.070.792,67	0,00	0,00	396.315,02	3.467.107,69	133.119,23	0,00	1.004.749,29	2.462.358,40	2.199.162,61
Wege, Plätze	11.234.039,46	7.400,80	0,00	1,00	11.241.439,26	78.830,17	0,00	10.517.051,24	724.388,02	795.818,39
sonstige Infrastruktur	86.104,57	0,00	0,00	0,00	86.104,57	4.307,33	0,00	62.718,62	23.385,95	27.693,28
Kulturgüter	163.444,68	20.726,82	0,00	0,00	184.171,50	7.210,81	0,00	53.830,75	130.340,75	116.824,74
öffentliche Grünflächen	1.511.033,14	0,00	202.281,85	0,00	1.713.314,99	39.204,96	0,00	749.018,94	964.296,05	801.219,16
Friedhöfe	443.197,41	0,00	0,00	0,00	443.197,41	14.773,26	0,00	102.179,90	341.017,51	355.790,77
Hochwasserschutzbauten	10.366.268,50	0,00	0,00	0,00	10.366.268,50	0,00	0,00	10.366.268,50	10.366.268,50	10.366.268,50
Wald	54.735.984,74	113.175,58	598.596,87	2.726,50	55.445.030,69	996.345,95	2.724,50	32.548.183,06	22.896.847,63	23.181.423,13
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	91.156,00	0,00	0,00	0,00	91.156,00	63.156,00	0,00	63.156,00	28.000,00	28.000,00
Medienbestand der Büchereien	101.507,87	47.905,68	0,00	0,00	149.413,55	9.337,23	0,00	59.285,28	90.128,27	51.559,82
sonst. Anlagen, Maschinen, Geräte	229.012,17	703,42	0,00	6.265,97	235.983,56	1.216,88	6.262,46	213.670,55	9.779,07	10.296,04
Werkzeuginrichtungen	92.218,98	9.886,91	0,00	477,04	101.692,85	6.740,43	476,04	70.842,09	30.786,76	24.809,55
Lager, Transporteinrichtungen	390.63,64	2.526,52	0,00	0,00	415.990,16	1.458,35	0,00	29.602,22	11.987,94	10.919,77
Fuhrpark	3.244.104,36	76.628,80	474.258,36	409.756,98	3.885.254,54	113.017,82	404.477,22	1.611.726,85	1.773.507,69	1.340.918,11
sonstige betriebliche Ausstattungen	2.804.363,85	90.253,49	151.302,39	198.118,63	2.847.801,12	148.791,62	191.345,82	1.900.610,24	947.190,86	861.198,11
Büromaschinen, EDV	1.050.646,99	184.693,41	58.260,23	345.018,48	1.638.619,11	179.410,74	341.556,99	658.809,49	309.772,66	249.691,25
Büromöbel, Ausstattungen	1.188.749,85	11.418,12	65.399,08	1.148.443,91	1.413.997,76	16.471,01	61.299,29	980.376,77	168.067,13	163.544,80
Geringwertige Anlagegüter	878.030,01	62.483,90	24.616,72	77.338,42	887.792,21	86.493,62	77.067,27	884.220,92	3.571,99	3.236,14
	9.718.853,72	488.757,14	719.855,82	1.102.374,60	9.825.092,08	6.974.678,83	1.082.485,09	6.452.299,71	3.372.793,37	2.744.174,89
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.630.041,16	2.345.567,79	-1.307.003,92	3.796,70	4.664.808,33	0,00	0,00	0,00	4.664.808,33	3.630.041,16
	89.443.983,34	2.971.488,13	11.448,77	1.348.873,25	91.078.046,99	38.529.240,44	1.085.209,59	39.000.482,77	52.077.564,22	50.914.742,90
Finanzanlagen.										
Anteile an verbundenen Unternehmen	61.219.404,24	165.770,45	-11.645,12	0,00	61.373.529,57	0,00	0,00	0,00	61.373.529,57	61.219.404,24
Kommunale Betriebe Rödermark	165.486,40	0,00	0,00	0,00	165.486,40	0,00	0,00	0,00	165.486,40	165.486,40
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	61.384.890,64	165.770,45	-11.645,12	0,00	61.539.015,97	0,00	0,00	0,00	61.539.015,97	61.384.890,64
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	193.393,24	0,00	0,00	9.180,79	184.212,45	0,00	0,00	0,00	184.212,45	193.393,24
KIP Kommunale Betriebe	0,00	194.000,00	0,00	0,00	194.000,00	0,00	0,00	0,00	194.000,00	0,00
KIP Kommunale Betriebe	193.393,24	194.000,00	0,00	9.180,79	378.212,45	0,00	0,00	0,00	378.212,45	193.393,24
Beteiligungen	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
Sparkassenzweckverband 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
Zweckverband Gr.wasserwerk Dieburg	0,00	1.562,50	0,00	0,00	1.562,50	0,00	0,00	0,00	1.562,50	0,00
Holzkontor	10.560.465,33	1.562,50	0,00	0,00	10.562.027,83	0,00	0,00	0,00	10.562.027,83	10.560.465,33
Sonstige Ausleihungen	429.622,19	22.279,76	0,00	0,00	451.901,95	0,00	0,00	0,00	451.901,95	429.622,19
Versorgungsrücklage	194.400,00	0,00	0,00	16.200,00	178.200,00	0,00	0,00	0,00	178.200,00	194.400,00
Haus Morija	1.790,00	0,00	0,00	0,00	1.790,00	0,00	0,00	0,00	1.790,00	1.790,00
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
Frankfurter Volksbank eG	625.862,19	22.279,76	0,00	16.200,00	631.941,95	0,00	0,00	0,00	631.941,95	625.862,19
	72.764.611,40	383.612,71	-11.645,12	25.380,79	73.111.198,20	0,00	0,00	0,00	73.111.198,20	72.764.611,40
	167.650.531,08	5.302.451,05	0,00	1.377.661,27	171.555.320,86	41.064.406,10	1.897.118,53	1.088.294,37	41.873.230,26	126.566.124,98

3.6.2 Forderungsspiegel

Bezeichnung	bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.424.853,86	513.256,24	2.628.617,52	5.566.727,62	3.324.996,61
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	883.793,90	0,00	0,00	883.793,90	1.364.696,10
Forderungen aus Lieferungen und Leistung	206.514,38	0,00	0,00	206.514,38	14.322,87
Forderungen gegen Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	60.612,59	0,00	1.275.514,37	1.336.126,96	1.367.217,31
Sonstige Vermögensgegenstände	762.041,75	0,00	0,00	762.041,75	797.972,17
	4.337.816,48	513.256,24	3.904.131,89	8.755.204,61	6.869.205,06

3.6.3 Verbindlichkeitspiegel

Bezeichnung	bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	991.431,18	4.137.097,22	11.555.671,78	16.684.200,18	15.184.220,51
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	60.685,36	0,00	0,00	60.685,36	47.285,34
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.088.592,95	0,00	0,00	1.088.592,95	1.009.075,27
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	7.006,02	0,00	0,00	7.006,02	17.154,86
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.026.653,02	0,00	2.285.074,30	4.311.727,32	2.607.532,44
sonstige Verbindlichkeiten	1.091.381,27	2.724.200,00	9.523.175,00	13.338.756,27	13.755.295,16
	5.265.749,80	6.861.297,22	23.363.921,08	35.490.968,10	32.620.563,58

3.6.4 Eigenkapitalspiegel

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Nettoposition	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	Sonderrücklagen und Stiftungskapital	Jahresgewinn/ -verlust	Summe Eigenkapital
Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	74.287.863,12	726.272,88	103.150,79	153.387,56	0,00	75.270.674,35
Ordentliches Ergebnis 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3.987.746,24	3.987.746,24
Außerordentliches Ergebnis 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	124.231,02	124.231,02
Einstellung in die Rücklagen	0,00	3.987.746,24	124.231,02	0,00	-4.111.977,26	0,00
Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020	74.287.863,12	4.714.019,12	227.381,81	153.387,56	0,00	79.382.651,61

3.6.5 Rückstellungsspiegel

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
<u>Pensionsrückstellung</u>					
Beamte	11.337.630,00	0,00	0,00	544.736,00	11.882.366,00
Altersteilzeit	39.976,00	0,00	0,00	78.306,00	118.282,00
Beihilfen	2.294.364,00	0,00	0,00	31.151,00	2.325.515,00
	13.671.970,00	0,00	0,00	654.193,00	14.326.163,00
<u>Steuerrückstellungen</u>					
Kreis- und Schulumlage	854.904,00	0,00	0,00	1.180.844,00	2.035.748,00
	854.904,00	0,00	0,00	1.180.844,00	2.035.748,00
<u>sonstige Rückstellungen</u>					
Überstunden Beamte	16.453,71	16.453,71	0,00	14.904,22	14.904,22
Überstunden Beschäftigte	90.010,60	90.010,60	0,00	82.808,27	82.808,27
	106.464,31	106.464,31	0,00	97.712,49	97.712,49
Urlaub Beamte	126.405,89	126.405,89	0,00	136.639,75	136.639,75
Urlaub Beschäftigte	520.004,54	520.004,54	0,00	544.863,86	544.863,86
	646.410,43	646.410,43	0,00	681.503,61	681.503,61
Dienstjubiläum	36.171,00	0,00	0,00	676,00	36.847,00
sonstige Personalauf- wendungen Angestellte	10.000,00	9.209,93	790,07	0,00	0,00
Prozesskosten	102.841,35	2.438,96	10.402,39	5.000,00	95.000,00
Jahresabschluss und Prüfungskosten	11.998,00	11.890,45	107,55	12.120,00	12.120,00
Baulandanspruch unterlassene Instandhaltung	554.182,00	0,00	0,00	0,00	554.182,00
Sanierung Altlasten	74.877,24	47.048,40	27.828,84	112.800,00	112.800,00
Sonstige	50.000,00	0,00	0,00	300.000,00	350.000,00
	491.231,55	137.653,55	58.600,10	96.296,20	391.274,10
	2.084.175,88	961.116,03	97.728,95	1.306.108,30	2.331.439,20
	16.611.049,88	961.116,03	97.728,95	3.141.145,30	18.693.350,20

3.6.6 Sonderpostenspiegel

	Anfangs- stand	Zugänge	Planmäßige Auflösung	Abgänge	Endstand
	01.01.2020	2020	2020	2020	31.12.2020
1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen					
Sopo Bund	1.052.330,48	2.268.068,32	48.187,29	7.872,82	3.264.338,69
Sopo Land	4.748.825,50	691.548,60	259.936,23	59.464,70	5.120.973,17
Sopo Kreis	34.709,78	0,00	4.308,74	1.266,67	29.134,37
Sopo sonst. öff. Bereich	42.000,00	0,00	1.283,34	0,00	40.716,66
Sopo verb. Unternehmen	51.828,88	0,00	1.873,32	0,00	49.955,56
Sopo Sonstige	230.629,60	24.547,18	19.070,24	2,00	236.104,54
	6.160.324,24	2.984.164,10	334.659,16	68.606,19	8.741.222,99
2. Sonderposten aus Beiträgen					
Sopo Beiträge	2.527.045,81	8.000,00	278.456,34	0,00	2.256.589,47
	2.527.045,81	8.000,00	278.456,34	0,00	2.256.589,47
Summe Sonderposten	8.687.370,05	2.992.164,10	613.115,50	68.606,19	10.997.812,46

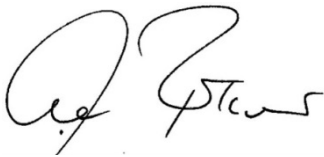
3.6.7 Beteiligungsübersicht¹

Name des Unternehmens	Stammkapi- tal/ Einlagen zum 31.12.19 EUR	Eigenkapital zum 31.12.19 EUR	Jahres- ergebnis 2019 EUR	Anteil Stadt %
1. Eigenbetriebe				
Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark	12.298.990	61.922.707	-837.483	100,00
2. Kapital- und Personen- gesellschaften				
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	35.000	3.071.137	236.471	85,29
3. Zweckverbände				
Gruppenwasserwerk Dieburg	25.843.906	28.194.414	419.962	16,00
Sparkassenzweckverband Dieburg		201.901.102	7.000.000	15,93

¹ In der Beteiligungsübersicht werden die Zahlen aus dem Vorjahr, Stand 31.12.2019 abgebildet, da aufgrund der unterschiedlichen Aufstellungstermine eine Gesamtdarstellung der Zahlen zum 31.12.2020 nicht möglich ist.

Rödermark, den 31.03.2021

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

Das Jahr 2020 war geprägt durch die Corona Krise. Alle anderen Themen sind für Bund, Länder und Kommunen in den Hintergrund getreten. Raum für politische Beratungen, zur Planung von neuen, erforderlichen Investitionen, war auf Grund der zumeist nicht möglichen Präsenzveranstaltungen nicht oder nur sehr eingeschränkt vorhanden.

Die weniger gewordenen und hinter den ursprünglichen Schätzungen stark zurückgebliebenen Steuereinnahmen mussten zumeist für Maßnahmen zur Bekämpfung des Corona-Virus eingesetzt werden. Im Vordergrund standen Themen wie Betreuung von Schul- und Kindergartenkindern, Ermöglichen von möglichst großen Abständen bei allen Betreuungsformen, zeitweise Schließung von Kindergärten und Erstattung der gezahlten Kindergartenbeiträge an die Erziehungsberechtigten.

Mittlerweile hat sich die Situation stabilisiert. Nach anfänglichen Versuchen die Krise zu beherrschen, verbunden mit viel Improvisation, bestehen nunmehr wesentlich bessere Erfahrungswerte im Umgang mit der Pandemie. Vieles, wie z. B. das Tragen von Masken und die Abstandsregeln sind inzwischen zur Routine für die Bevölkerung geworden. Die steigenden Zahlen von geimpften und genesenen Bürgerinnen und Bürgern tragen ihrerseits zur Verbesserung der Situation bei. Viel Raum für Optimismus bleibt allerdings noch nicht.

Der Hessische Städte- und Gemeindebund teilt, basierend auf einer Mitteilung des Hessischen Ministeriums für Finanzen mit, dass „den Einbruch bei den kommunalen Steuererträgen nicht alleine die Corona-Krise bewirkt hat. Massiven Einschnitt haben auch

gesetzgeberische Entscheidungen des Bundesgesetzgebers bewirkt. Vor allem die Steuerrechtsänderungen sind es wohl, welche einen Erwartungseinbruch bei der Einkommensteuer im Verhältnis Steuerschätzung November 2020 zu März 2021 bewirkt haben.“²

Es werden Steuerausfälle in zweistelliger Milliardenhöhe durch das zweite Familienentlastungsgesetz, die Erhöhung der Behinderten-Pauschbeträge, das Jahressteuergesetz, das dritte Corona-Steuerhilfegesetz und ein Rundschreiben des Bundesfinanzministeriums zur Nutzung von Computerhard- und Software erwartet.

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

	2019	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Anlagevermögen	126.566	129.682	3.116
Umlaufvermögen	9.813	18.367	8.554
Eigenkapital	75.270	79.383	4.112
Jahresüberschuss	-829	-4.112	-3.283
Sonderposten	8.687	10.998	2.311
Rückstellungen	16.611	18.693	2.082
Verbindlichkeiten	32.621	35.491	2.870
PRAP	3.653	3.972	319
Bilanzsumme	136.843	148.537	11.694

Der Betrag des Anlagevermögens hat sich um 3.116 T€ erhöht. Es erfolgten Zugänge in Höhe von 5.302 T€. Diesen stehen Abgänge in Höhe von 289 T€ sowie Abschreibung als Werteverzehr in Höhe von 1.897 T€ gegenüber.

Das Umlaufvermögen hat sich zum Vorjahr um 8.554 T€ erhöht. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Forderungen im Bereich Forderungen aus Zuweisungen sowie einer höheren Liquidität.

Das Eigenkapital erhöhte sich aufgrund des Jahresüberschusses um 4.112 T€.

² Rundschreiben 0399-2021 Hessischer Städtetag

Die Veränderung der Sonderposten resultiert aus den Zugängen im Bereich Investitionen und Beiträgen in Höhe von 2.992 T€ abzüglich der Auflösung über die Nutzungsdauer in Höhe von 613 T€ und Abgängen in Höhe von 68 T€.

Die Berechnung für den Jahresabschluss 2020 hat ergeben, dass eine Erhöhung der Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschulden in Höhe von 1.181 T€ Euro zu erfolgen hat. Des Weiteren wurde die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellung um 654 T€ erhöht.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus Darlehensaufnahmen und der Weiterleitung des Investitionszuschusses für den Kindertagesstättenneubau „An der Rodau“ an die Kommunalen Betriebe.

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.

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Anlagevermögen</u>	<u>124.769,3</u>	<u>126.566,1</u>	<u>129.682,1</u>
Bilanzsumme	134.368,2	136.842,9	148.536,8
Anlagenintensität in %	92,9	92,5	87,3

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.

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u>	<u>82.581,1</u>	<u>83.958,0</u>	<u>90.380,4</u>
Anlagevermögen	124.769,3	126.566,1	129.682,1
Anlagendeckungsgrad I in %	66,2	66,3	69,7

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 höher Zinsaufwand und eine sinkende Kreditwürdigkeit.

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u>	<u>82.581,1</u>	<u>83.958,0</u>	<u>90.380,4</u>
Bilanzsumme	134.368,2	136.842,9	148.536,8
Eigenkapitalquote II in %	61,5	61,4	60,8

Verschuldungsgrad:

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

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Fremdkapital</u>	<u>51.787,1</u>	<u>52.884,9</u>	<u>58.156,4</u>
Wirtschaftl. Eigenkapital	82.581,1	83.958,0	90.380,4
Verschuldungsgrad in %	62,7	63,0	64,3

In den Folgejahren muss weiterhin mit einer Verschlechterung gerechnet werden, da aufgrund der Corona-Krise mit einem Rückgang der Steuereinnahmen zu rechnen ist und somit mit großer Wahrscheinlichkeit neue Kassenkredite zur Finanzierung der laufenden Kosten aufgenommen werden müssen. Dies wird sich negativ auf den Verschuldungsgrad auswirken.

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
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-438.019	-142.348	295.671
1 Organisation und Gremien	0	-1.130	-1.130
4 Soziales	-6.300	-648	5.652
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	-238.900	-65.935	172.965
6 Bauverwaltung	-63.000	-61.375	1.625
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	-3.000	0	3.000
13 Sonderbudget Stadtwald	-126.819	-13.261	113.558

Die Mindererträge in Höhe von 172.965 Euro im Fachbereich 5 resultieren im Wesentlichen aus der Corona Pandemie im Jahr 2020 und den nicht verkauften Eintrittskarten kultureller Veranstaltungen. Die Mindererträge im Sonderbudget 13 ergeben sich aus nicht erzielten Erträgen aus Holzverkäufen in Höhe von 113.558 Euro aufgrund der klimatischen Verhältnisse durch Stürme und sommerliche Hitzeperioden.

020 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-2.788.634	-2.103.093	685.541
1 Organisation und Gremien	-674.224	-648.710	25.515
2 Finanzen	-200	-370	-170
3 Öffentliche Ordnung	-224.000	-181.125	42.875
4 Soziales	-1.692.551	-1.133.240	559.311
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	-155.408	-55.858	99.550
6 Bauverwaltung	-6.250	-8.695	-2.445
8 Stabstelle Brandschutz	-36.000	-66.971	-30.971
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	0	-8.126	-8.126

Im Fachbereich 3 wurden Mehrerträge -28.162 Euro durch verkehrsrechtliche Genehmigungen erzielt. Diesen Mehrerträgen stehen Mindererträge in Höhe von 71.865 Euro, aus nicht erzielten Bußgeldern (Verkehrsüberwachung) gegenüber.

Die Mindererträge im Fachbereich 4 resultieren aus dem coronabedingten Verzicht auf Teile der Benutzungsgebühren der städtischen Kinderbetreuungseinrichtungen 380.357 Euro und Entgelte für Verpflegung in Kindertagesstätten 178.954 Euro.

Im Fachbereich 5 ausgewiesene Mindererträge 94.684 Euro resultieren aus Benutzungsgebühren für Vermietungen der städtischen Einrichtungen für Hallen und Sporthallen.

Der Minderertrag in Höhe von 7.000 Euro resultiert aus Markt- und Standpachten, da aufgrund Corona keine Veranstaltungen stattgefunden haben. Die Mehrerträge -30.971 Euro aus dem Sonderbudget 8 resultieren aus Gebühren für Gefahrguteinsätze der Feuerwehr.

030 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-3.016.917	-2.430.251	586.588
1 Organisation und Gremien	-204.950	-204.730	220
2 Finanzen	-153.620	-133.785	19.835
3 Öffentliche Ordnung	-10.000	-53.782	-43.782
4 Soziales	-473.237	-557.566	-84.329
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	0	-8.854	-8.854
6 Bauverwaltung	-41.150	-24.182	16.968
8 Stabstelle Brandschutz	-36.700	-55.795	-19.095
9 Sonderbudget Unterbringung von Flüchtlingen	-1.985.000	-1.280.161	704.839
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	0	-2.463	-2.463
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	-19.900	-19.399	501
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-92.360	-89.535	2.825

Mehrerträge -103.010 Euro im Fachbereich 4 resultieren aus den Förderzuschüssen des Kreises Offenbach für die Integrationsmaßnahmen behinderter Kinder. Es wurden mehr Einzelintegrationen durchgeführt, als ursprünglich geplant. Mindererträge in Höhe von 21.000 Euro bei der Erstattung für ortsfremde Kinder, da weniger Kinder betreut wurden als veranschlagt. Die Mindererträge im Sonderbudget 9 ergeben sich hauptsächlich aus der Kostenerstattung des Kreises in Höhe von 718.786 Euro für die Unterbringung von Flüchtlingen. Einerseits waren weniger Flüchtlinge unterzubringen, andererseits erfolgt die Abrechnung mit dem Kreis Offenbach für das 4. Quartal erst im Folgejahr.

050 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-41.566.600	-41.954.778	-388.178
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-41.566.600	-41.954.778	-388.178

Durch hohe Nachzahlungen für Vorjahre konnten bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von -1.778.664 Euro erzielt werden. Durch weniger Beschäftigung wurden Mindererträge in Höhe von 1.346.868 Euro bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erzielt.

060 Erträge aus Transferleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-1.240.100	-1.240.160	-60
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-1.240.100	-1.240.160	-60

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
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-15.510.782	-18.634.523	-3.123.741
3 Öffentliche Ordnung	0	-2.094	-2.094
4 Soziales	-3.271.228	-3.478.643	-207.415
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt		-16.900	-16.900
6 Bauverwaltung	-10.017	-10.883	-866
13 Sonderbudget Stadtwald	-18.370	0	18.370
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-12.211.167	-15.126.003	-2.914.836

Die Mehrerträge im Sonderbudget 14 ergeben sich aufgrund eines vom Land Hessen gezahlten pauschalen Ausgleichbetrages in Höhe von 2.918.256 Euro, der zur Kompensation von Gewerbesteuerausfällen aufgrund von Gewerbesteuermindereinnahmen infolge der COVID-19 Pandemie im Jahr 2020 erfolgte. Im Fachbereich 4 führen pandemiebedingte Zuweisungen des Landes zu Mehrerträgen in Höhe von rund -200.000 Euro.

080 Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-655.915	-613.116	42.800
1 Organisation und Gremien	-444	-482	-38
3 Öffentliche Ordnung	0	-499	-499
4 Soziales	-9.661	-10.578	-917
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	-363	-290	73
6 Bauverwaltung	-428.673	-415.042	13.631
8 Stabsstelle Brandschutz	-32.202	-25.069	7.133
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	-831	-831	0
13 Sonderbudget Stadtwald	-587	-454	133
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-183.154	-159.870	23.284

Mindererträge ergeben sich im Fachbereich 6 sowie im Sonderbudget 14 aus der periodengerechten Auflösung von erhaltenen Investitionszuweisungen. Es wurden weniger Zuweisungen erzielt, als im Haushaltsplan veranschlagt.

090 Sonstige ordentliche Erträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-1.035.340	-1.170.317	-134.977
1 Organisation und Gremien	-11.640	-9.170	2.470
2 Finanzen	-350	-1.045	-695
3 Öffentliche Ordnung	-2.050	-58.905	-56.855
4 Soziales	-45.650	-14.146	31.504
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	-60.200	-23.240	36.960
6 Bauverwaltung	-15.400	-16.112	-712
8 Stabsstelle Brandschutz	-250	-2.392	-2.142
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	-3.000	-227	2.773
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	0	-454	-454
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	0	-1.200	-1.200
13 Sonderbudget Stadtwald	-14.800	-16.485	-1.685
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-882.000	-1.026.941	-144.941

Die Mehrerträge -58.600 Euro im Fachbereich 3 ergeben sich durch Auflösung von Rückstellungen aus dem Jahr 2018 und 2019 für die Linien FU+U sowie der Umlage des Regionalverkehrs. Die Mehrerträge im Sonderbudget 14 resultieren aus Erträgen in Höhe von -129.439 Euro aus Konzessionsabgaben HSE für Strom, sowie Südhessische Gas- und Wasser für das Geschäftsjahr 2020, als auch erhaltene Nachzahlungen der Konzessionsabgabe aus dem Jahr 2019. Mehrerträge -11.192 Euro wurden erzielt durch Auflösung von Rückstellungen für Prozesskosten.

110 Personalaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	19.536.101	17.143.453	-2.393.648
1 Organisation und Gremien	2.374.291	2.152.190	-222.102
2 Finanzen	936.631	941.421	4.789
3 Öffentliche Ordnung	831.036	839.075	8.040
4 Soziales	11.920.457	10.189.001	-1.731.456
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	805.894	760.557	-45.337
6 Bauverwaltung	1.032.757	947.262	-85.495
8 Stabstelle Brandschutz	246.986	246.249	-737
9 Sonderbudget Unterbringung von Flüchtlingen	97.843	97.074	-769
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	74.806	81.753	6.947
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	99.264	100.104	841
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	212.332	212.043	-289
13 Sonderbudget Stadtwald	7.036	7.034	-2
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	896.767	569.691	-327.076

Im Fachbereich 1 ergeben sich Minderaufwendungen für Personal -125.000 Euro aufgrund von Neubesetzung und vakanten Stellen, -25.000 Euro durch Langzeiterkrankte, -32.000 Euro durch Stundenreduzierung, -6.000 Euro bei der Ausgleichsabgabe für Schwerbehinderte sowie Minderaufwendungen -10.000 Euro bei Belegschaftsveranstaltungen. Minderaufwendungen -12.000 Euro bei Arbeitsschutz-Seminaren und Weiterbildungen, da diese Veranstaltungen aufgrund Corona nicht stattgefunden haben.

Im Fachbereich 4 entstehen Minderaufwendungen -1.731.456 Euro, da aufgrund des Fachkräftemangels nicht alle Stellen besetzt werden können und die Kindergärten im Jahr 2020 teilweise geschlossen werden mussten. Dadurch konnte die, bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, veranschlagte Einsparvorgabe in Höhe von 970.000 Euro vollständig bei den Personalaufwendungen realisiert werden.

Im Fachbereich 5 resultieren Minderaufwendungen -45.337 Euro im Wesentlichen aus Personalkosteneinsparungen für geringfügig Beschäftigte aufgrund der Pandemie und einer Stundenreduzierung bei der Neubesetzung einer Stelle.

Im Fachbereich 6 wurden zum Jahresbeginn nicht alle neu geplanten Stellen besetzt, dies führt zu Minderaufwendungen von -85.495 Euro.

Im Sonderbudget 14 ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von -230.000 Euro aufgrund kalkulatorischer Personalaufwendungen, die im Budget 2020 zur Absicherung der Einsparvorgabe gebildet wurden, jedoch nicht in Anspruch genommen werden mussten. -60.000 Euro entstehen dadurch, dass Teile des SB 14 geplanten Personals im Fachbereich 1 eingesetzt wurden. Minderaufwendungen -25.000 Euro resultieren aus Langzeiterkrankten.

120 Versorgungsaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	1.620.870	1.541.978	-78.892
1 Organisation und Gremien	40.859	45.558	4.698
2 Finanzen	47.552	54.429	6.877
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	23.067	25.982	2.914
6 Bauverwaltung	11.897	13.400	1.503
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	13.604	16.129	2.525
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	18.694	21.056	2.362
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	1.465.196	1.365.424	-99.772

Mehraufwendungen in Höhe von Euro 75.790 Euro ergeben sich im Sonderbudget 14 aus der Bildung von Rückstellungen für Beihilfen und Altersteilzeit. Dem stehen entgegen Minderaufwendungen in Höhe von -128.233 Euro für die Bildung von Pensionsrückstellungen sowie -45.171 Euro für Beiträge an Versorgungskassen.

130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	11.953.700	11.602.873	-350.827
1 Organisation und Gremien	1.393.414	1.268.919	-124.495
2 Finanzen	181.906	161.488	-20.418
3 Öffentliche Ordnung	581.820	448.093	-133.727
4 Soziales	1.695.828	2.337.172	641.344
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	2.135.619	1.665.325	-470.294
6 Bauverwaltung	3.025.501	3.481.141	455.641
8 Stabstelle Brandschutz	471.852	464.641	-7.210
9 Sonderbudget Unterbringung von Flüchtlingen	2.010.879	1.461.574	-549.305
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	83.079	36.137	-46.942
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	25.577	21.386	-4.191
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	94.225	84.621	-9.605
13 Sonderbudget Stadtwald	196.340	120.867	-75.473
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	57.660	51.507	-6.153

- Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

Fachbereich 1

Aufwand für Wahlen -24.354 Euro

Wartung EDV Anlage -25.197 Euro

Aufwand für Beratungsleistungen -108.589 Euro

Kostenerstattung an KBR -24.810 Euro

Fachbereich 3

Dienstleistung durch Dritte -35.986 Euro
 Planungen und Gutachten -69.226 Euro
 Aufwand für Buslinien 45 und 46 -16.304 Euro
 Kostenerstattung an KBR -23.216 Euro

Fachbereich 5

Durch Corona abgesagte kulturelle Veranstaltungen -256.814 Euro
 Für Öffentlichkeitsarbeit wurde weniger aufgewandt als veranschlagt -60.510 Euro
 Kostenerstattung an KBR -88.414 Euro
 Erstattung Miet- und Nebenkosten 2019 für städtische Gebäude -31.460 Euro

Sonderbudget 9

Nicht verausgabte Miet-, Pacht- und Nebenkosten für die Unterbringung von Flüchtlingen -539.218 Euro
 Planungen und Gutachten -10.000 Euro.

Sonderbudget 13

Beförsterungsbeiträge für den Stadtwald -41.404 Euro
 Fremdleistungen / Unternehmereinsatz für Verkehrssicherungsarbeiten -21.376 Euro

- Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

Fachbereich 4

Die bei den Sach- und Dienstleistungen veranschlagte Einsparvorgabe in Höhe von -970.000 Euro wurde bei den Personalaufwendungen erzielt, so dass bei den Sach- und Materialkosten scheinbar Mehraufwendungen in Höhe von 641.344 Euro ausgewiesen werden.

Fachbereich 6

Bildung von Rückstellungen 300.000 Euro für einen Grundwasserschaden in der Ringstraße. Für bauliche Unterhaltung Tiefbau wurden aufgrund Asphaltanierungen, Wurzel- und Baumschäden sowie Grab- und Unterhaltungspflege zusätzlich 107.200 Euro verausgabt.

140 Abschreibungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	2.296.023	2.096.536	-199.487
1 Organisation und Gremien	244.038	231.271	-12.767
2 Finanzen	14.410	14.806	395
3 Öffentliche Ordnung	75.859	91.761	15.901
4 Soziales	316.836	313.553	-3.284
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	71.080	65.644	-5.436
6 Bauverwaltung	1.083.560	933.603	-149.957

8 Stabstelle Brandschutz	230.387	192.021	-38.366
9 Sonderbudget Unterbringung von Flüchtlingen	716	973	257
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	5.802	3.521	-2.281
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	1.132	658	-474
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	3.393	4.344	951
13 Sonderbudget Stadtwald	1.871	1.500	-371
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	246.938	242.881	-4.057

Im Fachbereich 4 ergeben sich Minderaufwendungen -3.284 Euro durch nicht getätigte Investitionen für Betriebsausstattung. Minderaufwendungen -149.957 Euro ergeben sich im Fachbereich 6 ebenfalls aus nicht vorgenommenen Investitionen für Gebäude und Gebäudeeinrichtungen aus den Jahren 2019 und 2020.

150 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	4.794.317	4.464.237	-330.080
1 Organisation und Gremien	9.564	9.337	-227
3 Öffentliche Ordnung	119.500	92.211	-27.289
4 Soziales	4.031.765	3.803.628	-228.136
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	596.000	553.553	-42.447
6 Bauverwaltung	3.988	3.988	0
8 Stabstelle Brandschutz	3.500	1.519	-1.981
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	30.000	0	-30.000

Im Fachbereich 4 ergeben sich Minderaufwendungen -442.526 Euro aus Zuschusszahlungen zu Elternselbsthilfegruppen sowie Zuschusszahlungen für Kath. Kindergärten. Dem stehen Mehraufwendungen 243.914 Euro für Zuschüsse für ortsfremd betreute Kinder (107.273 Euro), als auch Zuschüsse für U3 Johanniter-Unfall-Hilfe (136.641 Euro) entgegen. Im Fachbereich 5 ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von -42.447 Euro aufgrund von nicht realisierten Fördermaßnahmen an Vereine und Verbände. Minderaufwendungen -30.000 Euro ergeben sich im Sonderbudget 14 aus geplanten, jedoch nicht getätigten Zuschüssen für Passiv-/Nullenergiehäuser auf unbebauten Grundstücken.

160 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	25.596.340	26.973.534	1.377.194
1 Organisation und Gremien	3.000	3.104	104
6 Bauverwaltung	1.990	1.021	-970
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	25.591.350	26.969.409	1.378.059

Mehraufwendungen 1.180.844 Euro im Sonderbudget 14 ergeben sich aus der Zuführung einer gebildeten Rückstellung aufgrund hoher Steuereinnahmen in 2020 und einer daraus resultierenden höheren Kreisumlage in 2022. Höhere Erträge aus Gewerbesteuer führen zu 124.544 Euro Mehraufwand bei der Gewerbesteuerumlage.

180 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	97.331	12.374	-84.957
1 Organisation und Gremien	61	0	-61
3 Öffentliche Ordnung	0	1.325	1.325
4 Soziales	1.110	1.312	202
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	0	1.652	1.652
6 Bauverwaltung	6.160	7.685	1.525
8 Stabstelle Brandschutz	0	377	377
13 Sonderbudget Stadtwald	0	22	22
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	90.000	0	-90.000

Im Sonderbudget 14 sind 90.000 Euro Kapitalertragssteuer für die Entnahme von liquiden Mitteln aus einer städtischen Beteiligung für das Jahr 2020 eingeplant. Da die Entnahme nicht vorgenommen wird ergibt sich ein Minderaufwand.

210 Finanzerträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-418.134	-233.883	184.251
2 Finanzen	-26.134	-14.306	11.829
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-392.000	-219.578	172.422

Verminderte Säumniszuschläge und Mahngebühren führten zu Mindererträgen 11.828 Euro im Fachbereich 2. Bei den Zinseinnahmen aus der Gewerbesteuer wurde ein Mehrertrag in Höhe von -51.000 Euro erzielt. Die Sparkasse Dieburg hat mitgeteilt, dass die Gewinnausschüttung für 2020 (Ansatz 197.000 Euro) erst im März 2021 erfolgen wird.

220 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	754.150	699.741	-54.409
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	754.150	699.741	-54.409

Mehraufwendungen 20.707 Euro im Sonderbudget 14 basieren auf Zinsauszahlungen aus Gewerbesteuer für das Jahr 2015. Minderaufwendungen -29.386 Euro wurden für Zinsausgaben für aufgenommene Darlehen erzielt, sowie -30.520 Euro aus der Zinsdienstumlage für Konjunkturprogramme.

270 Außerordentliche Erträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	-58.600	-166.085	-107.485
1 Organisation und Gremien	0	-225	-225
3 Öffentliche Ordnung	0	-18.583	-18.583
4 Soziales	-600	-5.330	-4.730
6 Bauverwaltung	-33.000	-9.064	23.936
8 Stabstelle Brandschutz	0	-23.247	-23.247
9 Sonderbudget Unterbringung von Flüchtlingen	0	-7.537	-7.537
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	0	-770	-770
13 Sonderbudget Stadtwald	0	-394	-394
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-25.000	-100.933	-75.933

Im Fachbereich 6 ergeben sich Mindererträge 33.000 Euro bei den Erträgen aus den Abgängen im Anlagevermögen sowie Mehrerträge -10.428 Euro für die Auflösung von Rückstellungen für abgeschlossene Sanierungsarbeiten. Im Sonderbudget 8 wurden Mehrerträge in Höhe von -18.571 Euro durch Veräußerungen von Gerätewagen erzielt. Im Sonderbudget 14 wurden Mehrerträge -76.000 Euro durch Veräußerung von Grundstücken und durch die Auflösung von Wertberichtigungen erzielt.

280 Außerordentliche Aufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2020	2020	2020
Gesamtverwaltung	2.347	41.854	39.506
1 Organisation und Gremien	0	4.980	4.980
4 Soziales	2.347	6.479	4.131
5 Kultur, Vereine, Ehrenamt	0	1.014	1.014
6 Bauverwaltung	0	10.211	10.211
8 Stabstelle Brandschutz	0	124	124
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	0	453	453
13 Sonderbudget Stadtwald	0	502	502
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	0	18.091	18.091

Im Fachbereich 6 ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 10.210 Euro aufgrund von Rechnungsabgrenzungen, die frühere Haushaltsjahre betreffen. Mehraufwendungen 11.348 Euro für Verluste aus Finanzanlagen resultieren aus der Anpassung/Auflösungen von Versorgungsrücklagen im Sonderbudget 14, sowie Aufwendungen aufgrund Nachzahlungen von Pflegegeld in Höhe von 6.743 Euro aus dem Haushaltsjahr 2019.

4.5.2 Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.112 T€ ab. Gegenüber dem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 78 T€ entspricht dies einer Ergebnisverbesserung um **5.172 %**.

	2019	2020
Verwaltungsergebnis	-982 T€	-4.453 T€
Finanzergebnis	256 T€	466 T€
Ordentliches Ergebnis	-726 T€	-3.987 T€
Außerordentliches Ergebnis	-103 T€	-124 T€
Jahresergebnis	-829 T€	-4.112 T€

In den nächsten Jahren sind folgende Haushaltsansätze geplant:

	2021	2022
Verwaltungsergebnis	-362 T€	-381 T€
Finanzergebnis	323 T€	319 T€
Ordentliches Ergebnis	-39 T€	-62 T€
Außerordentliches Ergebnis	-59 T€	-59 T€
Jahresergebnis	-98 T€	-121 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.

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Steuern u. ähnl. Abgaben</u>	<u>18.222,5</u>	<u>20.310,2</u>	<u>22.253,8</u>
Ordentliche Erträge	58.075,4	62.863,6	68.288,6
Steuerertragsquote in %	31,4	32,3	32,6

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.

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Aufwand Sach- und Dienstleistungen</u>	<u>10.683,1</u>	<u>12.040,8</u>	<u>11.602,8</u>
Ordentliche Aufwendungen	57.634,7	61.881,1	63.834,9
Sach- und Dienstleistungsquote in %	18,5	19,5	18,2

Zinslastquote:

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

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Zinsaufwendungen</u>	<u>759,4</u>	<u>729,6</u>	<u>699,7</u>
Gesamte Aufwendungen	58.435,9	62.676,8	64.577,0
Zinslastquote in %	1,3	1,2	1,1

Aufgrund der anhaltenden günstigen Zinslage hat sich die Zinslastquote zum Vorjahr weiter verringert.

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 2020	Ist 2020
	€	€
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	2.358.139	664.060
Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	922.820	460.505
Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0
Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	44.800	16.200
Summe	3.325.759	1.140.765
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 98.888	- 36.427
Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 4.932.391	- 1.871.019
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	- 2.166.487	- 1.213.041
Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	- 3.709.779	- 45.315
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-233.500	- 229.190
Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0
Summe	- 11.141.046	- 3.394.993

Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Die Differenz in Höhe von rd. 1,69 Mio. EUR zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Die veranschlagte Zuweisung aus dem Kommunalinvestitionsprogramm in Höhe von 1,74 Mio. EUR für den Neubau der Kinderbetreuungseinrichtung „An der Rodau“ wird erst nach Baufortschritt im Jahr 2021 abgerufen und an die Kommunalen Betriebe weitergeleitet.

Im Bereich Brandschutz sind 30.000 EUR Kreiszuwendungen für Feuerwehrfahrzeuge nicht eingegangen, trotz Abschluss der Maßnahme. Es steht nicht fest, ob oder in welcher Höhe die Zuwendung ausbezahlt wird.

Im Haushaltsjahr 2020 veranschlagte Zuwendungen aus den Städtebauförderprogrammen in Höhe von 356.754 EUR wurden nur zum Teil abgerufen (123.600 EUR), da es zu Verzögerungen bei einzelnen Maßnahmen kam.

Zeitverzögerte Einzahlungen aus in Haushaltsvorjahren ergangenen Zuwendungsbescheiden für die Investitionen Radweg Kreisroute/Urberach sowie für die Fortsetzung Rodgau Renaturierung, sind in Höhe von 242.603 EUR eingegangen.

Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens

Für die Veräußerung von Grundstücken waren Einzahlungen in Höhe von 632.820 EUR veranschlagt. Es ist ein Zahlungseingang in Höhe von 74.205 EUR zu verzeichnen.

Bei der Position „Investitionserlöse aus dem Verkauf von Grabnutzungsrechten“ sind Einzahlungen in Höhe von 367.926 EUR geflossen (Plan: 290.000 EUR).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden kamen im Jahr 2020 36.427 EUR zur Auszahlung (Plan: 98.888 EUR).

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für Baumaßnahmen wurden unter anderem folgende Mittel nicht verausgabt:

Fachbereich 6

- Maßnahmen Stadtumbau Hessen (683.718 EUR)
- Maßnahmen Zukunft Stadtgrün (496.748 EUR)
- Straßenbau Ober-Roden (820.590 EUR)
- Straßenbau Urberach (265.044 EUR)
- Herstellung von Parkplätzen (237.000 EUR)
- Errichtung, Um- und Ausbau Spiel-/Bolzplätze (201.990 EUR)
- Brückenneubau (170.000 EUR)
- Ausbau von Feld- und Wirtschaftswegen (163.584 EUR)
- Errichtung, Um- und Ausbau Jugendpl./Freizeitanlage (111.219 EUR)
- Investition in nachhaltige Mobilität (59.577 EUR)
- Flachwasserteich (24.000 EUR)
- Straßenbeleuchtung (20.206 EUR)
- AST/ Hopper (20.000 EUR)

Sonderbudget 13

- Waldumbau (35.900 EUR)

Die Maßnahme Flachwasserteich wird nach fachlicher Abstimmung aufgegeben.

Bei der Maßnahme Waldumbau sind die Leistungen bereits im Jahr 2020 erfolgt, die Auszahlungen erfolgen jedoch erst im Jahr 2021.

Mehr ausgegeben als veranschlagt wurde bei der Investition Erschließung Baugebiet „An den Rennwiesen“ (415.842 EUR). Die Mehrauszahlungen sind im Rahmen der Deckungsfähigkeit finanziert.

Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von sonstigem Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen lässt sich eine Abweichung von insgesamt 953.446 EUR feststellen.

Für EDV-Hardwarebeschaffungen wurden 449.815 EUR nicht ausgezahlt. Für Lizenzen/Softwareanschaffungen sind 48.014 EUR und für Büroausstattung 30.113 EUR nicht ausgezahlt worden.

Für die Ausstattung von Kinderbetreuungseinrichtungen stehen zum Ende des Haushaltsjahres noch 188.637 EUR zur Verfügung (Plan: 295.579 EUR).

Des Weiteren sind 122.184 EUR für die Erweiterung, Um- und Ausbau – Friedhof Ober-Roden und Friedhof Urberach sowie 51.117 EUR für bewegliches Anlagevermögen Kitas nicht zur Auszahlung gekommen.

Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen

Die zur Weitergabe an die Kommunalen Betriebe veranschlagte Zuweisung aus dem Kommunalinvestitionsprogramm in Höhe von 1,74 Mio. EUR für den Neubau der Kinderbetreuungseinrichtung „An der Rodau“ wird erst nach Baufortschritt im Jahr 2021 abgerufen und weitergeleitet.

Der Investitionskostenzuschuss Bethanien-Stiftung kam noch nicht zur Auszahlung (1.500.000 EUR).

Die Baukostenzuschüsse für die Dreieichbahn und die S-Bahn werden seit Jahren mitgeführt, da die Maßnahmen seitens der verantwortlichen Stellen nicht bzw. nur teilweise abgerechnet werden (212.300 EUR). Für die Maßnahme S-Bahn (61.100 EUR) besteht kein Mittelbedarf bis Ende 2025.

Für Investitionskostenzuschüsse an Kinderbetreuungseinrichtungen und Grundschulen kamen 128.287 EUR nicht zur Auszahlung.

Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Nach Gründung des Holzkontors wurde zu Beginn der Geschäftstätigkeit die Einzahlung der Stammkapitaleinlage in Höhe von 1.562,50 EUR erforderlich (Plan: 5.000 EUR).

Die nicht ausgeschöpften Einnahme- bzw. Ausgabeermächtigungen werden zum größten Teil (ca. 80 %) in das Haushaltsjahr 2021 übertragen.

4.6.2 Entwicklungszahlen der Finanzrechnung

	2019	2020
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.982 T€	68.166 T€
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.973 T€	-60.517 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.009 T€	7.649 T€
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	936 T€	1.141 T€
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.921 T€	-3.395 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-2.985 T€	-2.254 T€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.400 T€	2.394 T€
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.519 T€	-1.232 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	881 T€	1.162 T€
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.655 T€	1.876 T€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	10.500 T€	8.000 T€
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.656 T€	-1.757 T€
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-10.500 T€	-8.000 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungen	-1 T€	119 T€
Überschuss/Fehlbetrag des Haushaltsjahres	-95 T€	6.676 T€
Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	2.928 T€	9.604 T€

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit konnte ein Überschuss in Höhe von 7.649 T€ erzielt werden. Die hohen Einzahlungen im Bereich Gewerbesteuer und der gesetzlichen Umlagen konnten die höheren Auszahlungen in der laufenden Verwaltungstätigkeit im Wesentlichen abdecken.

Der Investitionsbereich verzeichnet einen Fehlbetrag in Höhe von 2.254 T€. Für die ordentliche Tilgung der laufenden Darlehen wurden 1.232 T€ ausgezahlt.

Der Finanzmittelbestand weist einen Betrag von 9.604 T€ aus.

4.6.3 Beurteilung der Finanzlage

Die Veränderung der Finanzstruktur zeigt sich in der nachstehenden Kennzahl:

Liquidität I:

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

	2018 T€	2019 T€	2020 T€
<u>Flüssige Mittel</u>	<u>3.023,7</u>	<u>2.928,3</u>	<u>9.604,2</u>
Kurzfristiges Fremdkapital	7.367,3	6.473,8	9.773,7
Liquidität I in %	41,0	45,2	98,3%

Die Liquiditätskennzahl hat sich zum Vorjahr um das Doppelte verbessert. Dies resultiert aus der hohen Liquidität 2020 und hat zur Folge, dass keine neuen Kassenkredite aufgenommen werden müssen und somit die laufenden Kosten für die Finanzierung sinken werden.

4.7 Lage der Stadt Rödermark

Der vorliegende Jahresabschluss 2020, der trotz der Corona-Krise eine Zuführung zu den Rücklagen in Höhe von rund 4,1 Millionen Euro zulässt, täuscht über den Ernst der Lage hinweg. Hatte Rödermark im Ergebnis 2019 noch 14,2 Millionen bei dem Aufkommen an der Gewerbesteuer, so wäre man in 2020 bei etwa 10,6 Millionen Euro gelandet. Die Corona-Hilfe des Landes für ausgefallene Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 2,9 Millionen Euro und enorme Nachzahlungen von Rödermärker Unternehmen in Höhe von 3,7 Millionen Euro haben die pandemiebedingten Ertragsausfälle und die erheblichen Mehraufwendungen mehr als kompensiert.

Diese Situation wird sich nicht wiederholen. Prognostiziert sind stark sinkende Steuereinnahmen gegenüber der Vorpandemiezeit. Derzeit geht man davon aus, dass das Steuerniveau aus dem Ergebnis 2019 erst im Jahr 2024 wieder erreicht werden kann. Das bedeutet, dass die ursprünglich prognostizierten jährlichen Steuermehreinnahmen in Höhe

von ca. drei bis sechs Prozent, nicht erzielt werden können. Ob eine Kompensation erfolgen kann bleibt abzuwarten. Eine Anpassung des Aufwands bei den Personal- und Sachkosten nach unten, ohne Reduzierung des Leistungsstandards, erscheint auf Grund der durch die Pandemie ausgelösten Extremsituation nicht möglich.

Bedingt durch den guten Jahresabschluss 2020, die damit verbundene Erhöhung der Rücklagen und die momentan gute Liquiditätslage, wird der Haushaltsausgleich 2021 möglich werden.

Erst danach, da sind sich die Steuerschätzer sicher, werden die Folgen der Corona-Pandemie voll zum Ausdruck kommen. Die Jahre 2022 und 2023 werden auch für Rödermark die schwierigsten Jahre seit der Nachkriegszeit werden. Aus heutiger Sicht ist erst ab dem Jahr 2024 mit einer leichten Entspannung der Situation zu rechnen.

4.8 Risikobewertung

Im Bereich der Forderungen aus Steuern und Abgaben muss auch weiterhin verstärkt mit einem Forderungsausfall gerechnet werden. Aufgrund der Corona-Pandemie werden die privaten und gewerblichen Insolvenzen stark zunehmen, so dass in den Folgejahren mit einer weiteren Erhöhung der durchschnittlichen Forderungsausfälle zu rechnen ist.

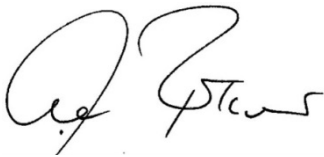
Die Auswirkung der Pandemie auf die Steuereinnahmen wurden bereits unter Punkt 4.7. erläutert.

Als weitere Faktoren, aus denen Verpflichtungen entstehen könnten, sind die Bürgschaften für die Berufsakademie Rhein-Main zu nennen. 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 31.03.2021

Stadt Rödermark
Magistrat



Jörg Rotter
Bürgermeister



Andrea Schülner
Erste Stadträtin