

  
**Haushalts-  
konsolidierungs-  
konzept  
2012**



**Gesamtlaufzeit  
2006 - 2015**

Stand: 15. November 2011



## INHALTSVERZEICHNIS

|     |                                                                                                                               |    |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I   | Maßgaben nach § 92 HGO - gültig seit 01.02.2005.....                                                                          | 3  |
| 1   | Definition des Begriffs Haushaltssicherungskonzept.....                                                                       | 3  |
| 2   | Gründe zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.....                                                                 | 3  |
| 3   | Beschluss der Stadtverordnetenversammlung.....                                                                                | 3  |
| 4   | Weiterleitung an die Aufsichtsbehörde.....                                                                                    | 4  |
| II  | Haushaltskonsolidierungskonzepte versus Jahresrechnungen der Stadt Rödermark                                                  | 4  |
| 1   | Historie.....                                                                                                                 | 4  |
| 2   | Jahresrechnungen.....                                                                                                         | 5  |
|     | a) Keine Altfehlbeträge der Haushaltsjahre bis einschließlich 2003.....                                                       | 5  |
|     | b) Fehlbeträge der Haushaltsjahr 2004 und 2005.....                                                                           | 6  |
| III | Haushaltskonsolidierungskonzept für die Jahre 2006 bis 2015.....                                                              | 7  |
| 1   | Konsolidierung im Fokus der Stadt Rödermark.....                                                                              | 7  |
| 2   | Konsolidierungsziele und Konsolidierungszeitraum.....                                                                         | 10 |
| 3   | Konsolidierungsmaßnahmen 2006.....                                                                                            | 11 |
| 4   | Der Haushalt 2006 nach Konsolidierung.....                                                                                    | 12 |
| 5   | Jahresabschlüsse 2006, 2007, 2008, 2009 und 2010.....                                                                         | 13 |
|     | a) Jahresabschluss 2006.....                                                                                                  | 13 |
|     | b) Jahresabschluss 2007.....                                                                                                  | 13 |
|     | c) Jahresabschluss 2008.....                                                                                                  | 14 |
|     | d) Jahresabschluss 2009.....                                                                                                  | 14 |
|     | e) Jahresabschluss 2010.....                                                                                                  | 15 |
|     | • Sonderbudget 14 Allgemeine Finanzmittel: Ergebnis:<br>Übersicht der Steuereinnahmen und abzuführenden Umlagen 2006 bis 2010 | 16 |
| 6   | Der Haushalt 2011.....                                                                                                        | 17 |
|     | a) Haushalt 2011.....                                                                                                         | 17 |
|     | b) Interkommunaler Vergleich.....                                                                                             | 17 |
|     | c) Hieraus resultierende Konsolidierungsmaßnahmen in 2011.....                                                                | 19 |
|     | d) Genehmigung Haushalt 2011.....                                                                                             | 21 |
|     | e) Haushaltskonsolidierung in 2011 (Maßnahmen aus 2011/2010/2009/2007 bzw. 2006)                                              | 22 |
|     | f) Auswirkungen der Haushaltskonsolidierung 2003-2011.....                                                                    | 23 |
| 7   | Der Haushalt 2012.....                                                                                                        | 24 |
|     | a) Haushalt 2012.....                                                                                                         | 24 |
|     | b) Aktualisierung des Konsolidierungsziels.....                                                                               | 24 |
|     | c) Bürgerbeteiligung.....                                                                                                     | 25 |

# **Haushaltskonsolidierungskonzept 2006 - 2015**

## **I Maßgaben nach § 92 HGO - gültig seit 01.02.2005**

### **1 Definition des Begriffs Haushaltssicherungskonzept**

Das Haushaltssicherungskonzept (im Gesetzestext wird dieser Begriff verwandt) ist ein Instrument zur Festlegung der Konsolidierungslinie und der dafür notwendigen Maßnahmen.

Im Fokus stehen:

- das Konsolidierungsziel,
- notwendige Maßnahmen,
- der angestrebte Zeitraum.

### **2 Gründe zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes**

Die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ergibt sich aus der Tatsache, dass entgegen der Vorschrift

- der Haushalt in dem betreffenden Haushaltsjahr nicht ausgeglichen werden kann.

### **3 Beschluss der Stadtverordnetenversammlung**

Da die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinden eng an einen „ausgeglichenen“ Haushalt gebunden ist, muss die Gemeindevertretung, in Rödermark die Stadtverordnetenversammlung, das Haushaltssicherungskonzept beschließen.

#### **4 Weiterleitung an die Aufsichtsbehörde**

Das Haushaltssicherungskonzept ist der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen, da sich daraus die Kriterien zu einer Erteilung der Haushaltsgenehmigungen nach den Grundsätzen einer geordneten Haushaltswirtschaft ableiten lassen.

## **II Haushaltskonsolidierungskonzepte versus Jahresrechnungen der Stadt Rödermark**

### **1 Historie**

- 1995 → Erstmaliges Erstellen eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes in Folge einer drastischen Verschlechterung der finanziellen Rahmenbedingungen.
- 1999 → Genehmigung des Haushaltsplanes durch die Kommunalaufsicht des Kreises Offenbach unter Einschluss der Auflage:
- 2000 → Zeitgleich mit dem Haushaltsplan 2000 ein Haushaltskonsolidierungskonzept vorzulegen.
- 2001-2015 → Fortschreibung der Haushaltskonsolidierungskonzepte.

## 2 Jahresrechnungen

### a) Keine Altfehlbeträge der Haushaltsjahre bis einschließlich 2003

Die Jahresrechnungen der vergangenen Jahre bis einschließlich 2003 konnten trotz anhaltender konjunktureller Schwächen ausgeglichen werden, so dass die Folgejahre nicht mit Altfehlbeträgen belastet werden mussten.

|             | Jahresrechnung | Haushaltsplan | Nachtragshaushalt |
|-------------|----------------|---------------|-------------------|
|             | in T€          | in T€         | in T€             |
| <b>1995</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 29.370         | 30.586        | 30.694            |
| Ausgaben    | 29.370         | 30.586        | 30.694            |
| Defizit     | 0              | 0             | 0                 |
| <b>1996</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 29.420         | 31.201        | 30.799            |
| Ausgaben    | 29.420         | 31.201        | 30.799            |
| Defizit     | 0              | 0             | 0                 |
| <b>1997</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 29.576         | 29.937        | 29.969            |
| Ausgaben    | 29.576         | 29.937        | 29.969            |
| Defizit     | 0              | 0             | 0                 |
| <b>1998</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 30.625         | 30.330        | 31.310            |
| Ausgaben    | 30.625         | 31.749        | 31.838            |
| Defizit     | 0              | -1.419        | -528              |
| <b>1999</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 31.043         | 32.220        | 31.541            |
| Ausgaben    | 31.043         | 32.574        | 32.499            |
| Defizit     | 0              | -354          | -958              |
| <b>2000</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 33.727         | 32.283        | 33.439            |
| Ausgaben    | 33.727         | 32.887        | 33.439            |
| Defizit     | 0              | -604          | 0                 |
| <b>2001</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 34.001         | 33.854        | 34.437            |
| Ausgaben    | 34.001         | 34.167        | 34.437            |
| Defizit     | 0              | -313          | 0                 |
| <b>2002</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 34.309         | 33.392        | 33.566            |
| Ausgaben    | 34.309         | 33.392        | 34.275            |
| Defizit     | 0              | 0             | -709              |
| <b>2003</b> |                |               |                   |
| Einnahmen   | 34.866         | 33.489        |                   |
| Ausgaben    | 34.866         | 35.119        |                   |
| Defizit     | 0              | -1.630        |                   |

**b) Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2004 und 2005**

Die Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2004 und 2005 summieren sich auf **8.835.765 Euro**.

Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer und dem Einkommensteueranteil sowie Mehrausgaben durch die Anhebung der Kreisumlage führten im Jahr 2004 zu einer Verschlechterung des geplanten Defizits um 1,4 Mio. Euro.

Im Haushaltsjahr 2005 konnte das in der Haushaltsplanung 2005 ausgewiesene Defizit durch eine verbesserte Einnahmensituation, insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, um 1,5 Mio. Euro nach unten korrigiert werden.

**Hervorzuheben ist**, dass in den Fachbereichsbudgets im Rahmen der Budgetierung Einsparungen bei den Sach- und Personalkosten in Höhe von insgesamt **1.260.000 Euro** erzielt worden sind.

| Haushaltswirtschaft 2004 |                |               |              |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|
|                          | Jahresrechnung | Haushaltsplan | Differenz    |
| Verwaltungshaushalt      |                |               |              |
| Einnahmen                | 28.462.506 €   | 30.463.247 €  | -2.000.741 € |
| Ausgaben                 | 33.770.217 €   | 34.331.347 €  | 561.130 €    |
| Defizit                  | 5.307.711 €    | 3.868.100 €   | 1.439.611 €  |
| Vermögenshaushalt        |                |               |              |
| Einnahmen                | 2.367.855 €    | 2.974.537 €   | -606.682 €   |
| Ausgaben                 | 2.367.855 €    | 2.974.537 €   | -606.682 €   |

| Haushaltswirtschaft 2005 |                |               |              |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|
|                          | Jahresrechnung | Haushaltsplan | Differenz    |
| Verwaltungshaushalt      |                |               |              |
| Einnahmen                | 30.944.523 €   | 29.372.333 €  | 1.572.190 €  |
| Ausgaben                 | 34.472.577 €   | 34.412.492 €  | -60.085 €    |
| Defizit                  | 3.528.054 €    | 5.040.159 €   | -1.512.105 € |
| Vermögenshaushalt        |                |               |              |
| Einnahmen                | 3.366.305 €    | 3.673.002 €   | -306.697 €   |
| Ausgaben                 | 3.366.305 €    | 3.673.002 €   | -306.697 €   |

### **III Haushaltskonsolidierungskonzept für die Jahre 2006 bis 2015**

#### **1 Konsolidierung im Fokus der Stadt Rödermark**

Die Haushaltskonsolidierung steht weiterhin im Fokus der Kommunen und wird dort nicht nur kurz-, sondern auch mittel- und langfristig bleiben. Für die Stadt Rödermark ergibt sich aus der Tatsache, dass der Vollzug des Haushalts 2004 erstmalig zu einer nicht ausgeglichenen Jahresrechnung geführt hat und sich auch für das Haushaltsjahr 2005 kein Ausgleich herbeiführen ließ, die dringliche Notwendigkeit, weitere und vor allem nachhaltige Einsparmaßnahmen vorzunehmen. Die Prognosen in Bezug auf die anteiligen Steuereinnahmen der Kommunen in den kommenden Haushaltsjahren weisen auf einen leichten Anstieg hin. Es wird eine Verbesserung der konjunkturellen Situation erwartet, was für die Kommunen eine Erhöhung der Gewerbesteuererinnahmen bedeuten könnte. Selbst unter diesen Prämissen kann aber von einer Entspannung der finanziellen Situation für die Stadt Rödermark keine Rede sein:

Die **Gesamtverschuldung** (Darlehen und Kassenkredite) der Stadt Rödermark, einschließlich der Eigenbetriebe würde unter Einbeziehung der prognostizierten Haushaltsentwicklung bis zum Jahr 2015 ohne Gegensteuerung auf rd. 81 Mio. € anwachsen (Stand Ende 2005).

Vor diesem Hintergrund hatte der Erste Stadtrat und Kämmerer der Stadt Rödermark zu parteiübergreifenden Gesprächen eingeladen, in deren Folge sich ein „Arbeitskreis Konsolidierung“ konstituierte mit dem Motto:

**Interfraktionell gegen das Defizit.**

Hier waren alle Fraktionen sowie Bürgermeister und Kämmerer eingebunden. So sind Zielvorgaben von allen Beteiligten beschlossen und getragen worden, was für eine erfolgreiche Konsolidierung des Haushalts unabdingbar war.



Die Umsetzung der Module des „**Neuen Steuerungsmodells**“ (gemäß § 133 HGO Erprobung neuer Steuerungsmodelle) durch die Verwaltung der Stadt Rödermark hat dem Arbeitskreis Konsolidierung eine gute Ausgangsbasis für eine erfolgreiche Haushaltskonsolidierung geschaffen.

Als Arbeitsgrundlage ist dem Arbeitskreis ein **Produkthaushalt** zur Verfügung gestellt worden; erstmalig erstellt für das Haushaltsjahr 2003.

Unter Einbeziehung von Leistungs- und Finanzzielen, Grundlageninformationen, einem Eckwertebeschluss und Zielvereinbarungen ließ sich die Beurteilung von Einsparpotentialen besser als mit dem üblichen kameralen Haushaltsplan vornehmen.

Dabei ist die primäre Aufgabe der „Daseinsfürsorge“ bei den vorgenommenen Konsolidierungsmaßnahmen nicht aus dem Blickfeld geraten.

Ebenso sind **Vorgaben der Kommunalaufsicht** zu beachten gewesen, die aus dem Genehmigungsschreiben zum Haushalt 2005 vom 17. März 2005 hervorgingen:

- Zur weiteren Kostenreduzierung sind disponible Ausgaben kontinuierlich zu überprüfen.
- Aber auch bei Pflichtleistungen sind Ermessensspielräume für Einsparungen (z. B. Leistungsstandards; zusätzliche Standards sind auf absehbare Zeit ausgeschlossen) regelmäßig zu überprüfen.
- Gebühren und Beiträge sind erneut daraufhin zu überprüfen, ob der Kostendeckungsgrad anzupassen ist; ggf. sind die bisher angenommenen Grenzen der Vertretbarkeit zu korrigieren.
- Zusätzliche Leistungen sind nur in Betracht zu ziehen, falls kostendeckende Einnahmen gegenüber stehen.

Anerkennung durch die Kommunalaufsicht finden die Umsetzung der jährlich fortgeschriebenen Konsolidierungskonzepte, die die strukturelle Schieflage des damaligen Verwaltungshaushaltes gemildert haben, wie auch die positive Auswirkung des Eckwertebeschlusses des Jahres 2004.

Durch diesen Beschluss ist unter Beachtung des Produktrankings das Gesamtbudget des Verwaltungshaushaltes um 500.000 € reduziert worden. Die Fachbereichsbudgets sind in Folge der Umsetzung des Beschlusses durch die Budgetverantwortlichen nochmals um 74.990 € gekürzt worden, so dass insgesamt eine Reduzierung von 574.990 € erzielt werden konnte.

## **2 Konsolidierungsziele und Konsolidierungszeitraum**

Ausgehend von der oben angeführten Gesamtverschuldung sind folgende **Szenarien zur Konsolidierung** entwickelt worden:

- A: Weiter so!
- B: Ausgeglicherer Haushalt bis 2015
- C: **Wie B, zusätzlich Erwirtschaftung von 3.0 Mio. € für den Vermögenserhalt**
- D: Wie C, Verschuldung nicht höher als in 2005
- E: Wie C, Verschuldung max. in Höhe der Investitionen

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark hat sich für das Szenario „C“ entschieden, das heißt:

**Bis spätestens zum Jahr 2015**

- c) den Haushaltsausgleich zu erreichen  
und
- d) jährlich 3,0 Mio. Euro zum Vermögenserhalt zu erwirtschaften.

### 3 Konsolidierungsmaßnahmen 2006

#### Ergebnisse des Arbeitskreises:

In den Sitzungen des „Arbeitskreises Konsolidierung“ wurde das erste Maßnahmenpaket zur Haushaltskonsolidierung geschnürt.

Für den Planhaushalt 2006 ergab sich aus den getroffenen Maßnahmen insgesamt eine Ergebnisverbesserung von 912.404 Euro für die Stadt Rödermark.

Aufgrund der Langzeitwirkung der einzelnen Maßnahmen wurde eine Ergebnisverbesserung bis zum Jahr 2015 von rd. 13 Mio. Euro erwartet. Das entsprach etwa einem Drittel des bis 2015 vorgesehenen Einsparvolumens in Höhe von rd. 44 Mio. Euro.

Es war offensichtlich, dass im Zeitfenster bis 2015 weitere Maßnahmenpakete geschnürt werden müssen, um das vorgenannte Einsparvolumen zu erreichen.

#### Ergebnisverbesserungen in den Jahren 2006 → 2015

| Maßnahmenpaket des Jahres 2006 |                                 |           |             |             |             |             |             |             |             |             |             |              |
|--------------------------------|---------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| FB                             | Ergebnisverbesserungen          | 2006      | 2007        | 2008        | 2009        | 2010        | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2006-2015    |
| 1                              | Frauenbeauftragte               | 20.000,-  | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 200.000,-    |
| 1                              | Beschaffungsstelle              | 20.886,-  | 20.886,-    | 20.886,-    | 20.886,-    | 20.886,-    | 20.886,-    | 20.886,-    | 20.886,-    | 20.886,-    | 20.886,-    | 208.859,-    |
| 1                              | Feuerwehr                       | 30.000,-  | 40.000,-    | 50.000,-    | 60.000,-    | 70.000,-    | 70.000,-    | 70.000,-    | 70.000,-    | 70.000,-    | 70.000,-    | 600.000,-    |
| 2                              | Kasse - Steuern                 | 40.732,-  | 40.732,-    | 40.732,-    | 40.732,-    | 40.732,-    | 40.732,-    | 40.732,-    | 40.732,-    | 40.732,-    | 40.732,-    | 407.320,-    |
| 4                              | Hallenbad                       | 291.998,- | 291.998,-   | 291.998,-   | 291.998,-   | 291.998,-   | 291.998,-   | 291.998,-   | 291.998,-   | 291.998,-   | 291.998,-   | 2.919.980,-  |
| 4                              | Kinder- und Jugendtheater       | 39.117,-  | 39.117,-    | 39.117,-    | 39.117,-    | 39.117,-    | 39.117,-    | 39.117,-    | 39.117,-    | 39.117,-    | 39.117,-    | 391.168,-    |
| 4                              | Musikschule                     | 0,-       | 5.000,-     | 10.000,-    | 15.000,-    | 20.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 175.000,-    |
| 4                              | Stadtbücherei                   | 20.000,-  | 25.000,-    | 30.000,-    | 35.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 350.000,-    |
| 4                              | Weihnachtsbeleuchtung           | 10.000,-  | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 100.000,-    |
| 4                              | Bürgertreff Walddorf            | 19.403,-  | 19.403,-    | 19.403,-    | 19.403,-    | 19.403,-    | 19.403,-    | 19.403,-    | 19.403,-    | 19.403,-    | 19.403,-    | 194.030,-    |
| 4                              | Kindertagesstätten, Mittagessen | 25.000,-  | 100.000,-   | 170.000,-   | 210.000,-   | 210.000,-   | 210.000,-   | 210.000,-   | 210.000,-   | 210.000,-   | 210.000,-   | 1.765.000,-  |
| 4                              | Vereine, Investitionszuschüsse  | 25.000,-  | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 25.000,-    | 250.000,-    |
| 6                              | Gutachten                       | 20.000,-  | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 200.000,-    |
| 6                              | Städtebauliche Planungen        | 40.000,-  | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-    | 400.000,-    |
| 6                              | Verwaltung unbeb. Grundstücke   | 0,-       | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 10.000,-    | 90.000,-     |
| 8                              | Grünpflege                      | 50.000,-  | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 500.000,-    |
| 8                              | Kinderspielfläche               | 35.000,-  | 35.000,-    | 35.000,-    | 35.000,-    | 35.000,-    | 35.000,-    | 35.000,-    | 35.000,-    | 35.000,-    | 35.000,-    | 350.000,-    |
| 8                              | Winterdienst                    | 18.000,-  | 26.000,-    | 26.000,-    | 26.000,-    | 26.000,-    | 26.000,-    | 26.000,-    | 26.000,-    | 26.000,-    | 26.000,-    | 252.000,-    |
| 8                              | Friedhöfe, Bewirtschaftung      | 20.000,-  | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-    | 290.000,-    |
| 8                              | Umwelt- und Landschaftspflege   | 20.000,-  | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 20.000,-    | 200.000,-    |
| 8                              | Bestattungswesen, Gebühren      | 0,-       | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-    | 720.000,-    |
| 11                             | Rechnungsprüfungsamt            | 25.268,-  | 25.268,-    | 25.268,-    | 25.268,-    | 25.268,-    | 25.268,-    | 25.268,-    | 25.268,-    | 25.268,-    | 25.268,-    | 252.681,-    |
| 12                             | IC                              | 50.000,-  | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 500.000,-    |
| 14                             | Personalkosten, allgemein       | 50.000,-  | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 50.000,-    | 500.000,-    |
| EB G                           | Städtische Wohnhäuser           | 40.000,-  | 50.000,-    | 60.000,-    | 70.000,-    | 80.000,-    | 90.000,-    | 100.000,-   | 110.000,-   | 120.000,-   | 130.000,-   | 850.000,-    |
| EB G                           | Winterdienst                    | 2.000,-   | 4.000,-     | 4.000,-     | 4.000,-     | 4.000,-     | 4.000,-     | 4.000,-     | 4.000,-     | 4.000,-     | 4.000,-     | 38.000,-     |
|                                |                                 | 912.404,- | 1.127.404,- | 1.227.404,- | 1.297.404,- | 1.327.404,- | 1.342.404,- | 1.352.404,- | 1.362.404,- | 1.372.404,- | 1.382.404,- | 12.704.037,- |

#### 4 Der Haushalt 2006 nach Konsolidierung

Für die Stadt Rödermark wäre ohne die Konsolidierungsmaßnahmen 2006 im Ergebnishaushalt ein Fehlbedarf in Höhe von 4.724.157 € zu veranschlagen gewesen. Nach der Konsolidierung stellte sich der Planhaushalt 2006 wie folgt dar:

| <b>ERGEBNISHAUSHALT</b>            |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| Gesamterträge                      | 31.533.245 €       |
| Gesamtaufwendungen                 | 35.451.998 €       |
| <b>Jahresergebnis (Fehlbedarf)</b> | <b>3.918.753 €</b> |
| J. Systembedingte Veränderung*     | 395.188 €          |
| Defizit (kameral)                  | 3.523.565 €        |

**\*Systembedingte Veränderung:**

Aufgrund der Doppikumstellung wurden Teile der kalkulatorischen Erlöse nicht mehr ausgewiesen. Das Ergebnis veränderte sich um 395.188 €. Bei der vormals angewendeten Kameralistik hätte sich ein Defizit von 3,52 Mio. € ergeben.

**•Genehmigung Haushalt 2006**

Der Kreis Offenbach hat mit Bescheid vom 15. Dezember 2005 – und damit so schnell wie noch nie – die aufsichtsbehördlichen Genehmigungen zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2006 erteilt.

Basis der schnellen Genehmigung war das Konsolidierungskonzept, auf das sich alle Fraktionen verständigt hatten. Die Stadt Rödermark hat durch dieses umfangreiche und detaillierte Konsolidierungskonzept der anhaltenden kritischen Finanzlage Rechnung getragen. Von der Kommunalaufsicht wird ausdrücklich begrüßt, dass der wirtschaftliche Erfolg der Konsolidierung aufgrund der formulierten Maßnahmen messbar ist und ein Konsolidierungsziel festgelegt wird, das auch durch weitere Maßnahmen in den Folgejahren erreicht werden soll.

## 5 Jahresabschlüsse 2006, 2007, 2008, 2009 und 2010

### a) Jahresabschluss 2006

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von 4.254.677 € (Ansatz 2006 in Höhe von 3.918.753 € plus HHR aus 2005 in Höhe von 335.924 €) ist um 1.252.703 € unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2006 ein Fehlbedarf in Höhe von 3.001.974 €.

| ERGEBNISRECHNUNG                   | ANSATZ 2006   | ERGEBNIS 2006 | VERGLEICH<br>ERGEBNIS/ANSATZ |
|------------------------------------|---------------|---------------|------------------------------|
| Gesamterträge                      | -29.976.847 € | -30.931.607 € | -954.760 €                   |
| Gesamtaufwendungen                 | 34.231.524 €  | 34.104.677 €  | -126.847 €                   |
| Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag) | 4.254.677 €   | 3.173.070 €   | -1.081.607 €                 |
| Außerordentliche Erträge           | 0 €           | -378.072 €    | -378.072 €                   |
| Außerordentliche Aufwendungen      | 0 €           | 206.976 €     | 206.976 €                    |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0 €           | -171.096 €    | -171.096 €                   |
| Jahresergebnis (Fehlbetrag)        | 4.254.677 €   | 3.001.974 €   | -1.252.703 €                 |

### b) Jahresabschluss 2007

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von 2.958.625 € (Ansatz 2007 in Höhe von 2.910.001 € plus HHR aus 2006 in Höhe von 48.624 €) ist um 190.966 € unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2007 ein Fehlbedarf in Höhe von 2.767.659 €.

| ERGEBNISRECHNUNG                   | ANSATZ 2007   | ERGEBNIS 2007 | VERGLEICH<br>ERGEBNIS/ANSATZ |
|------------------------------------|---------------|---------------|------------------------------|
| Gesamterträge                      | -35.192.234 € | -38.346.235 € | -3.154.001 €                 |
| Gesamtaufwendungen                 | 38.340.392 €  | 41.201.436 €  | 2.861.044 €                  |
| Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag) | 3.148.158 €   | 2.855.201 €   | -292.957 €                   |
| Außerordentliche Erträge           | -426.490 €    | -383.276 €    | 43.214 €                     |
| Außerordentliche Aufwendungen      | 236.957 €     | 295.734 €     | 58.777 €                     |
| Außerordentliches Ergebnis         | -189.533 €    | -87.542 €     | 101.991 €                    |
| Jahresergebnis (Fehlbetrag)        | 2.958.625 €   | 2.767.659 €   | -190.966 €                   |

In dem Fehlbetrag in Höhe von 2.767.659 € ist die Rückstellung für Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs, resultierend aus höheren Steuereinnahmen in Höhe von 2.637.626 € enthalten.

**c) Jahresabschluss 2008**

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von 1.532.258 € (Ansatz 2008 in Höhe von 1.509.893 € plus HHR aus 2007 in Höhe von 22.365 €) ist um 588.647 € überschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2008 ein Fehlbedarf in Höhe von 2.120.905 €.

| ERGEBNISRECHNUNG                          | ANSATZ 2008        | ERGEBNIS 2008      | VERGLEICH<br>ERGEBNIS/ANSATZ |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| Gesamterträge                             | -37.140.179 €      | -36.584.219 €      | 555.960 €                    |
| Gesamtaufwendungen                        | 38.821.819 €       | 38.747.216 €       | -74.603 €                    |
| <b>Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)</b> | <b>1.681.640 €</b> | <b>2.162.997 €</b> | <b>481.357 €</b>             |
| Außerordentliche Erträge                  | -155.500 €         | -306.263 €         | -150.763 €                   |
| Außerordentliche Aufwendungen             | 6.118 €            | 264.171 €          | 258.053 €                    |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>         | <b>-149.382 €</b>  | <b>-42.092 €</b>   | <b>107.290 €</b>             |
| <b>Jahresergebnis (Fehlbetrag)</b>        | <b>1.532.258 €</b> | <b>2.120.905 €</b> | <b>588.647 €</b>             |

**d) Jahresabschluss 2009**

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von 8.435.066 € (Ansatz 2009 in Höhe von 8.427.644 € plus HHR aus 2008 in Höhe von 7.422 €) ist um 2.139.847 € unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2009 ein Fehlbedarf in Höhe von 6.295.219 €.

| ERGEBNISRECHNUNG                          | ANSATZ 2009        | ERGEBNIS 2009      | VERGLEICH<br>ERGEBNIS/ANSATZ |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| Gesamterträge                             | -32.350.719 €      | -32.885.513 €      | -534.794 €                   |
| Gesamtaufwendungen                        | 41.563.978 €       | 39.187.184 €       | -2.376.795 €                 |
| <b>Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)</b> | <b>9.213.259 €</b> | <b>6.301.671 €</b> | <b>-2.911.588 €</b>          |
| Außerordentliche Erträge                  | -789.175 €         | -373.728 €         | 415.447 €                    |
| Außerordentliche Aufwendungen             | 10.982 €           | 367.276 €          | 356.294 €                    |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>         | <b>-778.193 €</b>  | <b>-6.452 €</b>    | <b>771.741 €</b>             |
| <b>Jahresergebnis (Fehlbetrag)</b>        | <b>8.435.066 €</b> | <b>6.295.219 €</b> | <b>-2.139.847 €</b>          |

**e) Jahresabschluss 2010**

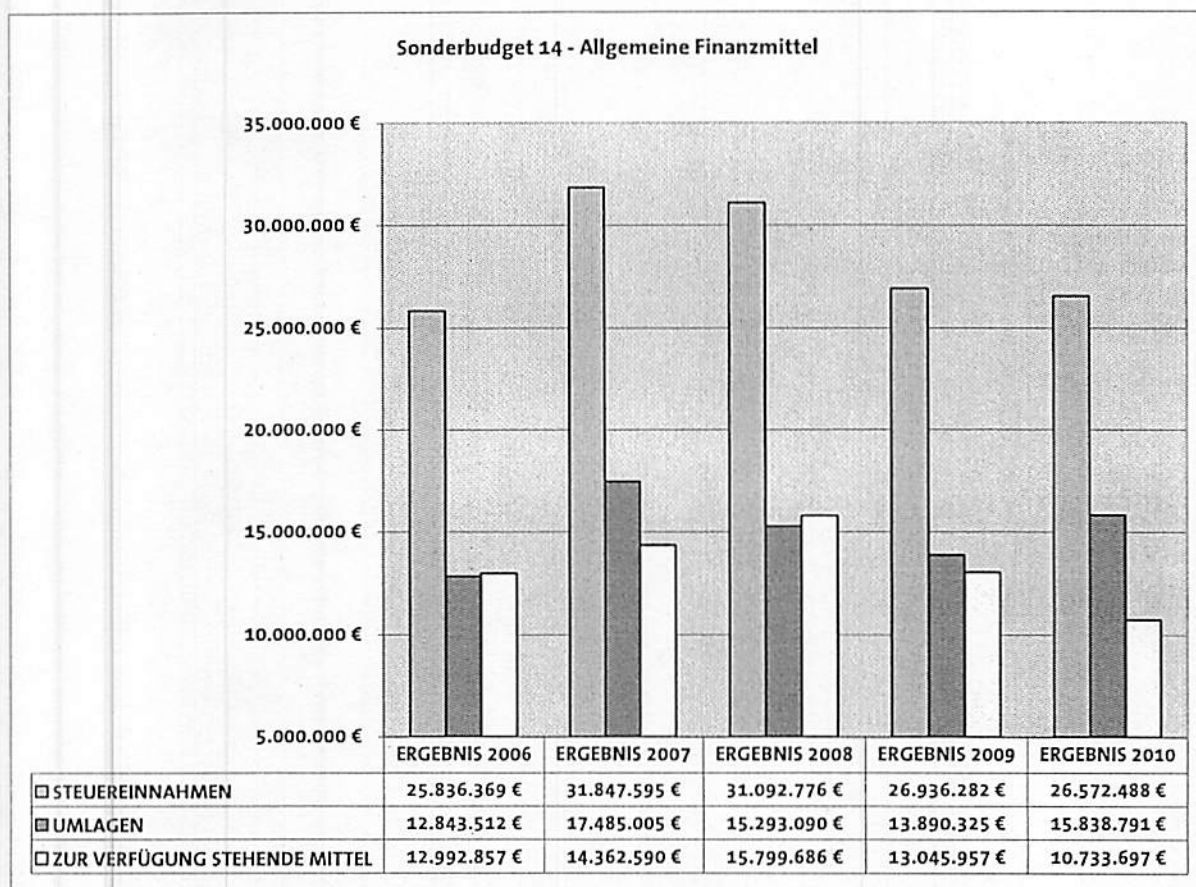
Der geplante Fehlbedarf in Höhe von **10.882.728 €** (Ansatz 2010 in Höhe von 10.875.607 € plus HHR aus 2009 in Höhe von 7.121 €) ist um **2.747.829 €** unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2009 ein Fehlbedarf in Höhe von **8.134.899 €**.

| <b>ERGEBNISRECHNUNG</b>                   | <b>ANSATZ 2010</b>  | <b>ERGEBNIS 2010</b> | <b>VERGLEICH<br/>ERGEBNIS/ANSATZ</b> |
|-------------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Gesamterträge                             | -30.900.848 €       | -32.698.223 €        | -1.797.375 €                         |
| Gesamtaufwendungen                        | 42.531.955 €        | 41.979.709 €         | -552.246 €                           |
| <b>Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)</b> | <b>11.631.107 €</b> | <b>9.281.485 €</b>   | <b>-2.349.622 €</b>                  |
| Außerordentliche Erträge                  | -755.500 €          | -1.324.723 €         | -569.223 €                           |
| Außerordentliche Aufwendungen             | 7.121 €             | 178.137 €            | 171.015 €                            |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>         | <b>-748.379 €</b>   | <b>-1.146.586 €</b>  | <b>-398.207 €</b>                    |
| <b>Jahresergebnis (Fehlbetrag)</b>        | <b>10.882.728 €</b> | <b>8.134.899 €</b>   | <b>-2.747.829 €</b>                  |



**SONDERBUDGET 14 - ALLGEMEINE FINANZMITTEL**  
**ÜBERSICHT DER STEUEREINNAHMEN UND ABZUFÜHRENDEN UMLAGEN**

|                                           | Doppik              |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                           | ERGEBNIS 2006       | ERGEBNIS 2007       | ERGEBNIS 2008       | ERGEBNIS 2009       | ERGEBNIS 2010       |
| <b>ERTRÄGE</b>                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| Gemeindeanteil an Einkommen-/Umsatzsteuer | 13.644.858 €        | 15.380.874 €        | 16.676.094 €        | 14.382.464 €        | 13.601.834 €        |
| Gewerbsteuer                              | 7.342.812 €         | 9.638.588 €         | 7.399.642 €         | 6.183.067 €         | 6.850.390 €         |
| Grundsteuer A/B                           | 2.734.812 €         | 3.100.623 €         | 3.234.516 €         | 3.147.389 €         | 3.172.411 €         |
| Schlüsselzuweisung                        | 1.261.657 €         | 2.746.061 €         | 2.703.307 €         | 2.205.072 €         | 1.937.129 €         |
| Familienleistungsausgleich                | 712.585 €           | 876.101 €           | 946.671 €           | 889.460 €           | 924.800 €           |
| Sonstige Steuern                          | 139.645 €           | 105.348 €           | 132.546 €           | 128.830 €           | 85.924 €            |
| <b>STEUEREINNAHMEN</b>                    | <b>25.836.369 €</b> | <b>31.847.595 €</b> | <b>31.092.776 €</b> | <b>26.936.282 €</b> | <b>26.572.488 €</b> |
| <b>AUFWENDUNGEN</b>                       |                     |                     |                     |                     |                     |
| Umlagen                                   | 11.490.973 €        | 15.624.811 €        | 14.018.013 €        | 12.724.491 €        | 14.486.528 €        |
| Kreis u.a.                                |                     |                     |                     |                     |                     |
| Gewerbsteuerumlage                        | 1.352.539 €         | 1.860.194 €         | 1.275.077 €         | 1.165.834 €         | 1.352.263 €         |
| <b>UMLAGEN</b>                            | <b>12.843.512 €</b> | <b>17.485.005 €</b> | <b>15.293.090 €</b> | <b>13.890.325 €</b> | <b>15.838.791 €</b> |
| <b>ZUR VERFÜGUNG STEHENDE MITTEL</b>      | <b>12.992.857 €</b> | <b>14.362.590 €</b> | <b>15.799.686 €</b> | <b>13.045.957 €</b> | <b>10.733.697 €</b> |



## 6 Der Haushalt 2011

### a) Haushalt 2011

Durch restriktive Handhabung der Mittelanmeldungen zum Haushalt 2011 konnte bereits im Vorfeld eine Verbesserung des Ergebnishaushaltes um ca. 1 Mio. € vorgenommen werden.

Bei den Investitionen konnte aus dem gleichen Grund eine Reduzierung des Haushaltsansatzes um ca. 4,9 Mio. € vorgenommen werden.

| <b>ERGEBNISHAUSHALT</b>                           |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| Gesamterträge                                     | 34.154.104 €       |
| Gesamtaufwendungen                                | 44.106.916 €       |
| <b>Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)</b>         | <b>9.952.812 €</b> |
| Außerordentliche Erträge                          | 1.005.500 €        |
| Außerordentliche Aufwendungen                     | 0 €                |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                 | <b>1.005.500 €</b> |
| <b>Jahresergebnis (Fehlbetrag) (Entwurf 2011)</b> | <b>8.947.312 €</b> |

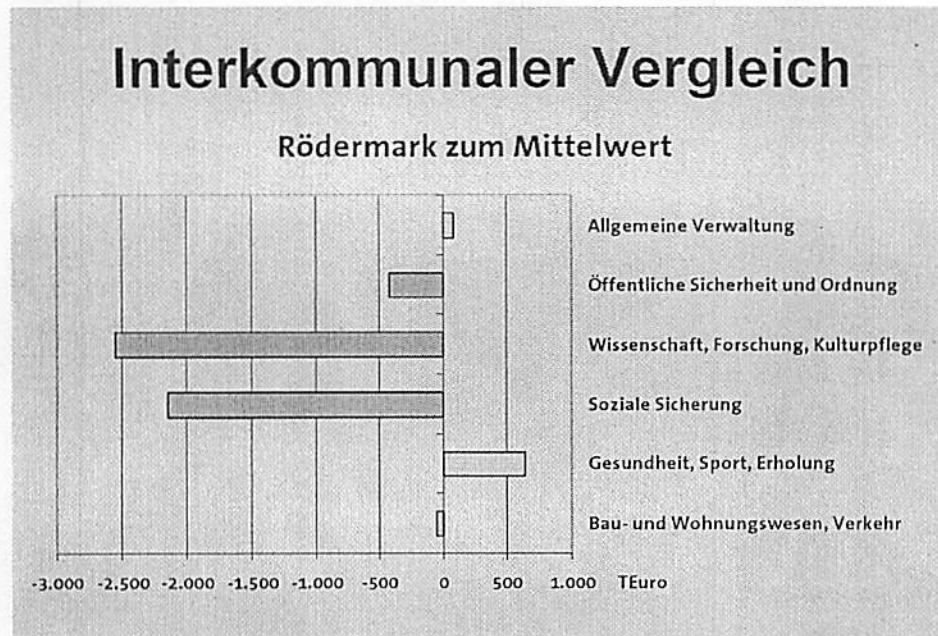
Ohne diese restriktive Handhabung hätte sich das Defizit des Haushaltsentwurfs auf ca. 9,9 Mio. € belaufen.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2011 konnte der Fehlbetrag um weitere 1,06 Mio. € auf 7,88 Mio. € reduziert werden.

### b) Interkommunaler Vergleich

Es wurde ein interkommunaler Vergleich mit 16 hessischen Kommunen auf Basis der Einnahmen und Ausgaben, gegliedert nach den kameralen Gliederungspositionen, für das Jahr 2007 durchgeführt.

Dieser deckt sich im Ergebnis sowohl mit der durch die Überörtliche Prüfung durchgeführten Untersuchung als auch mit dem ersten interkommunalen Vergleich.



Für eine nähere Betrachtung wurden die Bereiche (Handlungsfelder) herangezogen, in denen Rödermark finanziell schlechter abschneidet als die Vergleichskommunen:

- **Öffentliche Ordnung**  
Bürgerbüro – Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- **Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege & Gesundheit, Sport und Erholung**  
Kultur – Vereine, Ehrenamt  
Landschaftspflege, Umwelt
- **Büchereien**
- **Soziale Sicherung (Kinder und Jugend)**  
Kinder – Jugend
- **Verkehr**

**c) Hieraus resultierende Konsolidierungsmaßnahmen in 2011**

**Handlungsfelder**

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| ○ Öffentliche Ordnung           | T€ 60  |
| ○ U3-Betreuung                  | T€ 13  |
| ○ Kindergarten                  | T€ 356 |
| ○ Mittagsverpflegung            | T€ 25  |
| ○ Jugendarbeit in Einrichtungen | T€ 48  |
| ○ Fachabteilung Kultur          | T€ 20  |
| ○ Kultur- und Heimatpflege      | T€ 11  |
| ○ Grünflächen                   | T€ 40  |

**Sonstige Bereiche**

|                                      |        |
|--------------------------------------|--------|
| ○ Verwaltungssteuerung, Organisation | T€ 100 |
| ○ Finanzverwaltung/Controlling       | T€ 40  |
| ○ Öffentliche Verkehrsflächen        | T€ 30  |
| ○ Wirtschaftsförderung               | T€ 80  |
| ○ Allgemeine Finanzmittel            | T€ 100 |
| ○ KBR - Geschäftsfeld Badehaus       | T€ 60  |

**Investive Maßnahmen**

|                                                       |        |
|-------------------------------------------------------|--------|
| ○ Allgemeine Angelegenheiten, Steuerungsunterstützung | T€ 130 |
| ○ Alle Fachbereiche                                   | T€ 40  |
| ○ Bauverwaltung                                       | T€ 120 |
| ○ Kultur, Vereine, Ehrenamt                           | T€ 93  |
| ○ Kinder, Jugend und Senioren                         | T€ 6   |

## Ergebnisverbesserungen in den Jahren 2011 → 2015

| Maßnahmenpaket des Jahres 2011 |                                                               |             |             |           |           |           |             |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| FB/SB                          | Ergebnisverbesserungen                                        | 2011        | 2012        | 2013      | 2014      | 2015      | 2011-2015   |
| 1                              | Verwaltungssteuerung, Organisation                            | 100.000,-   | 0,-         | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 100.000,-   |
| 2                              | Finanzverwaltung/Controlling                                  | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-  | 40.000,-  | 40.000,-  | 200.000,-   |
| 3                              | Öffentliche Ordnung                                           | 60.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-  | 80.000,-  | 80.000,-  | 380.000,-   |
| 4                              | Umorganisation der U3-Betreuung                               | 0,-         | 171.600,-   | 171.600,- | 171.600,- | 171.600,- | 686.400,-   |
| 4                              | U3-Zuschuss St.Gallus nicht notwendig                         | 13.100,-    | 13.100,-    | 13.100,-  | 13.100,-  | 13.100,-  | 65.500,-    |
| 4                              | Kita Liebigstraße:<br>Kein zusätzliches Personal erforderlich | 51.700,-    | 51.700,-    | 51.700,-  | 51.700,-  | 51.700,-  | 258.500,-   |
| 4                              | FA Kinder:<br>Aufwanderstattung durch Land                    | 304.320,-   | 76.080,-    | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 380.400,-   |
| 4                              | Mittagsverpflegung:<br>Neuorganisation                        | 125.000,-   | 50.000,-    | 50.000,-  | 50.000,-  | 50.000,-  | 225.000,-   |
| 4                              | Neuaufrichtung der Jugendarbeit                               | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-  | 30.000,-  | 30.000,-  | 150.000,-   |
| 4                              | Jugendarbeit in Einrichtungen:<br>Kein zusätzliches Personal  | 17.800,-    | 17.800,-    | 17.800,-  | 17.800,-  | 17.800,-  | 89.000,-    |
| 5                              | Fachabteilung Kultur                                          | 20.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-  | 40.000,-  | 40.000,-  | 180.000,-   |
| 5                              | Stadtbücherei                                                 | 0,-         | 15.000,-    | 15.000,-  | 15.000,-  | 15.000,-  | 60.000,-    |
| 5                              | Ehrenamtsbüro - Personalkosten                                | 11.100,-    | 11.100,-    | 11.100,-  | 11.100,-  | 11.100,-  | 55.500,-    |
| 6                              | Öffentliche Verkehrsflächen                                   | 30.000,-    | 30.000,-    | 30.000,-  | 30.000,-  | 30.000,-  | 150.000,-   |
| 6                              | Grünflächen                                                   | 40.000,-    | 40.000,-    | 40.000,-  | 40.000,-  | 40.000,-  | 200.000,-   |
| 11                             | Rechnungsprüfungsamt                                          | 0,-         | 70.000,-    | 70.000,-  | 70.000,-  | 70.000,-  | 280.000,-   |
| 12                             | Wirtschaftsförderung                                          | 80.000,-    | 80.000,-    | 80.000,-  | 80.000,-  | 80.000,-  | 400.000,-   |
| 14                             | Allgemeine Finanzmittel                                       | 100.000,-   | 100.000,-   | 100.000,- | 100.000,- | 100.000,- | 500.000,-   |
|                                | Summe städtischer Haushalt                                    | 923.020,-   | 916.380,-   | 840.300,- | 840.300,- | 840.300,- | 4.360.300,- |
| KBR                            | Geschäftsfeld:<br>Badehaus                                    | 60.000,-    | 100.000,-   | 100.000,- | 100.000,- | 100.000,- | 460.000,-   |
|                                | Summe städtischer HH + Wirtschaftsplan KBR                    | 983.020,-   | 1.016.380,- | 940.300,- | 940.300,- | 940.300,- | 4.820.300,- |
| alle Fb                        | 1 Bewegliches Anlagevermögen Stavo                            | 130.000,-   | 0,-         | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 130.000,-   |
|                                | Verlängerung der EDV-Nutzungsdauer<br>auf 5 Jahre             | 40.000,-    | 0,-         | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 40.000,-    |
| 6                              | Ingenieurleistung Bodenordnung                                | 100.000,-   | 0,-         | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 100.000,-   |
| 6                              | Orts- und Regionalplanung                                     | 20.000,-    |             |           |           |           | 20.000,-    |
| 5                              | Neugestaltung Eingangsbereich<br>der Kulturhalle              | 92.700,-    | 0,-         | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 92.700,-    |
| 4                              | Investitionszuschuss Kita St. Gallus                          | 5.604,-     | 0,-         | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 5.604,-     |
|                                | Investive Maßnahmen                                           | 388.304,-   | 0,-         | 0,-       | 0,-       | 0,-       | 388.304,-   |
|                                | GESAMT                                                        | 1.371.324,- | 1.016.380,- | 940.300,- | 940.300,- | 940.300,- | 5.208.604,- |

#### **d) Genehmigung Haushalt 2011**

Das Genehmigungsschreiben vom 10. Mai 2011 beinhaltet u. a. folgende Positionen:

- **Es wird insbesondere begrüßt**, dass die Stadt Rödermark eine umfassende Erhebung von Entgelten für alle städtischen Einrichtungen durchführt.
- **Ebenfalls positiv hervorgehoben** wird die steuerungsorientierte, auf die Wirkung für die Nutzer abzielende Ausrichtung der Haushaltskonsolidierungsbeschlüsse.
- **Zur Auflage wird gemacht**, dass die Konsolidierungsmaßnahmen des Haushaltssicherungskonzepts als Bestandteil dieser Genehmigung umzusetzen sind.
- **Weiterhin wird zur Auflage gemacht**, dass eine Straßenbeitragssatzung zu erheben ist.
- **Das Haushaltssicherungskonzept** ist zusammen mit dem Haushalt 2012 fortzuschreiben. Darin sind die Ergebnisse folgender Prüfungen aller<sup>1</sup> freiwilligen Leistungen darzustellen (Leitlinien Ziffer 6):
  1. Besteht ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die Wahrnehmung der Aufgabe?
  2. Ist die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen?
  3. Wie ist die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzer zu bewerten?
  4. Stellen die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicher?
- **Das Konsolidierungsziel** ist im Haushaltssicherungskonzept den aktuellen Verhältnissen anzupassen.

---

<sup>1</sup> Gemäß telefonischer Anfrage bei der Kommunalaufsicht vom 03. November 2011 ist gewollt, dass mit der Prüfung aller freiwilligen Leistungen begonnen wird. Der Kommunalaufsicht ist bewusst, dass sich die Prüfung über einen Mehrjahreszeitraum erstreckt.

# e) Haushaltskonsolidierung in 2011 (Maßnahmen aus 2011/2010/2009/2007 bzw. 2006)

Haushaltskonsolidierung in 2011  
Maßnahmen aus 2011/2010/2009/2007 bzw. 2006

Per: 31.12.2011  
Datenbasis: 09.11.2011

| FB      | Bereich                                                                            | Konsolidierung<br>in Euro<br>aus 2011 | Umsetzung<br>in %<br>bis 31.12.11 | Umsetzung<br>in Euro<br>bis 31.12.11 | Bemerkungen                                                                                                                                                             |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1       | Verwaltungssteuerung, Organisation                                                 | 100.000                               | 100                               | 100.000                              | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 2       | Finanzverwaltung, Controlling                                                      | 40.000                                | 100                               | 40.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 3       | Öffentliche Ordnung                                                                | 60.000                                | 100                               | 60.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 4       | Umorganisation der U3-Betreuung                                                    | 171.600                               |                                   |                                      | Maßnahme betrifft 2012<br>(kann gem. Beschluss des Magistrats vom<br>15.06.11 nicht umgesetzt werden)                                                                   |
| 4       | U3-Zuschuss St. Gallus nicht notwendig                                             | 13.100                                | 100                               | 13.100                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 4       | Kita Liebigstraße: Kein zusätzl. Personal erforderlich                             | 51.700                                | 100                               | 51.700                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 4       | FA Kinder: Aufwanderstattung durch das Land                                        | 304.320                               | 9                                 | 26.400                               | Konsolidierung zum Teil umgesetzt                                                                                                                                       |
| 4       | Mittagsverpflegung: Neuorganisation                                                | 25.000                                | 0                                 | 0                                    | Konsolidierung nicht umgesetzt,<br>aufgrund arbeitsvertraglicher Bindungen.<br>(Magistratsbeschluss vom 06.09.2011)                                                     |
| 4       | Neuaustrichtung der Jugendarbeit                                                   | 30.000                                | 100                               | 30.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 4       | Jugendarbeit in Einrichtungen: kein zusätzliches<br>Personal                       | 17.800                                | 100                               | 17.800                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 5       | Fachabteilung Kultur                                                               | 20.000                                | 0                                 | 0                                    | Konsolidierung nicht umgesetzt,<br>es soll zunächst eine neue Gebührensatzung<br>für alle städt. Einrichtungen erstellt werden.<br>(Magistratsbeschluss vom 30.05.2011) |
| 5       | Stadtbücherei                                                                      | 15.000                                |                                   |                                      | Maßnahme betrifft 2012                                                                                                                                                  |
| 5       | Ehrenamtsbüro - Personalkosten                                                     | 11.100                                | 21                                | 2.300                                | Konsolidierung zum Teil umgesetzt                                                                                                                                       |
| 6       | Öffentliche Verkehrsflächen                                                        | 30.000                                | 100                               | 30.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 6       | Grünflächen                                                                        | 40.000                                | 100                               | 40.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 11      | Rechnungsprüfungsamt                                                               | 70.000                                |                                   |                                      | Maßnahme betrifft 2012                                                                                                                                                  |
| 12      | Wirtschaftsförderung                                                               | 80.000                                | 100                               | 80.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 14      | Allgemeine Finanzmittel                                                            | 100.000                               | 100                               | 100.000                              | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| KBR     | Badehaus                                                                           | 60.000                                | 0                                 | 0                                    | Konsolidierung nicht umgesetzt                                                                                                                                          |
| 1       | Bewegliches Anlagevermögen Stavo                                                   | 130.000                               | 100                               | 130.000                              | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| alle FB | Verlängerung der EDV-Nutzungsdauer auf 5 Jahre                                     | 40.000                                | 100                               | 40.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 6       | Ingenieurleistung Bodenordnung                                                     | 100.000                               | 100                               | 100.000                              | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 6       | Orts- und Regionalplanung                                                          | 20.000                                | 100                               | 20.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 5       | Neugestaltung Eingangsbereich der Kulturhalle                                      | 92.700                                | 100                               | 92.700                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 4       | Investitionszuschuss Kita St. Gallus                                               | 5.604                                 | 100                               | 5.604                                | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 14      | Reduzierung des Investitionsvolumens<br>-Zinsersparnis                             | 68.400                                | 100                               | 64.000                               | Konsolidierung zum Teil umgesetzt                                                                                                                                       |
| 5(10)   | Musikschule                                                                        | 5.000                                 | 100                               | 5.000                                | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| Summe   |                                                                                    | 1.048.604 €                           |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
|         |                                                                                    | Konsolidierung<br>aus 2010            |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
| 6       | Öffentliche Verkehrsflächen                                                        | 340.000                               | 100                               | 340.000                              | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 12      | Wirtschaftsförderung                                                               | 40.000                                | 100                               | 40.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 1/6     | Reduzierung des Investitionsvolumens<br>-AfA                                       | 39.700                                | 100                               | 39.700                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 14      | Reduzierung des Investitionsvolumens<br>-Zinsersparnis                             | 0                                     |                                   |                                      | Maßnahme betrifft 2011                                                                                                                                                  |
| Summe   |                                                                                    | 419.700 €                             |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
|         |                                                                                    | Konsolidierung<br>aus 2009            |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
| 4       | Hortplatz mit Mittagsbetreuung<br>(und Essen)-Verlagerung der Betreuung            | 190.000                               | 100                               | 190.000                              | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 5(10)   | Kulturelle Veranstaltungen/Aktionen                                                | 20.000                                |                                   |                                      | Maßnahme wurde bei der Haushalts-<br>aufstellung 2011 zurückgenommen                                                                                                    |
| 14      | Veräußerung von Grundstücken (Zinsersparnis)-<br>Vorh. Wohnbauflächen              | 31.000                                | 100                               | 31.000                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| 14      | Veräußerung von Grundstücken:<br>(Zinsersparnis)- "An den Rennwiesen"              | 52.500                                | 100                               | 52.500                               | Konsolidierung umgesetzt                                                                                                                                                |
| Summe   |                                                                                    | 273.500 €                             |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
|         |                                                                                    | Konsolidierung<br>aus 2007            |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
| 14      | Allgemeine Finanzmittel (jährliche Reduzierung des<br>Stellenplans um eine Stelle) | 40.000                                |                                   |                                      | Konsolidierung nicht umgesetzt                                                                                                                                          |
| Summe   |                                                                                    | 0 €                                   |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
|         |                                                                                    | Konsolidierung<br>aus 2006            |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |
| 5(10)   | Musikschule                                                                        | 0                                     |                                   |                                      | Maßnahme betrifft 2011                                                                                                                                                  |
| EB GW   | Städtische Wohnhäuser                                                              | 10.000                                |                                   |                                      | 2009<br>Kommunale Betriebe Rödermark                                                                                                                                    |
| Summe   |                                                                                    | 0 €                                   |                                   |                                      |                                                                                                                                                                         |



#### f) Auswirkungen der Haushaltskonsolidierung 2003 - 2011

Betrachtet man die Haushaltskonsolidierung von **2003 bis 2010**, so ist festzuhalten, dass ein Betrag von ca. **20 Millionen Euro** eingespart werden konnte.

Diese Einsparung konnte dazu genutzt werden, die Nettoverschuldung unter Betrachtung der Darlehen für den Regelhaushalt der beiden Eigenbetriebe und der Kassenkredite abzubauen.

Durch das **Maßnahmenpaket 2011** kann für das Haushaltsjahr 2011 eine weitere Ergebnisverbesserung in Höhe von **T€ 923** erreicht werden, die sich bis zum Jahr 2015 auf ca. **4,4 Mio. €** summiert.

Betrachtet man die Auswirkung der Haushaltskonsolidierung (**2003-2011**) bis zum Jahr 2015, dann sind Verbesserungen in Höhe von ca. **46,9 Mio. €** zu erwarten.





## 7 Der Haushalt 2012

### a) Haushalt 2012

| <b>ERGEBNISHAUSHALT</b>                   |                    |
|-------------------------------------------|--------------------|
| Gesamterträge                             | 36.040.602 €       |
| Gesamtaufwendungen                        | 45.979.396 €       |
| <b>Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)</b> | <b>9.938.794 €</b> |
| Außerordentliche Erträge                  | 397.300 €          |
| Außerordentliche Aufwendungen             | 0 €                |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>         | <b>397.300 €</b>   |
| <b>Jahresergebnis (Fehlbetrag)</b>        | <b>9.541.494 €</b> |

### b) Aktualisierung des Konsolidierungsziels

Mit Beschluss über das Haushaltskonsolidierungskonzept 2006 wurde ein Konsolidierungszeitraum von 2006 bis 2015 festgelegt. Dieser Zeitraum wurde durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 22. März 2011 ergänzt. Danach ist ab dem Jahr 2016 grundsätzlich ohne neue Kassenkredite auszukommen.

Aufgrund der dramatischen wirtschaftlichen Entwicklung, in den Jahren 2009 und 2010, ist der Zeitraum zu aktualisieren und wird mit vorliegendem Konzept auf das Jahr 2020 verlängert.

Das bedeutet für das Szenario C, für das sich die Stadtverordnetenversammlung entschieden hat:

#### **Bis spätestens zum Jahr 2020**

- den Haushaltsausgleich zu erreichen  
und
- jährlich 3,0 Mio. Euro zum Vermögenserhalt zu erwirtschaften.

### **c) Bürgerbeteiligung**

In 2011 wurden die Bürger Rödermarks im Rahmen einer Bürgerbeteiligung an der Haushaltsplanung beteiligt.

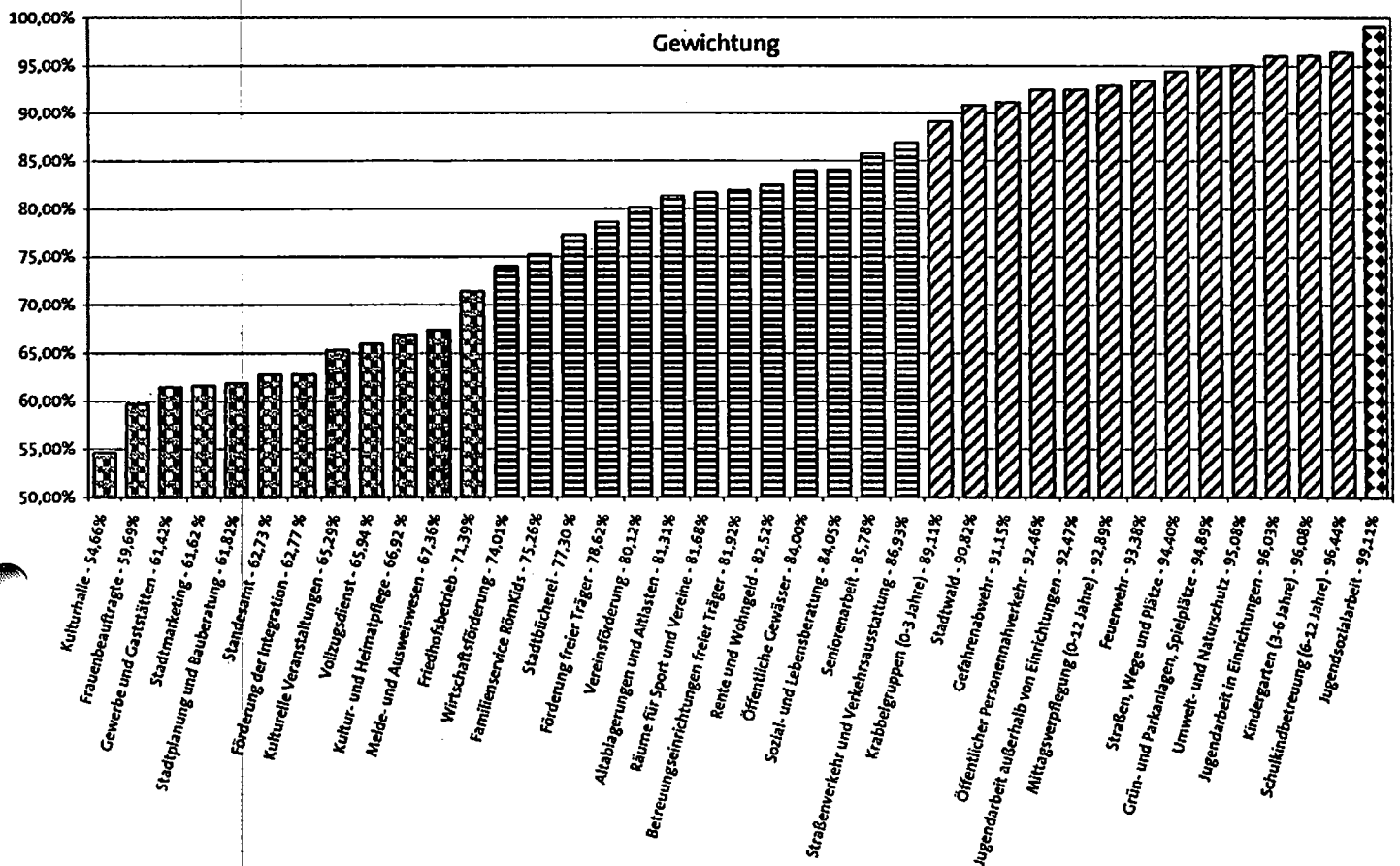
Mit Hilfe einer Broschüre und einer Internetseite wurden die Bürger über die aktuellen Leistungen der Stadt Rödermark informiert und waren aufgefordert ihre Meinung zum Zuschussbedarf der Leistungen abzugeben. Sowohl per Internet als auch per Papierfragebogen konnten die Bürger abstimmen für welche Produkte zukünftig mehr, weniger, gleich viel oder gar keine Zuschüsse geleistet werden sollen.

Insgesamt haben sich an dieser Bürgerbeteiligung 5 % (1.302) der Bürger Rödermarks beteiligt. Was zu folgenden Ergebnissen führte:

# Ergebnisse der Bürgerbefragung 2011

31.10.2011

| Produkt                                  | kein Zuschuss | weniger | gleich | mehr | Gesamt |
|------------------------------------------|---------------|---------|--------|------|--------|
| Kulturhalle                              | 252           | 646     | 326    | 21   | 1.245  |
| Frauenbeauftragte                        | 344           | 402     | 411    | 87   | 1.244  |
| Gewerbe und Gaststätten                  | 211           | 574     | 414    | 40   | 1.239  |
| Stadtmarketing                           | 264           | 515     | 391    | 82   | 1.252  |
| Stadtplanung und Bauberatung             | 127           | 712     | 359    | 29   | 1.227  |
| Standesamt                               | 167           | 587     | 463    | 8    | 1.225  |
| Förderung der Integration                | 290           | 432     | 431    | 88   | 1.241  |
| Kulturelle Veranstaltungen               | 188           | 554     | 434    | 67   | 1.243  |
| Vollzugsdienst                           | 163           | 558     | 473    | 42   | 1.236  |
| Kultur- und Heimatpflege                 | 178           | 532     | 484    | 59   | 1.253  |
| Melde- und Ausweiswesen                  | 116           | 588     | 514    | 15   | 1.233  |
| Friedhofsbetrieb                         | 119           | 527     | 537    | 56   | 1.239  |
| Wirtschaftsförderung                     | 198           | 421     | 476    | 163  | 1.258  |
| Familienservice RömKids                  | 160           | 412     | 545    | 120  | 1.237  |
| Stadtbücherei                            | 95            | 453     | 625    | 76   | 1.249  |
| Förderung freier Träger                  | 162           | 352     | 573    | 148  | 1.235  |
| Vereinsförderung                         | 112           | 439     | 526    | 168  | 1.245  |
| Altablagerungen und Altlasten            | 78            | 389     | 697    | 80   | 1.244  |
| Räume für Sport und Vereine              | 76            | 437     | 606    | 131  | 1.250  |
| Betreuungseinrichtungen freier Träger    | 130           | 370     | 553    | 183  | 1.236  |
| Rente und Wohngeld                       | 75            | 384     | 675    | 102  | 1.236  |
| Öffentliche Gewässer                     | 52            | 376     | 721    | 85   | 1.234  |
| Sozial- und Lebensberatung               | 75            | 379     | 654    | 133  | 1.241  |
| Seniorenarbeit                           | 87            | 356     | 639    | 173  | 1.255  |
| Straßenverkehr und Verkehrsausstattung   | 61            | 429     | 532    | 225  | 1.247  |
| Krabbelgruppen (0-3 Jahre)               | 135           | 256     | 604    | 254  | 1.249  |
| Stadtwald                                | 111           | 202     | 714    | 199  | 1.226  |
| Gefahrenabwehr                           | 65            | 310     | 641    | 221  | 1.237  |
| Öffentlicher Personennahverkehr          | 83            | 285     | 623    | 262  | 1.253  |
| Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen | 79            | 281     | 629    | 252  | 1.241  |
| Mittagsverpflegung (0-12 Jahre)          | 115           | 220     | 628    | 274  | 1.237  |
| Feuerwehr                                | 28            | 287     | 754    | 178  | 1.247  |
| Straßen, Wege und Plätze                 | 37            | 319     | 640    | 253  | 1.249  |
| Grün- und Parkanlagen, Spielplätze       | 32            | 273     | 739    | 209  | 1.253  |
| Umwelt- und Naturschutz                  | 62            | 253     | 669    | 255  | 1.239  |
| Jugendarbeit in Einrichtungen            | 49            | 267     | 665    | 266  | 1.247  |
| Kindergarten (3-6 Jahre)                 | 33            | 284     | 681    | 252  | 1.250  |
| Schulkindbetreuung (6-12 Jahre)          | 63            | 263     | 623    | 300  | 1.249  |
| Jugendsozialarbeit                       | 56            | 190     | 706    | 280  | 1.232  |



Nach Gewichtung der einzelnen Antworten zu den Produkten ergeben sich vier Gruppen:

-  Gruppe 1: Mehr finanzielle Mittel in das Produkt hineingeben als kürzen.
-  Gruppe 2: Etwas weniger finanzielle Mittel in das Produkt hineingeben als kürzen.
-  Gruppe 3: Eher kürzen als finanzielle Mittel in das Produkt hineingeben.
-  Gruppe 4: Finanzielle Mittel eher kürzen.

Darüber hinaus wurden 500 Kommentare von den Bürgerinnen und Bürgern abgegeben. Die Kommentare ergaben, über die Erkenntnisse aus der eigentlichen Bürgerbeteiligung hinaus, weitere Aufschlüsse wie zum Beispiel:

- Personalkosten reduzieren (65 Bürger)
- Neuansiedlung Gewerbe (25 Bürger)
- pauschale Kürzungen 2 - 20% (22 Bürger)
- mehr Ehrenamt (17 Bürger)
- kostendeckende Gebühren (16 Bürger)
- Badehaus privatisieren (45 Bürger)
- weniger Zuschuss für das Badehaus (18 Bürger)
- Vermeidung unnötiger Baumaßnahmen (33 Bürger)
- Feuerwehr zusammenlegen (28 Bürger)
- Kulturhalle privatisieren (21 Bürger)
- weniger Zuschuss für die Kulturhalle (16 Bürger)
- mehr Förderung von Kindern und Jugendlichen (27 Bürger)
- mehr Verkehrskontrollen (22 Bürger)

|                                          |                                                                                               |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| vom/der<br>Finanzverwaltung, Controlling | Vorlage-Nr: VO/0324/11<br>AZ: II/2/1/Bt/Sc<br>Datum: 02.11.2011<br>Verfasser: Breustedt, Arne |
| <b>Haushalt 2012</b>                     |                                                                                               |
| Beratungsfolge:                          |                                                                                               |
| <i>Datum</i>                             | <i>Gremium</i>                                                                                |
| 14.11.2011                               | Magistrat                                                                                     |
| 22.11.2011                               | Ausschuss für Familie, Soziales, Integration und Kultur                                       |
| 23.11.2011                               | Ausschuss für Bau, Umwelt, Stadtentwicklung und Energie                                       |
| 24.11.2011                               | Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss                                            |
| 06.12.2011                               | Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark                                               |
| 07.12.2011                               | Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark                                               |
| 09.12.2011                               | Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark                                               |
| 16.01.2012                               | Magistrat                                                                                     |
| 24.01.2012                               | Ausschuss für Familie, Soziales, Integration und Kultur                                       |
| 25.01.2012                               | Ausschuss für Bau, Umwelt, Stadtentwicklung und Energie                                       |
| 26.01.2012                               | Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss                                            |
| 07.02.2012                               | Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss                                            |
| 13.02.2012                               | Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark                                               |
| 14.02.2012                               | Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark                                               |
| 15.02.2012                               | Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark                                               |

**Sachverhalt/Begründung:**

Die Stadtverordnetenversammlung wird um Beratung und Beschlussfassung gebeten:

1. Änderungen zum Haushalt 2012 (Anlage zur Vorlage)
2. Anträge der Fraktionen zum Haushalt 2012
3. Haushaltssatzung 2012 (Anlage zur Vorlage)
4. Wirtschaftsplan Eigenbetrieb „Kommunale Betriebe Rödermark“

**Beschlussvorschlag:**

1. Den Änderungen zum Haushalt 2012 wird zugestimmt.

**Abstimmungsergebnis:**

Zustimmung:

Abstimmung:

Enthaltung:

2. Die Veränderungen aus den Haushaltsanträgen fließen in die Haushaltssatzung 2012 ein.

**Abstimmungsergebnis:**

Zustimmung:

Abstimmung:

Enthaltung:

3. Der Haushaltssatzung 2012 mit Haushaltsplan, Stellenplan und Finanzplan wird zugestimmt (Änderungen aus 1., 2. und Haushaltskonsolidierungskonzept sind enthalten).

Abstimmungsergebnis:

Zustimmung:

Abstimmung:

Enthaltung:

4. Dem Wirtschaftsplan 2012 der „Kommunalen Betriebe Rödermark“ wird zugestimmt.

Abstimmungsergebnis:

Zustimmung:

Abstimmung:

Enthaltung:

5. Der Wirtschaftsplan der Berufsakademie Rhein-Main GmbH ist dem Haushaltsplan 2012 beizufügen.

**Anlagen**

1. Änderungslisten zum Haushalt 2012
2. Haushaltssatzung 2012
3. Wirtschaftsplan 2012 Berufsakademie

|    | A              | B                                          | C       | D       | E                       | F                                       | G                                                                                                |
|----|----------------|--------------------------------------------|---------|---------|-------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | <b>Erträge</b> |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 2  |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 3  |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 4  | Budget         | Bezeichnung                                | Seite   | Produkt | Anderungs-<br>vorschlag | Auswirkung<br>auf Ergebnis<br>insgesamt | Bemerkung                                                                                        |
| 5  |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 6  |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 7  |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 8  |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 9  | 4.1            | Kinder                                     | 170-171 | 04.1.02 | -7.740,00               | ja                                      | Gebühreneinnahmen Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11                  |
| 10 | 4.1            | Kinder                                     | 170-171 | 04.1.02 | -3.375,00               | ja                                      | Landesförderung Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11                    |
| 11 | 4.1            | Kinder                                     | 170-171 | 04.1.02 | -53.664,00              | ja                                      | Erhöhung Gebühren in Verbindung mit Frühstücksangebot Kitas, Magi-Beschluss v. 04.10.11          |
| 12 | 4.1            | Kinder                                     | 174-175 | 04.1.04 | -3.600,00               | ja                                      | Essensgeld Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11                         |
| 13 | 4.1            | Kinder                                     | 176-177 | 04.1.05 | 24.721,00               | ja                                      | Kein Mietanteil JUH+VEF/Trägerschaft neue U3 Einrichtungen, Magi-Beschluss 14.11.11              |
| 14 | FB4            | SUMME Veränderung                          |         |         | -43.658,00              |                                         |                                                                                                  |
| 15 |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 16 |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 17 | 14.1           | Allgemeine Finanzmittel                    | 356-357 | 14.1.01 | -106.000,00             | ja                                      | Familienleistungsausgleich, gem. Finanzplanungserlass 21.09.11, Zuwachs +14,5%                   |
| 18 | 14.1           | Allgemeine Finanzmittel                    | 356-357 | 14.1.01 | -30.000,00              | ja                                      | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, gem. Finanzplanungserlass 21.09.11                           |
| 19 | 14.1           | Allgemeine Finanzmittel                    | 356-357 | 14.1.01 | -1.067.600,00           | ja                                      | Schlüsselzuweisung, gem. Mitteilung HMdF 10.10.11, Anhebung Grundbetrag v. 799,65 € auf 864,50 € |
| 20 | 14.1           | Allgemeine Finanzmittel                    | 356-357 | 14.1.01 | -13.900,00              | ja                                      | Erhöhung Netzentgelte Straßenbeleuchtung, Schreiben HSE v. 16.12.11/Konzessionsabgabe            |
| 21 | SB14           | SUMME Veränderung                          |         |         | -1.217.500,00           |                                         |                                                                                                  |
| 22 |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 23 |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 24 |                | SUMME Erträge insgesamt                    |         |         | -1.261.158,00           |                                         |                                                                                                  |
| 25 |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 26 |                |                                            |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |
| 27 |                | negatives Vorzeichen bedeutet Mehrerträge! |         |         |                         |                                         |                                                                                                  |



|    | A                   | B                                | C       | D       | E                       | F                                       | G                                                                                              |
|----|---------------------|----------------------------------|---------|---------|-------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | <b>Aufwendungen</b> |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 2  |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 3  | Budget              | Bezeichnung                      | Seite   | Produkt | Änderungs-<br>vorschlag | Auswirkung<br>auf Ergebnis<br>insgesamt | Bemerkung                                                                                      |
| 4  |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 5  |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 6  |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 7  | 1.1                 | Allg. Angelegenheiten            | 20-21   | 01.1.01 | 3.500,00                | ja                                      | Veranstaltungen der Stadtverordnetenversammlung, Festlegung Ältestenrat                        |
| 8  | 1.2                 | Personalverwaltung               | 32-33   | 01.2.01 | 5.000,00                | ja                                      | Wegweiser Rathäuser, Magi-Beschluss v. 07.11.11                                                |
| 9  | 1.6                 | Brandschutz                      | 69-77   | diverse | 9.032,88                | ja                                      | Personalaufwand; Stellenbewertung Mitarbeiter                                                  |
| 10 | 1.6                 | Brandschutz                      | 69-77   | diverse | 9.300,00                | ja                                      | Sachaufwand gem. Magi-Beschluss 16.01.12                                                       |
| 11 | FB1                 | SUMME Veränderung                |         |         | 26.832,88               |                                         |                                                                                                |
| 12 |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 13 | 2.3                 | Steuerverwaltung                 | 108-109 | 02.3.01 | 6.750,00                | ja                                      | Zusätzliche Steuerbescheide wg. Steuererhöhungen                                               |
| 14 | FB2                 | SUMME Veränderung                |         |         | 6.750,00                |                                         |                                                                                                |
| 15 |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 16 | 4.1                 | Kinder                           | 163-181 | diverse | 6.713,83                | ja                                      | Personalaufwand; Stellenbewertung Mitarbeiterin                                                |
| 17 | 4.1                 | Kinder                           | 170-171 | 04.1.02 | 31.100,00               | ja                                      | Personalaufwand, Umwandlung Plätze Kita Waldacker, Magi-Beschluss v. 04.10.11                  |
| 18 | 4.1                 | Kinder                           | 170-171 | 04.1.02 | 53.760,00               | ja                                      | Lebensmittelaufwand Frühstücksangebot Kitas, Magi-Beschluss v. 04.10.11                        |
| 19 | 4.1                 | Kinder                           | 174-175 | 04.1.04 | 1.600,00                | ja                                      | Aufwand f. Verpflegung Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11           |
| 20 | 4.1                 | Kinder                           | 174-175 | 04.1.04 | 20.000,00               | ja                                      | Mittagsverpflegung, Magi-Beschluss v. 06.09.11: 30.000,- statt 50.000,-/Rücknahme HHKK 2011    |
| 21 | 4.1                 | Kinder                           | 176-177 | 04.1.05 | 20.000,00               | ja                                      | Erhöhung Zuschuss St. Gallus, gem. Magi-Beschluss 19.09.11                                     |
| 22 | 4.1                 | Kinder                           | 176-177 | 04.1.05 | 200.000,00              | ja                                      | Zuschüsse JUH +VEF f. Trägerschaft neue U3 Einrichtungen, Magi-Beschluss 14.11.11              |
| 23 | 4.1                 | Kinder                           | 180-181 | 04.1.07 | 11.800,00               | ja                                      | Vertretungsregelung Kindertagespflege, Magi-Beschluss 04.10.11                                 |
| 24 | 4.2                 | Jugend                           | 188-189 | 04.2.01 | 50.000,00               | ja                                      | Neue Konzeption Kinder- u. Jugendarbeit, Stavo-Beschluss 04.10.11/Rücknahme HHKK 2011          |
| 25 | 4.2                 | Jugend                           | 192-193 | 04.2.03 | -20.000,00              | ja                                      | Neue Konzeption Kinder- u. Jugendarbeit, Stavo-Beschluss 04.10.11/Rücknahme HHKK 2011          |
| 26 | FB4                 | SUMME Veränderung                |         |         | 374.973,83              |                                         |                                                                                                |
| 27 |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 28 | 5.2                 | Kultur, Vereine, Ehrenamt        | 236-237 | 05.2.04 | 2.855,00                | ja                                      | Personalaufwand Ehrenamtsbüro wg. Höhergruppierung                                             |
| 29 | FB5                 | SUMME Veränderung                |         |         | 2.855,00                |                                         |                                                                                                |
| 30 |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 31 | 6                   | Bauverwaltung                    | 239-287 | diverse | 1.746,43                | ja                                      | Personalaufwand; Stellenbewertung Mitarbeiter                                                  |
| 32 | 6.1                 | Stadtplanung                     | 252-253 | 06.1.01 | 50.000,00               | ja                                      | Rechts-/Beratungskosten Fluglärm; Stavo-Beschluss 06.12.2011                                   |
| 33 | 6.3                 | Tiefbau                          | 272-273 | 06.3.01 | 20.675,00               | nein                                    | Personalaufwand; befristete 1/2 Stelle Kontrolle Öffentl. Verkehrsfl., Magi-Beschluss 07.11.11 |
| 34 | 6.3                 | Tiefbau                          | 272-273 | 06.3.01 | -20.675,00              | nein                                    | Sachaufwand Öffentliche Verkehrsflächen, Magi-Beschluss 07.11.11, siehe Zeile 28               |
| 35 | 6.3                 | Tiefbau                          | 272-273 | 06.3.01 | 58.000,00               | ja                                      | Erhöhung Netzentgelte Straßenbeleuchtung, Schreiben HSE v. 16.12.11                            |
| 36 | FB6                 | SUMME Veränderung                |         |         | 109.746,43              |                                         |                                                                                                |
| 37 |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |
| 38 | 12.1                | Stabsstelle Wirtschaftsförderung | 328-329 | 12.1.01 | -180.000,00             | nein                                    | Liquidierung IC Rödermark AG/Zuschuss                                                          |
| 39 | 12.1                | Stabsstelle Wirtschaftsförderung | 328-329 | 12.1.01 | 70.800,00               | nein                                    | Personalaufwand, Übernahme vorhandenes Personal wg. Liquidierung IC Rödermark AG               |
| 40 | 12.1                | Stabsstelle Wirtschaftsförderung | 328-329 | 12.1.01 | 98.700,00               | nein                                    | Personalaufwand, zusätzliche weitere 1,5 Stellen Wirtschaftsförderung                          |
| 41 | 12.1                | Stabsstelle Wirtschaftsförderung | 328-329 | 12.1.01 | 70.500,00               | ja                                      | Sachaufwand Wirtschaftsförderung                                                               |
| 42 | SB12                | SUMME Veränderung                |         |         | 60.000,00               |                                         |                                                                                                |
| 43 |                     |                                  |         |         |                         |                                         |                                                                                                |



|    | A                                | B                            | C       | D       | E                       | F                                       | G                                                                                       |
|----|----------------------------------|------------------------------|---------|---------|-------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | <b>Aufwendungen</b>              |                              |         |         |                         |                                         |                                                                                         |
| 2  |                                  |                              |         |         |                         |                                         |                                                                                         |
| 3  | Budget                           | Bezeichnung                  | Seite   | Produkt | Änderungs-<br>vorschlag | Auswirkung<br>auf Ergebnis<br>insgesamt | Bemerkung                                                                               |
| 4  |                                  |                              |         |         |                         |                                         |                                                                                         |
| 5  |                                  |                              |         |         |                         |                                         |                                                                                         |
| 44 | 14.1                             | Allgemeine Finanzmittel      | 356-357 | 14.1.01 | -21.500,00              | ja                                      | Gewerbesteuerumlage, gem. Finanzplanungserlass Absenkung Vervielfältiger v. 70% auf 69% |
| 45 | 14.1                             | Allgemeine Finanzmittel      | 356-357 | 14.1.01 | 37.500,00               | ja                                      | Kompensationsumlage, gem. Mitteilung HSGB 13.12.11, Anhebg. Hebesatz v. 1,46% auf 1,53% |
| 46 | 14.1                             | Allgemeine Finanzmittel      | 356-357 | 14.1.01 | 370.800,00              | ja                                      | Kreisumlage, gem. Mitteilung HMdF 10.10.11, siehe Schlüsselzuweisung                    |
| 47 | 14.1                             | Allgemeine Finanzmittel      | 356-357 | 14.1.01 | 124.500,00              | ja                                      | Kreisumlage, Erhöhung durch Kreis OF um 0,5%                                            |
| 48 | 14.1                             | Allgemeine Finanzmittel      | 356-357 | 14.1.01 | 243.100,00              | ja                                      | Schulumlage, gem. Mitteilung HMdF 10.10.11, siehe Schlüsselzuweisung                    |
| 49 | 14.1                             | Allgemeine Finanzmittel      | 356-357 | 14.1.01 | 30.000,00               | ja                                      | Zuschüsse gem. Förderrichtlinien Passivhaus/Nullenergiehaus                             |
| 50 | SB14                             | SUMME Veränderung            |         |         | 784.400,00              |                                         |                                                                                         |
| 51 |                                  | SUMME Aufwendungen insgesamt |         |         | 1.365.558,14            |                                         |                                                                                         |
| 52 |                                  |                              |         |         |                         |                                         |                                                                                         |
| 53 | GESAMTERTRÄGE                    |                              |         |         | -1.261.158,00           |                                         |                                                                                         |
| 54 | GESAMTAUFWAND                    |                              |         |         | 1.365.558,14            |                                         |                                                                                         |
| 55 |                                  |                              |         |         |                         |                                         |                                                                                         |
| 56 | Saldo                            |                              |         |         | 104.400,14              |                                         |                                                                                         |
| 57 | Defizit Entwurf Stand 04.10.2011 |                              |         |         | 9.541.494,00            |                                         |                                                                                         |
| 58 | Defizit Neu                      |                              |         |         | 9.645.894,14            |                                         |                                                                                         |

|    | A                              | B                                                 | C            | D              | E                                        | F                                        | G                                        | H                                                                                                |
|----|--------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | <b>Finanzplanung - Erträge</b> |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 2  |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 3  |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 4  | <b>Budget</b>                  | <b>Bezeichnung</b>                                | <b>Seite</b> | <b>Produkt</b> | <b>Anderungs-<br/>vorschlag<br/>2013</b> | <b>Anderungs-<br/>vorschlag<br/>2014</b> | <b>Anderungs-<br/>vorschlag<br/>2015</b> | <b>Bemerkung</b>                                                                                 |
| 5  |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 6  |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 7  |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 8  |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 9  | 4.1                            | Kinder                                            | 170-171      | 04.1.02        | -7.740                                   | -7.740                                   | -7.740                                   | Gebühreneinnahmen Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11                  |
| 10 | 4.1                            | Kinder                                            | 170-171      | 04.1.02        | -3.375                                   | -3.375                                   | -3.375                                   | Landesförderung Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11                    |
| 11 | 4.1                            | Kinder                                            | 170-171      | 04.1.02        | -48.120                                  | -48.120                                  | -48.120                                  | Erhöhung Gebühren in Verbindung mit Frühstücksangebot Kitas, Magi-Beschluss v. 04.10.11          |
| 12 | 4.1                            | Kinder                                            | 174-175      | 04.1.04        | -3.600                                   | -3.600                                   | -3.600                                   | Essensgeld Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11                         |
| 13 | 4.1                            | Kinder                                            | 176-177      | 04.1.05        | 24.721                                   | 24.721                                   | 24.721                                   | Kein Mietanteil JUH+VEF/Trägerschaft neue U3 Einrichtungen, Magi-Beschluss 14.11.11              |
| 14 | <b>FB4</b>                     | <b>SUMME Veränderung</b>                          |              |                | <b>-38.114</b>                           | <b>-38.114</b>                           | <b>-38.114</b>                           |                                                                                                  |
| 15 |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 16 | 14.1                           | Allgemeine Finanzmittel                           | 356-357      | 14.1.01        | 40.000                                   | 25.000                                   | 65.000                                   | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, gem. Finanzplanungserlass v. 21.09.11                     |
| 17 | 14.1                           | Allgemeine Finanzmittel                           | 356-357      | 14.1.01        | 12.000                                   | 18.000                                   | 20.000                                   | Familienleistungsausgleich, gem. Finanzplanungserlass 21.09.11, Zuwachs +14,5%                   |
| 18 | 14.1                           | Allgemeine Finanzmittel                           | 356-357      | 14.1.01        | -31.500                                  | -32.500                                  | -32.800                                  | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, gem. Finanzplanungserlass 21.09.11                           |
| 19 | 14.1                           | Allgemeine Finanzmittel                           | 356-357      | 14.1.01        | -150.000                                 | -300.000                                 | -450.000                                 | Gewerbesteuer, gem. Finanzplanungserlass 21.09.11 und Anpassg. ört. Gegebenheiten                |
| 20 | 14.1                           | Allgemeine Finanzmittel                           | 356-357      | 14.1.01        | -1.060.200                               | -1.038.900                               | -1.014.600                               | Schlüsselzuweisung, gem. Mitteilung HMdF 10.10.11, Anhebung Grundbetrag v. 799,65 € auf 864,50 € |
| 21 | 14.1                           | Allgemeine Finanzmittel                           | 356-357      | 14.1.01        | -13.900                                  | -13.900                                  | -13.900                                  | Erhöhung Netzentgelte Straßenbeleuchtung, Schreiben HSE v. 16.12.11/Konzessionsabgabe            |
| 22 | <b>SB14</b>                    | <b>SUMME Veränderung</b>                          |              |                | <b>-1.203.600</b>                        | <b>-1.342.300</b>                        | <b>-1.426.300</b>                        |                                                                                                  |
| 23 |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 24 |                                | <b>SUMME Erträge insgesamt</b>                    |              |                | <b>-1.241.714</b>                        | <b>-1.380.414</b>                        | <b>-1.464.414</b>                        |                                                                                                  |
| 25 |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 26 |                                | <b>negatives Vorzeichen bedeutet Mehrerträge!</b> |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |
| 27 |                                |                                                   |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                  |



|    | A                                   | B                                | C            | D              | E                                        | F                                        | G                                        | H                                                                                              |
|----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | <b>Finanzplanung - Aufwendungen</b> |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 2  |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 3  |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 4  | <b>Budget</b>                       | <b>Bezeichnung</b>               | <b>Seite</b> | <b>Produkt</b> | <b>Änderungs-<br/>vorschlag<br/>2013</b> | <b>Änderungs-<br/>vorschlag<br/>2014</b> | <b>Änderungs-<br/>vorschlag<br/>2015</b> | <b>Bemerkung</b>                                                                               |
| 5  |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 6  |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 8  | 1.1                                 | Allg. Angelegenheiten            | 20-21        | 01.1.01        | 3.500                                    | 3.500                                    | 3.500                                    | Veranstaltungen der Stadtverordnetenversammlung, Festlegung Ältestenrat                        |
| 10 | 1.6                                 | Brandschutz                      | 69-77        | diverse        | 9.214                                    | 9.398                                    | 9.586                                    | Personalaufwand, Stellenbewertung Mitarbeiter                                                  |
| 11 | <b>FB1</b>                          | <b>SUMME Veränderung</b>         |              |                | <b>12.714</b>                            | <b>12.898</b>                            | <b>13.086</b>                            |                                                                                                |
| 12 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 13 | 4.1                                 | Kinder                           | 163-181      | diverse        | 6.848                                    | 6.985                                    | 7.125                                    | Personalaufwand; Stellenbewertung Mitarbeiterin                                                |
| 14 | 4.1                                 | Kinder                           | 170-171      | 04.1.02        | 31.100                                   | 31.722                                   | 32.356                                   | Personalaufwand, Umwandlung Plätze Kita Waldacker, Magi-Beschluss v. 04.10.11                  |
| 15 | 4.1                                 | Kinder                           | 170-171      | 04.1.02        | 53.760                                   | 53.760                                   | 53.760                                   | Lebensmittelaufwand Frühstücksangebot Kitas, Magi-Beschluss v. 04.10.11                        |
| 16 | 4.1                                 | Kinder                           | 174-175      | 04.1.04        | 1.600                                    | 1.600                                    | 1.600                                    | Aufwand f. Verpflegung Kita Waldacker, Umwandlung Plätze, Magi-Beschluss v. 04.10.11           |
| 17 | 4.1                                 | Kinder                           | 174-175      | 04.1.04        | 20.000                                   | 20.000                                   | 20.000                                   | Mittagsverpflegung, Magi-Beschluss v. 06.09.11; 30.000,- statt 50.000,-/Rücknahme HHKK 2011    |
| 18 | 4.1                                 | Kinder                           | 176-177      | 04.1.05        | 20.000                                   | 20.000                                   | 20.000                                   | Erhöhung Zuschuss St. Gallus, gem. Magi-Beschluss 19.09.11                                     |
| 19 | 4.1                                 | Kinder                           | 176-177      | 04.1.05        | 250.530                                  | 250.530                                  | 250.530                                  | Zuschüsse JUH +VEF f. Trägerschaft neue U3 Einrichtungen, Magi-Beschluss 14.11.11              |
| 20 | 4.1                                 | Kinder                           | 180-181      | 04.1.07        | 11.800                                   | 11.800                                   | 11.800                                   | Vertretungsregelung Kindertagespflege, Magi-Beschluss 04.10.11                                 |
| 21 | 4.2                                 | Jugend                           | 188-189      | 04.2.01        | 50.000                                   | 50.000                                   | 50.000                                   | Neue Konzeption Kinder- u. Jugendarbeit, Stavo-Beschluss 04.10.11/Rücknahme HHKK 2011          |
| 22 | 4.2                                 | Jugend                           | 192-193      | 04.2.03        | -20.000                                  | -20.000                                  | -20.000                                  | Neue Konzeption Kinder- u. Jugendarbeit, Stavo-Beschluss 04.10.11/Rücknahme HHKK 2011          |
| 23 | <b>FB4</b>                          | <b>SUMME Veränderung</b>         |              |                | <b>425.638</b>                           | <b>426.397</b>                           | <b>427.171</b>                           |                                                                                                |
| 24 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 25 | 5.2                                 | Kultur, Vereine, Ehrenamt        | 236-237      | 05.2.04        | 2.912                                    | 2.970                                    | 3.030                                    | Personalaufwand Ehrenamtsbüro wg. Höhergruppierung                                             |
| 26 | <b>FB5</b>                          | <b>SUMME Veränderung</b>         |              |                | <b>2.912</b>                             | <b>2.970</b>                             | <b>3.030</b>                             |                                                                                                |
| 27 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 28 | 6                                   | Bauverwaltung                    | 239-287      | diverse        | 1.781                                    | 1.817                                    | 1.853                                    | Personalaufwand; Stellenbewertung Mitarbeiter                                                  |
| 29 | 6.3                                 | Tiefbau                          | 272-273      | 06.3.01        | 10.544                                   | 0                                        | 0                                        | Personalaufwand; befristete 1/2 Stelle Kontrolle Öffentl. Verkehrsfl., Magi-Beschluss 07.11.11 |
| 30 | 6.3                                 | Tiefbau                          | 272-273      | 06.3.01        | -10.544                                  | 0                                        | 0                                        | Sachaufwand Öffentliche Verkehrsflächen, Magi-Beschluss 07.11.11, siehe Zeile 29               |
| 31 | 6.3                                 | Tiefbau                          | 272-273      | 06.3.01        | 58.000                                   | 58.000                                   | 58.000                                   | Erhöhung Netzentgelte Straßenbeleuchtung, Schreiben HSE v. 16.12.11                            |
| 32 | <b>FB6</b>                          | <b>SUMME Veränderung</b>         |              |                | <b>59.781</b>                            | <b>59.817</b>                            | <b>59.853</b>                            |                                                                                                |
| 33 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 34 | 12.1                                | Stabsstelle Wirtschaftsförderung | 328-329      | 12.1.01        | -180.000                                 | -180.000                                 | -180.000                                 | Liquidierung IC Rödermark AG/Zuschuss                                                          |
| 35 | 12.1                                | Stabsstelle Wirtschaftsförderung | 328-329      | 12.1.01        | 240.000                                  | 240.000                                  | 240.000                                  | Personal- und Sachaufwand Wirtschaftsförderung                                                 |
| 36 | <b>SB12</b>                         | <b>SUMME Veränderung</b>         |              |                | <b>60.000</b>                            | <b>60.000</b>                            | <b>60.000</b>                            |                                                                                                |
| 37 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 38 | 14.1                                | Allgemeine Finanzmittel          | 356-357      | 14.1.01        | 0                                        | 38.000                                   | 68.000                                   | Gewerbesteuerumlage, gem. Finanzplanungserlass Absenkung Vervielfältiger v. 70% auf 69%        |
| 39 | 14.1                                | Allgemeine Finanzmittel          | 356-357      | 14.1.01        | 60.600                                   | 85.100                                   | 106.800                                  | Kompensationsumlage, gem. Mitteilung HMdF 10.10.11, Anhebg. Hebesatz v. 1,46% auf 1,53%        |
| 40 | 14.1                                | Allgemeine Finanzmittel          | 356-357      | 14.1.01        | 475.900                                  | 504.300                                  | 437.600                                  | Kreisumlage, gem. Mitteilung HMdF 10.10.11, siehe Schlüsselzuweisung                           |
| 41 | 14.1                                | Allgemeine Finanzmittel          | 356-357      | 14.1.01        | 131.900                                  | 139.800                                  | 146.800                                  | Kreisumlage, Erhöhung durch Kreis OF um 0,5%                                                   |
| 42 | 14.1                                | Allgemeine Finanzmittel          | 356-357      | 14.1.01        | 311.900                                  | 330.700                                  | 286.900                                  | Schulumlage, gem. Mitteilung HMdF 10.10.11, siehe Schlüsselzuweisung                           |
| 43 | 14.1                                | Allgemeine Finanzmittel          | 356-357      | 14.1.01        | 30.000                                   | 30.000                                   | 30.000                                   | Zuschüsse gem. Förderrichtlinien Passivhaus/Nullenergiehaus                                    |
| 44 | <b>SB14</b>                         | <b>SUMME Veränderung</b>         |              |                | <b>1.010.300</b>                         | <b>1.127.900</b>                         | <b>1.076.100</b>                         |                                                                                                |
| 45 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 46 | <b>SUMME Aufwendungen insgesamt</b> |                                  |              |                | <b>1.571.345</b>                         | <b>1.689.982</b>                         | <b>1.639.240</b>                         |                                                                                                |
| 47 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 48 | <b>Saldo</b>                        |                                  |              |                | <b>329.631</b>                           | <b>309.569</b>                           | <b>174.826</b>                           |                                                                                                |
| 49 | <b>Defizit</b>                      |                                  |              |                | <b>9.518.871</b>                         | <b>9.733.433</b>                         | <b>10.062.904</b>                        |                                                                                                |
| 50 |                                     |                                  |              |                |                                          |                                          |                                          |                                                                                                |
| 51 | <b>Neues Defizit</b>                |                                  |              |                | <b>9.848.502</b>                         | <b>10.043.002</b>                        | <b>10.237.730</b>                        |                                                                                                |



Veränderungen am Finanzhaushalt 2012

18.01.2012

**Finanzplanung - Auszahlungen**

| Budget | Bezeichnung                                  | Seite | Investitionen - Bezeichnung               | Anderungs-<br>vorschlag<br>2013 | Anderungs-<br>vorschlag<br>2014 | Anderungs-<br>vorschlag<br>2015 | Bemerkung                                                                                                                         |
|--------|----------------------------------------------|-------|-------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.1.   | Kinder                                       | 159   | Ausstattung neuer Plätze zur U3-Betreuung | 50.000                          | 0                               | 0                               | Antrag auf Investitionskostenzuschuss aus dem U-3 Bundesinvestitionsprogramm für Neueinrichtung in der Pestalozzistraße gestellt. |
| FB 4   | SUMME Veränderung                            |       |                                           | 50.000                          | 0                               | 0                               |                                                                                                                                   |
|        | SUMME Auszahlungen für Investitionstätigkeit |       |                                           | 50.000                          | 0                               | 0                               |                                                                                                                                   |

**Finanzplanung - Einzahlungen**

| Budget | Bezeichnung                                  | Seite | Investitionen - Bezeichnung                      | Anderungs-<br>vorschlag<br>2013 | Anderungs-<br>vorschlag<br>2014 | Anderungs-<br>vorschlag<br>2015 | Bemerkung                                                                                                                         |
|--------|----------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.1.   | Kinder                                       | 159   | Zuwendung aus dem U-3 Bundesinvestitionsprogramm | 15.000                          | 0                               | 0                               | Antrag auf Investitionskostenzuschuss aus dem U-3 Bundesinvestitionsprogramm für Neueinrichtung in der Pestalozzistraße gestellt. |
| SB 14  | SUMME Veränderung                            |       |                                                  | 15.000                          | 0                               | 0                               |                                                                                                                                   |
| 14.    | Allgemeine Finanzmittel                      | 351   | Kreditaufnahme vom Kreditmarkt                   | 35.000                          | 0                               | 0                               | Anpassung der Kreditaufnahme.                                                                                                     |
| SB 14  | SUMME Veränderung                            |       |                                                  | 35.000                          | 0                               | 0                               |                                                                                                                                   |
|        | SUMME Einzahlungen für Investitionstätigkeit |       |                                                  | 50.000                          | 0                               | 0                               |                                                                                                                                   |

|                                     |         |        |        |
|-------------------------------------|---------|--------|--------|
| Darlehensbedarf - Kreditmarkt -alt  | 201.234 | 98.884 | 94.484 |
| Veränderungen Kreditaufnahme        | 35.000  | 0      | 0      |
| Darlehensbedarf - Kreditmarkt - neu | 236.234 | 98.884 | 94.484 |