

Stadt Rödermark

Jahresabschluss

2021



— S T A D T —
RÖDERMARK
Gemeinsam eins

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

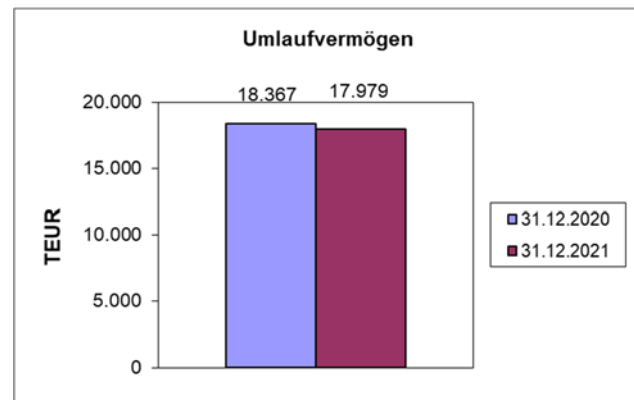
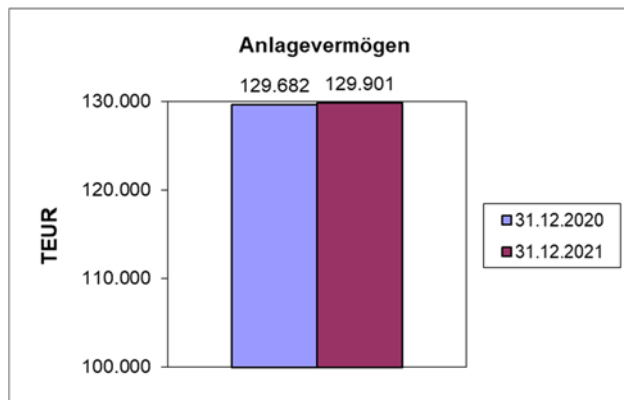
3.3.11	Verbindlichkeiten -----	69
3.3.11.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten -----	69
3.3.11.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen -----	69
3.3.11.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen -----	70
3.3.11.4	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben -----	70
3.3.11.5	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen -----	70
3.3.11.6	Sonstige Verbindlichkeiten -----	70
3.3.12	Rechnungsabgrenzungsposten -----	74
3.4	Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung -----	72
3.5	Sonstige Angaben -----	76
3.5.1	Rechtliche Grundlagen -----	76
3.5.2	Organe -----	79
3.5.3	Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter -----	78
3.5.4	Steuerliche Verhältnisse -----	79
3.5.5	Haftungsverhältnisse -----	80
3.5.6	Sonstige finanzielle Verpflichtungen -----	81
3.6	Anlagen zum Anhang -----	83
3.6.1	Anlagenspiegel -----	84
3.6.2	Forderungsspiegel -----	85
3.6.3	Verbindlichkeitspiegel -----	86
3.6.4	Eigenkapitalspiegel -----	87
3.6.5	Rückstellungsspiegel -----	88
3.6.6	Sonderpostenspiegel -----	89
3.6.7	Beteiligungsübersicht -----	90
4	Rechenschaftsbericht -----	92
4.1	Vorbemerkung -----	92
4.2	Lage der Kommunen allgemein -----	92
4.3	Aufgabenentwicklung -----	93
4.4	Entwicklung der Vermögenslage -----	93
4.4.1	Entwicklungszahlen der Bilanz -----	93
4.4.2	Beurteilung der Vermögenslage -----	94
4.5.	Entwicklung der Ergebnislage -----	96
4.5.1	Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung -----	96
4.5.2	Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung -----	107
4.5.3.	Beurteilung der Ergebnislage -----	108
4.6	Entwicklung der Finanzlage -----	110
4.6.1	Plan-Ist-Vergleich der Investitionen -----	110
4.6.2	Entwicklungszahlen der Finanzrechnung -----	113
4.6.3.	Beurteilung der Finanzlage -----	114
4.7	Lage der Stadt Rödermark -----	114
4.8	Risikobewertung -----	115

1 Vorbemerkungen

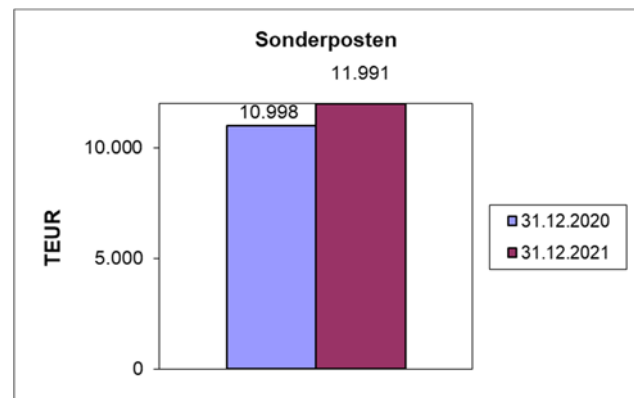
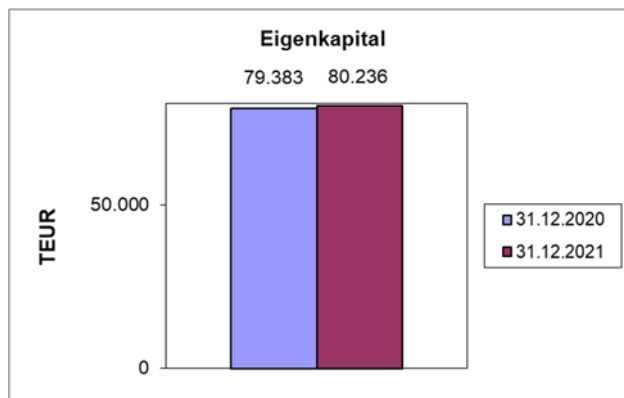
Die Stadt Rödermark legt nach der Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik mit dem Jahresabschluss 2021 den sechzehnten kaufmännischen Jahresabschluss vor, der die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Rödermark darstellt.

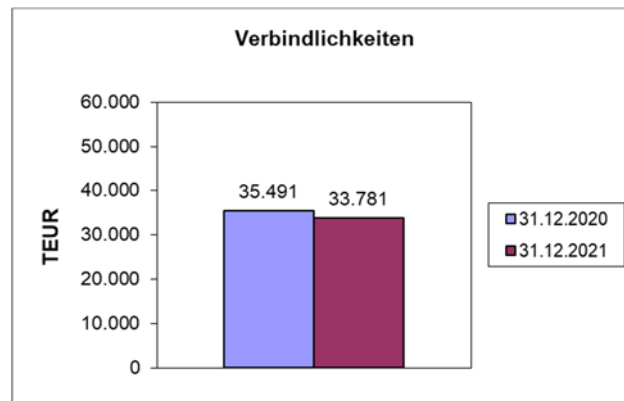
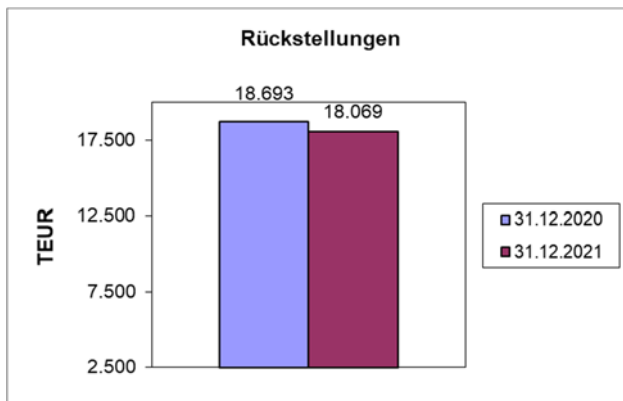
Die Entwicklung der Vermögenslage der Stadt Rödermark spiegelt sich in der Bilanz wider und stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Aktiva

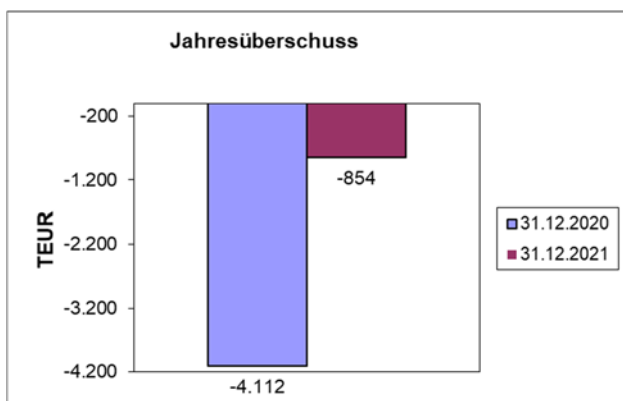


Passiva





Jahresergebnis 2021



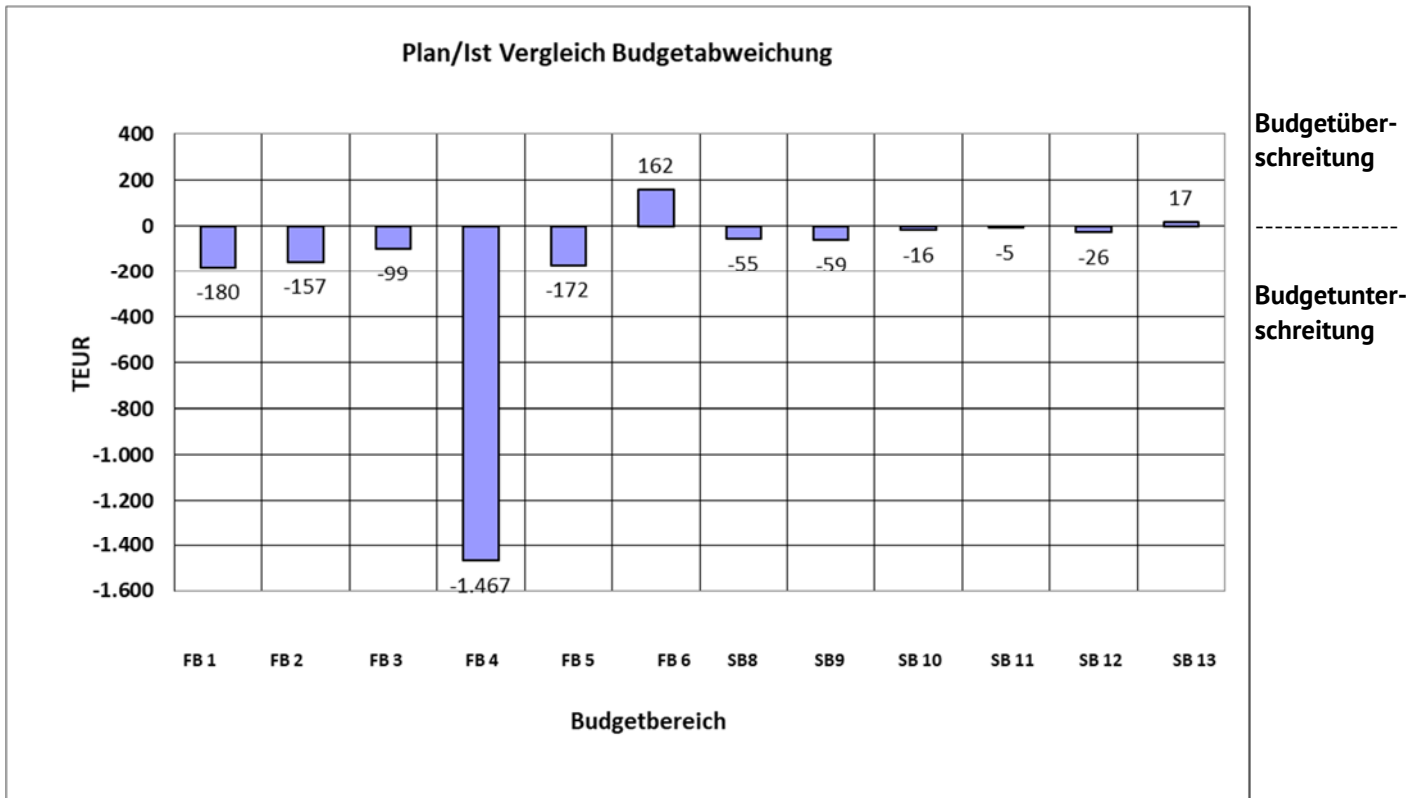
Die Veränderung der Vermögens- und Finanzstruktur zeigt sich in den nachstehenden Kennzahlen:

	31.12.2020	31.12.2021
Anlagenintensität		
Anlagevermögen/Gesamtkapital	87,3%	87,6%
Anlagendeckung I		
Wirtschaftliches Eigenkapital/Anlagevermögen	69,7%	71,0%
Eigenkapitalquote		
Wirtschaftliches Eigenkapital/Gesamtkapital	60,8%	62,2%
Verschuldungsgrad		
Fremdkapital/Wirtschaftliches Eigenkapital	64,3%	60,8%

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

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

Fachbereich	Plan 2021	Ist 2021
Organisation und Gremien (FB 1)	3.597	3.417
Finanzen (FB 2)	1.037	880
Öffentliche Ordnung (FB 3)	1.428	1.329
Soziales (FB 4)	12.637	11.170
Kultur, Heimat und Europa (FB 5)	3.200	3.028
Bauverwaltung (FB 6)	4.326	4.488
Stabsstelle Brandschutz (SB 8)	878	823
Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe (SB 9)	265	206
Stabsstelle Referent des Bürgermeisters (SB 10)	179	163
Rechnungsprüfungsamt (SB 11)	129	124
Stabsstelle Wirtschaftsförderung u. Marketing (SB12)	284	258
Stadtwald (SB 13)	-73	-56
Allgemeine Finanzmittel (SB 14)	-27.313	-26.684
Jahresergebnis	574	-854



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

2 Jahresabschluss der Stadt Rödermark

2.1 Vermögensrechnung

AKTIVA Positionen	31. Dezember 2020		31. Dezember 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	210.493,66		324.911,61	
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.282.834,52	4.493.328,18	4.646.887,45	4.971.799,06
1.2 Sachanlagevermögen				
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	21.143.115,89		20.737.111,21	
1.2.2 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	22.896.847,63		26.311.195,00	
1.2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.372.792,37		3.417.756,91	
1.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.664.808,33	52.077.564,22	999.511,03	51.465.574,15
1.3 Finanzanlagevermögen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	61.539.015,97		61.884.868,15	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	378.212,45		349.631,66	
1.3.3 Beteiligungen	10.562.027,83		10.562.027,83	
1.3.4 Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	631.941,95	73.111.198,20	667.484,89	73.464.012,53
		129.682.090,60		129.901.385,74
2 Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.431,87	7.431,87	7.089,28	7.089,28
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.566.727,62		5.098.468,17	
2.2.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	883.793,90		1.468.622,10	
2.2.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	206.514,38		182.750,99	
2.2.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	1.336.126,96		1.313.120,24	
2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	762.041,75	8.755.204,61	1.302.571,53	9.365.533,03
2.3 Flüssige Mittel	9.604.174,44	9.604.174,44	8.606.300,32	8.606.300,32
		18.366.810,92		17.978.922,63
3 Rechnungsabgrenzungsposten	487.918,50	487.918,50	465.648,24	465.648,24
		148.536.820,02		148.345.956,61

Passiva Positionen	31. Dezember 2020		31. Dezember 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Eigenkapital				
1.1 Nettoposition		74.287.863,12		74.287.863,12
1.2 Rücklagen				
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.714.019,12		5.299.010,99	
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	227.381,81	4.941.400,93	495.960,80	5.794.971,79
1.2.4 Stiftungskapital	153.387,56	153.387,56	153.387,56	153.387,56
		79.382.651,61		80.236.222,47
2 Sonderposten				
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge				
2.1.1 Zuweisungen von öffentlichen und nicht öffentlichen Bereichen	8.741.222,99		9.985.594,63	
2.1.2 Investitionsbeiträge	2.256.589,47		2.005.658,16	
		10.997.812,46		11.991.252,79
3 Rückstellungen				
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.326.163,00		14.619.927,00	
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	2.035.748,00		938.639,00	
3.3 Sonstige Rückstellungen	2.331.439,20		2.510.362,75	
		18.693.350,20		18.068.928,75
4 Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
4.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.684.200,18		17.834.298,55	
4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	60.685,36		11.075,73	
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.088.592,95		387.366,60	
4.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	7.006,02		7.380,94	
4.5 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	4.311.727,32		3.053.710,09	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	13.338.756,27		12.487.248,78	
		35.490.968,10		33.781.080,69
5 Rechnungsabgrenzungsposten	3.972.037,65	3.972.037,65	4.268.471,91	4.268.471,91
		148.536.820,02		148.345.956,61

Hinweis zu Position 1.3.2: Gemäß § 24 (1) i.V.m. § 46 (3) GemHVO sind die ordentlichen und außerordentlichen Überschüsse aus 2021 direkt den Rücklagen Ziffer 1.2 zugeführt worden. Weitere Angaben siehe Anhang 3.3.8 Eigenkapital.

2.2 Ergebnisrechnung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-142.348,28	-438.019,22	-106.253,59	331.765,63
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.103.092,88	-2.788.633,58	-2.165.629,36	623.004,22
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.430.251,47	-3.028.917,01	-2.764.712,75	264.204,26
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.954.778,12	-40.667.900,00	-40.084.325,19	583.574,81
060	47	Erträge aus Transferleistungen	-1.240.159,81	-1.262.800,00	-1.262.786,40	13,60
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-18.634.522,94	-15.193.549,93	-15.951.915,36	-758.365,43
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-613.115,50	-674.213,21	-711.730,10	-37.516,89
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.170.317,24	-1.035.340,00	-981.240,44	54.099,56
100		Summe ordentliche Erträge	-68.288.586,24	-65.089.372,95	-64.028.593,19	1.060.779,76
110	62,63,640- 643,647-649 65	Personalaufwendungen	17.143.453,15	20.184.669,99	17.940.642,23	-2.244.027,76
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.541.977,75	1.626.922,77	1.244.480,85	-382.441,92
125		Personalaufwendungen	18.685.430,90	21.811.592,76	19.185.123,08	-2.626.469,68
130	60,61	Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	11.602.872,57	11.808.074,71	11.876.822,61	68.747,90
140	66	Abschreibungen	2.096.535,75	2.489.598,66	2.674.623,27	185.024,61
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	4.464.236,65	4.994.068,41	4.523.411,14	-470.657,27
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	26.973.533,58	24.284.325,00	24.912.031,60	627.706,60
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.373,51	7.330,60	7.228,16	-102,44
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	63.834.982,96	65.394.990,14	63.179.239,86	-2.215.750,28
200		Verwaltungsergebnis	-4.453.603,28	305.617,19	-849.353,33	-1.154.970,52
210	56,57	Finanzerträge	-233.883,48	-418.134,42	-416.590,16	1.544,26
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	699.740,52	740.984,00	680.951,62	-60.032,38
230		Finanzergebnis	465.857,04	322.849,58	264.361,46	-58.488,12
240		Ordentliches Ergebnis	-3.987.746,24	628.466,77	-584.991,87	-1.213.458,64
250	59	Außerordentliche Erträge	-166.084,64	-58.600,00	-288.248,09	-229.648,09
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	41.853,62	4.290,12	19.669,10	15.378,98
270		Außerordentliches Ergebnis	-124.231,02	-54.309,88	-268.578,99	-214.269,11
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.111.977,26	574.156,89	-853.570,86	-1.427.727,75
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-463.042,10	-376.730,00	-401.456,14	-24.726,14
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	463.042,10	376.730,00	401.456,14	24.726,14
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	-4.111.977,26	574.156,89	-853.570,86	-1.427.727,75

2.2.1 Teilergebnisrechnung

1 Organisation und Gremien

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.130,00	0,00	-690,00	-690,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-648.709,82	-674.224,47	-783.579,93	-109.355,46
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-204.729,73	-216.950,00	-252.110,75	-35.160,75
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-482,41	-444,01	-1.428,40	-984,39
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.169,70	-11.640,00	-5.201,20	6.438,80
100		Summe ordentliche Erträge	-864.221,66	-903.258,48	-1.043.010,28	-139.751,80
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	2.152.189,59	2.442.841,71	2.272.290,38	-170.551,33
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.557,89	42.085,18	62.630,24	20.545,06
125		Personalaufwendungen	2.197.747,48	2.484.926,89	2.334.920,62	-150.006,27
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.268.919,45	1.334.757,39	1.513.029,89	178.272,50
140	66	Abschreibungen	231.271,48	291.676,44	202.293,84	-89.382,60
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	9.337,33	9.564,41	9.305,38	-259,03
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	3.104,30	3.000,00	2.868,58	-131,42
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	60,60	112,00	51,40
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.710.380,04	4.123.985,73	4.062.530,31	-61.455,42
200		Verwaltungsergebnis	2.846.158,38	3.220.727,25	3.019.520,03	-201.207,22
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	2.846.158,38	3.220.727,25	3.019.520,03	-201.207,22
250	59	Außerordentliche Erträge	-224,70	0,00	-3.688,42	-3.688,42
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.979,70	0,00	28,00	28,00
270		Außerordentliches Ergebnis	4.755,00	0,00	-3.660,42	-3.660,42
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.850.913,38	3.220.727,25	3.015.859,61	-204.867,64
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	463.042,10	376.730,00	401.456,14	24.726,14
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	463.042,10	376.730,00	401.456,14	24.726,14
320		Jahresergebnis	3.313.955,48	3.597.457,25	3.417.315,75	-180.141,50

1 Organisation und Gremien		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
1.1 Organisation und Personal					
01.1.01 Personalmanagement	K01.1.01 Mitarbeiter-/innen	500	543	43	8,60%
	L1560 Planstellen	398	398	0	0,00%
	L1830 Stellenbewertungen	10	11	1	10,00%
01.1.02 Personalrat	K01.1.02 Mitarbeiter-/innen	500	543	43	8,60%
	L0342 Beratungsstunden	350	204	-146	-41,71%
	L1540 Personalratssitzungen	50	33	-17	-34,00%
01.1.03 Frauenbeauftragte intern	K01.1.03 Mitarbeiterinnen	385	411	26	6,75%
	L0322 Beratungen - Mitarbeiterinnen	40	86	46	115,00%
	L1841 Stellungnahmen	280	380	100	35,71%
01.1.04 Verwaltungssteuerung, Organisation	K01.1.04 Mitarbeiter-/innen	500	543	43	8,60%
	L0321 Beratungen	40	43	3	7,50%
	L1190 Konzepte	5	5	0	0,00%
1.2 Öffentlichkeitsarbeit/Recht					
01.2.01 Ortsrecht	K01.2.01 Städtische Satzungen	63	63	0	0,00%
	L1720 Satzungsänd./Neufassungen	5	9	4	80,00%
01.2.02 Zentrale Dienstleistungen	K01.2.02 Mitarbeiter-/innen	500	543	43	8,60%
	L0170 Pressemeldungen	700	525	-175	-25,00%
	L0800 Fahrten/Dienstgänge	1.200	1.461	261	21,75%
	L1590 Pressekonferenzen	22	5	-17	-77,27%
	L1730 Schadensfälle	120	50	-70	-58,33%
	L2395 Publikationen	8	2	-6	-75,00%
1.3 Gremien-Büro					
01.3.03 Betreuung der städtischen Gremien	K01.3.03 Tagesordnungspunkte	1.000	920	-80	-8,00%
	L1400 Mitglieder	275	265	-10	-3,64%
	L1780 Sitzungen	110	92	-18	-16,36%
1.4 TUI					
01.4.01 Anwendungsmanagement	K01.4.01 Mitarbeiter-/innen	500	543	43	8,60%
	L1945 Telekommunikationsendeinrichtungen	402	562	160	39,80%
	L1970 Tui-Anwendungen	60	65	5	8,33%
	L1980 Tui-Systeme	39	66	27	69,23%
01.4.02 Kundenbetreuung, Benutzerservice und Datenschutz	K01.4.02 Mitarbeiter-/innen	500	543	43	8,60%
	L0266 Bearbeitungen Grundsatzfragen Datenschutz	40	50	10	25,00%
	L0650 EDV-Arbeitsplätze	378	504	126	33,33%
	L1456 Nutzer	285	440	155	54,39%
	L1740 Schulungen	20	8	-12	-60,00%
	L1949 Telefonische und schriftliche Kontakte	80.000	130.072	50.072	62,59%
1.5 Standesamt					
01.5.01 Friedhofsbetrieb	K01.5.01 Bestehende Grabstätten	4.000	4.115	115	2,88%
	L0405 Bestattungen, Beisetzungen	240	263	23	9,58%
	L0773 Ersatzvornahmen	40	17	-23	-57,50%
	L0925 Genehmigungen	130	190	60	46,15%
01.5.02 Personenstandsangelegenheiten	K01.5.02 Beurkundungen	250	304	54	21,60%
	L0500 Abnahme von Erklärungen, Ausstellung Urkunden	450	497	47	10,44%
	L1064 Einbürgerungen	60	75	15	25,00%
	L1944 Fortschreibung Altregister	400	419	19	4,75%
1.6 Bürgerbüro					
01.6.01 Bürgerservice	K01.6.01 Bürgerbüro	1	1	0	0,00%
	L0252 Gewerbe- und Gaststättenan-, -um- und -abmeldung	900	740	-160	-17,78%
	L0253 Ausweise, Pässe	4.500	5.030	530	11,78%
01.6.02 Wahlen	K01.6.02 Wahlen	1	6	5	500,00%
	L2200 Wahlberechtigte	2.500	107.814	105.314	4212,56%
	L2205 Anzahl Briefwähler	50	44.015	43.965	87930,00%

2 Finanzen

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-369,50	-200,00	-256,00	-56,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-133.784,91	-153.620,00	-170.756,80	-17.136,80
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.044,78	-350,00	-6.061,42	-5.711,42
100		Summe ordentliche Erträge	-135.199,19	-154.170,00	-177.074,22	-22.904,22
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	941.420,51	965.810,10	881.579,16	-84.230,94
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.429,25	48.978,64	46.414,58	-2.564,06
125		Personalaufwendungen	995.849,76	1.014.788,74	927.993,74	-86.795,00
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	161.487,69	183.725,19	167.211,28	-16.513,91
140	66	Abschreibungen	14.805,50	19.075,47	19.932,50	857,03
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.172.142,95	1.217.589,40	1.115.137,52	-102.451,88
200		Verwaltungsergebnis	1.036.943,76	1.063.419,40	938.063,30	-125.356,10
210	56,57	Finanzerträge	-14.305,69	-26.134,42	-57.604,57	-31.470,15
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	-14.305,69	-26.134,42	-57.604,57	-31.470,15
240		Ordentliches Ergebnis	1.022.638,07	1.037.284,98	880.458,73	-156.826,25
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.022.638,07	1.037.284,98	880.458,73	-156.826,25
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	1.022.638,07	1.037.284,98	880.458,73	-156.826,25

2 Finanzen		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
2.1 Finanzverwaltung, Controlling					
02.1.01 Haushaltswirtschaft	K02.1.01 Aufwand pro Tausend Euro	66.136	0	-66.136	-100,00%
	L0610 Darlehen	75	87	12	16,00%
	L1453 Beteiligungen	6	0	-6	-100,00%
02.1.02 Controlling	K02.1.02 Aufwand pro Tausend Euro	66.136	0	-66.136	-100,00%
	L0281 Berichte	48	49	1	2,08%
2.2 Finanzbuchhaltung					
02.2.01 Buchhaltung, Jahresabschluss	K02.2.01 Buchungen	1.200.000	1.331.948	131.948	11,00%
	L1310 Mahnungen	3.700	4.789	1.089	29,43%
	L1895 Gewährte Stundungen	70	48	-22	-31,43%
	L2175 Vollstreckungen	450	453	3	0,67%
2.3 Steuerverwaltung					
02.3.01 Steuern, Gebühren, Beiträge	K02.3.01 Bescheide	27.800	27.472	-328	-1,18%
	L0371 Steuerbescheide	17.700	17.614	-86	-0,49%
	L0372 Gebühren- und Beitragsbescheide	10.100	9.858	-242	-2,40%

3 Öffentliche Ordnung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-181.124,58	-224.000,00	-140.723,76	83.276,24
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-53.782,39	-10.000,00	-107.818,81	-97.818,81
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-2.094,32	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-499,02	0,00	-5.988,21	-5.988,21
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-58.904,58	-2.050,00	-18.087,41	-16.037,41
100		Summe ordentliche Erträge	-296.404,89	-236.050,00	-272.618,19	-36.568,19
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	839.075,47	855.706,23	863.474,09	7.767,86
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	839.075,47	855.706,23	863.474,09	7.767,86
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	448.093,25	601.864,50	517.527,27	-84.337,23
140	66	Abschreibungen	91.760,66	87.121,73	164.294,38	77.172,65
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	92.211,00	119.500,00	60.208,55	-59.291,45
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.325,00	0,00	32,00	32,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.472.465,38	1.664.192,46	1.605.536,29	-58.656,17
200		Verwaltungsergebnis	1.176.060,49	1.428.142,46	1.332.918,10	-95.224,36
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	1.176.060,49	1.428.142,46	1.332.918,10	-95.224,36
250	59	Außerordentliche Erträge	-18.583,41	0,00	-4.435,00	-4.435,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	311,97	311,97
270		Außerordentliches Ergebnis	-18.583,41	0,00	-4.123,03	-4.123,03
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.157.477,08	1.428.142,46	1.328.795,07	-99.347,39
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	1.157.477,08	1.428.142,46	1.328.795,07	-99.347,39

3 Öffentliche Ordnung		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
3.1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
03.1.01 Gefahrenabwehr	K03.1.01 Fälle	500	524	24	4,80%
	L0675 Einsatzstunden freiwilliger Polizeidienst	720	161	-559	-77,64%
	L1047 Hundefälle	60	81	21	35,00%
	L1341 Maßnahmen Gefahrenabwehr	600	2.001	1.401	233,50%
	L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.	2	1.789	1.787	89350,00%
	L1986 Illegale Ablagerungen	380	322	-58	-15,26%
3.2 Verkehr					
03.2.01 Straßenverkehr, Verkehrsausrüstung	K03.2.01 Fälle	11.160	4.435	-6.725	-60,26%
	L0256 Austausch-/Ergänzungs- /Änderungsmaßnahmen	160	168	8	5,00%
	L2090 Verfahren	11.000	4.267	-6.733	-61,21%
03.2.02 Öffentlicher Personennahverkehr	K03.2.02 Nutzwagenkilometer Ortslinien Busverkehr	600.475	600.475	0	0,00%
	L0275 Beförderte Personen (Anzahl)	300	539	239	79,67%
03.2.03 Vollzugsdienst	K03.2.03 Einsatzstunden	420	602	182	43,30%
	L0770 Ermittlungsaufträge	550	756	206	37,46%
03.2.04 Gefahrgutüberwachung	K03.2.04 Gefahrgutbetriebe	38	38	0	0,00%
	L1344 Maßnahmen Gefahrgutüberwachung	40	8	-32	-80,00%

4 Soziales

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-647,86	-6.300,00	0,00	6.300,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.133.239,67	-1.692.551,11	-1.119.661,26	572.889,85
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-557.565,52	-473.237,01	-752.921,62	-279.684,61
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-3.478.642,58	-3.509.212,93	-4.226.469,10	-717.256,17
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-10.578,32	-9.661,16	-38.315,10	-28.653,94
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.146,46	-45.650,00	-16.970,40	28.679,60
100		Summe ordentliche Erträge	-5.194.820,41	-5.736.612,21	-6.154.337,48	-417.725,27
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	10.189.000,96	12.193.639,38	10.640.910,63	-1.552.728,75
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	10.189.000,96	12.193.639,38	10.640.910,63	-1.552.728,75
130	60,61	Aufwendungen für Sach- Dienstleistungen	2.337.172,34	1.668.522,33	2.542.358,51	873.836,18
140	66	Abschreibungen	313.552,75	359.973,38	362.231,31	2.257,93
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	3.803.628,27	4.146.516,00	3.814.493,52	-332.022,48
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.312,00	1.110,00	1.122,00	12,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.644.666,32	18.369.761,09	17.361.115,97	-1.008.645,12
200		Verwaltungsergebnis	11.449.845,91	12.633.148,88	11.206.778,49	-1.426.370,39
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	11.449.845,91	12.633.148,88	11.206.778,49	-1.426.370,39
250	59	Außerordentliche Erträge	-5.330,17	-600,00	-44.674,37	-44.074,37
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	6.478,51	4.290,12	7.909,07	3.618,95
270		Außerordentliches Ergebnis	1.148,34	3.690,12	-36.765,30	-40.455,42
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.450.994,25	12.636.839,00	11.170.013,19	-1.466.825,81
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	11.450.994,25	12.636.839,00	11.170.013,19	-1.466.825,81

4 Soziales		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
4.1 Kinder					
04.1.01 Krabbelgruppen	K04.1.01 Bewilligte Plätze Krabbelgruppen	48	48	0	0,00%
	L0311 Krabbelgruppenplätze	48	48	0	0,00%
	L0311A Belegte Krabbelgruppenplätze	46	37	-9	-19,57%
04.1.02 Kindergarten	K04.1.02 Bewilligte Plätze Kindergarten	926	891	-35	-3,78%
	K04.4.01 Plätze Schullinderbetreuung	0	45	45	0,00%
	L0312 Bewilligte Halbtagsplätze	229	246	17	7,42%
	L0312A Belegte Halbtagsplätze	177	191	14	7,91%
	L0313D Belegte Plätze Hort Potsdamer Straße	0	33	33	0,00%
	L0314 Zwei-Drittel-Plätze	171	216	45	26,32%
	L0314A Belegte Zwei-Drittel-Plätze	171	263	92	53,80%
	L0317 Bewilligte Ganztagsplätze	526	429	-97	-18,44%
	L0317A Belegte Ganztagsplätze	526	329	-197	-37,45%
04.1.04 Mittagsverpflegung	K04.1.04 Essen Kinder	152.300	143.524	-8.776	-5,76%
	L1564 Plätze Mittagessen	918	904	-14	-1,53%
04.1.06 Familienservice RömKids	K04.1.06 Kinder von null bis zehn Jahre	2.400	2.655	255	10,63%
	L2308 Zahl der Geburten	230	236	6	2,61%
	L2309 Zahl der Besuche Willk.i.Leben	200	251	51	25,50%
4.2 Jugend					
04.2.01 Jugendarbeit in Einrichtungen	K04.2.01 Erreichte Jugendliche	550	387	-163	-29,64%
	L0421 Besucher pro Öffnungstag	40	39	-1	-1,28%
	L1490 Öffnungszeiten in Std.	1.200	801	-400	-33,29%
	L1611 Projekte	25	21	-4	-16,00%
04.2.02 Jugendarbeit, Jugendhilfeplanung	K04.2.02 Teilnehmer Freizeit und Bildungsangebote	300	317	17	5,67%
	L1346 Maßnahmen, Ferienprojekte	20	22	2	10,00%
	L2110 Vermietungen	25	0	-25	-100,00%
04.2.03 Jugendsozialarbeit	K04.2.03 Betreute Jugendliche	370	244	-126	-34,05%
	L0777 Erreichte Schüler/innen	1.300	1.220	-80	-6,15%
	L1625 Projekte/Veranstaltungen	29	27	-2	-6,90%
4.3 Soziale Stadt					
04.3.01 Sozial- und Lebensberatung	K04.3.01 Beratungen	760	510	-250	-32,90%
	L0141 Anträge an die Stiftung Rödermark	40	9	-31	-77,50%
	L2002 Unterstützung freier Träger	15	5	-10	-66,67%
04.3.02 Seniorenarbeit	K04.3.02 Erreichte Teilnehmer über 60 Jahre	2.000	3.123	1.123	56,15%
	L0321 Beratungen	750	82	-668	-89,07%
	L0421 Besucher pro Öffnungstag	55	5	-50	-90,91%
	L1941 Teilnehmer - Veranstaltungen	2.600	1.278	-1.322	-50,85%
04.3.03 Wohnungssicherung	K04.3.03 Fälle	30	9	-21	-70,00%
	L0321 Beratungen	430	547	117	27,21%
04.3.04 Frauenbeauftragte extern	K04.3.04 Beratene und unterstützte Frauen	15	7	-8	-53,33%
	L1780 Sitzungen	10	0	-10	-100,00%
4.4 Freie Träger/Schulbetreuung					
04.4.01 Schulbetreuung	K04.4.01 Plätze Schullinderbetreuung	425	445	20	4,71%
	L0313A Belegte Plätze Trinkbornschule	240	272	32	13,33%
	L0313B Belegte Plätze Schule an den Linden (15 Uhr)	110	118	8	7,27%
	L0313C Belegte Plätze Schule an den Linden (17 Uhr)	75	60	-15	-20,00%
	L2001 Unterstützung von Fördervereinen	1	0	-1	-100,00%
04.4.02 Einrichtungen freier Träger	K04.4.02 Plätze bei freien Trägern (null bis sechs Jahre)	340	340	0	0,00%
	L0875 Freie Träger	7	9	2	28,57%
	L1562 Plätze U-3 Betreuung	190	190	0	0,00%
	L1563 Plätze Kindergarten	150	150	0	0,00%
04.4.03 Förderung freier Träger	K04.4.03 Beratene Personen	300	0	-300	-100,00%
	L2323 Tagespflegepersonen	13	8	-5	-38,46%
	L2326 Betreute Kinder Tagespflege	45	30	-15	-33,33%
	L2334 Beratene Personen	0	140	140	0,00%

5 Kultur, Heimat und Europa

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.934,84	-238.900,00	-44.483,91	194.416,09
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-55.857,92	-155.408,00	-51.748,46	103.659,54
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-8.854,34	0,00	-11.868,41	-11.868,41
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-16.900,00	0,00	-69.188,87	-69.188,87
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-289,66	-362,50	-289,67	72,83
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-23.240,32	-60.200,00	-22.929,60	37.270,40
100		Summe ordentliche Erträge	-171.077,08	-454.870,50	-200.508,92	254.361,58
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	760.556,96	830.017,11	761.739,01	-68.278,10
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.981,85	23.759,47	28.334,97	4.575,50
125		Personalaufwendungen	786.538,81	853.776,58	790.073,98	-63.702,60
130	60,61	Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	1.665.324,81	2.035.774,67	1.783.892,54	-251.882,13
140	66	Abschreibungen	65.643,80	84.005,18	72.634,66	-11.370,52
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	553.552,99	681.000,00	630.584,39	-50.415,61
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.652,14	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.072.712,55	3.654.556,43	3.277.185,57	-377.370,86
200		Verwaltungsergebnis	2.901.635,47	3.199.685,93	3.076.676,65	-123.009,28
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	2.901.635,47	3.199.685,93	3.076.676,65	-123.009,28
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-50.317,36	-50.317,36
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.014,37	0,00	1.624,49	1.624,49
270		Außerordentliches Ergebnis	1.014,37	0,00	-48.692,87	-48.692,87
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.902.649,84	3.199.685,93	3.027.983,78	-171.702,15
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	2.902.649,84	3.199.685,93	3.027.983,78	-171.702,15

5 Kultur, Heimat und Europa		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
5.1 Kultur					
05.1.01 Kulturhalle	K05.1.01 Mögliche Veranstaltungstage Jahr	365	365	0	0,00%
	L0347 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (Vermietung)	105	114	9	8,57%
	L0348 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (unentgeltlich)	40	64	24	60,00%
	L0349 Bereitstellungen Nebenräume	360	427	67	18,61%
05.1.02 Kulturelle Veranstaltungen	K05.1.02 Verkaufte Eintrittskarten	6.300	1.585	-4.715	-74,84%
	L2051 Veranstaltungen	15	8	-7	-46,67%
5.2 Vereine, Ehrenamt und Europa					
05.2.01 Räume für Sport und Vereine	K05.2.01 Belegstunden Vermietung	9.100	4.078	-5.023	-55,19%
	L0300 Belegstunden	4.900	2.451	-2.449	-49,98%
	L0301 Belegstunden - Vereine/Schulen	4.200	1.628	-2.573	-61,25%
	L2118 Vermietungen Kelterscheune	80	205	125	156,25%
05.2.02 Stadtbücherei	K05.2.02 Ausleihen	72.000	50.828	-21.172	-29,41%
	L1457 Nutzungen	10.150	4.087	-6.063	-59,73%
	L2051 Veranstaltungen	70	8	-62	-88,57%
05.2.03 Vereinsförderung	K05.2.03 Vereinsmitglieder	17.000	15.910	-1.090	-6,41%
	L2063 Aktive Vereinsmitglieder	6.500	6.251	-249	-3,83%
	L2321 Zuschussanträge VFR	80	62	-18	-22,50%
	L2322 Basisförderung VFR	70	66	-4	-5,71%
05.2.04 Kultur- und Heimatpflege	K05.2.04 Veranstaltungen jahreszeitliche Feste	16	1	-15	-93,75%
	L1947 Teilnehmer Vorträge, Kurse, Ausstellungen	350	30	-320	-91,43%
	L2173 Vorträge, Kurse, Ausstellungen	10	1	-9	-90,00%

6 Bauverwaltung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.374,77	-63.000,00	-59.619,68	3.380,32
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.695,38	-6.250,00	-7.859,03	-1.609,03
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-24.181,65	-41.150,00	-19.362,78	21.787,22
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	-10.883,00	-10.017,00	0,00	10.017,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-415.042,03	-446.770,40	-418.989,15	27.781,25
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.112,44	-15.400,00	-16.681,54	-1.281,54
100		Summe ordentliche Erträge	-536.289,27	-582.587,40	-522.512,18	60.075,22
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	947.261,90	1.128.119,82	1.071.774,18	-56.345,64
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.399,91	12.253,75	14.613,69	2.359,94
125		Personalaufwendungen	960.661,81	1.140.373,57	1.086.387,87	-53.985,70
130	60,61	Aufwendungen für Sach- Dienstleistungen	3.481.141,44	3.000.458,11	3.209.782,10	209.323,99
140	66	Abschreibungen	933.603,07	1.165.398,36	1.114.028,93	-51.369,43
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	3.988,00	3.988,00	3.988,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	1.020,50	1.990,00	1.111,56	-878,44
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.685,37	6.160,00	5.650,16	-509,84
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.388.100,19	5.318.368,04	5.420.948,62	102.580,58
200		Verwaltungsergebnis	4.851.810,92	4.735.780,64	4.898.436,44	162.655,80
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	4.851.810,92	4.735.780,64	4.898.436,44	162.655,80
250	59	Außerordentliche Erträge	-9.064,37	-33.000,00	-16.807,79	16.192,21
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	10.210,72	0,00	8.087,67	8.087,67
270		Außerordentliches Ergebnis	1.146,35	-33.000,00	-8.720,12	24.279,88
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.852.957,27	4.702.780,64	4.889.716,32	186.935,68
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-463.042,10	-376.730,00	-401.456,14	-24.726,14
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	-463.042,10	-376.730,00	-401.456,14	-24.726,14
320		Jahresergebnis	4.389.915,17	4.326.050,64	4.488.260,18	162.209,54

6 Bauverwaltung		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
6.1 Stadtplanung					
06.1.01 Städtebau	K06.1.01 Verfahren	7	11	4	57,14%
06.1.02 Bauberatung	K06.1.02 Stellungnahmen, Fälle	450	470	20	4,44%
	L0221 Auskünfte	2.650	2.750	100	3,77%
06.1.03 Erhebung von Beiträgen	K06.1.03 Bescheide	300	0	-300	-100,00%
6.2 Liegenschaften					
06.2.01 Grundstücksverwaltung	K06.2.01 Betreute städtische Grundstücke	2.845	2.851	6	0,21%
	L1510 Betreute Pachtverträge	550	557	7	1,27%
	L2151 Verträge Grundstücksgeschäfte	15	12	-3	-20,00%
6.3 Tiefbau					
06.3.01 Öffentliche Verkehrsflächen	K06.3.01 Fläche Verkehrsfläche qm	1.020.616	1.025.779	5.163	0,51%
	L0935 Gemeindestraßen (m)	97.680	98.092	412	0,42%
06.3.02 Öffentliche Gewässer	K06.3.02 Gewässerlänge Meter	58.805	59.565	760	1,29%
6.4 Umwelt					
06.4.01 Grünflächen und Spielplätze	K06.4.01 Fläche Grünflächen qm	146.562	147.562	1.000	0,68%
	L1005 Grün- u. Parkanlagen (Anzahl)	20	20	0	0,00%
	L1805 Spielflächen u. Freizeitanlagen	46	46	0	0,00%
06.4.02 Altablagerungen, Altlasten	K06.4.02 Überwachungen, Untersuchungen	1	2	1	100,00%
	L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.	0	0	0	0,00%
	L1986 Illegale Ablagerungen	0	0	0	0,00%
06.4.03 Umwelt-/Natur-u. Klimaschutz	K06.4.03 Maßnahmen	11	18	7	63,64%
	L0321 Beratungen	220	230	10	4,55%

8 Sonderbudget Brandschutz

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-66.970,51	-36.000,00	-53.419,17	-17.419,17
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-55.795,10	-36.700,00	-6.718,41	29.981,59
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-25.069,16	-32.202,49	-28.329,31	3.873,18
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.391,65	-250,00	0,00	250,00
100		Summe ordentliche Erträge	-150.226,42	-105.152,49	-88.466,89	16.685,60
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	246.249,14	265.380,50	263.250,71	-2.129,79
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	246.249,14	265.380,50	263.250,71	-2.129,79
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	464.641,47	476.570,10	437.127,11	-39.442,99
140	66	Abschreibungen	192.021,39	238.134,67	209.207,42	-28.927,25
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	1.519,06	3.500,00	766,30	-2.733,70
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	377,00	0,00	290,00	290,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	904.808,06	983.585,27	910.641,54	-72.943,73
200		Verwaltungsergebnis	754.581,64	878.432,78	822.174,65	-56.258,13
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	754.581,64	878.432,78	822.174,65	-56.258,13
250	59	Außerordentliche Erträge	-23.247,27	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	124,00	0,00	891,65	891,65
270		Außerordentliches Ergebnis	-23.123,27	0,00	891,65	891,65
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	731.458,37	878.432,78	823.066,30	-55.366,48
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	731.458,37	878.432,78	823.066,30	-55.366,48

8 Stabstelle Brandschutz		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
8.1 Stabstelle Brandschutz					
08.1.01 Feuerwehr	K08.1.01 Einsatzstunden	4.000	5.050	1.050	26,25%
	L0680 Einsätze	340	345	5	1,47%
08.1.02 Dienstleistungen Feuerwehr	K08.1.02 Dienstleistungen	555	621	66	11,89%

9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-1.280.160,52	-1.985.000,00	-1.332.602,98	652.397,02
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	-11.750,00	-3.462,49	8.287,51
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
100		Summe ordentliche Erträge	-1.280.160,52	-1.996.750,00	-1.336.065,47	660.684,53
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	97.073,99	184.396,70	137.918,14	-46.478,56
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	97.073,99	184.396,70	137.918,14	-46.478,56
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.461.574,40	2.075.252,16	1.438.185,39	-637.066,77
140	66	Abschreibungen	973,38	1.695,59	2.042,21	346,62
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	4.065,00	4.065,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.559.621,77	2.261.344,45	1.582.210,74	-679.133,71
200		Verwaltungsergebnis	279.461,25	264.594,45	246.145,27	-18.449,18
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	279.461,25	264.594,45	246.145,27	-18.449,18
250	59	Außerordentliche Erträge	-7.537,37	0,00	-40.829,40	-40.829,40
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	690,86	690,86
270		Außerordentliches Ergebnis	-7.537,37	0,00	-40.138,54	-40.138,54
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	271.923,88	264.594,45	206.006,73	-58.587,72
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	271.923,88	264.594,45	206.006,73	-58.587,72

9 Stabstelle Vielfalt und Teilhabe		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
9.1 Stabstelle Vielfalt und Teilhabe					
09.1.01 Unterbringung von Flüchtlingen	K09.1.01 Untergebrachte Personen	360	330	-30	-8,33%
04.3.05 Förderung der Integration	K04.3.05 Ausländische Einwohner-/innen	4.500	4.912	412	9,16%
	L1063 Bewerbungen Integrationsförderpreis	3	1	-2	-66,67%
	L1065 Integrationsprojekte	15	2	-13	-86,67%
	L2051 Veranstaltungen	14	6	-8	-57,14%
	L2390 Teilnehmer Veranstaltungen	3.500	42	-3.458	-98,80%

10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.462,80	0,00	-4.000,00	-4.000,00
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-831,06	-831,06	-831,07	-0,01
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-3.000,00	-226,80	2.773,20
100		Summe ordentliche Erträge	-3.520,66	-3.831,06	-5.057,87	-1.226,81
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	81.752,92	77.050,59	81.956,91	4.906,32
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.129,08	14.012,10	17.590,10	3.578,00
125		Personalaufwendungen	97.882,00	91.062,69	99.547,01	8.484,32
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36.136,80	83.909,61	64.988,29	-18.921,32
140	66	Abschreibungen	3.521,18	7.414,81	3.003,37	-4.411,44
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	137.539,98	182.387,11	167.538,67	-14.848,44
200		Verwaltungsergebnis	134.019,32	178.556,05	162.480,80	-16.075,25
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	134.019,32	178.556,05	162.480,80	-16.075,25
250	59	Außerordentliche Erträge	-770,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	452,76	0,00	66,33	66,33
270		Außerordentliches Ergebnis	-317,24	0,00	66,33	66,33
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	133.702,08	178.556,05	162.547,13	-16.008,92
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	133.702,08	178.556,05	162.547,13	-16.008,92

10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters		Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
10.1 Referent des Bürgermeisters					
10.1.01 Referent	K10.1.01 Veranstaltungen	9	5	-4	-44,44%
	L1810 Städtepartnerschaftsbegegnungen	6	0	-6	-100,00%
	L2390 Teilnehmer Veranstaltungen	10.000	428	-9.572	-95,72%

11 Sonderbudget Rechnungsprüfung

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-19.399,35	-19.900,00	-21.051,36	-1.151,36
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-453,61	0,00	-453,60	-453,60
100		Summe ordentliche Erträge	-19.852,96	-19.900,00	-21.504,96	-1.604,96
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	100.104,35	102.241,46	101.152,37	-1.089,09
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.055,52	19.254,52	22.962,66	3.708,14
125		Personalaufwendungen	121.159,87	121.495,98	124.115,03	2.619,05
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	21.385,90	25.832,72	21.365,43	-4.467,29
140	66	Abschreibungen	657,95	1.214,23	384,17	-830,06
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	143.203,72	148.542,93	145.864,63	-2.678,30
200		Verwaltungsergebnis	123.350,76	128.642,93	124.359,67	-4.283,26
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	123.350,76	128.642,93	124.359,67	-4.283,26
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	123.350,76	128.642,93	124.359,67	-4.283,26
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	123.350,76	128.642,93	124.359,67	-4.283,26

11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
11.1 Rechnungsprüfung				
11.1.01 Rechnungsprüfung				
K11.1.01 Prüfungen	3.500	3.447	-53	-1,51%
L2340 Belegprüfungen HGO §131	2.500	2.549	49	1,96%
11.1.02 Prüfung von Baumaßnahmen				
K11.1.02 Submissionen	20	13	-7	-35,00%
L0287 Bietergespräche	20	1	-19	-95,00%
L1900 Prüfungen Leistungsverzeichnisse	300	48	-252	-84,00%

12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-3.000,00	-1.460,00	1.540,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.125,50	0,00	-8.381,75	-8.381,75
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.200,00	0,00	-2.275,00	-2.275,00
100		Summe ordentliche Erträge	-9.325,50	-3.000,00	-12.116,75	-9.116,75
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	212.042,92	218.702,01	221.118,05	2.416,04
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	212.042,92	218.702,01	221.118,05	2.416,04
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	84.620,56	64.867,65	44.940,80	-19.926,85
140	66	Abschreibungen	4.343,99	3.818,71	4.236,23	417,52
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	301.007,47	287.388,37	270.295,08	-17.093,29
200		Verwaltungsergebnis	291.681,97	284.388,37	258.178,33	-26.210,04
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	291.681,97	284.388,37	258.178,33	-26.210,04
250	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-3,23	-3,23
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-3,23	-3,23
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	291.681,97	284.388,37	258.175,10	-26.213,27
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	291.681,97	284.388,37	258.175,10	-26.213,27

12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
12.1 Stabsstelle Wirtschaftsförderung				
12.1.01 Wirtschaftsförderung				
K12.1.01 Beratungsgespräche	855	1.086	231	27,02%
L0943 Beratungsgespräche mit Betrieben	350	605	255	72,86%
L0944 Beratungsgespräche mit Existenzgründern	200	245	45	22,50%
L0945 Gespräche zur Neuansiedlung von Betrieben	85	14	-71	-83,53%
L0946 Gespräche z. Verkauf/Vermietung v.Gewerbeflächen	220	222	2	0,91%

13 Sonderbudget Stadtwald

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.260,81	-126.819,22	0,00	126.819,22
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
060	47	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
070	540-543	Zuwendungen f.lfd. Zwecke u.allq.Umlagen	0,00	-138.370,00	-139.296,60	-926,60
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-453,92	-787,38	-453,92	333,46
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.485,46	-14.800,00	-10.033,92	4.766,08
100		Summe ordentliche Erträge	-30.200,19	-280.776,60	-149.784,44	130.992,16
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	7.033,75	7.246,67	7.098,17	-148,50
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
125		Personalaufwendungen	7.033,75	7.246,67	7.098,17	-148,50
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	120.867,32	198.303,74	84.829,91	-113.473,83
140	66	Abschreibungen	1.500,05	2.567,08	1.500,04	-1.067,04
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22,00	0,00	22,00	22,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	129.423,12	208.117,49	93.450,12	-114.667,37
200		Verwaltungsergebnis	99.222,93	-72.659,11	-56.334,32	16.324,79
210	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
230		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
240		Ordentliches Ergebnis	99.222,93	-72.659,11	-56.334,32	16.324,79
250	59	Außerordentliche Erträge	-393,89	0,00	0,00	0,00
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	502,41	0,00	59,06	59,06
270		Außerordentliches Ergebnis	108,52	0,00	59,06	59,06
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	99.331,45	-72.659,11	-56.275,26	16.383,85
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	99.331,45	-72.659,11	-56.275,26	16.383,85

13 Sonderbudget Stadtwald	Plan Anzahl 2021	Ist Anzahl 2021	Abweichung absolut 2021	Abweichung in Prozent 2021
13.1 Stadtwald				
13.1.01 Waldbewirtschaftung K13.1.01 Verkaufte Efm	3.826	61	-3.765	-98,42%
13.1.02 Waldpflege/Walderhaltung K13.1.02 Waldfläche ha	1.070	1.070	0	0,00%

14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel

Pos.	Konten	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
020	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
030	548-549	Kostenerstattungen und Umlagen	-89.535,16	-92.360,00	-85.500,83	6.859,17
040	52	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
050	55	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.954.778,12	-40.667.900,00	-40.084.325,19	583.574,81
060	47	Erträge aus Transferleistungen	-1.240.159,81	-1.262.800,00	-1.262.786,40	13,60
070	540-543	Zuwendungen f.fld. Zwecke u.allq.Umlagen	-15.126.003,04	-11.524.200,00	-11.513.498,30	10.701,70
080	546	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-159.869,92	-183.154,21	-217.105,27	-33.951,06
090	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.026.941,44	-882.000,00	-882.319,55	-319,55
100		Summe ordentliche Erträge	-59.597.287,49	-54.612.414,21	-54.045.535,54	566.878,67
110	640-643,647-	Personalaufwendungen	569.690,69	913.517,71	636.380,43	-277.137,28
120	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.365.424,25	1.466.579,11	1.051.934,61	-414.644,50
125		Personalaufwendungen	1.935.114,94	2.380.096,82	1.688.315,04	-691.781,78
130	60,61	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	51.507,14	58.236,54	51.584,09	-6.652,45
140	66	Abschreibungen	242.880,55	227.503,01	518.834,21	291.331,20
150	71	Aufwendungen für Zuwend. u. Zuschüsse	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
160	73	Steueraufwendungen inkl. Aufw. gesetzl. Umlagen	26.969.408,78	24.279.335,00	24.908.051,46	628.716,46
170	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
180	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
190		Summe der ordentlichen Aufwendungen	29.198.911,41	26.975.171,37	27.166.784,80	191.613,43
200		Verwaltungsergebnis	-30.398.376,08	-27.637.242,84	-26.878.750,74	758.492,10
210	56,57	Finanzerträge	-219.577,79	-392.000,00	-358.985,59	33.014,41
220	77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	699.740,52	740.984,00	680.951,62	-60.032,38
230		Finanzergebnis	480.162,73	348.984,00	321.966,03	-27.017,97
240		Ordentliches Ergebnis	-29.918.213,35	-27.288.258,84	-26.556.784,71	731.474,13
250	59	Außerordentliche Erträge	-100.933,46	-25.000,00	-127.492,52	-102.492,52
260	79	Außerordentliche Aufwendungen	18.091,15	0,00	0,00	0,00
270		Außerordentliches Ergebnis	-82.842,31	-25.000,00	-127.492,52	-102.492,52
280		Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-30.001.055,66	-27.313.258,84	-26.684.277,23	628.981,61
290		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
300		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
310		Ergebnis interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
320		Jahresergebnis	-30.001.055,66	-27.313.258,84	-26.684.277,23	628.981,61

2.3 Finanzrechnung

		ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
010	Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.595,22	449.969,22	111.683,94	-338.285,28
020	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.011.195,82	2.600.988,74	1.815.071,11	-785.917,63
030	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.394.193,19	3.028.917,01	2.452.291,51	-576.625,50
040	Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	42.313.736,33	40.667.900,00	39.241.415,67	-1.426.484,33
050	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.240.159,81	1.262.800,00	1.262.786,40	-13,60
060	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	18.640.361,88	15.193.549,93	15.935.252,17	741.702,24
070	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	208.432,63	418.434,42	371.592,73	-46.841,69
080	Sonstige ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	1.205.938,73	1.081.690,00	1.092.025,22	10.335,22
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.165.613,61	64.704.249,32	62.282.118,75	-2.422.130,57
100	Personalauszahlungen	-17.390.142,90	-20.173.609,99	-17.873.409,70	2.300.200,29
110	Versorgungsauszahlungen	-885.617,30	-926.286,77	-963.313,23	-37.026,46
120	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.379.890,23	-11.794.237,17	-11.567.726,14	226.511,03
130	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
140	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.600.584,97	-4.921.068,41	-4.491.427,85	429.640,56
150	Steuern und gesetzliche Umlageverpflichtungen	-25.519.332,47	-24.284.325,00	-27.058.886,86	-2.774.561,86
160	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-688.138,56	-710.984,00	-659.075,02	51.908,98
170	Sonstige ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	-52.866,78	-11.620,72	-16.015,55	-4.394,83
180	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.516.573,21	-62.822.132,06	-62.629.854,35	192.277,71
190	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.649.040,40	1.882.117,26	-347.735,60	-2.229.852,86
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	664.059,79	1.101.306,00	2.198.732,71	1.097.426,71
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	460.505,05	290.000,00	980.641,69	690.641,69
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	16.200,00	44.800,00	53.961,58	9.161,58
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.140.764,84	1.436.106,00	3.233.335,98	1.797.229,98

240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-36.426,58	-1.551.466,34	-364.512,77	1.186.953,57
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.871.019,45	-5.408.881,50	-1.143.463,78	4.265.417,72
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-1.213.041,02	-2.495.265,20	-815.545,26	1.679.719,94
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-45.315,36	-942.950,00	-2.420.704,21	-1.477.754,21
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-229.190,46	-85.200,00	-34.407,99	50.792,01
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.394.992,87	-10.483.763,04	-4.778.634,01	5.705.129,03
290	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.254.228,03	-9.047.657,04	-1.545.298,03	7.502.359,01
300	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	5.394.812,37	-7.165.539,78	-1.893.033,63	5.272.506,15
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.394.000,00	9.528.214,85	2.225.000,00	-7.303.214,85
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	-1.232.044,08	-2.024.638,00	-1.755.951,63	268.686,37
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.161.955,92	7.503.576,85	469.048,37	-7.034.528,48
340	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	6.556.768,29	338.037,07	-1.423.985,26	-1.762.022,33
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.876.473,48	0,00	2.341.166,95	2.341.166,95
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.757.437,66	0,00	-1.915.055,81	-1.915.055,81
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-8.000.000,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	119.035,82	0,00	426.111,14	426.111,14
380	Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.928.370,33	9.363.926,80	9.604.174,44	240.247,64
390	Geplante Veränderung des Bestandes	6.675.804,11	338.037,07	-997.874,12	-1.338.911,19
400	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln	9.604.174,44	9.701.963,87	8.606.300,32	-1.095.663,55

2.3.1. Teilfinanzrechnung

FB1 Organisation und Gremien

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	367.926,29	290.000,00	435.416,15	145.416,15
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	367.926,29	290.000,00	435.416,15	145.416,15
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.452,46	-168.621,64	-130.819,65	37.801,99
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-250.171,35	-550.891,70	-25.949,17	524.942,53
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-354.623,81	-719.513,34	-156.768,82	562.744,52
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	13.302,48	-429.513,34	278.647,33	708.160,67
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

FB2 Finanzen

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-32.822,18	-23.640,41	-16.619,66	7.020,75
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.822,18	-23.640,41	-16.619,66	7.020,75
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-32.822,18	-23.640,41	-16.619,66	7.020,75
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	90.090,21	90.090,21
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	90.090,21	90.090,21

FB3 Öffentliche Ordnung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	47.905,68	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	43.913,54	43.913,54
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.905,68	0,00	43.913,54	43.913,54
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-48.018,32	-108.497,34	-355.773,03	-247.275,69
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-41.298,44	-151.200,00	0,00	151.200,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.316,76	-259.697,34	-355.773,03	-96.075,69
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-41.411,08	-259.697,34	-311.859,49	-52.162,15
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

FB4 Soziales

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	17.869,07	0,00	75.160,36	75.160,36
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.869,07	0,00	75.160,36	75.160,36
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-669,00	-669,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-85.453,32	-117.771,52	-144.495,61	-26.724,09
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-218.744,95	-502.347,04	-158.627,25	343.719,79
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	-771.750,00	-2.416.909,00	-1.645.159,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-194.000,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-498.198,27	-1.391.868,56	-2.720.700,86	-1.328.832,30
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-480.329,20	-1.391.868,56	-2.645.540,50	-1.253.671,94
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	783,02	0,00	783,02	783,02
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	783,02	0,00	783,02	783,02

FB5 Kultur, Heimat und Europa

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.312,00	1.312,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.312,00	1.312,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-42.500,34	-109.392,56	-131.206,35	-21.813,79
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	-4.016,92	-20.000,00	-3.795,21	16.204,79
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.517,26	-129.392,56	-135.001,56	-5.609,00
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-46.517,26	-129.392,56	-133.689,56	-4.297,00
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	10.540,30	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	10.540,30	0,00	0,00	0,00

FB6 Bauverwaltung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	310.491,57	774.950,00	202.927,80	-572.022,20
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	310.491,57	774.950,00	702.927,80	-72.022,20
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.734,19	-1.551.466,34	-363.843,77	1.187.622,57
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.679.596,42	-5.039.573,57	-864.949,82	4.174.623,75
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-76.650,14	-23.977,14	-46.304,12	-22.326,98
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.767.980,75	-6.615.017,05	-1.275.097,71	5.339.919,34
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-1.457.489,18	-5.840.067,05	-572.169,91	5.267.897,14
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.190,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	1.190,00	0,00	0,00	0,00

SB8 Brandschutz

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	86.000,00	248.000,00	94.000,00	-154.000,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	5.278,76	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.278,76	248.000,00	94.000,00	-154.000,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-457.873,55	-1.159.199,12	-71.491,70	1.087.707,42
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-457.873,55	-1.159.199,12	-71.491,70	1.087.707,42
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-366.594,79	-911.199,12	22.508,30	933.707,42
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB9 Stabstelle Vielfalt und Teilhabe

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-1.816,60	-3.573,66	0,00	3.573,66
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.816,60	-3.573,66	0,00	3.573,66
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-1.816,60	-3.573,66	0,00	3.573,66
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB10 Sonderbudget Büro des Bürgermeisters

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.517,25	-22.084,25	-3.198,70	18.885,55
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-1.897,03	-1.766,60	0,00	1.766,60
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.414,28	-23.850,85	-3.198,70	20.652,15
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-3.414,28	-23.850,85	-3.198,70	20.652,15
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB11 Sonderbudget Rechnungsprüfung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-839,57	-4.438,66	0,00	4.438,66
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-839,57	-4.438,66	0,00	4.438,66
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-839,57	-4.438,66	0,00	4.438,66
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB12 Sonderbudget Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-8.003,79	-5.512,88	-503,12	5.009,76
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.003,79	-5.512,88	-503,12	5.009,76
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-8.003,79	-5.512,88	-503,12	5.009,76
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	-1.880,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.880,00	0,00	0,00	0,00

SB13 Sonderbudget Stadtwald

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	0,00	8.000,00	18.936,60	10.936,60
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	18.936,60	10.936,60
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.830,52	0,00	60.830,52
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.562,50	0,00	0,00	0,00
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.562,50	-60.830,52	0,00	60.830,52
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-1.562,50	-52.830,52	18.936,60	71.767,12
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00

SB14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ANSATZ 2021	ERGEBNIS 2021	VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2021
200	Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge	201.793,47	70.356,00	1.807.707,95	1.737.351,95
210	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	87.300,00	0,00	0,00	0,00
220	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	16.200,00	44.800,00	53.961,58	9.161,58
230	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	305.293,47	115.156,00	1.861.669,53	1.746.513,53
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.692,39	0,00	0,00	0,00
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen	-73.703,20	-2.028,09	-9.070,86	-7.042,77
261	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-33.627,96	-85.200,00	-34.407,99	50.792,01
271	Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-132.023,55	-87.228,09	-43.478,85	43.749,24
290	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	173.269,92	27.927,91	1.818.190,68	1.790.262,77
310	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.394.000,00	9.528.214,85	2.225.000,00	-7.303.214,85
320	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse	-1.232.044,04	-2.024.638,00	-1.755.951,63	268.686,37
330	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.161.955,96	7.503.576,85	469.048,37	-7.034.528,48
350	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.878.353,48	0,00	2.251.076,74	2.251.076,74
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00
360	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.769.950,98	0,00	-1.915.838,83	-1.915.838,83
361	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-8.000.000,00	0,00	0,00	0,00
370	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	108.402,50	0,00	335.237,91	335.237,91

3 Anhang zum Jahresabschluss

3.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2021

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

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

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

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

Die Darstellung der Vermögensrechnung des Jahresabschlusses 2021 wird auf Basis des § 49 GemHVO fortgeführt. Die Gliederung der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung entspricht den Vorgaben der §§ 46 und 47 GemHVO.

Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der vollständigen Ergebnisverwendung aufgestellt.

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

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

3.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

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

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

Ausleihungen werden zu Anschaffungskosten sowie zum Nennwert bewertet.

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

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

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

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

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

3.3 Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung

Wert 31.12.21
(Wert 31.12.20)

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

3.3.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

EUR 4.971.799,06
(EUR 4.493.328,18)

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

Im Falle der geleisteten Investitionszuschüsse handelt es sich um Investitionszuschüsse an Vereine und Kirchen und einen Baukostenzuschuss für den S-Bahn-Anschluss in Höhe von 324.881,04 Euro sowie Baukostenzuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 321.708,09 Euro für den Bau eines Mensengebäudes an der Grundschule in Urberach und für den Gebäudeumbau der Feuerwehr Ober-Roden in Höhe von 223.080,42 Euro.

Weiterhin beinhaltet diese Position den geleisteten Investitionszuschuss für die Sanierung und Modernisierung des Alten- und Pflegeheims Haus Morija in Höhe von 86.400,00 Euro, die Investitionszuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 908.875,01 Euro im Rahmen des Konjunkturprogramms sowie den Investitionszuschuss für den Neubau der Kita „An der Rodau“ in Höhe von 1.636.562,41 Euro im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms.

Neu hinzugekommen ist im Jahr 2021 ein Investitionskostenzuschuss für den Neubau einer Kindertagesstätte in der Lessingstraße an die Bethanien-Diakonissen Stiftung in Höhe von 679.605,00 Euro.

3.3.2 Sachanlagevermögen

EUR 51.465.574,15
(EUR 52.077.564,22)

3.3.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten

EUR 20.737.111,21
(EUR 21.143.115,89)

Im Jahr 2021 fanden Grundstückskäufe (Zugänge) und Grundstücksverkäufe (Abgänge) in folgender Höhe statt:

Erwerb unbebauter Grundstücke	18.995,32
Veräußerung unbebauter Grundstücke	425.000,00
Erwerb bebauter Grundstücke	345.852,18
Übergabe Grundstücke an KBR	345.852,18

3.3.2.2 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

EUR 26.311.195,00
(EUR 22.896.847,63)

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

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Kindergärten/Jugend- und Freizeiteinrichtungen: EUR 203.296,91

Außenanlagen der Kinderbetreuungseinrichtungen	174.026,22
Öffentliche Spielplätze	29.270,69

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Bürgerhäuser, Büchereien EUR 669,00

Gerätehaus	669,00
------------	--------

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Gemeindestraßen EUR 3.377.499,93

Tilsiter Str.	155.472,56
Berliner Str.	516.412,02
Breslauer Str.	153.708,06
Erich-Kästner-Str.	742.693,81
Karl-May-Weg	357.585,62
Astrid-Lindgren-Weg	173.665,27
Marie-Curie-Str.	218.476,12
Carl-Benz-Str.	444.184,45
Otto-Lilienthal-Str.	321.587,05
Liebigstr.	25.686,34
Nikolaus-Schwarzkopf-Str.	41.332,15
Erich-Kästner-Str., Parkplatz	77.547,37
Liebigstr., Wendehammer	149.149,11

Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau Wege, Plätze EUR 842.367,20

Gehweg, Bahnhofstr.	448.213,97
Feldweg, Rennwiesen Nord	124.597,77
Schulweg, Erich-Kästner-Str.	19.078,23
Schulweg, Astrid-Lindgren-Weg	15.757,97
Fußweg West, Liebigstr.	40.494,47
Dungweg, zw. Lindgren/Kästner	28.068,38

Dungweg, May/Kästner	60.448,86
Dungweg, Kästner 42+46	29.728,06
Dungweg, Kästner 36+38	37.659,88
Dungweg, Kästner 24+26	21.491,63
Dungweg, neben/hinter Kästner	16.827,98

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
sonstiges allg. Infrastrukturvermögen**

EUR 131.331,38

Odenwaldstr., Straßenbeleuchtung	9.948,40
Tilsiter Str., Straßenbeleuchtung	2.958,00
Berliner Str., Straßenbeleuchtung	13.311,00
Breslauer Str., Straßenbeleuchtung	2.958,00
Leitbildprojekt Breidertianer	3.160,52
E.-Kästner-Str., Straßenbeleuchtung	38.698,35
K.-May-Weg, Straßenbeleuchtung	9.637,09
A.-Lindgren-Weg, Straßenbeleuchtung	5.357,32
M.-Curie-Str., Straßenbeleuchtung	7.253,04
C.-Benz-Str., Straßenbeleuchtung	20.375,83
O.-Lilienthal-Str., Straßenbeleuchtung	8.271,68
Liebigstr., Straßenbeleuchtung	7.530,37
N.-Schwarzk.-Str., Straßenbeleuchtung	1.871,78

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Öffentliche Grünflächen**

EUR 52.326,21

Erich-Kästner-Str., Grünanlage	41.949,50
A.-Lindgren-Weg, Grünanlage	1.695,12
Marie-Curie-Str., Grünanlage	3.644,92
Liebigstr., Grünanlage	5.036,67

3.3.2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

EUR 3.417.756,91
(EUR 3.372.792,37)

Im Jahr 2021 wurden folgende Anschaffungen getätigt:

Zugänge Maschinen Arbeitssicherheit, Umweltschutz

EUR 19.720,19

Luftlicht CO2-Ampeln	
div. Kindergärten	19.720,19

Zugänge Sonstige Anlagen, Maschinen, Geräte

EUR 18.830,09

Geschwindigkeitsanzeigen	14.591,07
Mini-Permanent-Sauger	4.239,02

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Werkzeuge, Prüf- und Messmittel**

EUR 9.187,75

Dosiswarner	7.756,42
Erstausrüstung Werkstatt	1.431,33

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau
Fuhrpark**

EUR 66.555,03

Mannschaftstransportwagen	3.441,08
Stromerzeuger-Anhänger	63.113,95

Zugänge sonstige Betriebsausstattung

EUR 201.263,20

Feuerwehr	43.152,17
Kulturhalle	96.997,29
Friedhöfe	3.057,11
Verwaltung	14.239,22
Kindergärten	43.817,41

Zugänge Büromaschinen/EDV-Anlagen

EUR 279.008,22

Notebooks/PC's/Monitore, Kindergärten	14.165,76
Notebooks/PC's/Monitore, Verwaltung	81.892,64
Server, Verwaltung	139.557,20
Drucker, Verwaltung	2.318,59
iPhone, iPad, Verwaltung	3.219,37
Beamer, Kulturhalle	8.340,00
Beamer, Kindergärten	293,28
Beamer, Verwaltung	1.754,92
Fritz!Box, Kindergärten	160,44
Fernseher, Feuerwehr	387,00
Fernseher, Verwaltung	2.091,47
Externe Festplatte, Verwaltung	615,00
Konferenzsystem	1.184,05
Erweiterung Telefonanlage	4.642,07
Videoüberwachung Bahnhöfe	13.060,66
Hotspot	4.558,88
Aktenvernichter	536,90
Digital-Video-Recorder	229,99

Zugänge Büromöbel/sonstige Geschäftsausstattung EUR 10.998,34

Büroausstattung, Verwaltung 10.998,34

Zugänge Geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 63.959,46

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

Abgänge Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung EUR 44.256,73

Die Abgänge resultieren aus unterjährigen Abgängen. Hauptsächlich resultiert dies aus der Rückgabe eines Geschwindigkeitsmessgerätes an den Hersteller in Höhe von 43.913,54 €.

3.3.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau
EUR 999.511,03
(EUR 4.664.808,33)

Grundstücksanspruch HEAG	33.732,00
Bodenordnung Südl. Alter Seeweg	628,59
Bodenordnung Hainchesbuckel	541,58
Bauleitplanung Eisenbahnstraße	6.541,66
Um-/Ausbau Spielplatz Pfaffeneichenweg	10.938,99
Um-/Ausbau Bolzplatz Lengertenweg	386,16
Um-/Ausbau Bolzplatz Lengertenweg	8.249,85
Spielplatz Marienstr.	38.598,01
Jugendplatz Lengertenweg	2.134,65
Außengelände Kita Sonnenschein	15.025,99
Ausst. Kita Liebigstr. - Projekt "Hr. Schulmeyer"	860,66
Ausst. Kita Im Taubhaus - Projekt "Hr. Schulmeyer"	1.459,12
Ausst. Kita Zwickauer Str. - Projekt "Hr. Schulmeyer"	1.528,77
Ausst. Kita Liebigstr. - Projekt "Hr. Schulmeyer"	3.793,38
Umrüstung Digitalfunk FW Urb.	64.581,64
Umrüstung Digitalfunk FW OR	117.522,37
Urnenrasengräber Feld F, Urberach	454,06
Brückenbauwerk BW 20A	6.236,86
Planung Stadtumbau Ortskern Ober-Roden	60.012,15
Planung "Zukunft Stadtgrün" M3	47.512,15
Planung "Zukunft Stadtgrün" M10	14.544,45
Planung "Zukunft Stadtgrün" M9	2.165,80
Leitbildprojekt Pieta Kreuzgasse	3.609,83
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M2	117.771,26
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M5	7.208,69
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M6	11.900,00

Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M16	53.874,31
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M28	11.900,00
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M29	11.900,00
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M30	11.900,00
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M31	2.623,95
Planung "Zukunft Stadtgrün" M2	78.177,42
Planung "Zukunft Stadtgrün" M4	4.134,57
Planung "Zukunft Stadtgrün" M5	1.433,36
Planung "Zukunft Stadtgrün" M11	1.570,80
Grundhafte Ern. Bachgasse	69.576,51
Sanierung Friedhofsmauer Urberach	53.550,00
Grundhafte Ern. Gehwege Waldacker	12.670,18
Urnengemeinschaftsanlage, Feld L, Ober-Roden	84.198,26
Erneuerung Wirtschaftsweg Bienengarten	4.420,43
Erneuerung Wirtschaftsweg Sperberweg	7.742,57
Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M25	11.900,00

3.3.3 Finanzanlagevermögen

EUR 73.464.012,53

(EUR 73.111.198,20)

3.3.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

EUR 61.884.868,15

(EUR 61.539.015,97)

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

Die Beteiligung hat sich in 2021 wie folgt entwickelt:

Eigenbetrieb:

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>61.373.529,57</u>	<u>61.719.381,75</u>
	61.373.529,57	61.719.381,75

Die Beteiligung an den Kommunalen Betrieben Rödermark wurde durch die Übergabe des Grundstückes Bachgasse 6 um 345.852,18 Euro erhöht.

Kapital- und Personengesellschaften:

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	<u>165.486,40</u>	<u>165.486,40</u>
	165.486,40	165.486,40

3.3.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

EUR 349.631,66
(EUR 378.212,45)

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

3.3.3.3 Beteiligungen

EUR 10.562.027,83
(EUR 10.562.027,83)

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Zweckverband Gruppenwasserwerk Dieburg	1.834.157,34	1.834.157,34
Sparkassenzweckverband Dieburg	8.726.307,99	8.726.307,99
Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR	<u>1.562,50</u>	<u>1.562,50</u>
	10.562.027,83	10.562.027,83

3.3.3.4 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

EUR 667.484,89
(EUR 631.941,95)

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Darlehen Haus Morija	178.200,00	162.000,00
Versorgungsrücklage, VK Darmstadt	451.901,95	503.644,89
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH	1.790,00	1.790,00
Frankfurter Volksbank eG	<u>50,00</u>	<u>50,00</u>
	631.941,95	667.484,89

3.3.4 Vorräte

EUR 7.089,28
 (EUR 7.431,87)

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

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
EDV-Zubehör	6.665,65	6.948,00
Holzvorräte	<u>766,22</u>	<u>141,28</u>
	7.431,87	7.089,28

3.3.5 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

EUR 9.365.533,03
 (EUR 8.755.204,61)

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

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

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

EUR 5.098.468,17
 (EUR 5.566.727,62)

Die Forderungen resultieren aus Zuschüssen von öffentlichen Bereichen. Die größten Positionen sind die Landeszuwendung für die Erneuerungsmaßnahme „Ortskern Ober-Roden“ in Höhe von 2.320.900 Euro sowie für die Erneuerungsmaßnahme „Urberach-Nord“ in Höhe von 1.290.254 Euro.

Im Rahmen des Konjunkturprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Forderungen gegenüber dem Land:		
Landesdarlehen (Tilgung zu 5/6)	1.031.415,50	979.380,69
Bundesdarlehen (Anteil Land)	<u>50.666,70</u>	<u>48.254,00</u>
	1.082.082,20	1.027.634,69

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

Forderungen gegenüber dem Land:		
Landesdarlehen (Tilgung zu 4/5)	441.659,92	425.703,48

3.3.5.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

EUR 1.468.622,10
(EUR 883.793,90)

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Forderungen aus Steuern und Abgaben lt. Personenkonten und offenen Posten	2.705.950,44	1.541.419,37
Wertberichtigungen	<u>-1.974.358,17</u>	<u>-1.113.912,99</u>
	731.592,27	427.506,38
Städtischer Anteil am Einkommen- und Umsatz- Steueraufkommen sowie Gewerbesteueraufkommen IV. Quartal;	152.201,63	1.041.115,72
Erschließungsbeiträge Kläranlage	604.980,85	604.980,85
Wertberichtigungen	<u>-604.980,85</u>	<u>-604.980,85</u>
	0,00	0,00

Die Wertberichtigung im Bereich Forderungen aus Steuern und Abgaben wurde auf Basis der Bewertungsvorschrift aus der Gesamtabchlussrichtlinie vom 22.11.2011 (Ziffer E IV 3. d) vorgenommen. Somit ergibt sich eine Einzelwertberichtigung in Höhe von 375.305,71 Euro. Die Höhe resultiert im Wesentlichen aus Gewerbesteuernachzahlung mit unwahrscheinlichen Zahlungseingang. Daneben erfolgt eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1 % auf den um die einzelwertberichtigten Forderungen bereinigten Forderungsbestand ausgehend von der Offenen-Posten-Liste zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung.

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

3.3.5.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

EUR 182.750,99
(EUR 206.514,38)

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

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

EUR 1.313.120,24
(EUR 1.336.126,96)

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>1.336.126,96</u>	<u>1.313.120,24</u>
	1.336.126,96	1.313.120,24

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

3.3.5.5 Sonstige Vermögensgegenstände

EUR 1.302.571,53
(EUR 762.041,75)

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Umsatzsteuer-Voranmeldung IV. Quartal	36.909,29	68.545,34
Forderungen aus Grundstücksverkäufen	106.020,00	0,00
Kreis, Integrationsprojekte	15.050,67	54.994,18
Kostenausgleich Kinderbetreuung	63.487,10	134.126,86
Kreis, Pauschale Stützpunkt FFW	35.000,00	0,00
Kreis, Kostenzuschuss Flüchtlinge	366.637,77	545.843,35
Kreis, Förderung sozialer Maßnahmen	1.000,00	2.979,29
Bund, Neustart Kultur 2020	2.500,00	30.772,87
Bund, ProKindertagespflege 2020	7.590,30	0,00
Kautionen, Büroräume	9.620,00	9.620,00
Kaution, Mietwohnungen Flüchtlinge	9.195,00	9.195,00
Kaution, Cooler	2.000,00	2.200,00

Notunterkünfte	39.644,47	28.158,65
Mietwohnungen Flüchtlinge	37.271,11	37.963,84
Stadtumbau, Zuschuss ISEK	10.883,00	0,00
Agentur für Arbeit, Kurzarbeitergeld	8.120,15	0,00
Forderungen aus Versicherungsleistungen	1.166,79	2.024,62
Forderungen gegen Mitarbeiter	608,34	539,96
Sonstige Forderungen	2.568,58	1.787,58
Debitorische Kreditoren	87.300,55	441.382,35
Wertberichtigung	<u>-80.531,37</u>	<u>-67.562,36</u>
	762.041,75	1.302.571,53

3.3.6 Flüssige Mittel

EUR 8.606.300,32
(EUR 9.604.174,44)

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Sparkasse Dieburg, Girokonto	1.000,00	1.000,00
Sparkasse Dieburg, Tagesgeld	9.380,50	9333,70
Sparkasse Dieburg, Girokonto EONIA	9.055.624,38	8.018.650,54
Sparkasse Dieburg, Stiftungskapital	133.925,54	132.935,88
Sparkasse Dieburg, Sperrkonten	50.907,27	51.982,64
Frankfurter Volksbank eG, Girokonto	228.027,01	252.140,48
Frankfurter Volksbank eG, Stiftungskapital	20.451,68	20.451,68
Postbank, Girokonto	49.468,37	63.002,78
Postbank, Girokonto Bußgelder	31.210,78	31.668,77
Zahlung im Umlauf	2.053,15	0,00
Barkasse	6.025,76	8.733,85
Nebenkassen	<u>16.100,00</u>	<u>16.400,00</u>
	9.604.174,44	8.606.300,32

3.3.7 Rechnungsabgrenzungsposten

EUR 465.648,24
(EUR 487.918,50)

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Anspardarlehen	344.592,89	329.903,31
Besoldung Beamte Januar des Folgejahres	104.806,94	106.136,56
Übrige	<u>38.518,67</u>	<u>29.608,37</u>
	487.918,50	465.648,24

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Zahlungen ausgewiesen, die vor dem 01. Januar 2022 geleistet wurden, aber erst einen Aufwand in zukünftigen Perioden darstellen.

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

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

3.3.8 Eigenkapital

EUR 80.236.222,47
(EUR 79.382.651,61)

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

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Nettoposition	74.287.863,12	74.287.863,12
Rücklagen aus Überschüssen		
• ordentliches Ergebnis	4.714.019,12	5.299.010,99
• außerordentliches Ergebnis	<u>227.381,81</u>	<u>495.960,80</u>
	4.941.400,93	5.794.971,79
Stiftungskapital der Stiftung Rödermark	153.387,56	153.387,56
<i>Jahresergebnis vor Ergebnisverwendung</i>		
Ordentlicher Jahresüberschuss	3.987.746,24	584.991,87
Außerordentlicher Jahresüberschuss	<u>124.231,02</u>	<u>268.578,99</u>
Jahresüberschuss	4.111.977,26	853.570,86

Das Jahresergebnis 2021 wird gemäß § 24 Abs. 1 in Verbindung mit § 46 Abs. 3 GemHVO den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

3.3.9 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

EUR 11.991.252,79
(EUR 10.997.812,46)

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

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

Zugänge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich **EUR 1.704.180,16**

Bund:

Beamer	293,28
Bullitt-Bike E6100 Nexus 5 Gang	4.810,80
Fahrradanhänger mit Tischkicker	4.689,20
Kreativ-Sprach-Boxen	199,00
Leinwand	307,84
Leuchtstein-LED-Set	197,03
Metallschrank	357,90
Mobile Soundanlage	205,00
Moderatorenkoffer	253,45
Notebook	957,95
Podest mit Pendeltür	1.400,00
Sofa	299,00
Spielsofa	349,00
Stadtumbau -Feuerwehrgebäude	500.000,00
Stadtumbau Hessen - Pauschales Entgelt	4.258,50
Stadtumbau -Stadtumbaumanagement	4.800,00
Tablets	868,81
Wandplatte Spiegel	759,40
Zukunft Stadtgrün -Bad. Spielpark	274.000,00

Land:

12 Stellwände	3.118,08
2 Bollerwagen	268,50
6 Gartengarnituren	1.165,50
Ampelschirme	1.439,96
Bollerwagen	288,00
Camcorder	159,80
Desinfektionssäulen	5.673,89

Faltpavillons	625,67
Fernseher	3.097,37
Gartenpavillons	5.647,12
Holzgarnitur	812,42
Hotspot "Digitale Dorflinde"	3.934,29
LuftLicht CO2-Ampeln	14.790,14
Moderationstafel	428,39
Monitore	1.846,81
Notebooks	11.548,71
PC's	963,90
Präsentationswand	293,27
Schaukästen	2.804,41
Servierwägen	373,78
Sonnensegel	2.700,86
Stadtumbau - Feuerwehrgebäude	500.000,00
Stadtumbau - Stadtumbaumanagement	4.800,00
Stadtumbau Hessen - Pauschales Entgelt	4.258,50
Stiefelwagen	134,63
Zukunft Innenstadt	30.000,00
Zukunft Stadtgrün -Bad. Spielpark	274.000,00

Kreis:

Gerätewagen Gefahrgut GW-G	15.000,00
TLF 4000	15.000,00

Abgänge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich**EUR 36.377,50****Land:**

Waldumbau	27.727,50
Intranet	8.650,00

Die Abgänge ergeben sich aufgrund eines Minderungsbescheides des Waldumbaus in Höhe von 8.790,90 € sowie als weiterer Abgang in Höhe von 18.936,60 Euro, da das Projekt nicht weiter investiv verbucht wurde. Weiterhin wurde ein Teil in Höhe von 8.650,00 € ertragswirksam aufgelöst, da das Projekt Intranet nicht rein investiv verbucht wurde.

Zugänge Zuweisungen vom privaten Bereich**EUR 8.367,77**

2 Sofas	308,00
Bewegungspark	1.883,77
Tischkicker	1.600,00
1 Tisch, 4 Stühle mit Auflagen	600,00
Notebook	1.037,17
Notebook	1.342,97
All-in-One-Funksystem	943,65

Audio-Recorder	259,15
PlayStation 5	393,06

Zugänge aus Beiträgen **EUR 29.000,00**

Stellplatzablöse	8.000,00
Stellplatzablöse	21.000,00

3.3.10 Rückstellungen

Nach § 106 (4) HGO i.V.m. § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen in angemessener Höhe zu bilden.

3.3.10.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

EUR 14.619.927,00
(EUR 14.326.163,00)

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Pensionsrückstellungen	11.882.366,00	12.111.012,00

Als Rückstellungen für Pensionen sind zunächst Verpflichtungen der Stadt Rödermark für Versorgungsansprüche der Beamtinnen und Beamten und deren Hinterbliebene ausgewiesen. Die Bewertung der Verpflichtung der Stadt erfolgte durch ein versicherungsmathematisches Gutachten unter Anwendung des Teilwertverfahrens gem. § 6a Abs. 3 Nr. 1 EStG. Als Rechnungszinsfuß wurden 6 % p. a. unter Anwendung der Richtwerttafeln 2018 G von Prof. Heubeck zugrunde gelegt. Der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungszinssatz beträgt 1,87 %. Der nicht passivierte Unterschiedsbetrag beträgt 7.339.084 Euro.

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

Rückstellung für Altersteilzeitregelungen	118.282,00	148.832,00
--------------------------------------------------	------------	------------

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

Rückstellung für Beihilfeverpflichtung	2.325.515,00	2.360.083,00
-----------------------------------------------	--------------	--------------

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

3.3.10.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschulden

EUR 938.639,00
(EUR 2.035.748,00)

In den Jahren, in denen die Steuerkraft im Vergleich zum Vorjahr gestiegen ist, ist es zur periodengerechten Darstellung der Kreis- und Schulumlage erforderlich, Rückstellungen zu bilden, da der Zahlbetrag der Umlagen nach dem Steueraufkommen der Vorjahre berechnet wird. Bei der Berechnung werden das zweite Halbjahr des Vorjahres und das erste Halbjahr des Vorjahres zugrunde gelegt.

Die Rückstellung errechnet sich aus der Differenz der entsprechenden Halbjahresbeträge zu den tatsächlich abzuführenden Umlagen aus den Steuereinnahmen des betreffenden Jahres. Die Berechnung für den Jahresabschluss 2021 hat ergeben, dass die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 938.639,00 Euro zu erfolgen hat.

3.3.10.3 Sonstige Rückstellungen

EUR 2.510.362,75
(EUR 2.331.439,20)

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Überstunden	97.712,49	128.620,61
Urlaub	681.503,61	712.865,40
Jubiläumsverpflichtungen	36.847,00	34.157,00
Unterlassene Instandhaltung	112.800,00	73.600,00
Sanierung Altlasten	350.000,00	338.583,44
Prozesskosten	95.000,00	190.000,00
Erstellung/Prüfung Jahresabschluss/Konzernbilanz	12.120,00	12.712,00
Baulandanspruch	554.182,00	554.182,00
<u>Sonstige:</u>		
Aufbewahrung Buchhaltungsunterlagen	34.300,00	34.300,00
Regionalbusverkehr Linie FU	20.000,00	50.000,00
Umlage Regionalverkehr	25.000,00	25.000,00
Stadtbus Rödermark	44.713,50	47.785,50
Abriss-/Entsorgungsverpflichtung	40.000,00	40.000,00

Kanalanschluss Grundstück Carl-Zeiss-Str. 23	20.000,00	20.000,00
Verzinsung Zuschuss Babenhäuser Straße	207.260,60	218.556,80
Straßenbeleuchtung	0,00	30.000,00
	2.331.439,20	2.510.362,75

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

3.3.11 Verbindlichkeiten

EUR 33.781.080,69
(EUR 35.490.968,10)

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

3.3.11.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

EUR 17.834.298,55
(EUR 16.684.200,18)

	<u>31.12.20</u> EUR	<u>31.12.21</u> EUR
Darlehen	14.599.093,46	15.855.804,56
Darlehen, Konjunkturprogramm	1.339.031,80	1.271.764,61
Darlehen, Kommunalinvestitionsprogramm	<u>746.074,92</u>	<u>706.729,38</u>
	16.684.200,18	17.834.298,55

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

EUR 11.075,73
(EUR 60.685,36)

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

3.3.11.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

EUR 387.366,60
(EUR 1.088.592,95)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen in 2021 eingegangene Rechnungen aus erbrachten Leistungen.

3.3.11.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

EUR 7.380,94
(EUR 7.006,02)

Die Verbindlichkeiten resultieren aus Lohnsteuerzahlungen.

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

EUR 3.053.710,09
(EUR 4.311.727,32)

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kommunale Betriebe Rödermark	<u>4.311.727,32</u>	<u>3.053.710,09</u>
	4.311.727,32	3.053.710,09

Die Position Kommunale Betriebe Rödermark beinhaltet im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus der Eröffnungsbilanz des ehemaligen Eigenbetriebes Entsorgung und Dienstleistung (2.144.292,30 Euro) sowie Betriebshofleistungen und Steuererstattungen in Höhe von 616.660,46 Euro.

3.3.11.6 Sonstige Verbindlichkeiten

EUR 12.487.248,78
(EUR 13.338.756,27)

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kautionen	19.162,00	16.372,00
Jagdpacht	7.474,10	10.882,85
Sperrkonto Nachlassregelung	41.989,47	41.989,89
Sperrkonto Erschließung	8.917,80	9.992,75
Sitzungsgelder	20.062,95	27.135,65

Zinsen	40.924,12	36.573,94
Personalleistungen	52.172,51	38.389,54
Eigenanteil Hessenkasse	12.928.425,00	12.247.375,00
Kreditorische Debitoren	219.628,32	57.453,43
Übrige	0,00	1.083,73
	13.338.756,27	12.487.248,78

3.3.12 Rechnungsabgrenzungsposten

EUR 4.268.471,91
(EUR 3.972.037,65)

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Nutzungsrechte Friedhöfe	3.549.513,96	3.785.322,64
Einnahmen aus Kartenverkauf	63.209,94	102.711,37
Sonstige Nutzungsgebühren	<u>359.313,75</u>	<u>380.437,90</u>
	3.972.037,65	4.268.471,91

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen auszuweisen, die vor dem 01. Januar 2022 geleistet wurden und Erträge für einen späteren Zeitraum darstellen.

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

3.4 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

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

- **Ordentliche Erträge**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ERGEBNIS 2021
10	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-142.348,28	-106.253,59
20	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.103.092,88	-2.165.629,36
30	Kostenerstattungen und Umlagen	-2.430.251,47	-2.764.712,75
40	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
50	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.954.778,12	-40.084.325,19
60	Erträge aus Transferleistungen	-1.240.159,81	-1.262.786,40
70	Zuwendungen f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	-18.634.522,94	-15.951.915,36
80	Aufgelöste Investitionszuwendungen	-613.115,50	-711.730,10
90	Sonstige ordentliche Erträge	-1.170.317,24	-981.240,44
100	Summe ordentliche Erträge	-68.288.586,24	-64.028.593,19

10 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge wurden im Wesentlichen aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 61 T€ sowie aus Veranstaltungen und Kartenverkäufen von insgesamt in Höhe von 43 T€ erzielt.

20 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten im Wesentlichen Kinderbetreuungsgebühren in Höhe von 1.120 T€, Verwaltungsgebühren und Bußgelder in Höhe von 433 T€ und Benutzungsgebühren in Höhe von 603 T€.

30 Kostenerstattungen und Umlagen

Die Kostenerstattungen ergeben sich aus Landes- und Kreiszuweisungen in Höhe von 2.006 T€, Erstattungen des Eigenbetriebes für Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von 522 T€ und sonstigen Kostenerstattungen in Höhe von 190 T€.

50 Steuern und ähnliche Abgaben

Die wesentlichen Steuereinnahmen sind der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 19.730 T€, Grundsteuer B in Höhe von 7.601 T€ und Gewerbesteuer in Höhe von 10.767 T€.

60 Erträge aus Transferleistungen

Diese Position beinhaltet den Familienleistungsausgleich in Höhe von 1.263 T€.

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

Diese Position beinhaltet Zuweisungen des Landes. Wesentliche Positionen sind die Schlüsselzuweisung in Höhe von 11.339 T€, die Zuweisungen für Kinderbetreuung in Höhe von 3.418 T€ sowie Zinsdiensthilfen des Landes im Rahmen der Schutzschirmvereinbarung in Höhe von 175 T€

80 Aufgelöste Investitionszuwendungen

In diesem Bereich sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Diese setzen sich wie folgt zusammen: Erschließungsbeiträge 280 T€, Bundes- und Landeszuwendungen 402 T€ und sonstige Zuwendungen 30 T€.

90 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus den Konzessionsabgaben in Höhe von 875 T€ sowie aus allgemeinen Kostenerstattungen wie z. B. Erstattungen der Vereine und Schulen für Hausmeisteraufwendungen von 79 T€.

- **Ordentliche Aufwendungen**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ERGEBNIS 2021
110	Personalaufwendungen	17.143.453,15	17.940.642,23
120	Versorgungsaufwendungen	1.541.977,75	1.244.480,85
130	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.602.872,57	11.876.822,61
140	Abschreibungen	2.096.535,75	2.674.623,27
150	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	4.464.236,65	4.523.411,14
160	Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlage	26.973.533,58	24.912.031,60
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.373,51	7.228,16
190	Summe der ordentlichen Aufwendungen	63.834.982,96	63.179.239,86

110 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Gehälter, Aushilfslöhne und die Beamtenbesoldung in Höhe von 16.642 T€, die Zusatzversorgung in Höhe von 1.033 T€, die Beihilfen in Höhe von 42 T€ sowie sonstige Personalaufwendungen in Höhe von 224 T€.

120 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten Beihilfen für Versorgungsempfänger von 135 T€ sowie Beiträge an die Versorgungskassen in Höhe von 816 T€. Im Bereich der Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen erfolgte eine Zuführung in Höhe von 294 T€.

130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen betreffen insbesondere:

Beschreibung	ERGEBNIS 2020	ERGEBNIS 2021
Wasser, Abwasser, Energie	648.317,01	632.817,52
Berufsbekleidung, Reinigungsmaterial	26.968,37	30.103,87
Geräte, Ausstattung und EDV	123.038,86	183.892,45
Aufwendungen für Lebensmittel und Spielmaterial	224.761,84	286.105,21
Materialaufwand	45.845,51	141.461,44
DV-Benutzerentgelte	120.517,11	152.422,53
Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten	99.533,64	125.185,31
Aufwendungen für Veranstaltungen	169.988,68	171.909,22
Aufwendungen für bezogene Leistungen	235.810,78	217.776,99
Miete und Nebenkosten Gebäude	5.378.190,83	5.523.081,86
Instandhaltung und Wartung	1.527.093,59	1.088.943,45
Kostenerstattungen an verb. Unternehmen	1.893.278,35	1.936.246,15
Leasing	20.625,74	23.716,83
Gebühren	86.131,27	117.431,93
Rechts- und Beratungskosten	106.611,79	214.597,34
Aufwandsentschädigungen Mandatsträger	91.961,45	104.602,25
Erstattungen an Bund, Land und Kreis	109.633,91	153.516,73
Büromaterial, Zeitschriften und Porto	127.563,33	123.466,30
Reisekosten	10.342,39	9.942,12
Aufwendungen für amtliche Bekanntmachungen, Öffentlichkeitsarbeit und Marketing	97.075,60	94.505,85
Versicherungen und Mitgliedsbeiträge	354.567,97	362.350,01
Sonstiges	105.014,55	182.747,25
Gesamt	11.602.872,57	11.876.822,61

140 Abschreibungen

Die Position beinhaltet folgende Aufwandskonten:

Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	450.325,21 €
Abschreibung auf Sachanlagen	1.769.638,25 €
Verschrottung Sachanlagen	342,19 €
Abschreibung auf Forderungen	77.825,89 €
Einzelwertberichtigungen	<u>376.491,73 €</u>
	2.674.623,27 €

150 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Die Aufwendungen betreffen im Wesentlichen die geleisteten Zuschüsse und Zuwendungen im Bereich soziale und kirchliche Institutionen in Höhe von 3.411 T€, private Vereine und Verbände von 425 T€, ortsfremde Kinderbetreuung von 74 T€ sowie einen Betriebskostenzuschuss Schwimmbad von 300 T€.

160 Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen

Die Kostenerstattungen betreffen im Wesentlichen die Kreisumlage von 13.167 T€, die Schulumlage von 9.029 T€, die Heimatumlage von 628 T€ sowie die Gewerbesteuerumlage von 1.010 T€.

180 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

- **Finanzergebnis**

Pos.	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ERGEBNIS 2021
210	Finanzerträge	-233.883,48	-416.590,16
220	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	699.740,52	680.951,62

210 Finanzerträge

Die Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus der Gewinnausschüttung Sparkasse in Höhe von 264 T€, Säumniszuschlägen in Höhe von 47 T€ sowie Zinseinnahmen in Höhe von 78 T€.

220 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Zinsen für laufende Kredite in Höhe von 621 T€.

250 u. 260 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die wesentlichen Positionen sind:

Konto	Bezeichnung	ERGEBNIS 2020	ERGEBNIS 2021
591201	Erträge aus den Abgängen im Anlagevermögen	-18.571,24	-10.891,14
591001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	-13.095,00	-75.000,00
598900	periodenfremde Erträge	-32.790,51	-118.913,41
599095	Erträge aus der Auflösung Wertberichtigung	-65.258,81	-44.463,62
599096	AO-Erträge aus Forderungen -Neu-	-4.148,84	-20.130,05
794200	Verluste aus Finanzanlagen	11.348,20	0,00
797001	periodenfremde Aufwendungen	29.325,42	19.329,10

280 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist positiv und beträgt 853.570,86 €.

3.5 Sonstige Angaben

3.5.1 Rechtliche Grundlagen

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

Die Stadt Rödermark hat 29.626 Einwohner (inkl. Zweitwohnsitze) und die Fläche beträgt rd. 3.000 Hektar.

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

3.5.2 Organe

Die Stadt Rödermark hat folgende Organe:

- Stadtverordnetenversammlung
- Magistrat

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

Diese verteilen sich wie folgt:

CDU-Fraktion	13 Sitze zum 31.12.2021
Andere Liste/Die Grünen	13 Sitze zum 31.12.2021
SPD-Fraktion	5 Sitze zum 31.12.2021
FWR	4 Sitze zum 31.12.2021
FDP	3 Sitze zum 31.12.2021
AfD	1 Sitz zum 31.12.2021

Der Stadtverordnetenversammlung gehörten zum 31. Dezember 2021 die folgenden Personen an:

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

Andere Liste / Die Grünen		
1	Beldermann, Brigitte	
2	Butz, Reimund	ab 14.10.2021; Nachrücker für Beer, Lars
3	Daum, Nina	
4	Gerl, Stefan	Fraktionsvorsitzender
5	Huss, Paula	
6	Jäger, Sandra	
7	Kümmel, Katja	
8	Lotz, Christiane	
9	Malik, Mahfooz	
10	Paulson, Erna	
11	Schickel, Gerhard	
12	Tüncher, Jana	
13	von Soosten-Höllings, Aaron	

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

Freie Wähler Rödermark		
1	Beicken, Björn	ab 21.12.2021; Nachrücker für Sittig, Jan
2	Breslein, Jürgen	
3	Schrod, Dietmar	
4	Schröder, Peter	Fraktionsvorsitzender

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

AfD		
1	Roos, Jochen	

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Stadt und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Magistrates.

Die Stadtverordnetenversammlung bildet zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse:

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

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

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister und der hauptamtlichen Ersten Stadträtin sowie neun ehrenamtlichen Stadträtinnen und Stadträten. Er setzt sich zum 31. Dezember 2021 aus den folgenden Mitgliedern zusammen:

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

3.5.3 Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter

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

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

	<u>EUR</u>
Sitzungsgelder	104.442,05
Zuschüsse an die Fraktionen	<u>9.305,38</u>
	113.747,43

Der durchschnittliche Bestand an Mitarbeitern der Verwaltung beläuft sich in 2021 auf:

Beamte	15
Angestellte/Arbeiter	348
Beamtenanwärter	2
Auszubildende/Praktikanten	<u>30</u>
Gesamt	395

3.5.4 Steuerliche Verhältnisse

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

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

Zum Zeitpunkt 31. Dezember 2021 unterhält die Stadt folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Mehrzweckhallen
- Parkeinrichtungen für Fahrzeuge

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

3.5.5 Haftungsverhältnisse

Altersversorgung

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

Sparkassenzweckverband Dieburg

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

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

Berufsakademie Rhein-Main GmbH

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

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

MTV Urberach

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

3.5.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es erfolgten Übertragungen von Haushaltsermächtigungen nach 2022 in folgenden Bereichen:

I. Finanzhaushalt

Ausgaben

Lizenzen	136.936,19 EUR
Investitionszuwendungen	42.704,79 EUR
Grundstücke und Gebäude	75.000,00 EUR
Infrastrukturvermögen	3.454.310,59 EUR
Anlagen	59.906,90 EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.769.336,94 EUR</u>
	<u>5.538.195,41 EUR</u>

Einnahmen

Investitionszuwendungen	8.000,00 EUR
Kreditaufnahmen für Investitionen	<u>5.768.150,00 EUR</u>
	<u>5.776.150,00 EUR</u>

II. Ergebnishaushalt

Außerordentlicher Aufwand	6.327,88 EUR
---------------------------	--------------

Der Haushaltsplan 2021 enthält eine Kreditermächtigung in Höhe von

Haushaltsansatz 2021	4.468.150,00 EUR
<u>Haushaltsreste</u>	<u>5.060.064,85 EUR</u>
<u>GESAMT</u>	<u>9.528.214,85 EUR</u>

Es bestehen zum 31. Dezember 2021 Leasingverträge für sieben Dienstfahrzeuge, aus denen sich Leasingkosten von rd. 20.000 EUR pro Jahr ergeben.

3.6 Anlagen zum Anhang

3.6.1 Anlagenspiegel

3.6.2 Forderungsspiegel

3.6.3 Verbindlichkeitspiegel

3.6.4 Eigenkapitalsspiegel

3.6.5 Rückstellungsspiegel

3.6.6 Sonderpostenspiegel

3.6.7 Beteiligungsübersicht

3.6.1 Anlagenspiegel

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Nettowerte	
	Stand	Zugänge	Umbuchung	Abgänge	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Stand
	01.01.2021	EUR	EUR	EUR	31.12.2021	EUR	EUR	01.01.2021	EUR	31.12.2021
Immaterielle Vermögensgegenstände										
Software/Lizenzrechte	649.822,54	90.298,60	156.597,28	0,00	896.718,42	132.477,93	0,00	439.328,88	571.806,81	324.911,61
geleistete Investitionszuschüsse	6.716.253,13	681.900,21	0,00	0,00	7.398.153,34	317.847,28	0,00	2.433.418,61	2.751.265,89	4.646.887,45
	7.366.075,67	772.198,81	156.597,28	0,00	8.294.871,76	450.325,21	0,00	2.872.747,49	3.323.072,70	4.971.799,06
Sachanlagen										
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	20.606.403,69	18.995,32	0,00	425.000,00	20.200.399,01	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200.399,01
unbebaute Grundstücke	536.712,20	345.852,18	0,00	345.852,18	536.712,20	0,00	0,00	0,00	0,00	536.712,20
bebaute Grundstücke	21.143.115,89	364.847,50	0,00	770.852,18	20.737.111,21	0,00	0,00	0,00	0,00	21.143.115,89
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.349.119,36	51.383,44	151.913,47	0,00	1.552.416,27	108.182,28	0,00	760.673,21	868.855,49	588.446,15
Kindergarten, Jugendeinrichtungen	5.753,40	669,00	0,00	0,00	6.422,40	5,58	0,00	5.751,40	5.756,98	665,42
Bürgerhäuser, Büchereien	85.078,00	0,00	0,00	0,00	85.078,00	1.701,56	0,00	20.418,72	22.120,28	64.659,28
sonstige Gebäude	26.503.476,01	0,00	3.377.499,93	3.796,02	29.877.179,97	721.968,94	0,00	19.271.790,99	19.993.759,93	7.231.685,02
Gemeindestrassen	3.467.107,69	0,00	842.367,20	0,00	4.309.474,89	188.561,21	0,00	1.004.749,29	1.193.310,50	3.116.164,39
Wege, Plätze	11.241.439,26	9.948,40	121.382,98	0,00	11.372.770,64	89.193,58	0,00	10.517.051,24	10.606.244,82	724.388,02
sonstige Infrastruktur	86.104,57	0,00	0,00	0,00	86.104,57	4.307,33	0,00	62.718,62	67.025,95	23.385,95
Kulturgüter	184.171,50	0,00	52.376,21	0,00	236.497,71	14.196,32	0,00	53.830,75	68.027,07	130.340,75
öffentliche Grünflächen	1.713.314,99	0,00	0,00	0,00	1.713.314,99	46.457,20	0,00	749.018,94	795.476,14	917.838,85
Friedhöfe	443.197,41	0,00	0,00	0,00	443.197,41	14.773,24	0,00	102.179,90	116.953,14	341.017,51
Hochwasserschutzbauten	10.366.268,50	0,00	0,00	0,00	10.366.268,50	0,00	0,00	0,00	0,00	10.366.268,50
Wald	55.445.030,69	62.000,84	4.545.489,79	3.796,02	60.048.725,30	1.189.347,24	0,00	32.548.183,06	33.737.530,30	26.311.195,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	19.770,19	0,00	0,00	19.770,19	1.807,67	0,00	0,00	1.807,67	17.912,52
Maschinen, Arbeitssicherheits, Umwelt, Medienbestand der Büchereien	91.156,00	0,00	0,00	0,00	91.156,00	0,00	0,00	63.156,00	63.156,00	28.000,00
sonst. Anlagen, Maschinen, Geräte	149.413,55	18.830,09	0,00	47.905,68	120.337,96	13.552,51	3.992,14	59.285,28	68.845,65	51.492,31
Werkstatteinrichtungen	223.449,62	0,00	0,00	0,00	223.449,62	1.264,27	0,00	213.670,55	214.934,82	8.514,80
Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	101.628,85	7.756,42	1.431,33	0,00	110.816,60	5.378,57	0,00	70.842,09	76.220,66	34.595,94
Lager, Transporteinrichtungen	41.590,16	0,00	0,00	0,00	41.590,16	1.592,69	0,00	29.602,22	31.194,91	10.395,25
Fuhrpark	3.385.234,54	3.441,08	63.113,95	0,00	3.451.789,57	132.825,08	0,00	1.611.726,85	1.744.551,93	1.707.237,64
sonstige betriebliche Ausstattungen	2.847.801,10	182.556,22	18.706,98	55.597,40	2.993.466,90	157.489,13	55.437,84	1.900.610,24	2.002.661,53	990.805,37
Büromaschinen, EDV	948.582,15	279.008,22	0,00	11.428,33	1.216.162,04	187.191,27	11.245,70	638.809,49	814.755,06	401.406,98
Büromöbel, Ausstattungen	1.148.443,90	10.988,34	0,00	0,00	1.159.432,24	15.669,60	0,00	980.376,77	996.046,37	163.385,87
Geringwertige Anlagegüter	887.792,21	57.330,64	6.628,82	119,99	951.631,68	63.520,22	118,99	884.220,22	947.621,45	4.010,23
	9.825.092,08	579.631,20	89.881,08	115.051,40	10.379.552,96	580.291,01	70.794,67	6.452.299,71	6.961.796,05	3.417.756,91
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.664.808,33	1.126.670,85	-4.791.968,15	0,00	999.511,03	0,00	0,00	0,00	0,00	999.511,03
	91.078.046,99	2.133.150,39	-156.597,28	889.699,60	92.164.900,50	1.769.638,25	70.794,67	39.000.482,77	40.699.326,35	51.465.574,15
Finanzanlagen										
Anteile an verbundenen Unternehmen	61.373.529,57	345.852,18	0,00	0,00	61.719.381,75	0,00	0,00	0,00	0,00	61.719.381,75
Kommunale Betriebe Rödermark	165.486,40	0,00	0,00	0,00	165.486,40	0,00	0,00	0,00	0,00	165.486,40
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	61.539.015,97	345.852,18	0,00	0,00	61.884.868,15	0,00	0,00	0,00	0,00	61.884.868,15
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	184.212,45	0,00	0,00	9.180,79	175.031,66	0,00	0,00	0,00	0,00	175.031,66
KIP Kommunale Betriebe	194.000,00	0,00	0,00	19.400,00	174.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.600,00
KIP Kommunale Betriebe	378.212,45	0,00	0,00	28.580,79	349.631,66	0,00	0,00	0,00	0,00	349.631,66
Beteiligungen	8.726.307,99	0,00	0,00	0,00	8.726.307,99	0,00	0,00	0,00	0,00	8.726.307,99
Sparkassenverband Dieburg	1.834.157,34	0,00	0,00	0,00	1.834.157,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.834.157,34
Zweckverband Gr.wasserwerk Dieburg	1.562,50	0,00	0,00	0,00	1.562,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.562,50
Holzkontor	10.562.027,83	0,00	0,00	0,00	10.562.027,83	0,00	0,00	0,00	0,00	10.562.027,83
Sonstige Ausleihungen	451.901,95	51.742,94	0,00	0,00	503.644,89	0,00	0,00	0,00	0,00	503.644,89
Versorgungsrücklage	178.200,00	0,00	0,00	16.200,00	162.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.000,00
Haus Morija	1.790,00	0,00	0,00	0,00	1.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.790,00
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
Frankfurter Volksbank eG	631.941,95	51.742,94	0,00	16.200,00	667.484,89	0,00	0,00	0,00	0,00	667.484,89
	73.111.198,20	397.595,12	0,00	44.780,79	73.464.012,53	0,00	0,00	0,00	0,00	73.464.012,53
	171.555.320,86	3.302.944,32	0,00	934.480,39	175.923.784,79	2.219.963,46	70.794,67	41.873.230,26	44.022.399,05	129.901.385,74
										129.682.090,60

3.6.2 Forderungsspiegel

Bezeichnung	bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.956.594,41	513.256,24	2.628.617,52	5.098.468,17	5.566.727,62
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.468.622,10	0,00	0,00	1.468.622,10	883.793,90
Forderungen aus Lieferungen und Leistung	182.750,99	0,00	0,00	182.750,99	206.514,38
Forderungen gegen Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	37.605,87	0,00	1.275.514,37	1.313.120,24	1.336.126,96
Sonstige Vermögensgegenstände	1.302.571,53	0,00	0,00	1.302.571,53	762.041,75
	4.948.144,90	513.256,24	3.904.131,89	9.365.533,03	8.755.204,61

3.6.3 Verbindlichkeitspiegel

Bezeichnung	bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.202.136,66	4.829.144,99	11.803.016,90	17.834.298,55	16.684.200,18
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.075,73	0,00	0,00	11.075,73	60.685,36
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	387.366,60	0,00	0,00	387.366,60	1.088.592,95
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	7.380,94	0,00	0,00	7.380,94	7.006,02
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	768.635,79	0,00	2.285.074,30	3.053.710,09	4.311.727,32
sonstige Verbindlichkeiten	920.923,78	2.724.200,00	8.842.125,00	12.487.248,78	13.338.756,27
	3.297.519,50	7.553.344,99	22.930.216,20	33.781.080,69	35.490.968,10

3.6.4 Eigenkapitalpiegel

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Nettoposition	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Rücklagen aus Überschüssen des außerordent- lichen Ergebnisses	Sonderrücklagen und Stiftungskapital	Jahres- gewinn/ - verlust	Summe Eigenkapital
Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	74.287.863,12	4.714.019,12	227.381,81	153.387,56	0,00	79.382.651,61
Ordentliches Ergebnis 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	584.991,87	584.991,87
Außerordentliches Ergebnis 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	268.578,99	268.578,99
Einstellung in die Rücklagen	0,00	584.991,87	268.578,99	0,00	-853.570,86	0,00
Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021	74.287.863,12	5.299.010,99	495.960,80	153.387,56	0,00	80.236.222,47

3.6.5 Rückstellungsspiegel

	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2021
<u>Pensionsrückstellung</u>					
Beamte	11.882.366,00	0,00	0,00	228.646,00	12.111.012,00
Altersteilzeit	118.282,00	0,00	0,00	30.550,00	148.832,00
Beihilfen	2.325.515,00	0,00	0,00	34.568,00	2.360.083,00
	14.326.163,00	0,00	0,00	293.764,00	14.619.927,00
<u>Steuerrückstellungen</u>					
Kreis- und Schulumlage	2.035.748,00	2.034.718,00	1.030,00	938.639,00	938.639,00
	2.035.748,00	2.034.718,00	1.030,00	938.639,00	938.639,00
<u>sonstige Rückstellungen</u>					
Überstunden Beamte	14.904,22	14.904,22	0,00	40.157,06	40.157,06
Überstunden Beschäftigte	82.808,27	82.808,27	0,00	88.463,55	88.463,55
	97.712,49	97.712,49	0,00	128.620,61	128.620,61
Urlaub Beamte	136.639,75	136.639,75	0,00	155.842,42	155.842,42
Urlaub Beschäftigte	544.863,86	544.863,86	0,00	557.022,98	557.022,98
	681.503,61	681.503,61	0,00	712.865,40	712.865,40
Dienstjubiläum unterlassene	36.847,00	0,00	2.690,00	0,00	34.157,00
Instandhaltung	112.800,00	96.327,89	16.472,11	73.600,00	73.600,00
Sanierung Altlasten	350.000,00	11.416,56	0,00	0,00	338.583,44
Prozesskosten	95.000,00	0,00	5.000,00	100.000,00	190.000,00
Jahresabschluss und Prüfungskosten	12.120,00	12.120,00	0,00	12.712,00	12.712,00
Baulandanspruch	554.182,00	0,00	0,00	0,00	554.182,00
sonstige Personalauf- wendungen Angestellte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige	391.274,10	33.840,59	18.087,41	126.296,20	465.642,30
	2.331.439,20	932.921,14	42.249,52	1.154.094,21	2.510.362,75
	18.693.350,20	2.967.639,14	43.279,52	2.386.497,21	18.068.928,75

3.6.6 Sonderpostenspiegel

	Anfangs- stand	Zugänge	Planmäßige Auflösung	Abgänge	Endstand
	01.01.2021	2021	2021	2021	31.12.2021
1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen					
Sopo Bund	3.264.338,69	799.006,16	111.841,33	0,00	3.951.503,52
Sopo Land	5.120.973,17	875.174,00	290.215,17	36.377,50	5.669.554,50
Sopo Kreis	29.134,37	30.000,00	5.035,57	0,00	54.098,80
Sopo sonst. öff. Bereich	40.716,66	0,00	1.400,00	0,00	39.316,66
Sopo verb. Unternehmen	49.955,56	0,00	1.873,34	0,00	48.082,22
Sopo Sonstige	236.104,54	8.367,77	21.433,38	0,00	223.038,93
	8.741.222,99	1.712.547,93	431.798,78	36.377,50	9.985.594,63
2. Sonderposten aus Beiträgen					
Sopo Beiträge	2.256.589,47	29.000,00	279.931,31	0,00	2.005.658,16
	2.256.589,47	29.000,00	279.931,31	0,00	2.005.658,16
Summe Sonderposten	10.997.812,46	1.741.547,93	711.730,10	36.377,50	11.991.252,79

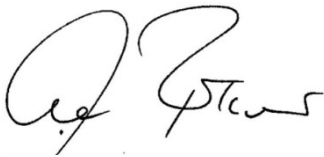
3.6.7 Beteiligungsübersicht

Name des Unternehmens	Stammkapi- tal/ Einlagen zum 31.12.21 EUR	Eigenkapital zum 31.12.21 EUR	Jahres- ergebnis 2021 EUR	Anteil Stadt %
1. Eigenbetriebe				
Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark	12.298.990	61.131.972	-182.960	100,00
2. Kapital- und Personen- gesellschaften				
Berufsakademie Rhein-Main GmbH	35.000	3.747.183	323.042	85,29
3. Zweckverbände ¹				
Gruppenwasserwerk Dieburg	26.328.342	29.166.121	907.233	16,00
Sparkassenzweckverband Dieburg		206.901.102	8.000.000	16,00
4. Sonstige				
Holzkontor Darmstadt-Dieburg- Offenbach AöR	50.000	103.637	-17.609	3,125

¹ In der Beteiligungsübersicht werden die Zahlen aus dem Vorjahr, Stand 31.12.2020 abgebildet, da aufgrund der unterschiedlichen Aufstellungstermine eine Gesamtdarstellung der Zahlen zum 31.12.2021 nicht möglich ist.

Rödermark, den 31.03.2022

Stadt Rödermark
Magistrat



Jörg Rotter
Bürgermeister



Andrea Schülner
Erste Stadträtin

4 Rechenschaftsbericht

4.1 Vorbemerkung

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

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

4.2 Lage der Kommunen allgemein²

Nach dem deutlichen Abschwung im Jahr 2020 kehrte die deutsche Wirtschaft im Jahr 2021 wieder auf einen Wachstumspfad zurück. Die Wirtschaftsentwicklung war jedoch im Jahresverlauf vergleichsweise heterogen, sodass der starke Rückgang der Wirtschaftsleistung des Jahres 2020 noch nicht ausgeglichen werden konnte. Zu Beginn des Jahres 2022 deutete sich eine Erholung sowohl der deutschen Wirtschaft als auch der Weltwirtschaft an.

Mit dem völkerrechtswidrigen Überfall Russlands auf die Ukraine und dessen politischen, wirtschaftlichen und humanitären Folgen haben sich die weiteren Aussichten auf eine wirtschaftliche Erholung jedoch deutlich verschlechtert. Die mittel- und langfristigen Auswirkungen des Krieges auf die nationale und internationale Wirtschaftslage sind derzeit kaum absehbar. Sicher ist, dass wachsende Sicherheitsrisiken, steigende Energie- und Rohstoffpreise, unterbrochene Lieferketten und Wirtschaftssanktionen Privathaushalte sowie Unternehmen gleichermaßen treffen und tiefgreifende Folgen auch weit über die reinen Handelsverflechtungen hinaus mit sich bringen.

Die direkten und indirekten Kriegsfolgen dürften die weitere Entwicklung der Verbraucherpreise stark beeinflussen. So hatte sich im vergangenen Jahr die Inflationsrate in Deutschland insbesondere infolge der kräftigen Dynamik der Preise für Energie und Industrie- und Vorleistungsgüter bereits auf jahresdurchschnittlich 3,1 Prozent erhöht. Vor dem Hintergrund der aktuellen Verwerfungen auf den Energie- und Rohstoffmärkten in Folge der

² Finanzlage der öffentlichen Haushalte
<https://finanzen.hessen.de/presse/finanzlage-der-oeffentlichen-haushalte>

Auswirkungen des Krieges – so ist der Verbraucherpreisindex im April im Vorjahresvergleich um 7,4 Prozent (vorläufig) gestiegen – dürfte die jahresdurchschnittliche Inflationsrate die Zielmarke der Europäischen Zentralbank von 2 Prozent nicht nur in diesem, sondern auch im kommenden Jahr deutlich überschreiten. Dies führt zu Kaufkraftverlusten für Haushalte und einem Kostenanstieg für Unternehmen.

In Anbetracht der zahlreichen Unwägbarkeiten der Auswirkungen des Krieges auf die Wirtschaftsentwicklung ist die aktuelle Frühjahrsprojektion der Bundesregierung von großer Unsicherheit geprägt. Die Bundesregierung erwartet im Jahr 2022 nur noch ein reales BIP-Wachstum von 2,2 Prozent und im Jahr 2023 einen Anstieg um 2,5 Prozent. Dabei wird jedoch u. a. angenommen, dass die Gasversorgung der Bundesrepublik Deutschland weiterhin sichergestellt ist.

Die Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen sind in 2022 immer noch stark von den Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Hinzu treten die Folgen des Angriffs Russlands auf die Ukraine sowie die notwendigen Anstrengungen, um die gesamtstaatlichen Klimaziele zu erreichen und die Abhängigkeit von Energielieferungen aus Russland zu reduzieren. Die hieraus erwachsenden großen finanz- und haushaltspolitischen Herausforderungen, wie sie sich für die öffentlichen Haushalte 2022, aber auch für die kommenden Jahre ergeben dürften, sind derzeit kaum zu beziffern. Umso wichtiger ist nach einer Krise eine schnelle und konsequente Rückkehr zur haushaltspolitischen Normalität im Rahmen der verfassungsrechtlichen Schuldenbremse.

4.3 Aufgabenentwicklung

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

4.4 Entwicklung der Vermögenslage

4.4.1 Entwicklungszahlen der Bilanz

	2020	2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Anlagevermögen	129.682	129.901	219
Umlaufvermögen	18.367	17.979	-388
Eigenkapital	79.383	80.236	853
Jahresüberschuss	-4.112	-854	3.258
Sonderposten	10.998	11.991	993
Rückstellungen	18.693	18.069	-624
Verbindlichkeiten	35.491	33.781	-1.710
PRAP	3.972	4.268	296
Bilanzsumme	148.537	148.346	-191

Der Betrag des Anlagevermögens hat sich um 219 T€ erhöht. Es erfolgten Zugänge in Höhe von 3.303 T€. Diesen stehen Abgänge in Höhe von 864 T€ sowie Abschreibung als Werteverzehr in Höhe von 2.220 T€ gegenüber.

Das Umlaufvermögen hat sich zum Vorjahr um 388 T€ reduziert. Einer geringeren Liquidität (998 T€) stehen höhere Forderungen im Bereich Forderungen aus Steuern und Abgaben (585 T€) sowie sonstige Vermögensgegenstände (540 T€) gegenüber.

Das Eigenkapital erhöhte sich aufgrund des Jahresüberschusses um 853 T€.

Die Veränderung der Sonderposten resultiert aus den Zugängen im Bereich Investitionen und Beiträgen in Höhe von 1.741 T€ abzüglich der Auflösung über die Nutzungsdauer in Höhe von 712 T€ und Abgängen in Höhe von 36 T€.

Die Berechnung für den Jahresabschluss 2021 hat ergeben, dass eine Reduzierung der Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschulden in Höhe von 1.097 T€ Euro zu erfolgen hat. Des Weiteren wurde die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellung um 294 T€ sowie die sonstigen Rückstellungen um 179 T€ erhöht.

Die Reduzierung der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus geringeren Verbindlichkeiten im Bereich Lieferung und Leistung sowie Verbindlichkeiten gegenüber der Kommunalen Betriebe.

4.4.2 Beurteilung der Vermögenslage

Die Veränderung der Vermögensstruktur zeigt sich in den nachstehenden Kennzahlen.

Anlagenintensität:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
<u>Anlagevermögen</u>	<u>126.566,1</u>	<u>129.682,1</u>	<u>129.901,4</u>
Bilanzsumme	136.842,9	148.536,8	148.346,0
Anlagenintensität in %	92,5	87,3	87,6

Anlagendeckungsgrad I:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
<u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u>	<u>83.958,0</u>	<u>90.380,4</u>	<u>92.227,5</u>
Anlagevermögen	126.566,1	129.682,1	129.901,4
Anlagendeckungsgrad I in %	66,3	69,7	71,0

Eigenkapitalquote II:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
<u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u>	<u>83.958,0</u>	<u>90.380,4</u>	<u>92.227,5</u>
Bilanzsumme	136.842,9	148.536,8	148.346,0
Eigenkapitalquote II in %	61,4	60,8	62,2

Verschuldungsgrad:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
<u>Fremdkapital</u>	<u>52.884,9</u>	<u>58.156,4</u>	<u>56.118,5</u>
Wirtschaftl. Eigenkapital	83.958,0	90.380,4	92.227,5
Verschuldungsgrad in %	63,0	64,3	60,8

Der Verschuldungsgrad hat sich im Vergleich zu den Vorjahren leicht verbessert. Es ist allerdings abzuwarten, wie sich die Corona Krise und der Ukraine Konflikt weiter auf die Gesamtsituation auswirken.

4.5 Entwicklung der Ergebnislage

4.5.1 Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisrechnung erläutert.

010 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-438.019	-106.254	331.765
1 Organisation und Gremien	0	-690	-690
4 Soziales	-6.300	0	6.300
5 Kultur, Heimat und Europa	-238.900	-44.484	194.416
6 Bauverwaltung	-63.000	-59.620	3.380
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	0	0	0
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	-3.000	-1.460	1.540
13 Sonderbudget Stadtwald	-126.819	0	126.819

Die Mindererträge in Höhe von 194.416 Euro im Fachbereich 5 resultieren im Wesentlichen aus der Corona Pandemie im Jahr 2021 und den nicht verkauften Eintrittskarten kultureller Veranstaltungen. Die Mindererträge im Sonderbudget 13 ergeben sich aus nicht erzielten Erträgen aus Holzverkäufen in Höhe von 126.819 Euro aufgrund der klimatischen Verhältnisse durch Stürme und sommerliche Hitzeperioden.

020 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-2.788.634	-2.165.629	623.005
1 Organisation und Gremien	-674.224	-783.580	-109.355
2 Finanzen	-200	-256	-56
3 Öffentliche Ordnung	-224.000	-140.724	83.276
4 Soziales	-1.692.551	-1.119.661	572.890
5 Kultur, Heimat und Europa	-155.408	-51.748	103.660
6 Bauverwaltung	-6.250	-7.859	-1.609
8 Stabstelle Brandschutz	-36.000	-53.419	-17.419
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters		0	0
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-		-8.382	-8.382

Im Fachbereich 1 konnten Mehrerträge in Höhe von -109.355 Euro durch Verwaltungsgebühren des Einwohnermeldeamtes und Passamtes, sowie allgemeine Benutzungsgebühren für Gräber, erzielt werden. Im Fachbereich 3 wurden Mehrerträge -32.066 Euro durch verkehrsrechtliche Anordnungen und Verwaltungsgebühren erzielt. Diesen Mehrerträgen stehen Mindererträge in Höhe von 115.342 Euro aus nicht erzielten Bußgeldern (Verkehrsüberwachung) gegenüber. Die Mindererträge im Fachbereich 4 resultieren aus dem coronabedingten Verzicht auf Teile der Benutzungsgebühren der städtischen Kinderbetreuungseinrichtungen 460.336 Euro und Entgelten für Verpflegung in Kindertagesstätten 112.554 Euro. Die im Fachbereich 5 ausgewiesenen Mindererträge resultieren aus Benutzungsgebühren für Vermietungen der städtischen Einrichtungen für Hallen und Sporthallen 96.660 Euro, sowie Mindererträge in Höhe von 7.000 Euro resultierend aus Markt- und Standpachten, da aufgrund Corona keine Veranstaltungen stattgefunden haben. Die Mehrerträge -17.419 Euro aus dem Sonderbudget 8 resultieren aus Gebühren für Gefahrguteinsätze der Feuerwehr.

030 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-3.028.917	-2.764.713	264.204
1 Organisation und Gremien	-216.950	-252.111	-35.161
2 Finanzen	-153.620	-170.757	-17.137
3 Öffentliche Ordnung	-10.000	-107.819	-97.819
4 Soziales	-473.237	-752.922	-279.685
5 Kultur, Heimat und Europa		-11.868	-11.868
6 Bauverwaltung	-41.150	-19.363	21.787
8 Stabstelle Brandschutz	-36.700	-6.718	29.982
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	-1.985.000	-1.332.603	652.397
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters		-4.000	-4.000
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	-19.900	-21.051	-1.151
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-92.360	-85.501	6.859

Mehrerträge -208.303 Euro im Fachbereich 4 ergeben sich aus den Förderzuschüssen des Kreises Offenbach für die Integrationsmaßnahmen behinderter Kinder. Es wurden mehr Einzelintegrationen durchgeführt, als ursprünglich geplant. Mehrerträge in Höhe von -54.235 Euro bei der Erstattung für ortsfremde Kinder, da mehr Kinder betreut wurden als ursprünglich veranschlagt. Mindererträge 652.397 Euro im Sonderbudget 9 ergeben sich dadurch, dass weniger Flüchtlinge unterzubringen waren und eine Kostenerstattung des Kreises erfolgte.

050 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-40.667.900	-40.084.325	583.575
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-40.667.900	-40.084.325	583.575

Durch hohe Erstattungen für Vorjahre wurden bei der Gewerbesteuer Mindererträge in Höhe von 2.250.668 Euro erzielt. Durch mehr Beschäftigung als in der Steuerschätzung geplant, konnten Mehrerträge in Höhe von -1.598.337 Euro bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erzielt werden, sowie Mehrerträge -110.949 Euro bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.

060 Erträge aus Transferleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-1.262.800	-1.262.786	14
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-1.262.800	-1.262.786	14

Bei den Erträgen aus Transferleistungen ergeben sich keine nennenswerten Abweichungen.

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

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-15.193.550	-15.951.915	-758.365
3 Öffentliche Ordnung	0	0	0
4 Soziales	-3.509.213	-4.226.469	-717.256
5 Kultur, Heimat und Europa		-69.189	-69.189
6 Bauverwaltung	-10.017	0	10.017
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	-11.750	-3.462	8.288
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	0	0	0
13 Sonderbudget Stadtwald	-138.370	-139.297	-927
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-11.524.200	-11.513.498	10.702

Im Fachbereich 4 führten pandemiebedingte Zuweisungen des Landes Hessen zu Mehrerträgen in Höhe von rund -680.000 Euro. Mehrerträge -36.902 Euro wurden durch Zuweisungen vom Bund für Sprachkindertagesstätten und für das Mehrgenerationenhaus erzielt. Auch im Fachbereich 5 führten Bundes- und Landeszuweisungen (Förderung Neustart Kultur 2021) infolge der Corona Pandemie zu Mehrerträgen in Höhe von -54.788 Euro, sowie allgemeine Finanzzuweisungen für Sport und Flüchtlinge -14.400 Euro.

080 Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-674.213	-711.730	-37.517
1 Organisation und Gremien	-444	-1.428	-984
3 Öffentliche Ordnung		-5.988	-5.988
4 Soziales	-9.661	-38.315	-28.654
5 Kultur, Heimat und Europa	-363	-290	73
6 Bauverwaltung	-446.770	-418.989	27.781
8 Stabsstelle Brandschutz	-32.202	-28.329	3.873
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	-831	-831	0
13 Sonderbudget Stadtwald	-787	-454	333
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-183.154	-217.105	-33.951

Mehrerträge ergeben sich im Fachbereich 4 und im Sonderbudget 14 aus periodengerechten Auflösungen von erhaltenen Investitionszuweisungen. Es wurden mehr Zuweisungen erzielt, als im Haushaltsplan veranschlagt.

090 Sonstige ordentliche Erträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-1.035.340	-981.240	54.100
1 Organisation und Gremien	-11.640	-5.201	6.439
2 Finanzen	-350	-6.061	-5.711
3 Öffentliche Ordnung	-2.050	-18.087	-16.037
4 Soziales	-45.650	-16.970	28.680
5 Kultur, Heimat und Europa	-60.200	-22.930	37.270
6 Bauverwaltung	-15.400	-16.682	-1.282
8 Stabsstelle Brandschutz	-250	0	250
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	-3.000	-227	2.773
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung		-454	-454
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-		-2.275	-2.275
13 Sonderbudget Stadtwald	-14.800	-10.034	4.766
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-882.000	-882.320	-320

Im Fachbereich 3 ergeben sich Mehrerträge -16.037 Euro durch die Auflösung von Rückstellungen für die Umlage des Regionalverkehrs aus dem Jahr 2020. Aufgrund der Corona Pandemie konnten Veranstaltungen nicht stattfinden. Dadurch ergeben sich Mindererträge 28.680 Euro im Fachbereich 4 durch nicht erzielte Einnahmen aus städtischen Kursangeboten und Veranstaltungen im Mehrgenerationenhaus, sowie aus nicht erzielten Einnahmen

aus Vermietungen und Verpachtungen. Im Fachbereich 5 ergeben sich ebenfalls Mindererträge 37.270 Euro. Es haben weniger Kulturelle Veranstaltungen stattgefunden als veranschlagt.

110 Personalaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	20.184.670	17.940.642	-2.244.028
1 Organisation und Gremien	2.442.842	2.272.290	-170.551
2 Finanzen	965.810	881.579	-84.231
3 Öffentliche Ordnung	855.706	863.474	7.768
4 Soziales	12.193.639	10.640.911	-1.552.729
5 Kultur, Heimat und Europa	830.017	761.739	-68.278
6 Bauverwaltung	1.128.120	1.071.774	-56.346
8 Stabstelle Brandschutz	265.381	263.251	-2.130
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	184.397	137.918	-46.479
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	77.051	81.957	4.906
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	102.241	101.152	-1.089
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförd.	218.702	221.118	2.416
13 Sonderbudget Stadtwald	7.247	7.098	-149
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	913.518	636.380	-277.137

Im Fachbereich 1 ergeben sich Minderaufwendungen für Personal -70.000 Euro aufgrund von Neubesetzung und zeitweise vakanten Stellen, -66.000 Euro ergeben sich durch Einsparung bei Langzeiterkrankten, -31.000 Euro durch vorzeitigen Rentenbeginn, -6.000 Euro bei der Ausgleichsabgabe für Schwerbehinderte sowie Minderaufwendungen -2.600 Euro bei Belegschaftsveranstaltungen. Minderaufwendungen -4.800 Euro ergeben sich bei Arbeitsschutzseminaren und Weiterbildungen, da diese Veranstaltungen aufgrund Corona nicht stattgefunden haben.

Im Fachbereich 2 resultieren Minderaufwendungen rund -40.000 Euro aus Einsparung durch eine Langzeiterkrankte, rund -45.000 Euro ergeben sich zum einen aus rentenbedingten Einsparungen, zum anderen aus Umstrukturierungen und zeitweise vakanten Stellen.

Im Fachbereich 4 entstehen Minderaufwendungen für Personal -1.552.729 Euro aufgrund des Fachkräftemangels, da nicht alle Stellen besetzt werden können und die Kindergärten im Jahr 2021 teilweise geschlossen werden mussten. Dadurch konnte die, bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, veranschlagte Einsparvorgabe in Höhe von 979.700 Euro vollständig realisiert werden.

Im Fachbereich 5 resultieren Minderaufwendungen -56.713 Euro im Wesentlichen aus Personalkosteneinsparungen für geringfügig Beschäftigte aufgrund der nicht durchgeführten Veranstaltungen durch die Pandemie.

Im Fachbereich 6 wurden zum Jahresbeginn nicht alle neu geplanten Stellen besetzt, dies führt zu Minderaufwendungen von -56.346 Euro.

Im Sonderbudget 9 entstehen Minderaufwendungen -46.478 Euro durch Umstrukturierung. Integration und externe Frauenbeauftragte aus dem Fachbereich 4 wurden dem Sonderbudget 9 zugeordnet.

Im Sonderbudget 14 ergeben sich Minderaufwendungen -68.000 Euro dadurch, dass Teile des SB 14 geplanten Personals im Fachbereich 1 eingesetzt wurden. Minderaufwendungen -70.000 Euro resultieren aus Langzeiterkrankten, -61.000 Euro aus vorzeitigem Renteneintritt. Mehraufwendungen 62.000 Euro entstehen durch Bildung von Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit.

120 Versorgungsaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	1.626.923	1.244.481	-382.442
1 Organisation und Gremien	42.085	62.630	20.545
2 Finanzen	48.979	46.415	-2.564
5 Kultur, Heimat und Europa	23.759	28.335	4.576
6 Bauverwaltung	12.254	14.614	2.360
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	0	0	0
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	14.012	17.590	3.578
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	19.255	22.963	3.708
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	1.466.579	1.051.935	-414.645

Im Fachbereich 1 ergeben sich Mehraufwendungen 20.545 Euro für Beiträge an Versorgungskassen. Es wurden im Jahr 2021 weniger Aufwendungen für Beiträge veranschlagt, als an die Versorgungskassen gezahlt wurde. Es ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von -444.323 Euro im Sonderbudget 14 für die Bildung von Pensionsrückstellungen sowie -33.612 Euro für Beiträge an Versorgungskassen. Dem stehen entgegen Mehraufwendungen 63.290 Euro für Altersteilzeit und für Beihilfen Versorgungskassen.

130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	11.808.075	11.876.823	68.748
1 Organisation und Gremien	1.334.757	1.513.030	178.273
2 Finanzen	183.725	167.211	-16.514
3 Öffentliche Ordnung	601.865	517.527	-84.337
4 Soziales	1.668.522	2.542.359	873.836
5 Kultur, Heimat und Europa	2.035.775	1.783.893	-251.882

6 Bauverwaltung	3.000.458	3.209.782	209.324
8 Stabstelle Brandschutz	476.570	437.127	-39.443
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	2.075.252	1.438.185	-637.067
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	83.910	64.988	-18.921
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	25.833	21.365	-4.467
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	64.868	44.941	-19.927
13 Sonderbudget Stadtwald	198.304	84.830	-113.474
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	58.237	51.584	-6.652

Fachbereich 1

Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

- Erstellen von Reisepässen durch Bundesdruckerei 41.350 Euro
- Datenverarbeitung-Benutzerentgelte und Lizenzen für ekom21, Loga etc. 36.527 Euro
- Miete und Nebenkosten für städtische Gebäude aus den Jahr 2020 48.844 Euro
Die Vorauszahlungen der Miete für das Bürgerbüro wurden vom FB3 geleistet, die Abrechnung erfolgte im Jahr 2021 jedoch für den FB1. Hieraus ergibt sich eine Nachzahlung im FB1 und eine Erstattung -22.672 Euro für Miete und Nebenkosten im Fachbereich 3. Weitere Mehraufwendungen entstehen durch coronabedingte Desinfektionsarbeiten.
- Versicherungsbeiträge Haftpflichtversicherung und Unfallkasse 25.725 Euro
- Durch die Einsparvorgabe für Sach- und Materialkosten in Höhe von -77.770 Euro, ergibt sich scheinbar ein Mehraufwand von 77.770 Euro, da diese nicht eingehalten werden konnte.

Fachbereich 3

Minderaufwendungen ergeben sich aus:

- Öffentlichem Personennahverkehr -121.200 Euro
Die bereit gestellten Aufwendungen für die Einführung des Sammeltaxis wurde nicht benötigt, da anstelle des „AST“ der „Hopper“ im 3. Quartal 2022 eingeführt werden soll.
- Dienstleistung durch Dritte, Aufwendungen für Impf- und Testzentrum -9.265 Euro
- Miete und Nebenkosten städtische Gebäude -22.672 Euro
- Kostenerstattung an KBR -26.098 Euro

Mehraufwendungen ergeben sich aus:

- Höhere Telefonkosten in den Rathäusern durch mehr Mobiltelefonie und Rufumleitungen aufgrund der Corona Pandemie 29.093 Euro.
- Planung und Gutachten für Schulwege und LKW Durchgangsverkehr 20.097 Euro.

Fachbereich 4

Die, für die Sach- und Dienstleistungen veranschlagte, Einsparvorgabe in Höhe von -979.700 Euro wurde bei den Personalaufwendungen erzielt, so dass bei den Sach- und Materialkosten scheinbar Mehraufwendungen in Höhe von 873.837 Euro ausgewiesen werden.

Fachbereich 5

Minderaufwendungen ergeben sich aus:

- Abgesagten kulturellen Veranstaltungen aufgrund Corona -158.094 Euro
- Sachaufwand für Veranstaltungen -26.820 Euro
- Werbungskosten für Veranstaltungen -22.573 Euro
Für Öffentlichkeitsarbeit wurde weniger aufgewandt als veranschlagt.
- Kostenerstattung an KBR für die Nutzung des Badehauses -116.822 Euro
Aufgrund der Schließung des Badehauses für 6 Monate im Jahr 2021, wurde der festgesetzte Pauschalbetrag, der vom FB5 seit dem Jahr 2016 an KBR erstattet wird, anteilig reduziert.

Dem entgegen stehen Mehraufwendungen:

- Förderung von sportlichen Aktivitäten für Flüchtlinge 14.404 Euro
- Nachzahlung von Miet- und Betriebskosten städtischer Gebäude für das Jahr 2020, im Wesentlichen wurden die Mehraufwendungen für die Kulturhalle und die Halle Urberach verausgabt 70.490 Euro.

Fachbereich 6

Mehraufwendungen ergeben sich aus:

- Bildung von Rückstellungen 100.000 Euro für einen Grundwasserschaden in der Ringstraße, sowie 73.600 Euro zur Förderung der Landwirtschaft und Tiefbau.
- Für bauliche Unterhaltung Tiefbau wurden aufgrund von Asphaltanierungen, Wurzel- und Baumschäden sowie Grab- und Unterhaltungspflege zusätzlich 39.004 Euro verausgabt.

Sonderbudget 9

Minderaufwendungen ergeben sich aus:

- Nicht verausgabte Miet-, Pacht- und Nebenkosten für die Unterbringung von Flüchtlingen -590.985 Euro.
- Nicht stattgefundene Veranstaltungen zur Integration aufgrund Corona -28.386 Euro.

Sonderbudget 13

Minderaufwendungen ergeben sich aus:

- Beförsterungsbeiträge für den Stadtwald -44.523 Euro
- Fremdleistungen / Unternehmereinsatz für Verkehrssicherungsarbeiten -59.316 Euro

140 Abschreibungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	2.489.599	2.674.623	185.024
1 Organisation und Gremien	291.676	202.294	-89.383
2 Finanzen	19.075	19.933	857
3 Öffentliche Ordnung	87.122	164.294	77.173

4 Soziales	359.973	362.231	2.258
5 Kultur, Heimat und Europa	84.005	72.635	-11.371
6 Bauverwaltung	1.165.398	1.114.029	-51.369
8 Stabstelle Brandschutz	238.135	209.207	-28.927
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe	1.696	2.042	347
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters	7.415	3.003	-4.411
11 Sonderbudget Rechnungsprüfung	1.214	384	-830
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-	3.819	4.236	418
13 Sonderbudget Stadtwald	2.567	1.500	-1.067
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	227.503	518.834	291.331

Im Fachbereich 1 ergeben sich Minderaufwendungen -92.333 Euro durch nicht getätigte Investitionen für Betriebs- und Geschäftsausstattung (Ansparmodell). Mehraufwendungen 77.173 Euro ergeben sich im Fachbereich 3 für Abschreibungen auf getätigte Investitionen für Konzessionen und andere Schutzrechte, als auch Investitionen für Geschäftsausstattung. -51.369 Euro ergeben sich im Fachbereich 6 aus nicht vorgenommenen Investitionen für Gebäude und Gebäudeeinrichtungen aus den Jahren 2020 und 2021. Im Sonderbudget 8 resultieren Minderaufwendungen -35.770 Euro ebenfalls aus nicht getätigten Investitionen für Geschäftsausstattung. Im Sonderbudget 14 ergeben sich 35.947 Euro Mehraufwendungen durch uneinbringliche Forderungen, die abgeschrieben wurden. Der Forderungsausfall ist höher als ursprünglich angenommen. Mehraufwendungen rund 295.000 Euro ergeben sich durch Einzelwertberichtigungen von Steuern und Zuweisungen.

150 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	4.994.068	4.523.411	-470.657
1 Organisation und Gremien	9.564	9.305	-259
3 Öffentliche Ordnung	119.500	60.209	-59.291
4 Soziales	4.146.516	3.814.494	-332.022
5 Kultur, Heimat und Europa	681.000	630.584	-50.416
6 Bauverwaltung	3.988	3.988	0
8 Stabstelle Brandschutz	3.500	766	-2.734
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe		4.065	4.065
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	30.000	0	-30.000

Minderaufwendungen -36.000 Euro ergeben sich im Fachbereich 3 im Wesentlichen aus Zuschüssen an KVG für die Linie U. Durch Bildung von Rückstellungen für die Umlage Regionalverkehr und die Linie U ergeben sich -18.000 Euro. Im Fachbereich 4 ergeben sich Minderaufwendungen -85.972 Euro aus Zuschusszahlungen zu Elternselbsthilfegruppen sowie -102.229 Euro aus Zuschusszahlungen für Kath. Kindergärten. Minderaufwendungen -104.429 Euro ergeben sich aus Zuschüssen zur Sicherung fester Betreuungszeiten an Grundschulen. Im

Fachbereich 5 ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von -50.416 Euro aufgrund von nicht durchgeführten Veranstaltungen im Bereich Vereine und Verbände. Minderaufwendungen -30.000 Euro ergeben sich im Sonderbudget 14 aus geplanten, jedoch nicht getätigten Zuschüssen für Passiv-/Nullenergiehäuser auf unbebauten Grundstücken.

160 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	24.284.325	24.912.032	627.707
1 Organisation und Gremien	3.000	2.869	-131
6 Bauverwaltung	1.990	1.112	-878
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	24.279.335	24.908.051	628.716

Mehraufwendungen 938.639 Euro im Sonderbudget 14 ergeben sich aus Bildung einer Rückstellung aufgrund hoher Steuereinnahmen im Jahr 2021 und einer daraus resultierenden höheren Kreisumlage in 2022. Geringere Erträge aus Gewerbesteuer führen zu -188.943 Euro Minderaufwand bei der Gewerbesteuerumlage. Aus dem gleichen Grund ergeben sich -117.421 Euro Minderaufwendungen aus der Heimatumlage.

180 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	7.331	7.228	-102
1 Organisation und Gremien	61	112	51
3 Öffentliche Ordnung		32	32
4 Soziales	1.110	1.122	12
6 Bauverwaltung	6.160	5.650	-510
8 Stabstelle Brandschutz		290	290
13 Sonderbudget Stadtwald		22	22

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

210 Finanzerträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-418.134	-416.590	1.544
2 Finanzen	-26.134	-57.605	-31.470
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-392.000	-358.986	33.014

Vermehrte Säumniszuschläge und verminderte Mahngebühren führten zu Mehrerträgen - 31.607 Euro im Fachbereich 2. Bei den Zinseinnahmen aus der Gewerbesteuer wurde im Sonderbudget 14 ein Minderertrag in Höhe von 68.902 Euro erzielt. Die Sparkasse Dieburg hat aus dem Bilanzgewinn aus dem Jahr 2020 die Gewinnausschüttung im Juli 2021 veranlasst, hieraus ergeben sich Mehrerträge in Höhe von -66.976 Euro. Mindererträge 27.376 Euro ergeben sich aus Zinseinnahmen von den KBR, da die 2009 für die Konjunkturpakete aufgenommenen Darlehen bei der WIBank Hessen aus der Zinsbindung gelaufen sind und die neu verhandelten Zinsen deutlich günstiger ausfallen.

220 Zinsen und andere Finanzaufwendungen			
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	740.984	680.952	-60.032
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	740.984	680.952	-60.032

Mehraufwendungen 7.010 Euro im Sonderbudget 14 basieren auf Zinsauszahlungen aus Gewerbesteuer aus früheren Jahren. Minderaufwendungen -32.856 Euro wurden für Zinsausgaben für noch nicht aufgenommene Darlehen erzielt, sowie -42.973 Euro aus der Zinsdienstumlage für Konjunkturprogramme, da die 2009 für die Konjunkturpakete aufgenommenen Darlehen bei der WIBank Hessen aus der Zinsbindung gelaufen sind und die neu verhandelten Zinsen deutlich günstiger ausfallen.

270 Außerordentliche Erträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	-58.600	-288.248	-229.648
1 Organisation und Gremien		-3.688	-3.688
3 Öffentliche Ordnung		-4.435	-4.435
4 Soziales	-600	-44.674	-44.074
5 Kultur, Heimat und Europa		-50.317	-50.317
6 Bauverwaltung	-33.000	-16.808	16.192
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe		-40.829	-40.829
12 Stabsstelle Bürgermeister -Wirtschaftsförderung-		-3	-3
14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel	-25.000	-127.493	-102.493

Durch Förderung von Schutzmaßnahmen in Kindergärten und in der Schulkindbetreuung wurden im Fachbereich 4 Mehrerträge -29.636 Euro erzielt. Mehrerträge -12.661 Euro konnten durch Ausgleich bereits abgeschriebener Forderungen erzielt werden. Im Fachbereich 5 ergeben sich Mehrerträge -43.287 Euro aufgrund der Gewährung einer Billigkeitsleistung des Bundes in Form einer außerordentlichen Wirtschaftshilfe für die Monate November und

Dezember 2020. Diese Beihilfe ist zur Unterstützung der Kulturhalle Rödermark während der Corona Pandemie vorgesehen. Im Sonderbudget 14 wurden Mehrerträge in Höhe von - 75.000 Euro durch Veräußerung von Grundstücken erzielt. Mehrerträge -26.929 Euro ergeben sich aus Erträgen aus Insolvenzausschüttung und abgeschriebenem Forderungen.

280 Außerordentliche Aufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2021	2021	2021
Gesamtverwaltung	4.290	19.669	15.379
1 Organisation und Gremien		28	28
3 Öffentliche Ordnung		312	312
4 Soziales	4.290	7.909	3.619
5 Kultur, Heimat und Europa		1.624	1.624
6 Bauverwaltung		8.088	8.088
8 Stabstelle Brandschutz		892	892
9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe		691	691
10 Stabsstelle Referent des Bürgermeisters		66	66
13 Sonderbudget Stadtwald		59	59

Durch das Bundesprogramm Mehrgenerationenhaus führte die Prüfung des Verwendungsnachweises, als auch die Kostenausgleichszahlung für die Betreuung ortsfremder Kinder, für das Jahr 2020 im Fachbereich 4 zu Mehraufwendungen von insgesamt 7.569 Euro. Dem entgegen stehen Minderaufwendungen -3.950 Euro für Zuwendungen aus der Stiftung Rödermark. Im Fachbereich 6 resultieren Mehraufwendungen in Höhe von 8.088 Euro aus Baumaßnahmen für Asphaltanierungen sowie dem Einbau einer Schwerlastrinne auf dem Bulauweg.

4.5.2 Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 854 T€ ab. Gegenüber dem geplanten Jahresverlust in Höhe von 574 T€ entspricht dies einer Ergebnisverbesserung um **248,8 %**.

	2020	2021
Verwaltungsergebnis	-4.454 T€	-849 T€
Finanzergebnis	466 T€	264 T€
Ordentliches Ergebnis	-3.988 T€	-585 T€
Außerordentliches Ergebnis	-124 T€	-269 T€
Jahresergebnis	-4.112 T€	-854 T€

In den nächsten Jahren sind folgende Haushaltsansätze geplant:

	2022	2023
Verwaltungsergebnis	1.230 T€	-1.728 T€
Finanzergebnis	213 T€	225 T€
Ordentliches Ergebnis	1.443 T€	-1.503 T€
Außerordentliches Ergebnis	0 T€	-59 T€
Jahresergebnis	1.443 T€	-1.562 T€

4.5.3 Beurteilung der Ergebnislage

Die Veränderung der Ergebnisstruktur zeigt sich in den nachstehenden Kennzahlen

Steuerertragsquote:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
<u>Steuern u. ähnl. Abgaben</u>	<u>20.310,2</u>	<u>22.253,8</u>	<u>18.621,6</u>
Ordentliche Erträge	62.863,6	68.288,6	64.028,6
Steuerertragsquote in %	32,3	32,6	29,1

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

Sach- und Dienstleistungsquote:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
<u>Aufwand Sach- und Dienstleistungen</u>	<u>12.040,8</u>	<u>11.602,8</u>	<u>11.876,8</u>
Ordentliche Aufwendungen	61.881,1	63.834,9	63.179,2
Sach- und Dienstleistungsquote in %	19,5	18,2	18,8

Zinslastquote:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
<u>Zinsaufwendungen</u>	<u>729,6</u>	<u>699,7</u>	<u>681,0</u>
Gesamte Aufwendungen	62.676,8	64.577,0	63.879,9
Zinslastquote in %	1,2	1,1	1,1

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

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

4.6 Entwicklung der Finanzlage

4.6.1 Plan-Ist-Vergleich der Investitionen

	Plan 2021	Ist 2021
	€	€
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	1.101.306	2.198.733
Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	290.000	980.642
Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0
Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten	44.800	53.961
Summe	1.436.106	3.233.336
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.551.466	-364.513
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.408.882	-1.143.464
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.495.265	-815.545
Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-942.950	-2.420.704
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-85.200	-34.408
Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0
Summe	-10.483.763	-4.778.634

Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Die Differenz in Höhe von 1,097 Mio. Euro zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Die Zuweisung aus dem Kommunalinvestitionsprogramm in Höhe von rd. 1,74 Mio. Euro für den Neubau der Kinderbetreuungseinrichtung „An der Rodau“ wurde erst nach Fertigstellung des Baus im Jahr 2021 abgerufen und an die Kommunalen Betriebe weitergeleitet.

Im Haushaltsjahr 2021 veranschlagte Zuwendungen aus den beiden Städtebauförderprogrammen von insgesamt 548.150 Euro wurden aufgrund von Verzögerungen bei der Durchführung der Maßnahmen nur teilweise abgerufen (insgesamt: 179.800 Euro).

Die veranschlagte Zuweisung des Landes für die Beschaffung eines Hubrettungsfahrzeuges der Feuerwehr in Höhe von 248.000 Euro wurde nicht abgerufen, da sich die Anschaffung

des Fahrzeugs verzögerte und erst im Jahr 2022 erfolgen wird.

Die Erschließungsbeiträge für die Enderschließung des Baugebiets „An den Rennwiesen“ sind noch nicht angefordert worden. 200.000 Euro an Einzahlungen sind nicht geflossen.

Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens

Hier lässt sich insgesamt eine Abweichung in Höhe von 690.642 Euro feststellen.

Für die Veräußerung von Grundstücken sind Einzahlungen in Höhe von 425.000 Euro eingegangen. Es waren keine Einzahlungen veranschlagt.

Bei der Position „Investitionserlöse aus dem Verkauf von Grabnutzungsrechten“ sind Einzahlungen in Höhe von 435.417 Euro geflossen (Plan: 290.000 Euro).

Beim beweglichen Anlagevermögen Verkehr gibt es eine Abweichung in Höhe von 43.913 Euro. Ein im Jahr 2020 angeschafftes Geschwindigkeitsmessgerät musste zurückgegeben werden. Die Rückerstattung des Kaufpreises erfolgte im Jahr 2021.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden kamen 364.513 Euro im Jahr 2021 zur Auszahlung (Plan: 1.551.466 Euro).

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für Baumaßnahmen wurden unter anderem folgende Mittel nicht verausgabt:

Fachbereich 6

- Maßnahmen Stadtumbau Hessen (1.470.528 Euro)
- Maßnahmen Zukunft Stadtgrün (711.432 Euro)
- Straßenbau Ober-Roden (302.815 Euro)
- Straßenbau Urberach (1.074.117 Euro)
- Kitas Außengelände (65.944 Euro)
- Errichtung, Um- und Ausbau Spiel-/Bolzplätze (157.290 Euro)
- Brückenneubau (100.000 Euro)
- Ausbau von Feld- und Wirtschaftswegen (180.130 Euro)
- Errichtung, Um- und Ausbau Jugendpl./Freizeitanlage (108.129 Euro)
- Investition in nachhaltige Mobilität (79.576 Euro)
- Kostenbeteiligung Wiederherstellung Gehwege (10.000 Euro)

Sonderbudget 13

- Waldumbau (40.900 Euro)

Der Waldumbau stellt keine investive Maßnahme mehr dar.

Mehr ausgegeben als veranschlagt wurde bei der Investition Erschließung Baugebiet „An den Rennwiesen“ (76.445 Euro). Die Mehrauszahlungen sind im Rahmen der Deckungsfähigkeit finanziert.

Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von sonstigem Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen lässt sich eine Abweichung von insgesamt 1.679.720 Euro feststellen.

Bei den Anschaffungen von zwei Fahrzeugen für die Feuerwehr wurden die veranschlagten Mittel in Höhe von insgesamt 950.000 Euro nicht abgerufen. Es kam zu Verzögerungen, daher erfolgen die Anschaffungen erst im Jahr 2022.

Für EDV-Hardwarebeschaffungen wurden 564.431 Euro nicht ausgezahlt. Für Lizenzen/Softwareanschaffungen sind 130.877 Euro und für Büroausstattung 24.462 Euro nicht ausgezahlt worden.

Für die Ausstattung von Kinderbetreuungseinrichtungen stehen zum Ende des Haushaltsjahres noch 180.834 Euro zur Verfügung (Plan: 305.100 Euro).

Aufgrund eines Einbruchschadens und der notwendigen Ersatzbeschaffung beschädigter Geräte wurden beim beweglichen Anlagevermögen der Kulturhalle 71.233 Euro mehr ausgegeben als veranschlagt. Für die Deckung konnten verfügbare Haushaltsreste 2021, die nicht nach 2022 übertragen wurden, herangezogen werden.

Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen

Die Investitionszuweisung aus dem Kommunalinvestitionsprogramm zur Weitergabe an die Kommunalen Betriebe in Höhe von 1,74 Mio. Euro für den Neubau der Kita „An der Rodau“ wurde nach Baufertigstellung erst im Jahr 2021 abgerufen und weitergeleitet.

Der Baukostenzuschuss für die Dreieichbahn wurde erneut nicht abgerufen (151.200 Euro).

Für Investitionskostenzuschüsse an Kinderbetreuungseinrichtungen und Grundschulen kamen 91.750 Euro nicht zur Auszahlung.

Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Die Stadt Rödermark hat sich nicht am Energieversorger Entega beteiligt. Deshalb wurden

die veranschlagten Mittel in Höhe von 50.000 Euro nicht verausgabt.

Die nicht ausgeschöpften Einnahme- bzw. Ausgabeermächtigungen (71 %) werden zum großen Teil in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

4.6.2 Entwicklungszahlen der Finanzrechnung

	2020	2021
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.166 T€	62.282 T€
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.517 T€	-62.630 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.649 T€	-348 T€
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.141 T€	3.233 T€
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.395 T€	-4.779 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-2.254 T€	-1.545 T€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.394 T€	2.225 T€
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.232 T€	-1.756 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	1.162 T€	469 T€
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.876 T€	2.342 T€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	8.000 T€	0 T€
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.757 T€	-1.915 T€
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-8.000 T€	0 T€
Überschuss/Fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungen	119 T€	426 T€
Überschuss/Fehlbetrag des Haushaltsjahres	6.676 T€	-998 T€
Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	9.604 T€	8.606 T€

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeiten entstand ein geringer Fehlbetrag in Höhe 348 T€. Aufgrund der Corona bedingten Schließzeiten im Kinderbetreuungsbereich konnten im Veranstaltungsbereich weniger Einnahmen erzielt werden, so dass die Einzahlungen die laufenden Auszahlungen nicht decken konnten.

Der Investitionsbereich verzeichnet einen Fehlbetrag in Höhe von 1.545 T€. Für die ordentliche Tilgung der laufenden Darlehen wurden 1.756 T€ ausgezahlt.

Der Finanzmittelbestand weist einen Betrag von 8.606 T€ aus.

4.6.3 Beurteilung der Finanzlage

Die Veränderung der Finanzstruktur zeigt sich in der nachstehenden Kennzahl:

Liquidität I:

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

	2019 T€	2020 T€	2021 T€
Flüssige Mittel	<u>2.928,3</u>	<u>9.604,2</u>	<u>8.606,3</u>
Kurzfristiges Fremdkapital	6.473,8	9.773,7	6.746,5
Liquidität I in %	45,2	98,3	127,6

Die Liquiditätskennzahl hat sich zum Vorjahr weiterhin verbessert. Die deutliche Reduzierung des kurzfristigen Fremdkapitals hat sich positiv auf die Quote ausgewirkt. Es müssen auch weiterhin keine neuen Kassenkredite aufgenommen werden. Die laufenden Kosten für die Finanzierung werden sinken.

4.7 Lage der Stadt Rödermark

Der Jahresabschluss der Stadt Rödermark schließt mit einem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -584.991,87 Euro (geplant: 628.466,77 Euro) und damit um rund 1,2 Mio. Euro besser ab, als geplant. Ursächlich hierfür sind Mehrerträge bei den Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen aber auch nicht verausgabte Personal- und Sachaufwendungen.

Im außerordentlichen Ergebnis sind -268.578,99 Euro (geplant: -54.309,88 Euro) zu verzeichnen. Periodenfremd zu buchende Erträge und Aufwendungen in nahezu allen Budgetbereichen haben das Ergebnis um ca. 0,2 Mio. Euro verbessert.

Aus dem ordentlichen - und dem außerordentlichen Ergebnis errechnet sich eine Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber der Planung um etwa 1,4 Mio. Euro.

Den Ergebnisrücklagen werden insgesamt 853.570,86 Euro zugeführt.

Der Jahresabschluss zeichnet ein insgesamt gutes Bild. Allerdings bleibt die Lage nach wie vor angespannt. Bereits bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 war zu erkennen, wie schwierig sich der Haushaltsausgleich in Ergebnis- und Finanzhaushalt gestaltet.

Viele Unwägbarkeiten prägen derzeit das Gesamtbild. Es bleibt abzuwarten, welche Auswirkungen der weitere Verlauf der Corona Krise, die Flüchtlingssituation, der Krieg in der Ukraine und evtl. bevorstehende Zinserhöhungen auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung und auch die Entwicklung der Stadt Rödermark haben werden.

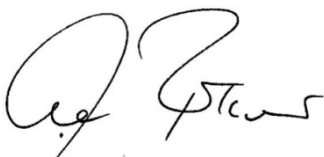
4.8 Risikobewertung

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

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

Rödermark, den 31.03.2022

Stadt Rödermark
Magistrat



Jörg Rotter
Bürgermeister



Andrea Schülner
Erste Stadträtin