

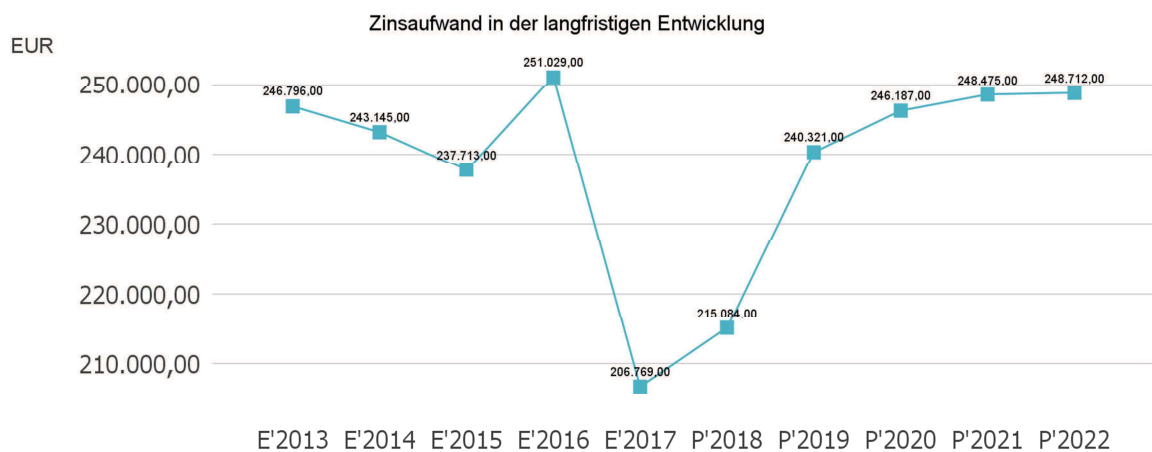


## 2.4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

### Zinsaufwand

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Bankzinsen	212.082	195.983	177.945
Zinsdienstumlage	12.000	0	10.243
Zinsen Schutzschirm	1.610	2.018	1.757
sonstige Finanzaufwendungen	12.665	15.000	15.567
<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>240.321</b>	<b>215.084</b>	<b>206.769</b>





## 2.5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

### Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Erg. 2017	Abw. Ansatz 2019 zu Ansatz VJ
Verwaltungsergebnis	297.728	170.353	570.829	127.375
Finanzergebnis	-171.916	-146.259	-140.441	-25.657
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>125.812</b>	<b>24.094</b>	<b>430.387</b>	<b>101.718</b>
Außerordentliches Ergebnis	0	0	-9.173	0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>125.812</b>	<b>24.094</b>	<b>421.215</b>	<b>101.718</b>

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

### Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Verwaltungsergebnis	570.829	170.353	297.728	294.917	293.238	428.117
Finanzergebnis	-140.441	-146.259	-171.916	-177.782	-180.070	-180.307
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>430.387</b>	<b>24.094</b>	<b>125.812</b>	<b>117.135</b>	<b>113.168</b>	<b>247.810</b>
Außerordentliches Ergebnis	-9.173	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>421.215</b>	<b>24.094</b>	<b>125.812</b>	<b>117.135</b>	<b>113.168</b>	<b>247.810</b>

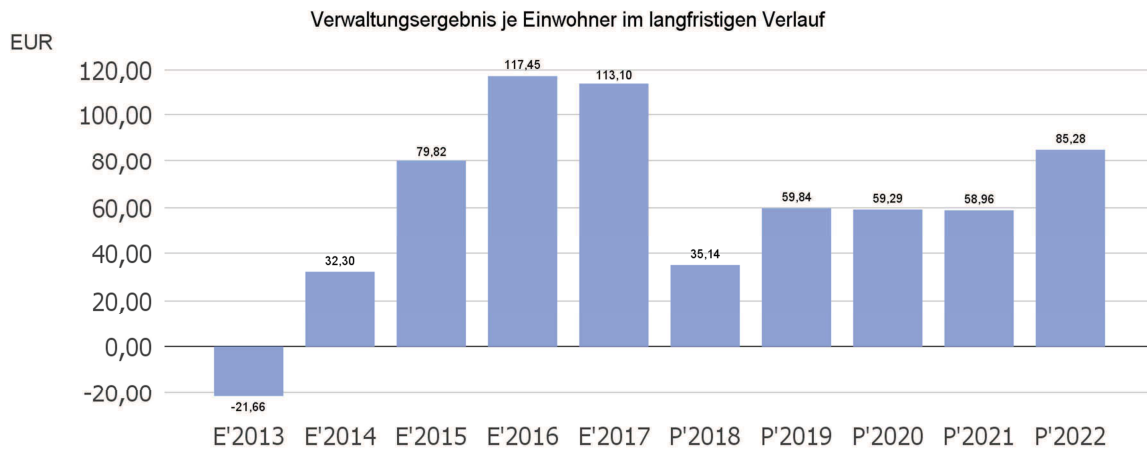
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

### Verwaltungsergebnis je Einwohner

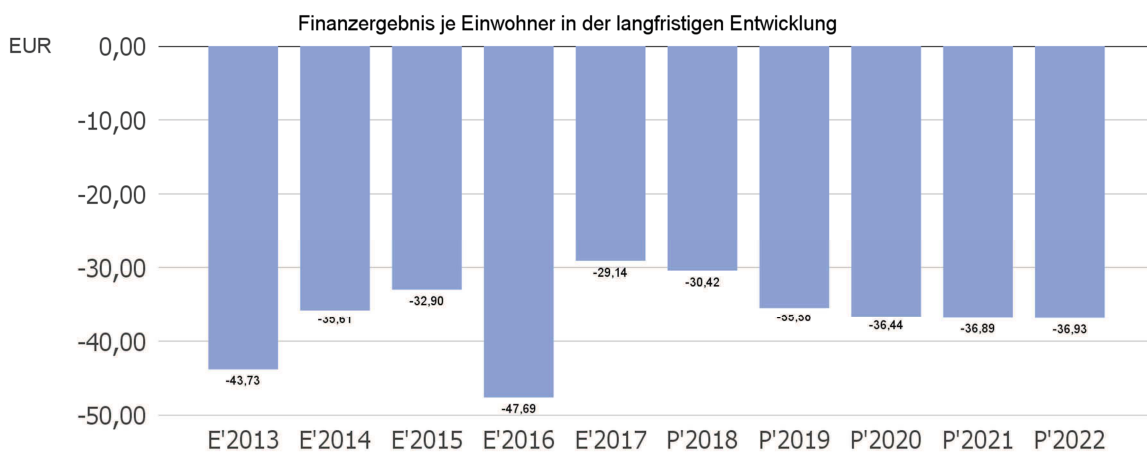
Die Kennzahl stellt das Verwaltungsergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



### Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.





## 2.6 Finanzplan

Der Finanzhaushalt stellt dar, wie liquide die Kommune ist. Der Finanzmittelfluss wird nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit der Kommune abgebildet. Als Rechengrößen beinhaltet der Finanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen. Nach den Begriffsbestimmungen des § 58 GemHVO sind Einzahlungen Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel erhöhen. Demgegenüber sind Auszahlungen Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel vermindern.

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

### Finanzplan

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.040.499	9.585.786	9.572.307
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.408.874	9.120.203	8.694.741
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>631.625</b>	<b>465.583</b>	<b>877.567</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	321.000	582.000	212.454
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.353.597	1.727.785	759.574
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.032.597</b>	<b>-1.145.785</b>	<b>-547.120</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</b>	<b>-400.972</b>	<b>-680.202</b>	<b>330.446</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.032.597	1.145.785	195.374
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	589.809	407.439	371.993
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>442.789</b>	<b>738.346</b>	<b>-176.619</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-472.341</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres</b>	<b>41.816</b>	<b>58.144</b>	<b>-318.514</b>

Nach der Musterberechnung zur Liquiditätsplanung (Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO) ist die Vorgabe der Liquiditätsreserve -§ 106 (1) HGO- erfüllt.



## 2.6.1 Investitionstätigkeit

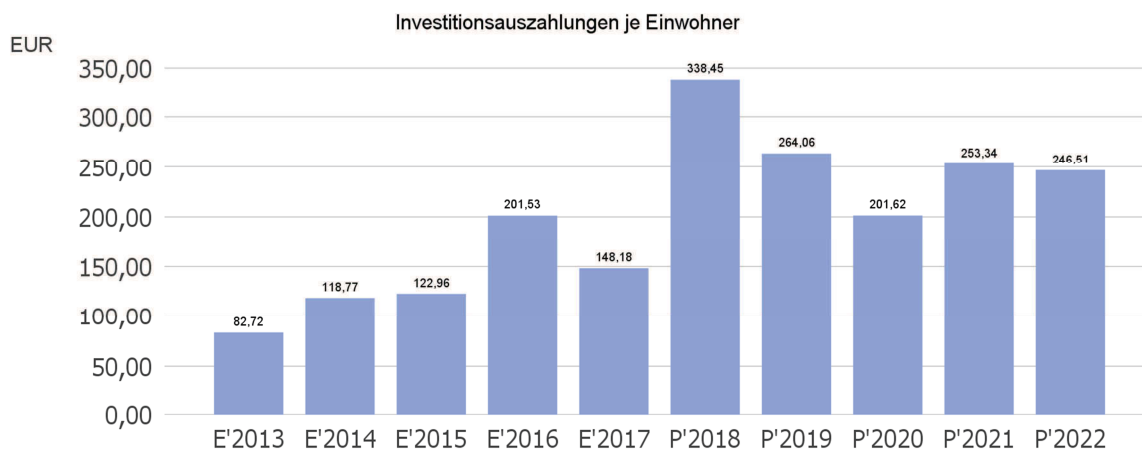
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	204.704	557.000	321.000	120.000	300.000	300.000
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	7.750	25.000	0	0	0	0
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>212.454</b>	<b>582.000</b>	<b>321.000</b>	<b>120.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	208.137	99.000	60.500	8.000	123.000	88.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	404.408	1.563.500	1.109.500	370.000	1.120.000	1.120.000
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	140.532	52.785	173.097	645.015	45.135	45.135
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	6.497	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>759.574</b>	<b>1.727.785</b>	<b>1.353.597</b>	<b>1.033.515</b>	<b>1.298.635</b>	<b>1.263.635</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-547.120</b>	<b>1.145.785</b>	<b>1.032.597</b>	<b>-913.515</b>	<b>-998.635</b>	<b>-963.635</b>

### Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:





## 2.6.2 Finanzierungstätigkeit

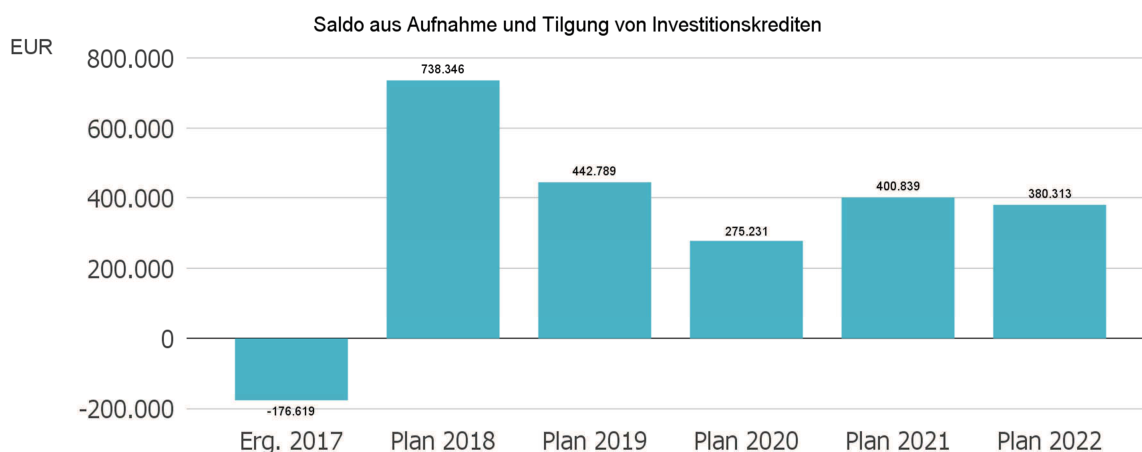
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

### Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	195.374	1.145.785	1.032.597	913.515	998.635	963.635
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	371.993	407.439	589.809	638.285	597.797	583.323
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-176.619</b>	<b>738.346</b>	<b>442.789</b>	<b>275.231</b>	<b>400.839</b>	<b>380.313</b>

In den Auszahlungen sind die Leistungen an die Hessenkasse in Höhe von 127.150 Euro in 2019 und 2020 sowie 45.700 Euro in 2022 enthalten.

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



## 2.7 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar.



Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist: Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen) örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

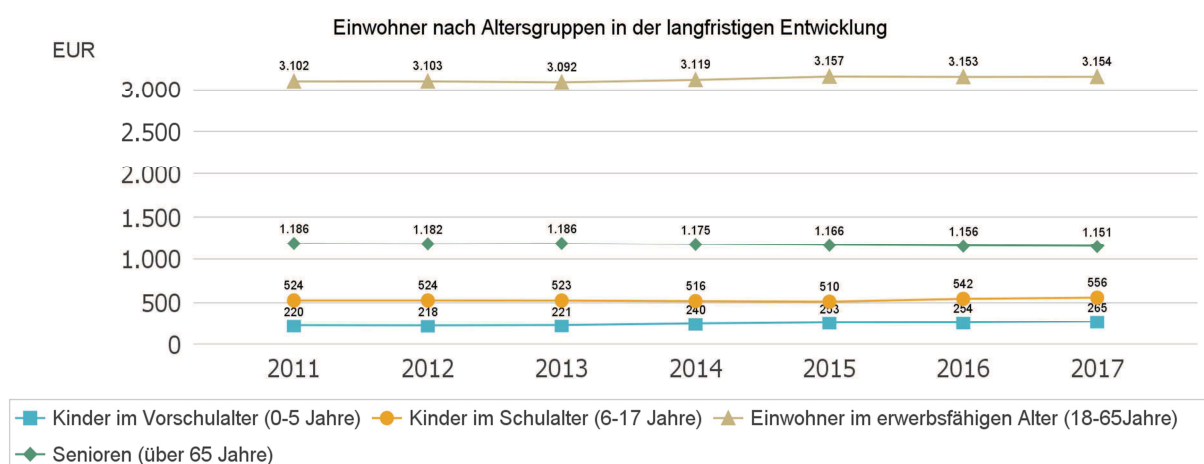
## 2.7.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

### Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017
Einwohner gesamt	5.022	5.050	5.086	5.105	5.126
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	221	240	253	254	265
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	110	114	120	123	123
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	111	126	133	131	142
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	523	516	510	542	556
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65Jahre)	3.092	3.119	3.157	3.153	3.156
Senioren (über 65 Jahre)	1.186	1.175	1.166	1.156	1.151

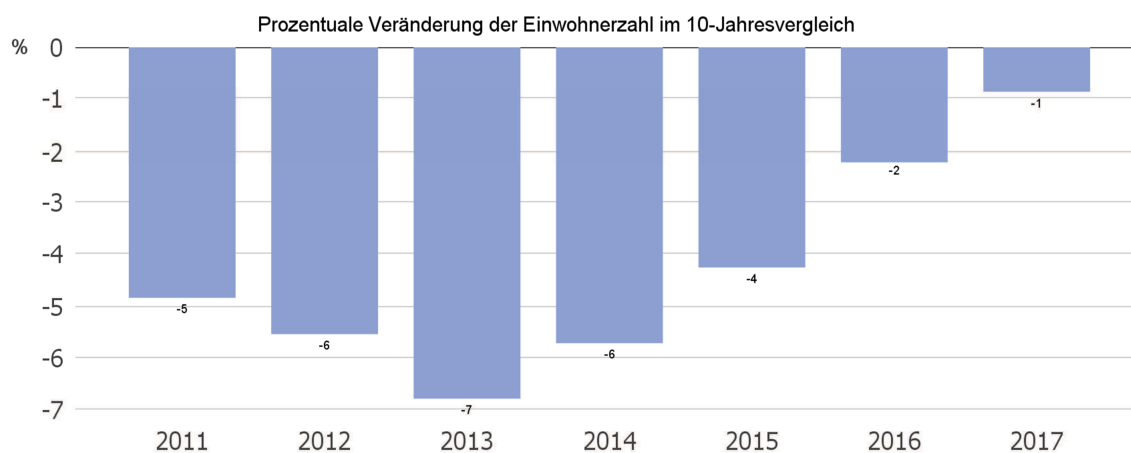
### Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen





### Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im 10-Jahres-Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2014 zu 2004):



### 2.7.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

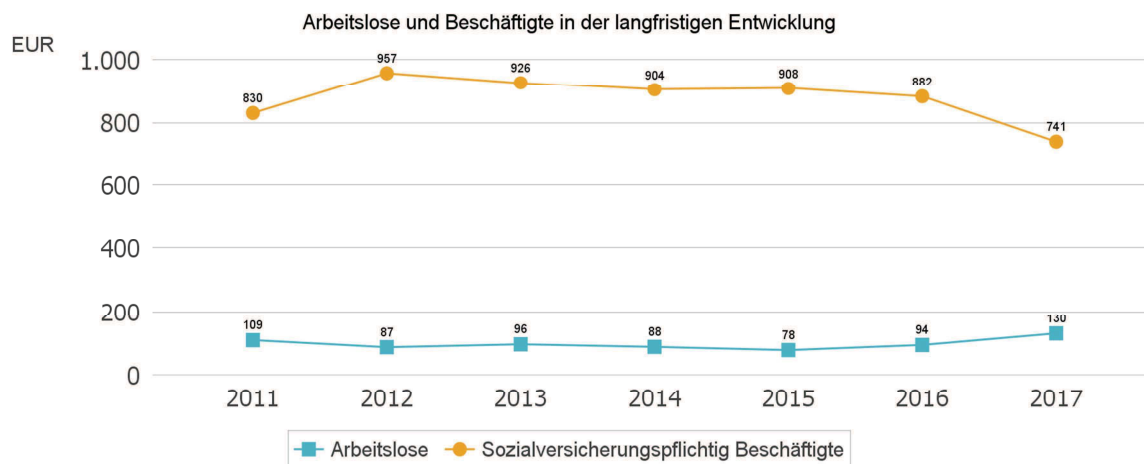
#### Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017
Arbeitslose zum 30.6.	96	88	78	94	130
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugend-arbeitslosigkeit)	6	0	0	6	4
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	18	20	15	24	32
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	926	904	908	882	741



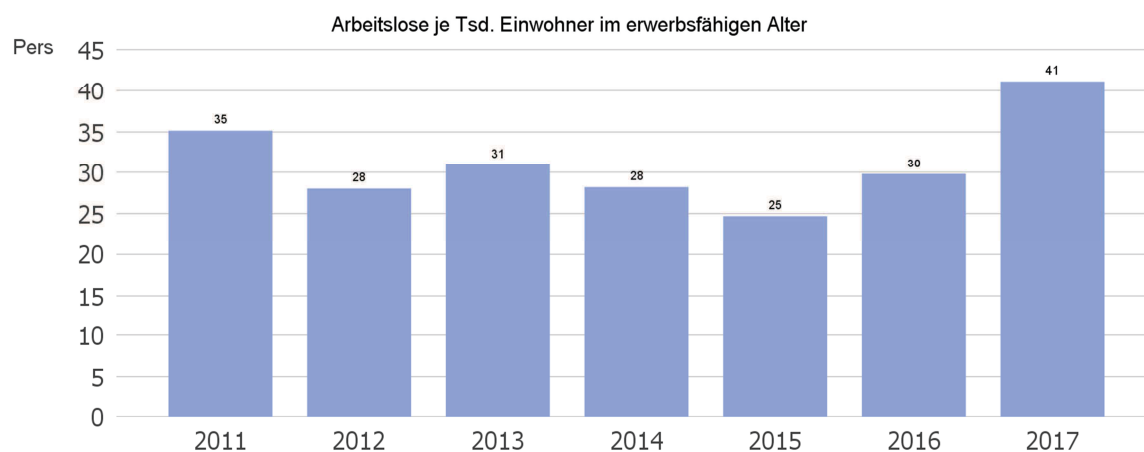


### Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



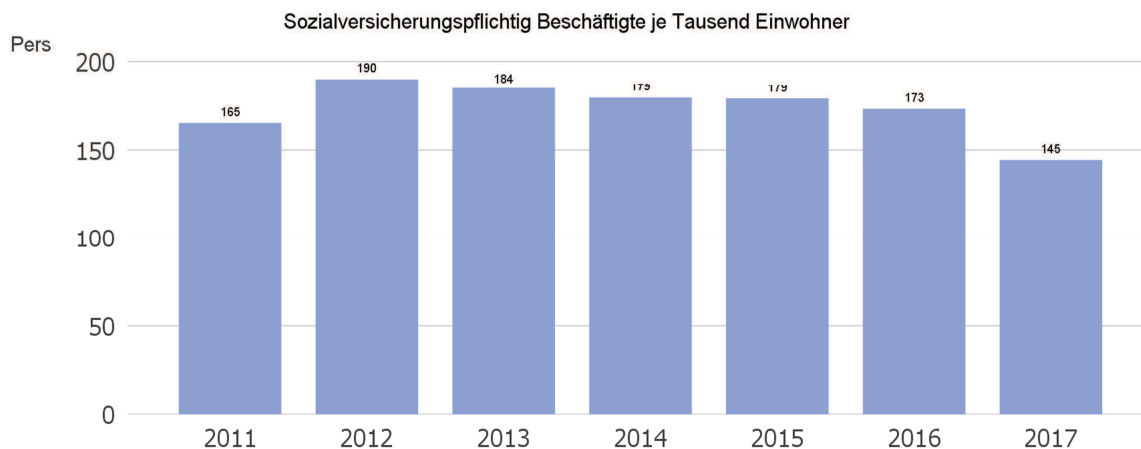
### Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



### Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



## 2.8 Teilhaushalte

### 2.8.1 Gliederung

Gemäß § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO können die Teilhaushalte nach Produktbereichen gegliedert werden. Bei dieser Gliederungsvariante wird der Gesamthaushalt in Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte unterteilt. Die Produktbereiche sind nach Muster 12 zu § 4 GemHVO bezüglich ihrer Bezeichnung und Reihenfolge verbindlich vorgeschrieben. Bei der Bildung von Produktgruppen existieren hingegen keine normativen Vorgaben; das Muster 12 enthält lediglich Empfehlungen. Alternativ können die Teilhaushalte laut § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO nach der örtlichen Organisation gegliedert werden. Anstelle der Produktbereiche und Produktgruppen werden in den Teilhaushalten die Verwaltungshierarchieebenen abgebildet. Die Stadt Lindenfels hat sich für die Gliederung ihrer Teilhaushalte nach Produktbereichen entschieden. Unabhängig von der gewählten Gestaltungsvariante sind die Teilhaushalte gemäß der Verwaltungsvorschrift Nr. 4 zu § 4 GemHVO produktorientiert zu gliedern, damit eine Outputsteuerung gewährleistet werden kann, d.h. in der tiefsten Gliederungsebene sollen in den Teilhaushalten Produkte und nicht etwa Kostenstellen dargestellt werden.

### 2.8.2 Produktbeschreibung

Im Mittelpunkt der Haushaltssteuerung stehen die Produkte. Produkte sind die Dienstleistungen, die die Stadt Lindenfels für ihre Einwohner, Unternehmen und sonstigen Kunden erbringt (externe Produkte). Für die Produkterstellung müssen innerhalb der Stadtverwaltung Vorleistungen wie z.B. Personalabrechnungen erstellt werden (interne Produkte). In den Teilhaushalten werden die Produkte umfassend beschrieben. Für jedes Produkt wird der Zuschussbedarf vor und nach internen Leistungsverrechnungen abgebildet. Des Weiteren wird geregelt, welche Person innerhalb der Stadtverwaltung für die Erstellung des Produkts verantwortlich ist. Außerdem wird dargestellt, für welche Bevölkerungsgruppe die Dienstleistung vorwiegend erbracht wird. Die Produkte werden danach klassifiziert, ob es sich um eine Pflichtaufgabe oder um eine freiwillige Aufgabe handelt und die entsprechende Auftragsgrundlage wird aufgeführt. Neben einer Kurzbeschreibung, in der die wesentlichen Merkmale der Dienstleistung benannt werden, werden Leistungsziele definiert. Die Leistungsziele sind so formuliert, dass sie die Richtung des Handelns aufzeigen (Richtungsziele). Sie dienen der



groben Orientierung. Für eine präzise Verwaltungssteuerung müssen die Ziele so definiert werden, dass ihre Zielerreichung messbar ist (operative Ziele). Neben den Zielen werden in den Produktbeschreibungen Kennzahlen abgebildet, die den Leistungsumfang verdeutlichen. Die Kennzahlen dienen vorwiegend der Information. Zukünftig sollen diese für die Messung der operationalisierten Leistungsziele verwendet werden.

### 2.8.3 Teilergebnishaushalte

In den Teilergebnishaushalten werden die Erträge und Aufwendungen abgebildet, die für den jeweiligen Produktbereich oder die jeweilige Produktgruppe entstehen. Neben den Erträgen und Aufwendungen werden in den Teilergebnishaushalten die Erlöse und Kosten aus internen Leistungsbeziehungen ausgewiesen. Mittels der Kosten- und Leistungsrechnung wurden die internen Produkte verursachungsgerecht auf ihre Empfänger verrechnet. Für den Haushaltsplan 2019 wurden folgende Vorkostenstellen nach folgenden Schlüsseln auf die Endkostenstellen verrechnet:

Vorkostenstelle	Verrechnungsschlüssel
Bauhof	Geleistete Arbeitsstunden
Fuhrpark	Geleistete Arbeitsstunden
Registratur und Archiv	Anzahl der Personalstellen
Rathaus allgemein	Anzahl der Personalstellen
Finanz- und Steuerungsverwaltung	Primärerlöse und –kosten der Endkostenstellen
Stadtkasse	Primärerlöse und –kosten der Endkostenstellen
Finanzwesen allgemein	Primärerlöse und –kosten der Endkostenstellen
Personalverwaltung	Anzahl der Personalstellen
Personalrat	Anzahl der Personalstellen

Als Verrechnungsverfahren wurde das Gleichungsverfahren verwendet, weil hiermit die Erlöse und Kosten äußerst präzise den Endkostenstellen zugeordnet werden können.



In der Kosten- und Leistungsrechnung werden neben den innerbetrieblichen Leistungsbeziehungen kalkulatorische Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen berücksichtigt. Die kalkulatorischen Abschreibungen und kalkulatorischen Zinsen werden in den Teilergebnishaushalten der Produktgruppen, für deren Erstellung Anlagevermögen benötigt wird, als Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Position 30) und im Teilergebnishaushalt der Produktgruppe „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ als Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Position 29) ausgewiesen.

Im Ergebnishaushalt werden als ordentliche Aufwendungen bilanzielle Abschreibungen berücksichtigt. Diese Abschreibungen werden von den historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten berechnet. In der Kostenrechnung können neben den bilanziellen Abschreibungen sogenannte kalkulatorische Abschreibungen berücksichtigt werden. Diese werden anhand der Wiederbeschaffungszeitwerte ermittelt. Sie werden als Kosten aus internen Leistungsbeziehungen ausgewiesen. Im Teilergebnishaushalt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ (Produktgruppe 16612) wird der Betrag als Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen ausgewiesen.

In das ordentliche Ergebnis werden Zinsen einbezogen. Diese Zinsen stellen Kosten für die Beschaffung von Fremdkapital dar. In der Kostenrechnung können für das gesamte Anlagekapital Zinsen berücksichtigt werden, unabhängig davon, ob es durch Fremd- oder Eigenkapital finanziert wurde. Die kalkulatorischen Zinsen werden bei den Produktgruppen, für deren Erstellung Anlagevermögen benötigt wird, als Kosten (Position 30) und bei der Produktgruppe „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ als Erlöse (Position 29) ausgewiesen.

#### Jahresergebnis nach Produktbereich

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
01 - Innere Verwaltung	-1.449.005	-1.337.877	-1.310.353
02 - Sicherheit und Ordnung	-456.279	-450.396	-493.056
04 - Kultur und Wissenschaft	-7.062	-8.866	-9.809
05 - Soziale Leistungen	-2.907	-2.940	-2.673
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	-789.528	-815.434	-768.080
08 - Sportförderung	-150.247	-162.505	-146.404
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-2.260	-2.400	-3.055
10 - Bauen und Wohnen	-218.880	-215.006	-193.264
11 - Ver- und Entsorgung	280.440	212.583	269.742
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	-336.438	-334.803	-283.255
13 - Natur- und Landschaftspflege	-193.589	-250.969	-154.641
14 - Umweltschutz	644	-1.770	938
15 - Wirtschaft und Tourismus	-85.070	-124.120	-66.419
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	3.535.993	3.518.597	3.581.543
<b>Summe: Gesamthaushalt</b>	<b>125.812</b>	<b>24.094</b>	<b>421.215</b>



### Jahresergebnis nach Produktgruppe

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
01111 - Verwaltung und Service	-513.582	-431.291	-462.038
02121 - Statistik und Wahlen	-3.394	-4.758	-5.816
02122 - Ordnungsangelegenheiten	-365.183	-367.957	-370.857
02126 - Brandschutz	-142.836	-125.884	-194.326
04272 - Bücherei	--	0	-460
04281 - Heimat- und Kulturpflege	-106.362	-60.814	-90.434
05315 - Soziale Einrichtungen	-2.610	-2.671	-2.414
05331 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-5.338	-357	-4.369
06362 - Jugendarbeit	-1.403	-1.430	-1.238
06365 - Tageseinrichtungen für Kinder	-822.237	-832.929	-789.240
06366 - Einrichtung der Jugendarbeit	-27.266	-53.262	-22.087
08421 - Förderung des Sports	-6.753	-6.198	-8.741
08424 - Sportstätten und Bäder	-165.693	-173.317	-161.457
09511 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-2.306	-2.451	-3.110
10521 - Bau und Grundstücksordnung	-258.579	-256.858	-235.378
11531 - Elektrizitätsversorgung	132.222	132.118	129.171
11533 - Wasserversorgung	74.654	-10.288	11.568
11538 - Abwasserbeseitigung	13.513	-12.435	21.828
11539 - Gasversorgung	3.134	2.738	3.142
12541 - Gemeindestrassen	-518.152	-518.024	-456.672
12545 - Straßenreinigung	-149.651	-105.050	-131.635
13551 - Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-189.876	-304.224	-226.726
13552 - Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	-40.337	-40.723	-34.182
13553 - Friedhof- und Bestattungswesen	-47.429	-68.176	-8.575
13555 - Land- und Forstwirtschaft	-36.420	-22.038	8.449
14561 - Umweltschutzmaßnahmen	558	-1.808	859
15571 - Wirtschaftsförderung	-4	-104	-109
15573 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-182.097	-222.146	-179.059
15575 - Tourismus	25.981	24.381	32.847
16611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	3.500.216	3.466.342	3.647.893
16612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-36.958	23.708	-45.622
<b>Summe: Gesamthaushalt</b>	<b>125.812</b>	<b>24.094</b>	<b>421.215</b>



## 2.8.4 Teilfinanzhaushalte

In den Teilfinanzhaushalten werden nur die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt. Die Stadt Lindenfels veranschlagt ihre Kredite zentral, sodass diese nicht einzelnen Produktbereichen oder -gruppen zugeordnet werden können. Insofern können die Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit nur im Gesamtfinanzhaushalt abgebildet werden. Die Positionen in den Teilfinanzhaushalten wurden entsprechend denen des Gesamtfinanzhaushalts gebildet. Für jede Position des Teilfinanzhaushalts werden die entsprechenden Investitionen und Investitionszuweisungen einzeln aufgeführt.

## 2.8.5 Ergebnis aus internen Leistungsverrechnungen

### Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen nach Produktgruppen

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
01111 - Verwaltung und Service	1.205.394	1.133.732	1.126.032
02122 - Ordnungsangelegenheiten	40.389	40.389	21.978
11538 - Abwasserbeseitigung	188.262	188.262	188.262
13555 - Land- und Forstwirtschaft	29.020	22.144	35.773
16611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	--	--	96.880
16612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	150.239	197.245	107.878
16613 - Abwicklung der Vorjahre	--	--	-488.682
<b>Summe: Gesamthaushalt</b>	<b>1.613.304</b>	<b>1.581.772</b>	<b>1.088.120</b>



### Kosten aus internen Leistungsbeziehungen nach Produktgruppen

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
01111 - Verwaltung und Service	269.971	227.146	277.717
02121 - Statistik und Wahlen	345	438	226
02122 - Ordnungsangelegenheiten	79.365	83.773	85.601
02126 - Brandschutz	15.813	4.381	14.094
04272 - Bücherei	--	0	22
04281 - Heimat- und Kulturpflege	99.300	51.948	81.063
05315 - Soziale Einrichtungen	53	81	43
05331 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	4.988	7	4.067
06362 - Jugendarbeit	28	30	22
06365 - Tageseinrichtungen für Kinder	47.032	32.856	32.814
06366 - Einrichtung der Jugendarbeit	14.318	39.301	11.649
08421 - Förderung des Sports	1.332	388	1.309
08424 - Sportstätten und Bäder	20.867	16.622	22.486
09511 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	46	51	55
10521 - Bau und Grundstücksordnung	39.699	41.852	42.114
11531 - Elektrizitätsversorgung	2.778	2.882	2.372
11533 - Wasserversorgung	103.949	146.766	157.571
11538 - Abwasserbeseitigung	138.386	139.004	132.293
11539 - Gasversorgung	66	60	58
12541 - Gemeindestrassen	245.077	234.144	234.647
12545 - Straßenreinigung	86.288	54.127	70.405
13551 - Öffentliches Grün/Landschaftsbau	55.227	74.627	63.404
13552 - Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	1.396	1.213	1.074
13553 - Friedhof- und Bestattungswesen	65.378	96.593	49.270
13555 - Land- und Forstwirtschaft	27.492	33.903	28.417
14561 - Umweltschutzmaßnahmen	86	38	79
15571 - Wirtschaftsförderung	49	53	45
15573 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	37.595	38.994	43.859
15575 - Tourismus	33.406	34.702	35.998
16611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	216.980	219.930	179.345
16612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.994	5.862	4.684
16613 - Abwicklung der Vorjahre	--	0	-488.682
<b>Summe: Gesamthaushalt</b>	<b>1.613.304</b>	<b>1.581.772</b>	<b>1.088.120</b>



### Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen nach Produktgruppen

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
01111 - Verwaltung und Service	935.423	906.586	848.315
02121 - Statistik und Wahlen	-345	-438	-226
02122 - Ordnungsangelegenheiten	-38.976	-43.384	-63.623
02126 - Brandschutz	-15.813	-4.381	-14.094
04272 - Bücherei	--	0	-22
04281 - Heimat- und Kulturpflege	-99.300	-51.948	-81.063
05315 - Soziale Einrichtungen	-53	-81	-43
05331 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-4.988	-7	-4.067
06362 - Jugendarbeit	-28	-30	-22
06365 - Tageseinrichtungen für Kinder	-47.032	-32.856	-32.814
06366 - Einrichtung der Jugendarbeit	-14.318	-39.301	-11.649
08421 - Förderung des Sports	-1.332	-388	-1.309
08424 - Sportstätten und Bäder	-20.867	-16.622	-22.486
09511 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-46	-51	-55
10521 - Bau und Grundstücksordnung	-39.699	-41.852	-42.114
11531 - Elektrizitätsversorgung	-2.778	-2.882	-2.372
11533 - Wasserversorgung	-103.949	-146.766	-157.571
11538 - Abwasserbeseitigung	49.876	49.258	55.969
11539 - Gasversorgung	-66	-60	-58
12541 - Gemeindestrassen	-245.077	-234.144	-234.647
12545 - Straßenreinigung	-86.288	-54.127	-70.405
13551 - Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-55.227	-74.627	-63.404
13552 - Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	-1.396	-1.213	-1.074
13553 - Friedhof- und Bestattungswesen	-65.378	-96.593	-49.270
13555 - Land- und Forstwirtschaft	1.528	-11.759	7.356
14561 - Umweltschutzmaßnahmen	-86	-38	-79
15571 - Wirtschaftsförderung	-49	-53	-45
15573 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-37.595	-38.994	-43.859
15575 - Tourismus	-33.406	-34.702	-35.998
16611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	-216.980	-219.930	-82.465
16612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	144.245	191.383	103.194





### 3 Budgetierungsrichtlinie

#### Budgetierungsrichtlinie

##### Vorbemerkungen

Die aktuelle finanzielle Situation der Stadt Lindenfels erfordert eine flexible Haushaltsführung. Für diesen Zweck ist die Budgetierung das geeignete Instrument. Die nachfolgende Budgetierungsrichtlinie regelt die Bewirtschaftung der Budgets durch die Budgetverantwortlichen. Sie basiert auf den Paragraphen 4, 19 und 20 GemHVO.

##### Budgetumfang

Auf der Ebene der Produktgruppen bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). In das Budget werden die veranschlagten zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen einbezogen.

Folgende Positionen sind nicht in den Produktgruppenbudgets inbegriffen. Diese bilden jeweils ein separates Budget, das produktgruppenübergreifend bewirtschaftet wird.

1. Personal- und Versorgungsaufwendungen (Sachkonten 6200000 - 6599999)

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden zentral durch die Personalverwaltung bewirtschaftet.

1. Aufwendungen für Bauunterhaltung (Sachkonto 6161000 - 6163999)

Die Aufwendungen für Bauunterhaltung werden zentral durch das Bauamt bewirtschaftet.

1. Aufwendungen für Energie (Sachkonten 6050000 - 6058000)
2. Aufwendungen für Ortsbeiräte (Sachkonto 6089010)
3. Verfügungsmittel (6860100)

Die Verfügungsmittel dürfen nach § 20 Abs. 4 GemHVO nicht für deckungsfähig erklärt werden.

##### Deckungsfähigkeit

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen einer Produktgruppe sind gegenseitig deckungsfähig und bilden jeweils ein Budget. Hiervon ausgenommen sind Verfügungsmittel. Mehrerträge und -einzahlungen einer Produktgruppe dürfen für Mehraufwendungen und -auszahlungen der jeweiligen Produktgruppe eingesetzt werden.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Auszahlungen für Investitionen verwendet werden.

Die Haushaltsansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen sind produktgruppenübergreifend gegenseitig deckungsfähig.

Die Haushaltsansätze für Bauunterhaltung sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.



## 4 Ergebnishaushalt

### Ergebnishaushalt

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.773	218.853	237.801
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.008.912	1.887.110	1.959.362
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	37.090	35.780	113.617
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.081.753	4.836.310	4.758.438
Erträge aus Transferleistungen	177.307	177.307	180.518
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.298.339	2.199.313	2.117.075
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	211.146	214.577	235.859
Sonstige ordentliche Erträge	174.920	162.288	262.976
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.183.240</b>	<b>9.731.538</b>	<b>9.865.645</b>
Personalaufwendungen	1.869.191	1.790.216	1.781.853
Versorgungsaufwendungen	178.983	181.884	236.687
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.693.697	1.799.332	1.723.409
Abschreibungen	666.200	599.954	661.536
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.060.520	1.852.631	1.797.683
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.397.899	3.318.888	3.075.340
Transferaufwendungen	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.022	18.280	18.308
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.885.512</b>	<b>9.561.185</b>	<b>9.294.817</b>
<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>297.728</b>	<b>170.353</b>	<b>570.829</b>
Finanzerträge	68.405	68.825	66.327
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	240.321	215.084	206.769
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-171.916</b>	<b>-146.259</b>	<b>-140.441</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>125.812</b>	<b>24.094</b>	<b>430.387</b>
Außerordentliche Erträge	--	--	7.819
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	16.991
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.173</b>
<b>Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>125.812</b>	<b>24.094</b>	<b>421.215</b>

Nachrichtlich: Die Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge beträgt nach Verrechnung 292.746 Euro (a.o. Vortrag).



## 5 Finanzhaushalt

### Finanzhaushalt

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
1 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.040.499	9.585.786	9.572.307
2 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.408.874	9.120.203	8.694.741
<b>3 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>631.625</b>	<b>465.583</b>	<b>877.567</b>
4 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	321.000	557.000	204.704
davon aus Schlüsselzuweisungen	0	80.000	23.795
5 - Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	25.000	7.750
<b>7 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>321.000</b>	<b>582.000</b>	<b>212.454</b>
8 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	60.500	99.000	208.137
9 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.109.500	1.563.500	404.408
10 - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	177.097	58.785	140.532
11 - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.500	6.500	6.497
<b>12 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.353.597</b>	<b>1.727.785</b>	<b>759.574</b>
<b>13 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.032.597</b>	<b>-1.145.785</b>	<b>-547.120</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelfehlbedarf</b>	<b>-400.972</b>	<b>-680.202</b>	<b>330.446</b>
15 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.032.597	1.145.785	195.374
16 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	589.809	407.439	371.993
<b>17 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>442.789</b>	<b>738.346</b>	<b>-176.619</b>
<b>18 - Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>41.816</b>	<b>58.144</b>	<b>153.827</b>
19 - haushaltsunwirksame Einzahlungen inkl. Liquiditätskredite	--	--	249.439
20 - haushaltsunwirksame Auszahlungen inkl. Liquiditätskredite	--	--	721.780
21 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	--	--	-472.341



### Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.773	218.853	201.326
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.008.912	1.887.110	1.913.009
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	37.090	35.780	92.218
Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	5.081.753	4.836.310	4.806.920
Einzahlungen aus Transferleistungen	177.307	177.307	180.518
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.298.339	2.199.313	2.115.075
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.405	68.825	70.433
Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	174.920	162.288	192.809
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.040.499</b>	<b>9.585.786</b>	<b>9.572.307</b>

### Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Personalauszahlungen	1.787.752	1.713.156	1.671.787
Versorgungsauszahlungen	201.465	202.832	212.708
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.694.447	1.799.332	1.692.416
Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	2.060.520	1.852.631	1.791.701
Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.397.899	3.318.888	3.084.543
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	247.769	215.084	205.846
Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	19.022	18.280	35.739



## 6 Investitionsprogramm

Investitionsprogramm 2018 bis 2022						
Nummer	Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I-01-09001	Erwerb von Anlagevermögen zentrale Verw.	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
I-01-09002	Bauhof - allg. Anschaffungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I-01-10015	Schrank und Vorarbeiter-verschließbar	-5.000	0	0	0	0
I-01-12001	Aufstockung KVR-Fonds	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
I-01-14001	Bauhofumbau	-10.000	0	0	0	0
I-01-17001	E-Bike Verwaltung	-3.000	0	0	0	0
I-01-17002	RechnungsWorkFlow	0	-25.000	0	0	0
I-01-19001	Neuer Büroraum Rathaus OG	0	-5.000	0	0	0
I-01-19002	Bauhof Tor mit Elektroantrieb	0	0	0	-25.000	0
I-01-19003	Sitzungsmanagement	0	-12.500	0	0	0
I-01-19004	Neuer Serverraum	0	-15.000	0	0	0
I-01-19005	Verkabelung Rathaus	0	-15.000	0	0	0
I-02-09001	Feuerwehr Neuanschaffungen allgemein	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I-02-14001	Erwerb von Anlagevermögen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I-02-15003	Mietkauf Pressluftatmer	-3.785	-3.897	-4.015	-4.135	-4.135
I-02-17001	Drehleiter Fahrzeug FW Lindenfels	0	0	-600.000	0	0
I-02-17001	Drehleiter Fahrzeug FW Lindenfels	0	0	120.000	0	0
I-02-18001	Feuerwehrsirene Winkel	-9.000	0	0	0	0
I-02-19001	TSF Eulsbach	0	-50.000	0	0	0
I-02-19002	Tragkraftspritze Feuerwehr	0	-12.000	0	0	0
I-02-19003	Totmannmelder Feuerwehr	0	-5.700	0	0	0
I-02-19004	Anbau FWH Kolmbach	0	0	0	0	-35.000
I-02-19005	Dachsanierung FWH Kolmbach	0	0	0	0	-45.000
I-06-09001	Spielplätze Erwerb von Anlagevermögen	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
I-06-19001	Fingangsbereich KITA Winterkasten	0	-40.000	0	0	0
I-08-15001	Sanierung des Freibads	0	0	-50.000	-900.000	-900.000
I-08-15001	Sanierung des Freibads	0	0	0	300.000	300.000
I-08-17001	Investitionszuschuss Tribüne Sportplatz Winterkasten	-31.500	-31.500	0	0	0
I-11-09001	Wasserversorgung - Erwerb von Anlagevermögen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I-11-09004	Umf/Ausbau d. Wasserversorgung	-350.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
I-11-13010	Austausch defekter Hydranten	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
I-11-18001	Wasserleitung Buchwaldstraße	-250.000	-30.000	0	0	0
I-11-18002	Hausanschlüsse Wasser Buchwaldstraße	-47.000	0	0	0	0
I-11-18002	Hausanschlüsse Wasser Buchwaldstraße (Beitrag)	47.000	0	0	0	0
I-11-18003	Hausanschlüsse Abwasser Buchwaldstraße	-50.000	0	0	0	0
I-11-18003	Hausanschlüsse Abwasser Buchwaldstraße (Beitrag)	50.000	0	0	0	0
I-11-18004	Wasserleitung W.Baur-Straße	0	47.000	0	0	0
I-11-18005	Hausanschlüsse Wasser W.Baur-Straße	0	-60.000	0	0	0
I-11-18005	Hausanschlüsse Wasser W.Baur-Straße (Beiträge)	0	60.000	0	0	0
I-11-18006	Hausanschlüsse Abwasser W.Baur-Straße	0	-81.000	0	0	0
I-11-18006	Hausanschlüsse Abwasser W.Baur-Straße (Beiträge)	0	81.000	0	0	0
I-11-19001	Wasserleitung Glatzbach	0	-10.000	0	0	0
I-12-17001	Streuautomat Winterdienst	0	-8.000	0	0	0
I-12-17002	Solarleuchte Bushaltestelle Kolmbach	0	0	0	0	0
I-12-17003	Stützmauer Rathaus	-90.000	-60.000	0	0	0
I-12-17003	Stützmauer Rathaus (Förderung)	80.000	0	0	0	0
I-12-18001	Buchwaldstraße	-360.000	0	0	0	0
I-12-18001	Buchwaldstraße (Beitrag)	180.000	0	0	0	0
I-12-18002	Wilhelm-Daur-Straße	0	-360.000	0	0	0
I-12-18002	Wilhelm-Daur-Straße (Beitrag)	0	180.000	0	0	0
I-12-19001	Bushäuschen Carl-Orf-Schule	0	-7.500	0	0	0
I-12-19002	Sanierung Röttweg	0	-20.000	-40.000	0	0
I-12-19003	Radweg Eulsbach-Ellenbach	0	-10.000	0	0	0
I-12-19004	Eingangsbereich Burgstraße -Sandstein-	0	-10.000	0	0	0
I-13-18001	Friedwald	-15.000	-15.000	0	0	0
I-13-18002	Stellplätze Friedhof Lindenfels	-25.000	0	0	0	0
I-13-18003	Ankauf Waldflächen	-45.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
I-13-18004	Urnenwiese Schlierbach	0	-5.000	0	0	0
I-13-18005	Sanierung Aussegnungshalle Lindenfels	-10.000	0	0	0	0
I-15-09007	Erwerb von beweglichen Sachen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I-15-09008	Investitionen an Gebäude	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
I-15-09009	Grunderwerb	-45.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
I-15-10005	Naturpark- und Geopark (u.a. Mountainbikestr.)	-6.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
I-15-12003	Veräußerung von Grundstücken	25.000	0	0	0	0
I-15-15003	Fachwerkhaus Eingang Burg	-305.000	0	0	0	0
I-15-15003	Fachwerkhaus Eingang Burg (Förderung)	200.000	0	0	0	0
I-15-17002	Bestuhlung und Beschallung Bürgerhaus	0	-15.000	0	0	0
I-15-19001	Dachsanierung Museum Lindenfels	0	0	0	-90.000	0
I-15-19002	Gewerbegebiet Kolmbach	0	-50.000	0	0	0
I-15-19003	Hausanschlüsse IKBIT	0	-60.000	-60.000	0	0
I-15-19004	Küche Bürgerhaus	0	-10.000	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-1.145.785</b>	<b>-1.032.597</b>	<b>-913.515</b>	<b>-998.635</b>	<b>-963.635</b>



## 7 Produktbuch

### 7.1 Produktgruppe 01111 Verwaltung und Service

#### Produkte Jahresergebnis vor ILV

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
0111110 - Gemeindeorgane	-185.412	-185.257	-188.905
0111120 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	-1.878	-25.010	-2.660
0111130 - Leistungen für die Gesamtverwaltung	-152.557	-181.191	-150.405
0111140 - Finanzverwaltung	-352.330	-346.678	-277.741
0111150 - Haupt- und Personalverwaltung	-297.019	-240.438	-331.615
0111160 - Bauhof, Fuhrpark, Wertstoffhof	-459.808	-359.303	-359.026
<b>Summe: 01111 - Verwaltung und Service</b>	<b>-1.449.005</b>	<b>-1.337.877</b>	<b>-1.310.353</b>

#### Produkte Jahresergebnis nach ILV

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
0111110 - Gemeindeorgane	-201.171	-201.667	-205.384
0111120 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	-2.425	-25.755	-3.122
0111130 - Leistungen für die Gesamtverwaltung	500	8	0
0111140 - Finanzverwaltung	-0	-1	3
0111150 - Haupt- und Personalverwaltung	-163.679	-119.299	-119.364
0111160 - Bauhof, Fuhrpark, Wertstoffhof	-146.806	-84.577	-134.170
<b>Summe: 01111 - Verwaltung und Service</b>	<b>-513.582</b>	<b>-431.291</b>	<b>-462.038</b>

#### Produkteigenschaften

Produkt	Verantwortlich	Zielgruppe	Art der Aufgabe	Grundlage der Aufgabe
0111110	Frau Bauer	Verwaltung	Pflichtaufgabe	HGO, Hauptsatzung, GeschO
0111120	Frau Bauer	Verschiedene	Freiwillige Aufgabe	
0111130	Frau Bauer	Verwaltung	Pflichtaufgabe	Beschlüsse, interne Aufträge
0111140	Herr Loser	Verwaltung	Pflichtaufgabe	HGO, GemHVO, Haushaltssatzung
0111150	Frau Bauer	Verwaltung	Pflichtaufgabe	Beschlüsse, interne Aufträge
0111160	Frau Bigalke/Herr Rudolph	Verschiedene	Pflichtaufgabe	Beschlüsse, interne Aufträge





### Produktbeschreibung

Produkt	Beschreibung der Kernaufgabe
0111110	Unterstützung und Betreuung der Arbeit der städtischen Gremien und deren Mandatsträger
0111120	Öffentlichkeitsarbeit, Organisation von städtischen Veranstaltungen, Städtepartnerschaften
0111130	EDV, Zentrale Beschaffung, Organisation, Satzungsverwaltung, Rechtspflege, Archivierung,
0111140	Haushaltsplanung und -überwachung, Rechnungslegung, Steuer- und Gebührenverwaltung
0111150	Personalwesen, Arbeitsschutz, Gleichstellung, Bedarfsplanung, Aus-/Fortbildung
0111160	Unterhaltung von öffentlichen Gebäuden, Plätzen, Straßen, Wege und Außenanlagen

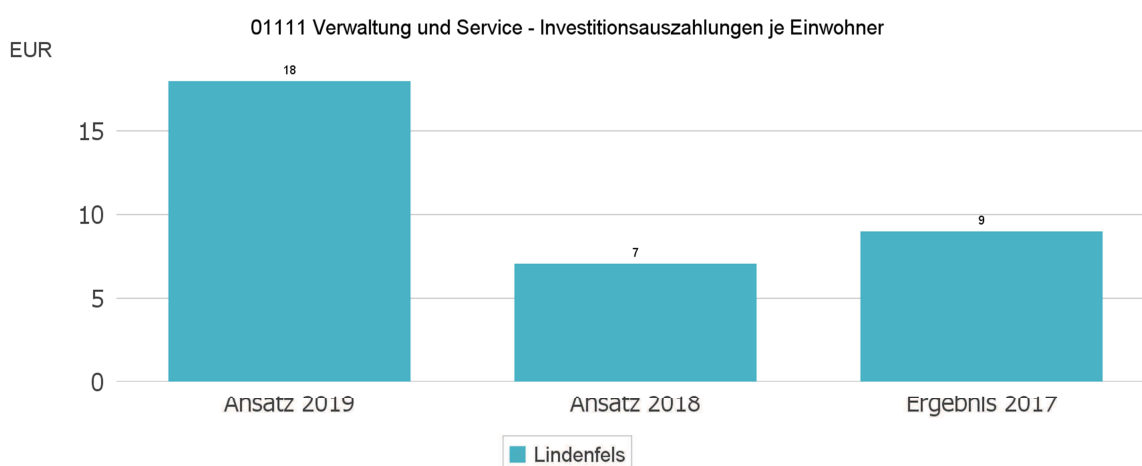
### Ziele / Daten / Kennzahlen

Anzahl der Sitzungen des Magistrats	25
Anzahl der Sitzungen der Stadtverordnetenversammlung	6

Steuerungen der städtischen Leistungen und nachhaltige und zielsetzende Grundsatzbeschlüsse. Förderung des europäischen Gedanken. Gewährleistung von effizienten und aufschlussreichen Haushaltsplänen sowie dessen Vollzug. Sicherstellung der Personalkapazität laut Stellenplan. Sicherstellung von qualitativ hochwertigen Einrichtungen durch ausreichende Pflege und Reinigung.

### Anzahl der Mandatsträger (ohne Bürgermeister)

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Stadtverordnete und Magistratsmitglieder	38	38	38





## 0111110 Gemeindeorgane

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Ordentlicher Aufwand je Einwohner	36	36	37

## 0111120 Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Ordentlicher Aufwand je Einwohner	0	5	1

## 0111130 Leistungen für die Gesamtverwaltung

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Ordentlicher Aufwand je Einwohner	32	38	36

## 0111140 Finanzverwaltung

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Ordentlicher Aufwand je Einwohner	74	72	69

## 0111150 Haupt- und Personalverwaltung

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Ordentlicher Aufwand je Einwohner	58	47	65

## 0111160 Bauhof, Fuhrpark, Wertstoffhof

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Ordentlicher Aufwand je Einwohner	93	73	71

**Ertragsarten**

	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720	750	731
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.380	0	4.293
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	23.756	23.760	23.757
Sonstige ordentliche Erträge	15.440	13.500	90.614
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>41.296</b>	<b>38.010</b>	<b>119.395</b>
Finanzerträge	13.810	13.830	11.336
Außerordentliche Erträge	--	--	16
<b>Summe</b>	<b>55.106</b>	<b>51.840</b>	<b>130.747</b>