

**Stadt Rödermark**

**Jahresabschluss**

**2024**



— S T A D T —  
**RÖDERMARK**  
*Gemeinsam eins*

|            |                                                                                                                                      |           |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1</b>   | <b>Vorbemerkungen -----</b>                                                                                                          | <b>4</b>  |
| <b>2</b>   | <b>Jahresabschluss der Stadt Rödermark -----</b>                                                                                     | <b>8</b>  |
| <b>2.1</b> | <b>Vermögensrechnung -----</b>                                                                                                       | <b>8</b>  |
| <b>2.2</b> | <b>Ergebnisrechnung -----</b>                                                                                                        | <b>10</b> |
| 2.2.1      | Teilergebnisrechnung -----                                                                                                           | 11        |
| <b>2.3</b> | <b>Finanzrechnung -----</b>                                                                                                          | <b>32</b> |
| 2.3.1      | Teilfinanzrechnung -----                                                                                                             | 34        |
| <b>3</b>   | <b>Anhang zum Jahresabschluss -----</b>                                                                                              | <b>44</b> |
| <b>3.1</b> | <b>Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss -----</b>                                                                                  | <b>44</b> |
| <b>3.2</b> | <b>Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden -----</b>                                                                        | <b>44</b> |
| <b>3.3</b> | <b>Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung -----</b>                                                                           | <b>45</b> |
| 3.3.1      | Immaterielle Vermögensgegenstände -----                                                                                              | 46        |
| 3.3.2      | Sachanlagevermögen -----                                                                                                             | 46        |
| 3.3.2.1    | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten -----                                                                              | 46        |
| 3.3.2.2    | Bauten einschließlich Bauten auf fremdem Grundstücken -----                                                                          | 47        |
| 3.3.2.3    | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen -----                                                                           | 47        |
| 3.3.2.4    | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung -----                                                                                  | 48        |
| 3.3.2.5    | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung -----                                                                             | 49        |
| 3.3.2.4    | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau -----                                                                                      | 50        |
| 3.3.3      | Finanzanlagevermögen -----                                                                                                           | 52        |
| 3.3.3.1    | Anteile an verbundenen Unternehmen -----                                                                                             | 52        |
| 3.3.3.2    | Ausleihungen an verbundene Unternehmen -----                                                                                         | 53        |
| 3.3.3.3    | Beteiligungen -----                                                                                                                  | 53        |
| 3.3.3.4    | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) -----                                                                                 | 53        |
| 3.3.4      | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen -----                                                                                         | 54        |
| 3.3.5      | Vorräte -----                                                                                                                        | 54        |
| 3.3.6      | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände -----                                                                                  | 54        |
| 3.3.6.1    | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen,<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen ----- | 55        |
| 3.3.6.2    | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben -----                                                                            | 55        |
| 3.3.6.3    | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen -----                                                                                     | 56        |
| 3.3.6.4    | Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Unternehmen<br>mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen -----       | 56        |
| 3.3.6.5    | Sonstige Vermögensgegenstände -----                                                                                                  | 57        |
| 3.3.7      | Flüssige Mittel -----                                                                                                                | 57        |
| 3.3.8      | Rechnungsabgrenzungsposten -----                                                                                                     | 58        |
| 3.3.9      | Eigenkapital -----                                                                                                                   | 58        |
| 3.3.10     | Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und<br>Investitionsbeiträge -----                                     | 59        |
| 3.3.11     | Rückstellungen -----                                                                                                                 | 60        |
| 3.3.11.1   | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen -----                                                                      | 61        |
| 3.3.11.2   | Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschulden -----                                                                          | 62        |
| 3.3.11.3   | Sonstige Rückstellungen -----                                                                                                        | 62        |

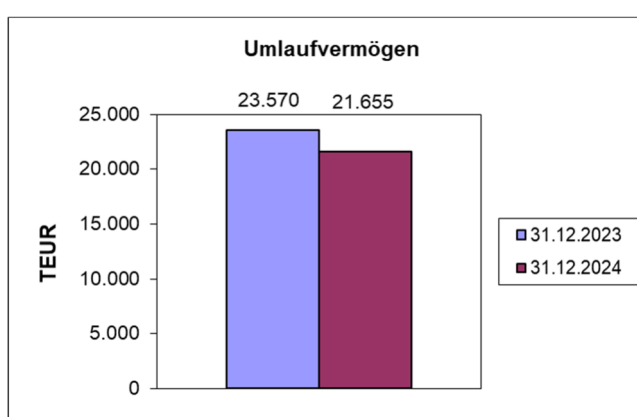
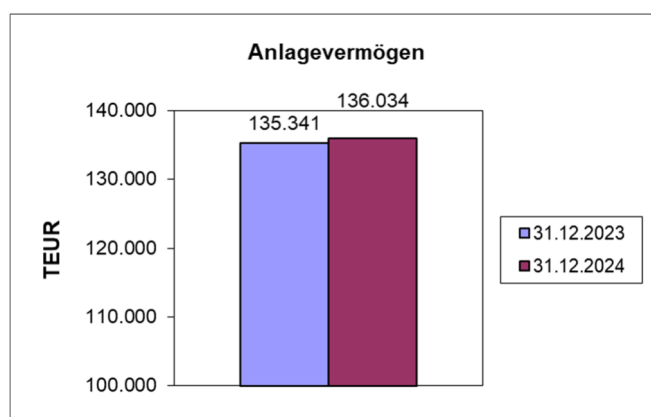
|             |                                                                                                                                                    |            |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3.3.12      | Verbindlichkeiten -----                                                                                                                            | 62         |
| 3.3.12.1    | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten -----                                                                                                 | 63         |
| 3.3.12.2    | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen,<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen -----         | 63         |
| 3.3.12.3    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen -----                                                                                             | 63         |
| 3.3.12.4    | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben -----                                                                                    | 63         |
| 3.3.12.5    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen,<br>gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis<br>besteht und Sondervermögen ----- | 64         |
| 3.3.12.6    | Sonstige Verbindlichkeiten -----                                                                                                                   | 64         |
| 3.3.13      | Rechnungsabgrenzungsposten -----                                                                                                                   | 65         |
| <b>3.4</b>  | <b>Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung -----</b>                                                                                          | <b>65</b>  |
| <b>3.5</b>  | <b>Sonstige Angaben -----</b>                                                                                                                      | <b>69</b>  |
| 3.5.1       | Rechtliche Grundlagen -----                                                                                                                        | 69         |
| 3.5.2       | Organe -----                                                                                                                                       | 70         |
| 3.5.3       | Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter -----                                                                                                     | 72         |
| 3.5.4       | Steuerliche Verhältnisse -----                                                                                                                     | 73         |
| 3.5.5       | Haftungsverhältnisse -----                                                                                                                         | 73         |
| 3.5.6       | Sonstige finanzielle Verpflichtungen -----                                                                                                         | 74         |
| <b>3.6</b>  | <b>Anlagen zum Anhang -----</b>                                                                                                                    | <b>82</b>  |
| 3.6.1       | Anlagenspiegel -----                                                                                                                               | 83         |
| 3.6.2       | Forderungsspiegel -----                                                                                                                            | 84         |
| 3.6.3       | Verbindlichkeitspiegel -----                                                                                                                       | 85         |
| 3.6.4       | Eigenkapitalspiegel -----                                                                                                                          | 86         |
| 3.6.5       | Rückstellungsspiegel -----                                                                                                                         | 87         |
| 3.6.6       | Sonderpostenspiegel -----                                                                                                                          | 88         |
| 3.6.7       | Beteiligungsübersicht -----                                                                                                                        | 89         |
| <b>4</b>    | <b>Rechenschaftsbericht -----</b>                                                                                                                  | <b>91</b>  |
| <b>4.1</b>  | <b>Vorbemerkung -----</b>                                                                                                                          | <b>91</b>  |
| <b>4.2</b>  | <b>Lage der Kommunen allgemein -----</b>                                                                                                           | <b>91</b>  |
| <b>4.3</b>  | <b>Aufgabenentwicklung -----</b>                                                                                                                   | <b>92</b>  |
| <b>4.4</b>  | <b>Entwicklung der Vermögenslage -----</b>                                                                                                         | <b>92</b>  |
| 4.4.1       | Entwicklungszahlen der Bilanz -----                                                                                                                | 92         |
| 4.4.2       | Beurteilung der Vermögenslage -----                                                                                                                | 93         |
| <b>4.5.</b> | <b>Entwicklung der Ergebnislage -----</b>                                                                                                          | <b>94</b>  |
| 4.5.1       | Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung -----                                                                                                          | 94         |
| 4.5.2       | Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung -----                                                                                                      | 106        |
| 4.5.3.      | Beurteilung der Ergebnislage -----                                                                                                                 | 106        |
| <b>4.6</b>  | <b>Entwicklung der Finanzlage -----</b>                                                                                                            | <b>108</b> |
| 4.6.1       | Plan-Ist-Vergleich der Investitionen -----                                                                                                         | 108        |
| 4.6.2       | Entwicklungszahlen der Finanzrechnung -----                                                                                                        | 113        |
| 4.6.3.      | Beurteilung der Finanzlage -----                                                                                                                   | 114        |
| <b>4.7</b>  | <b>Lage der Stadt Rödermark -----</b>                                                                                                              | <b>114</b> |
| <b>4.8</b>  | <b>Risikobewertung -----</b>                                                                                                                       | <b>115</b> |

## 1 Vorbemerkungen

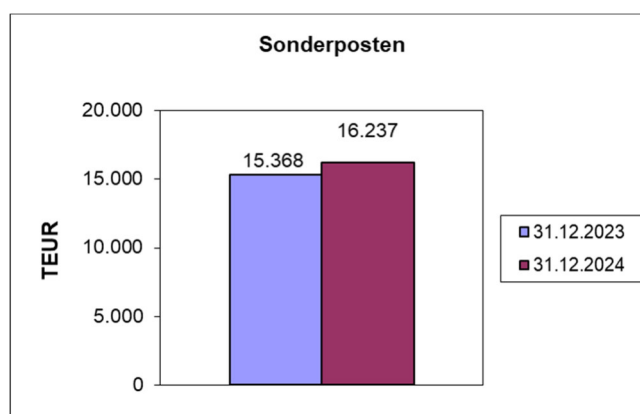
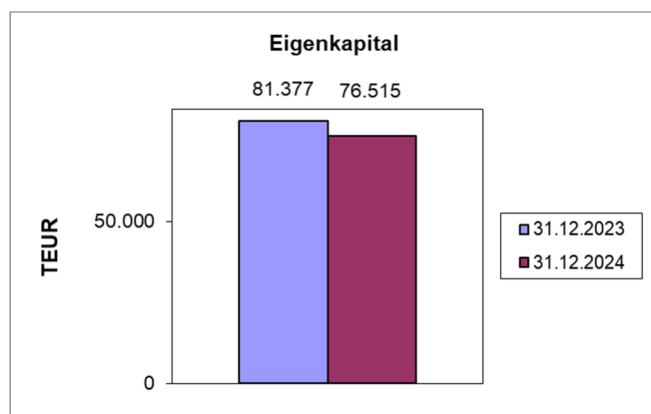
Die Stadt Rödermark legt nach der Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik mit dem Jahresabschluss 2024 den neunzehnten kaufmännischen Jahresabschluss vor, der die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Rödermark darstellt.

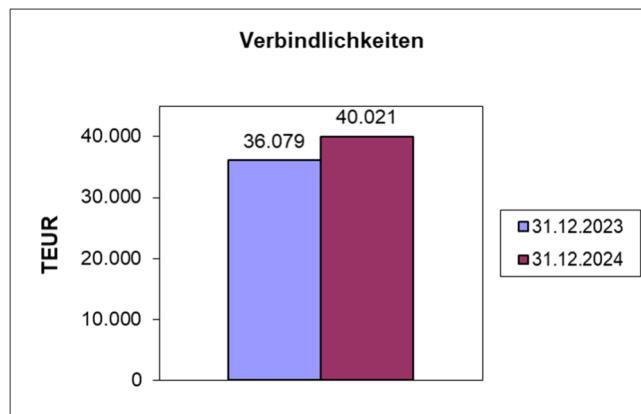
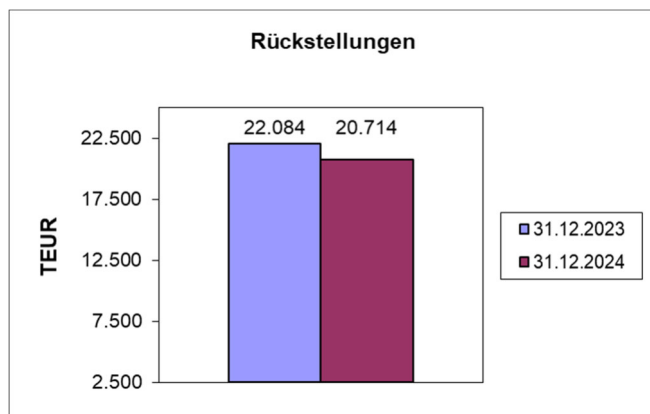
Die Entwicklung der Vermögenslage der Stadt Rödermark spiegelt sich in der Bilanz wider und stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

### Aktiva

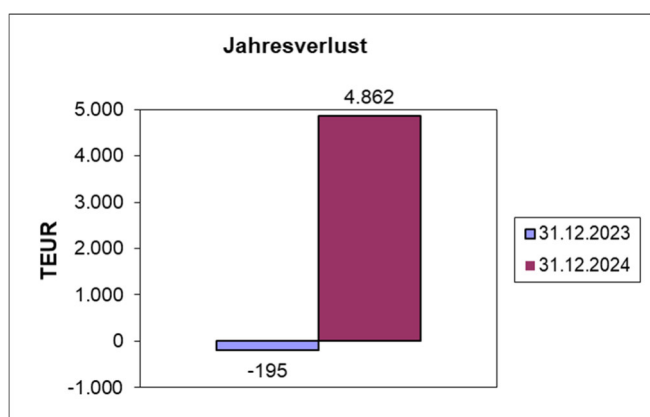


### Passiva





## Jahresergebnis 2024



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

|                                              | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|----------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Anlagenintensität</b>                     |            |            |
| Anlagevermögen/Gesamtkapital                 | 85,0%      | 86,1%      |
| <b>Anlagendeckung I</b>                      |            |            |
| Wirtschaftliches Eigenkapital/Anlagevermögen | 71,5%      | 68,2%      |
| <b>Eigenkapitalquote</b>                     |            |            |
| Wirtschaftliches Eigenkapital/Gesamtkapital  | 60,7%      | 58,7%      |
| <b>Verschuldungsgrad</b>                     |            |            |
| Fremdkapital/Wirtschaftliches Eigenkapital   | 64,7%      | 70,4%      |

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

## Änderung der Verwaltungsstruktur

Aufgrund einer Anpassung der Organisation haben sich folgende Bezeichnungen geändert:

1. KST-Gruppierung 3. Gruppe Abt. 1.4. umbenannt in IT-Dienste
2. KST-Gruppierung 3. Gruppe Abt. 5.2. umbenannt in Heimat und Europa
3. KST-Gruppierung 3. Gruppe Abt. 4.4. umbenannt in Freie Träger/Schulkindbetreuung
4. KTR-Gruppierung 2. Gruppe 1.4 umbenannt in IT-Dienste
5. KTR-Gruppierung 2. Gruppe 5.2 umbenannt in Heimat und Europa
6. KTR-Gruppierung 2. Gruppe 4.4 umbenannt in Freie Träger/Schulkindbetreuung
7. KTR-Gruppierung 2. Gruppe 12.1 umbenannt in Stabsstelle  
Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing
8. KTR-Gruppierung 1. Gruppe 12 umbenannt in Stabsstelle Bürgermeister  
Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing

Im Fachbereich 1 wurde der neue Fachdienst 1.5 „Digitalisierung“ eingerichtet.

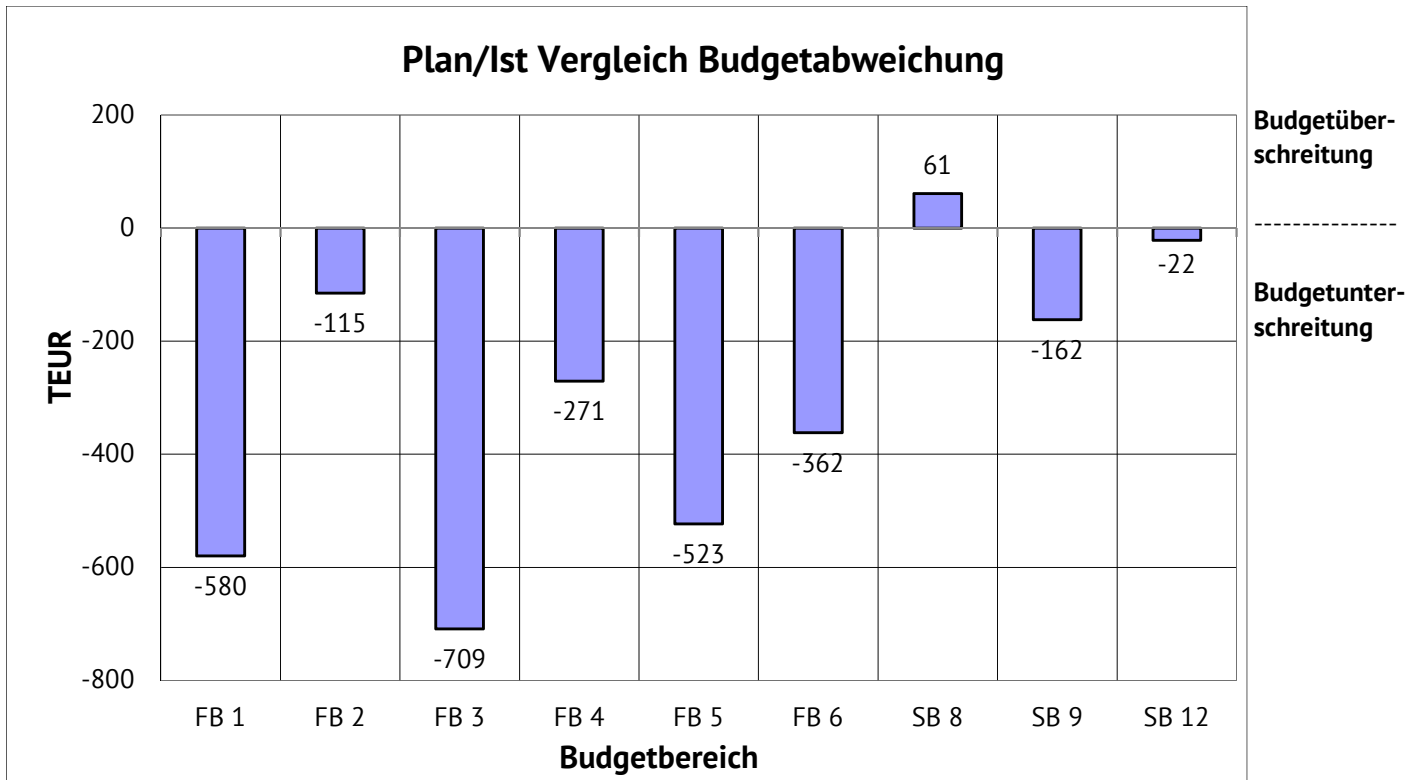
Das Standesamt wurde dem Fachbereich 3, Fachdienst 3.3 Standesamt zugeordnet.

Um die Erträge und Aufwendungen für den Jugendbereich im Schillerhaus besser abgrenzen zu können wurde die mit HH 2023 „stillgelegte“ und ehemals dem FD 4.2 zugeordnete Kostenstelle 460500 wieder aktiviert und jetzt dem FD 4.3 zugeordnet.

Das Budget für die Bücherei Urberach und der Kita Waldmeister entfällt.

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

| <b>Fachbereich</b>                                     | <b>Plan 2024</b> | <b>Ist 2024</b> |
|--------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Zentrale Dienste (FB 1)                                | 3.749            | 3.169           |
| Finanzen (FB 2)                                        | 1.282            | 1.167           |
| Öffentliche Ordnung (FB 3)                             | 2.944            | 2.235           |
| Soziales (FB 4)                                        | 17.032           | 16.761          |
| Kultur, Heimat und Europa (FB 5)                       | 3.851            | 3.328           |
| Bauverwaltung (FB 6)                                   | 6.143            | 5.781           |
| Stabsstelle Brandschutz (SB8)                          | 1.079            | 1.140           |
| Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe (SB9)                | 537              | 375             |
| Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing (SB 12) | 326              | 304             |
| Allgemeine Finanzmittel (SB 14)                        | -31.469          | -29.398         |
| <b>Jahresergebnis</b>                                  | <b>5.474</b>     | <b>4.862</b>    |



Die Darstellung bildet die Fachbereiche 1 bis 6 sowie die Sonderbudgets 8 bis 9 und 12 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<br>Positionen                                                                                                                        | 31. Dezember 2023 |                       | 31. Dezember 2024 |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                             | EUR               | EUR                   | EUR               | EUR                   |
| <b>1 Anlagevermögen</b>                                                                                                                     |                   |                       |                   |                       |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       |                   |                       |                   |                       |
| 1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                                                                                            | 238.593,76        |                       | 173.006,06        |                       |
| 1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse                                                                                     | 4.102.183,76      | <b>4.340.777,52</b>   | 3.848.483,17      | <b>4.021.489,23</b>   |
| 1.2 Sachanlagevermögen                                                                                                                      |                   |                       |                   |                       |
| 1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte                                                                                                | 20.934.810,48     |                       | 21.240.330,39     |                       |
| 1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                                                                                 |                   |                       | 745.399,25        |                       |
| 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen                                                                                  | 26.161.352,39     |                       | 24.718.454,82     |                       |
| 1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserbringung                                                                                         |                   |                       | 139.405,81        |                       |
| 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                    | 4.815.955,08      |                       | 4.676.275,71      |                       |
| 1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                             | 3.167.479,94      | <b>55.079.597,89</b>  | 4.671.411,99      | <b>56.191.277,97</b>  |
| 1.3 Finanzanlagevermögen                                                                                                                    |                   |                       |                   |                       |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                    | 62.069.778,80     |                       | 62.069.778,80     |                       |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                                                                                | 292.470,08        |                       | 263.889,29        |                       |
| 1.3.3 Beteiligungen                                                                                                                         | 1.835.719,84      |                       | 1.835.508,70      |                       |
| 1.3.6 Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)                                                                                                 | 2.996.402,24      | <b>67.194.370,96</b>  | 2.925.887,53      | <b>67.095.064,32</b>  |
| 1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen                                                                                                  | 8.726.307,99      | <b>8.726.307,99</b>   | 8.726.307,99      | <b>8.726.307,99</b>   |
|                                                                                                                                             |                   | <b>135.341.054,36</b> |                   | <b>136.034.139,51</b> |
| <b>2 Umlaufvermögen</b>                                                                                                                     |                   |                       |                   |                       |
| 2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                  | 25.970,66         | <b>25.970,66</b>      | 4.412,90          | <b>4.412,90</b>       |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                           |                   |                       |                   |                       |
| 2.2.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen<br>Investitionszuweisungen und -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen   | 7.975.118,86      |                       | 8.474.394,67      |                       |
| 2.2.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben                                                                                   | 1.429.774,45      |                       | 2.319.100,73      |                       |
| 2.2.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                            | 179.369,96        |                       | 212.823,59        |                       |
| 2.2.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen<br>Unternehmen,<br>mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen | 1.540.010,26      |                       | 2.054.932,35      |                       |
| 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                         | 1.706.993,52      | <b>12.831.267,05</b>  | 1.164.143,91      | <b>14.225.395,25</b>  |
| 2.3 Flüssige Mittel                                                                                                                         | 10.713.035,58     | <b>10.713.035,58</b>  | 7.435.327,75      | <b>7.435.327,75</b>   |
|                                                                                                                                             |                   | <b>23.570.273,29</b>  |                   | <b>21.665.135,90</b>  |
| <b>3 Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                         | 397.381,38        | <b>397.381,38</b>     | 359.920,57        | <b>359.920,57</b>     |
|                                                                                                                                             |                   | <b>159.308.709,03</b> |                   | <b>158.059.195,98</b> |



| Passiva<br>Positionen                                                                                                       | 31. Dezember 2023 |                       | 31. Dezember 2024 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                                                                                                                             | EUR               | EUR                   | EUR               | EUR                   |
| <b>1 Eigenkapital</b>                                                                                                       |                   |                       |                   |                       |
| 1.1 Nettoposition                                                                                                           |                   | <b>74.287.863,12</b>  |                   | <b>74.287.863,12</b>  |
| 1.2 Rücklagen, Stiftungskapital                                                                                             |                   |                       |                   |                       |
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                                               | 6.265.323,65      |                       | 1.763.887,72      |                       |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                                          | 670.147,92        | <b>6.935.471,57</b>   | 309.510,12        | <b>2.073.397,84</b>   |
| 1.2.4 Stiftungskapital                                                                                                      | 153.387,56        | <b>153.387,56</b>     | 153.387,56        | <b>153.387,56</b>     |
|                                                                                                                             |                   | <b>81.376.722,25</b>  |                   | <b>76.514.648,52</b>  |
| <b>2 Sonderposten</b>                                                                                                       |                   |                       |                   |                       |
| 2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge                                 |                   |                       |                   |                       |
| 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich                                                                                  | 12.960.986,05     |                       | 14.005.378,49     |                       |
| 2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich                                                                              | 240.052,82        |                       | 209.700,14        |                       |
| 2.1.3 Investitionsbeiträge                                                                                                  | 2.166.807,95      |                       | 2.022.209,95      |                       |
|                                                                                                                             |                   | <b>15.367.846,82</b>  |                   | <b>16.237.288,58</b>  |
| <b>3 Rückstellungen</b>                                                                                                     |                   |                       |                   |                       |
| 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                                               | 15.940.797,00     |                       | 16.586.454,00     |                       |
| 3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse                                                         | 2.438.915,00      |                       | 1.116.230,00      |                       |
| 3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                                                                          | 1.298.865,39      |                       | 1.256.516,86      |                       |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen                                                                                                 | 2.405.856,65      |                       | 1.755.254,00      |                       |
|                                                                                                                             |                   | <b>22.084.434,04</b>  |                   | <b>20.714.454,86</b>  |
| <b>4 Verbindlichkeiten</b>                                                                                                  |                   |                       |                   |                       |
| 4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                             |                   |                       |                   |                       |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                                                                | 20.058.971,45     |                       | 25.709.297,22     |                       |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen                                                       |                   |                       |                   |                       |
| Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                                                           | 196.996,02        |                       | 99.502,14         |                       |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                        | 1.706.645,55      |                       | 910.578,50        |                       |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben                                                               | 68.103,13         |                       | 83.737,48         |                       |
| 4.5 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht |                   |                       |                   |                       |
| und Sondervermögen                                                                                                          | 2.841.365,89      |                       | 2.831.369,41      |                       |
| 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                              | 11.207.338,35     |                       | 10.386.156,27     |                       |
|                                                                                                                             |                   | <b>36.079.420,39</b>  |                   | <b>40.020.641,02</b>  |
| <b>5 Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                         | 4.400.285,53      | <b>4.400.285,53</b>   | 4.572.163,00      | <b>4.572.163,00</b>   |
|                                                                                                                             |                   | <b>159.308.709,03</b> |                   | <b>158.059.195,98</b> |

Gemäß § 25 i.V.m. § 46 (3) GemHVO sind die ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisse aus 2024 direkt mit den Rücklagen Ziffer 1.2 verrechnet worden.  
Weitere Angaben siehe Anhang: 3.3.8 Eigenkapital.

## 2.2 Ergebnisrechnung

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023      | ANSATZ<br>2024        | ERGEBNIS<br>2024      | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | -344.472,10           | -545.013,00           | -259.440,25           | 285.572,75                               |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -2.843.800,08         | -2.915.820,41         | -2.872.770,86         | 43.049,55                                |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -3.480.325,64         | -3.374.452,85         | -3.057.580,87         | 316.871,98                               |
| 040  | 52                              | Bestandsveränderungen                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                     |
| 050  | 55                              | Steuern und ähnliche Abgaben                          | -49.429.818,71        | -50.577.800,00        | -48.647.731,09        | 1.930.068,91                             |
| 060  | 47                              | Erträge aus Transferleistungen                        | -1.342.332,00         | -1.362.900,00         | -1.362.895,00         | 5,00                                     |
| 070  | 540-543                         | Zuwendungen f.lfd. Zwecke<br>u.allg.Umlagen           | -20.288.583,49        | -16.797.627,69        | -16.994.446,92        | -196.819,23                              |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -631.811,89           | -809.050,40           | -666.533,22           | 142.517,18                               |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -988.648,97           | -967.767,30           | -1.484.318,31         | -516.551,01                              |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-79.349.792,88</b> | <b>-77.350.431,65</b> | <b>-75.345.716,52</b> | <b>2.004.715,13</b>                      |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 20.606.563,41         | 21.937.546,64         | 21.702.624,81         | -234.921,83                              |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 1.591.334,29          | 1.899.518,33          | 1.918.409,81          | 18.891,48                                |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>22.197.897,70</b>  | <b>23.837.064,97</b>  | <b>23.621.034,62</b>  | <b>-216.030,35</b>                       |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach- u.<br>Dienstleistungen         | 15.986.781,12         | 17.461.424,48         | 14.673.878,33         | -2.787.546,15                            |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 2.484.984,35          | 2.535.494,91          | 2.856.609,32          | 321.114,41                               |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 5.600.842,99          | 7.461.414,31          | 6.741.516,42          | -719.897,89                              |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>gesetzl. Umlagen    | 32.456.840,36         | 31.072.808,00         | 31.840.960,75         | 768.152,75                               |
| 170  | 72                              | Transferaufwendungen                                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                     |
| 180  | 70,74,76                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 5.006,41              | 7.542,60              | 7.328,22              | -214,38                                  |
| 190  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>78.732.352,93</b>  | <b>82.375.749,27</b>  | <b>79.741.327,66</b>  | <b>-2.634.421,61</b>                     |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>-617.439,95</b>    | <b>5.025.317,62</b>   | <b>4.395.611,14</b>   | <b>-629.706,48</b>                       |
| 210  | 56,57                           | Finanzerträge                                         | -184.984,83           | -457.984,42           | -737.135,72           | -279.151,30                              |
| 220  | 77                              | Zinsen und ähnl. Aufwendungen                         | 684.181,37            | 956.621,00            | 842.960,51            | -113.660,49                              |
| 230  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>499.196,54</b>     | <b>498.636,58</b>     | <b>105.824,79</b>     | <b>-392.811,79</b>                       |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-118.243,41</b>    | <b>5.523.954,20</b>   | <b>4.501.435,93</b>   | <b>-1.022.518,27</b>                     |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | -185.712,10           | -58.600,00            | -99.028,77            | -40.428,77                               |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 108.957,71            | 9.454,09              | 459.666,57            | 450.212,48                               |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>-76.754,39</b>     | <b>-49.145,91</b>     | <b>360.637,80</b>     | <b>409.783,71</b>                        |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>-194.997,80</b>    | <b>5.474.808,29</b>   | <b>4.862.073,73</b>   | <b>-612.734,56</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | -477.471,38           | -537.814,00           | -614.052,09           | -76.238,09                               |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 477.471,38            | 537.814,00            | 614.052,09            | 76.238,09                                |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-194.997,80</b>    | <b>5.474.808,29</b>   | <b>4.862.073,73</b>   | <b>-612.734,56</b>                       |

## 2.2.1 Teilergebnisrechnung

## 1 Zentrale Dienste

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023    | ANSATZ<br>2024      | ERGEBNIS<br>2024    | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | -85,00              | 0,00                | -415,00             | -415,00                                  |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -91,06              | -100,00             | -321,24             | -221,24                                  |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -269.353,75         | -189.730,00         | -279.756,32         | -90.026,32                               |
| 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<br>u.allg.Umlagen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -316,49             | -2.128,07           | -4.799,11           | -2.671,04                                |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -585,90             | -6.000,00           | -7.251,86           | -1.251,86                                |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-270.432,20</b>  | <b>-197.958,07</b>  | <b>-292.543,53</b>  | <b>-94.585,46</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 1.850.469,78        | 2.140.586,21        | 2.040.128,36        | -100.457,85                              |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 73.294,32           | 125.521,29          | 72.180,25           | -53.341,04                               |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>1.923.764,10</b> | <b>2.266.107,50</b> | <b>2.112.308,61</b> | <b>-153.798,89</b>                       |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 1.200.626,67        | 1.540.710,05        | 1.066.467,16        | -474.242,89                              |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 132.385,92          | 127.712,48          | 261.878,52          | 134.166,04                               |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 6.000,00            | 9.564,41            | 6.000,00            | -3.564,41                                |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>gesetzl. Umlagen    | 3.180,67            | 3.200,00            | 3.808,01            | 608,01                                   |
| 170  | 72                              | Transferaufwendungen                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 180  | 70,74,76                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 112,00              | 60,60               | 112,00              | 51,40                                    |
| 190  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>3.266.069,36</b> | <b>3.947.355,04</b> | <b>3.450.574,30</b> | <b>-496.780,74</b>                       |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>2.995.637,16</b> | <b>3.749.396,97</b> | <b>3.158.030,77</b> | <b>-591.366,20</b>                       |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>2.995.637,16</b> | <b>3.749.396,97</b> | <b>3.158.030,77</b> | <b>-591.366,20</b>                       |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | -783,00             | 0,00                | -622,00             | -622,00                                  |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | -195,39             | 0,00                | 11.331,74           | 11.331,74                                |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>-978,39</b>      | <b>0,00</b>         | <b>10.709,74</b>    | <b>10.709,74</b>                         |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>2.994.658,77</b> | <b>3.749.396,97</b> | <b>3.168.740,51</b> | <b>-580.656,46</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                |                     |                     | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>2.994.658,77</b> | <b>3.749.396,97</b> | <b>3.168.740,51</b> | <b>-580.656,46</b>                       |

|                                                    |                                                 | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                                    |                                                 | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>1 Organisation und Gremien</b>                  |                                                 |             |            |                    |                       |
| <b>1.1 Organisation und Personal</b>               |                                                 |             |            |                    |                       |
| <b>01.1.01 Personalmanagement</b>                  | K01.1.01 Mitarbeiter/-innen                     | 580         | 563        | -17                | -2,93%                |
|                                                    | L1560 Planstellen                               | 416         | 481        | 65                 | 15,51%                |
|                                                    | L1830 Stellenbewertungen                        | 10          | 12         | 2                  | 20,00%                |
| <b>01.1.02 Personalrat</b>                         | K01.1.02 Mitarbeiter/-innen                     | 580         | 563        | -17                | -2,93%                |
|                                                    | L0342 Beratungsstunden                          | 350         | 223        | -127               | -36,29%               |
|                                                    | L1540 Personalratssitzungen                     | 50          | 38         | -12                | -24,00%               |
| <b>01.1.03 Frauenbeauftragte intern</b>            | K01.1.03 Mitarbeiterinnen                       | 420         | 388        | -32                | -7,62%                |
|                                                    | L0322 Beratungen - Mitarbeiterinnen             | 75          | 107        | 32                 | 42,67%                |
|                                                    | L1841 Stellungnahmen                            | 400         | 321        | -79                | -19,75%               |
| <b>01.1.04 Verwaltungssteuerung, Organisation</b>  | K01.1.04 Mitarbeiter/-innen                     | 580         | 563        | -17                | -2,93%                |
|                                                    | L0321 Beratungen                                | 40          | 36         | -4                 | -10,00%               |
|                                                    | L1190 Konzepte                                  | 5           | 4          | -1                 | -20,00%               |
| <b>1.2 Öffentlichkeitsarbeit/Recht</b>             |                                                 |             |            |                    |                       |
| <b>01.2.01 Ortsrecht</b>                           | K01.2.01 Städtische Satzungen                   | 68          | 68         | 0                  | 0,00%                 |
|                                                    | L1720 Satzungsänd./Neufassungen                 | 5           | 10         | 5                  | 100,00%               |
| <b>01.2.02 Zentrale Dienstleistungen</b>           | K01.2.02 Mitarbeiter/-innen                     | 580         | 563        | -17                | -2,93%                |
|                                                    | L0170 Pressemeldungen                           | 700         | 686        | -14                | -2,00%                |
|                                                    | L0800 Fahrten/Dienstgänge                       | 1.400       | 1.474      | 74                 | 5,29%                 |
|                                                    | L1590 Pressekonferenzen                         | 15          | 3          | -12                | -80,00%               |
|                                                    | L1730 Schadensfälle                             | 120         | 73         | -47                | -39,17%               |
|                                                    | L2395 Publikationen                             | 2           | 1          | -1                 | -50,00%               |
| <b>01.2.03 Vergabeberatung</b>                     | K01.2.03 Vergabeverfahren                       | 20          | 0          | -20                | -100,00%              |
|                                                    | L1925 Prüfung Angebotsunterlagen                | 100         | 0          | -100               | -100,00%              |
| <b>1.3 Gremien-Büro</b>                            |                                                 |             |            |                    |                       |
| <b>01.3.03 Betreuung der städtischen Gremien</b>   | K01.3.03 Tagesordnungspunkte                    | 1.000       | 847        | -153               | -15,30%               |
|                                                    | L1400 Mitglieder                                | 275         | 275        | 0                  | 0,00%                 |
|                                                    | L1780 Sitzungen                                 | 110         | 102        | -8                 | -7,27%                |
| <b>1.4 IT-Dienste</b>                              |                                                 |             |            |                    |                       |
| <b>01.4.01 Anwendungsmanagement</b>                | K01.4.01 Mitarbeiter/-innen                     | 580         | 563        | -17                | -2,93%                |
|                                                    | L1945 Telekommunikationsendeinrichtungen        | 630         | 689        | 59                 | 9,37%                 |
|                                                    | L1970 Tul-Anwendungen                           | 66          | 67         | 1                  | 1,52%                 |
|                                                    | L1980 Tul-Systeme                               | 2           | 2          | 0                  | 0,00%                 |
| <b>01.4.02 Kundenbetreuung und Benutzerservice</b> | K01.4.02 Mitarbeiter/-innen                     | 580         | 563        | -17                | -2,93%                |
|                                                    | L0650 EDV-Arbeitsplätze                         | 540         | 557        | 17                 | 3,15%                 |
|                                                    | L1456 Nutzer                                    | 450         | 478        | 28                 | 6,22%                 |
|                                                    | L1740 Schulungen                                | 10          | 12         | 2                  | 20,00%                |
|                                                    | L1949 Telefonische und schriftliche Kontakte    | 124.000     | 220.105    | 96.105             | 77,50%                |
| <b>1.5 Digitalisierung</b>                         |                                                 |             |            |                    |                       |
| <b>01.5.01 Digitalisierung und Datenschutz</b>     | K01.5.01 Digitalisierungskonzepte               | 3           | 3          | 0                  | 0,00%                 |
|                                                    | L0266 Bearbeitungen Grundsatzfragen Datenschutz | 50          | 50         | 0                  | 0,00%                 |

## 2 Finanzen

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023    | ANSATZ<br>2024      | ERGEBNIS<br>2024    | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -280,00             | -300,00             | -399,00             | -99,00                                   |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -170.209,81         | -153.620,00         | -203.824,63         | -50.204,63                               |
| 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<br>u.allg.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                          | -1.545,83           | -350,00             | -2.756,78           | -2.406,78                                |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-172.035,64</b>  | <b>-154.270,00</b>  | <b>-206.980,41</b>  | <b>-52.710,41</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 967.733,25          | 1.103.037,36        | 1.073.697,81        | -29.339,55                               |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 63.366,11           | 60.639,27           | 60.208,50           | -430,77                                  |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>1.031.099,36</b> | <b>1.163.676,63</b> | <b>1.133.906,31</b> | <b>-29.770,32</b>                        |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 244.682,03          | 287.190,51          | 292.688,86          | 5.498,35                                 |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 12.878,37           | 11.217,06           | 8.790,40            | -2.426,66                                |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>1.288.659,76</b> | <b>1.462.084,20</b> | <b>1.435.385,57</b> | <b>-26.698,63</b>                        |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>1.116.624,12</b> | <b>1.307.814,20</b> | <b>1.228.405,16</b> | <b>-79.409,04</b>                        |
| 210  | 56,57                           | Finanzerträge                                         | -38.293,10          | -26.134,42          | -58.289,19          | -32.154,77                               |
| 220  | 77                              | Zinsen und ähnl. Aufwendungen                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 230  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>-38.293,10</b>   | <b>-26.134,42</b>   | <b>-58.289,19</b>   | <b>-32.154,77</b>                        |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>1.078.331,02</b> | <b>1.281.679,78</b> | <b>1.170.115,97</b> | <b>-111.563,81</b>                       |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 162,60              | 0,00                | -2.869,31           | -2.869,31                                |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>162,60</b>       | <b>0,00</b>         | <b>-2.869,31</b>    | <b>-2.869,31</b>                         |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>1.078.493,62</b> | <b>1.281.679,78</b> | <b>1.167.246,66</b> | <b>-114.433,12</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>1.078.493,62</b> | <b>1.281.679,78</b> | <b>1.167.246,66</b> | <b>-114.433,12</b>                       |

|                                             |                                       | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                             |                                       | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>2 Finanzen</b>                           |                                       |             |            |                    |                       |
| <b>2.1 Finanzverwaltung, Controlling</b>    |                                       |             |            |                    |                       |
| <b>02.1.01 Haushaltswirtschaft</b>          | K02.1.01 Aufwand pro Tausend Euro     | 83.332      | 75.862     | -7.470             | -8,96%                |
|                                             | L0610 Darlehen                        | 88          | 91         | 3                  | 3,41%                 |
|                                             | L1453 Beteiligungen                   | 11          | 11         | 0                  | 0,00%                 |
|                                             |                                       |             |            |                    |                       |
| <b>02.1.02 Controlling</b>                  | K02.1.02 Aufwand pro Tausend Euro     | 83.332      | 75.862     | -7.470             | -8,96%                |
|                                             | L0281 Berichte                        | 91          | 140        | 49                 | 53,85%                |
| <b>2.2 Finanzbuchhaltung</b>                |                                       |             |            |                    |                       |
| <b>02.2.01 Buchhaltung, Jahresabschluss</b> | K02.2.01 Buchungen                    | 1.600.000   | 1.221.069  | -378.931           | -23,68%               |
|                                             | L1310 Mahnungen                       | 4.500       | 4.596      | 96                 | 2,13%                 |
|                                             | L1895 Gewährte Stundungen             | 70          | 66         | -4                 | -5,71%                |
|                                             | L2175 Vollstreckungen                 | 500         | 467        | -33                | -6,60%                |
|                                             |                                       |             |            |                    |                       |
| <b>2.3 Steuerverwaltung</b>                 |                                       |             |            |                    |                       |
| <b>02.3.01 Steuern, Gebühren, Beiträge</b>  | K02.3.01 Bescheide                    | 27.500      | 36.349     | 8.849              | 32,18%                |
|                                             | L0371 Steuerbescheide                 | 17.500      | 18.149     | 649                | 3,71%                 |
|                                             | L0372 Gebühren- und Beitragsbescheide | 10.000      | 18.200     | 8.200              | 82,00%                |

## 3 Öffentliche Ordnung

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023     | ANSATZ<br>2024       | ERGEBNIS<br>2024     | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -1.027.055,73        | -973.624,47          | -1.132.771,27        | -159.146,80                              |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -95.442,84           | -46.500,00           | -104.096,70          | -57.596,70                               |
| 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<br>u.allg.Umlagen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -6.192,59            | -5.614,59            | -7.149,74            | -1.535,15                                |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -6.637,80            | -7.690,00            | -191.759,30          | -184.069,30                              |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-1.135.328,96</b> | <b>-1.033.429,06</b> | <b>-1.435.777,01</b> | <b>-402.347,95</b>                       |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 1.734.631,58         | 1.950.421,42         | 1.893.260,08         | -57.161,34                               |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 16.854,07            | 17.118,79            | 14.251,66            | -2.867,13                                |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>1.751.485,65</b>  | <b>1.967.540,21</b>  | <b>1.907.511,74</b>  | <b>-60.028,47</b>                        |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 1.232.613,84         | 1.176.931,66         | 923.587,19           | -253.344,47                              |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 243.116,77           | 181.182,89           | 216.874,14           | 35.691,25                                |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 95.410,74            | 114.500,00           | 4.463,48             | -110.036,52                              |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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                     | -878,04              | 0,00                 | 338,00               | 338,00                                   |
| 190  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>3.321.748,96</b>  | <b>3.440.154,76</b>  | <b>3.052.774,55</b>  | <b>-387.380,21</b>                       |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>2.186.420,00</b>  | <b>2.406.725,70</b>  | <b>1.616.997,54</b>  | <b>-789.728,16</b>                       |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>2.186.420,00</b>  | <b>2.406.725,70</b>  | <b>1.616.997,54</b>  | <b>-789.728,16</b>                       |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | -2.164,23            | 0,00                 | -636,07              | -636,07                                  |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 2.915,75             | 0,00                 | 5.160,92             | 5.160,92                                 |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>751,52</b>        | <b>0,00</b>          | <b>4.524,85</b>      | <b>4.524,85</b>                          |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>2.187.171,52</b>  | <b>2.406.725,70</b>  | <b>1.621.522,39</b>  | <b>-785.203,31</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 477.471,38           | 537.814,00           | 614.052,09           | 76.238,09                                |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>477.471,38</b>    | <b>537.814,00</b>    | <b>614.052,09</b>    | <b>76.238,09</b>                         |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>2.664.642,90</b>  | <b>2.944.539,70</b>  | <b>2.235.574,48</b>  | <b>-708.965,22</b>                       |

|                                                    |                                                        | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                                    |                                                        | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>3 Öffentliche Ordnung</b>                       |                                                        |             |            |                    |                       |
| <b>3.1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>      |                                                        |             |            |                    |                       |
| <b>03.1.01 Gefahrenabwehr</b>                      | K03.1.01 Fälle                                         | 450         | 457        | 7                  | 1,56%                 |
|                                                    | L0675 Einsatzstunden freiwilliger Polizeidienst        | 720         | 284        | -436               | -60,56%               |
|                                                    | L1047 Hundefälle                                       | 150         | 172        | 22                 | 14,67%                |
|                                                    | L1341 Maßnahmen Gefahrenabwehr                         | 500         | 496        | -4                 | -0,80%                |
|                                                    | L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.                       | 100         | 99         | -1                 | -1,00%                |
|                                                    | L1986 Illegale Ablagerungen                            | 450         | 480        | 30                 | 6,67%                 |
| <b>3.2 Verkehr</b>                                 |                                                        |             |            |                    |                       |
| <b>03.2.01 Straßenverkehr, Verkehrsausstattung</b> | K03.2.01 Fälle                                         | 11.180      | 10.495     | -685               | -6,13%                |
|                                                    | L0256 Austausch-/Ergänzungs-/Änderungsmaßnahmen        | 180         | 175        | -5                 | -2,78%                |
|                                                    | L2090 Verfahren                                        | 11.000      | 10.320     | -680               | -6,18%                |
| <b>03.2.02 Öffentlicher Personennahverkehr</b>     | K03.2.02A Beförderte Personen Gesamt                   | 103.700     | 104.465    | 765                | 0,74%                 |
|                                                    | L0276 Beförderte Personen Hopper                       | 40.000      | 40.782     | 782                | 1,96%                 |
|                                                    | L0277 Beförderte Personen Stadtbuss                    | 63.700      | 63.683     | -17                | -0,03%                |
|                                                    | L0805 Fahrten Hopper                                   | 28.000      | 31.442     | 3.442              | 12,29%                |
| <b>03.2.03 Vollzugsdienst</b>                      | K03.2.03 Einsatzstunden                                | 540         | 521        | -19                | -3,52%                |
|                                                    | L0770 Ermittlungsaufträge                              | 500         | 499        | -1                 | -0,20%                |
| <b>03.2.04 Gefahrgutüberwachung</b>                | K03.2.04 Gefahrgutbetriebe                             | 38          | 38         | 0                  | 0,00%                 |
|                                                    | L1344 Maßnahmen Gefahrgutüberwachung                   | 40          | 7          | -33                | -82,50%               |
| <b>3.3 Standesamt</b>                              |                                                        |             |            |                    |                       |
| <b>03.3.01 Friedhofsbetrieb</b>                    | K03.3.01 Bestehende Grabstätten                        | 4.100       | 4.225      | 125                | 3,05%                 |
|                                                    | L0405 Bestattungen, Beisetzungen                       | 275         | 239        | -36                | -13,09%               |
|                                                    | L0773 Ersatzvornahmen                                  | 20          | 12         | -8                 | -40,00%               |
|                                                    | L0925 Genehmigungen                                    | 195         | 213        | 18                 | 9,23%                 |
| <b>03.3.02 Personenstandsangelegenheiten</b>       | K03.3.02 Beurkundungen                                 | 300         | 293        | -7                 | -2,33%                |
|                                                    | L0500 Abnahme von Erklärungen, Ausstellung Urkunden    | 500         | 456        | -44                | -8,80%                |
|                                                    | L1064 Einbürgerungen                                   | 220         | 195        | -25                | -11,36%               |
|                                                    | L1944 Fortschreibung Altregister                       | 500         | 451        | -49                | -9,80%                |
| <b>3.4 Bürgerbüro</b>                              |                                                        |             |            |                    |                       |
| <b>03.4.01 Bürgerservice</b>                       | K03.4.01 Bürgerbüro                                    | 1           | 1          | 0                  | 0,00%                 |
|                                                    | L0252 Gewerbe- und Gaststättenan-, -um- und -abmeldung | 900         | 997        | 97                 | 10,78%                |
|                                                    | L0253 Ausweise, Pässe                                  | 5.200       | 5.149      | -51                | -0,98%                |
| <b>03.4.02 Wahlen</b>                              | K03.4.02 Wahlen                                        | 1           | 1          | 0                  | 0,00%                 |
|                                                    | L2200 Wahlberechtigte                                  | 21.000      | 19.562     | -1.438             | -6,85%                |
|                                                    | L2205 Anzahl Briefwähler                               | 8.000       | 5.898      | -2.102             | -26,28%               |



## 4 Soziales

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023     | ANSATZ<br>2024       | ERGEBNIS<br>2024     | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | -22.964,60           | -7.500,00            | -4.049,26            | 3.450,74                                 |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -1.586.301,22        | -1.743.387,94        | -1.515.857,02        | 227.530,92                               |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -1.057.695,08        | -969.552,85          | -816.851,02          | 152.701,83                               |
| 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<br>u.allg.Umlagen           | -3.803.095,94        | -3.797.691,69        | -3.743.412,43        | 54.279,26                                |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -18.511,79           | -20.707,02           | -36.017,63           | -15.310,61                               |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -30.045,49           | -25.597,30           | -44.888,42           | -19.291,12                               |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-6.518.614,12</b> | <b>-6.564.436,80</b> | <b>-6.161.075,78</b> | <b>403.361,02</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 12.198.703,76        | 12.772.070,45        | 12.898.584,04        | 126.513,59                               |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>12.198.703,76</b> | <b>12.772.070,45</b> | <b>12.898.584,04</b> | <b>126.513,59</b>                        |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 3.987.753,97         | 3.831.836,72         | 3.207.607,31         | -624.229,41                              |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 418.458,49           | 330.234,65           | 429.488,80           | 99.254,15                                |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 4.894.312,65         | 6.651.844,90         | 6.065.073,52         | -586.771,38                              |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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                     | 1.089,00             | 1.300,00             | 1.121,00             | -179,00                                  |
| 190  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>21.500.317,87</b> | <b>23.587.286,72</b> | <b>22.601.874,67</b> | <b>-985.412,05</b>                       |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>14.981.703,75</b> | <b>17.022.849,92</b> | <b>16.440.798,89</b> | <b>-582.051,03</b>                       |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>14.981.703,75</b> | <b>17.022.849,92</b> | <b>16.440.798,89</b> | <b>-582.051,03</b>                       |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | -6.596,89            | -300,00              | -42.648,49           | -42.348,49                               |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 92.422,04            | 9.454,09             | 363.165,83           | 353.711,74                               |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>85.825,15</b>     | <b>9.154,09</b>      | <b>320.517,34</b>    | <b>311.363,25</b>                        |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>15.067.528,90</b> | <b>17.032.004,01</b> | <b>16.761.316,23</b> | <b>-270.687,78</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>15.067.528,90</b> | <b>17.032.004,01</b> | <b>16.761.316,23</b> | <b>-270.687,78</b>                       |

|                                                 |                                                   | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                                 |                                                   | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>4 Soziales</b>                               |                                                   |             |            |                    |                       |
| <b>4.1 Kinder</b>                               |                                                   |             |            |                    |                       |
| <b>04.1.01 Kinderkrippen</b>                    | K04.1.01 Belegte Plätze Kinderkrippen             | 36          | 26         | -10                | -27,78%               |
|                                                 | L0331 Bewilligte Plätze Kinderkrippen             | 48          | 48         | 0                  | 0,00%                 |
| <b>04.1.02 Kindergarten</b>                     | K04.1.02 Belegte Plätze Kindergarten              | 811         | 724        | -87                | -10,73%               |
|                                                 | L0312 Bewilligte Halbtagsplätze                   | 237         | 232        | -5                 | -2,11%                |
|                                                 | L0312A Belegte Halbtagsplätze                     | 187         | 191        | 4                  | 2,14%                 |
|                                                 | L0313D Belegte Plätze Hort Potsdamer Straße       | 35          | 21         | -14                | -40,00%               |
|                                                 | L0314 Bewilligte Zwei-Drittel-Plätze              | 281         | 282        | 1                  | 0,36%                 |
|                                                 | L0314A Belegte Zwei-Drittel-Plätze                | 286         | 306        | 20                 | 6,99%                 |
|                                                 | L0317 Bewilligte Ganztagsplätze                   | 391         | 382        | -9                 | -2,30%                |
|                                                 | L0317A Belegte Ganztagsplätze                     | 338         | 220        | -118               | -34,91%               |
|                                                 | L0332 Bewilligte Plätze Kindergarten              | 909         | 898        | -11                | -1,21%                |
| <b>04.1.04 Mittagsverpflegung Kitas</b>         | K04.1.04 Essen Kinder                             | 140.100     | 134.263    | -5.837             | -4,17%                |
|                                                 | L1564 Plätze Mittagessen                          | 733         | 723        | -10                | -1,36%                |
| <b>04.1.06 Administration Kinderbetreuung</b>   | K04.1.06 Kinder von null bis zehn Jahre           | 2.700       | 2.741      | 41                 | 1,52%                 |
|                                                 | L2308 Zahl der Geburten                           | 200         | 185        | -15                | -7,50%                |
| <b>4.2 Jugend</b>                               |                                                   |             |            |                    |                       |
| <b>04.2.01 Jugendarbeit in Einrichtungen</b>    | K04.2.01 Erreichte Jugendliche JUZ                | 500         | 775        | 275                | 55,00%                |
|                                                 | L0421 Besucher pro Öffnungstag                    | 30          | 31         | 1                  | 2,53%                 |
|                                                 | L1490 Öffnungszeiten in Std.                      | 850         | 1.040      | 190                | 22,35%                |
|                                                 | L1611 Projekte                                    | 3           | 4          | 1                  | 33,33%                |
| <b>04.2.02 Jugendarbeit, Jugendhilfeplanung</b> | K04.2.02 Teilnehmer Freizeit und Bildungsangebote | 320         | 352        | 32                 | 10,00%                |
|                                                 | L1346 Maßnahmen, Ferienprojekte                   | 22          | 23         | 1                  | 4,55%                 |
| <b>04.2.03 Jugendsozialarbeit</b>               | K04.2.03 Betreute Jugendliche                     | 410         | 302        | -108               | -26,34%               |
|                                                 | L0777 Erreichte Schüler/-innen                    | 2.650       | 2.755      | 105                | 3,96%                 |
|                                                 | L1625 Projekte/Veranstaltungen                    | 25          | 35         | 10                 | 40,00%                |
| <b>4.3 Soziale Stadt</b>                        |                                                   |             |            |                    |                       |
| <b>04.3.01 Sozial- und Lebensberatung</b>       | K04.3.01 Beratungen                               | 1.180       | 1.181      | 1                  | 0,09%                 |
|                                                 | L0141 Anträge an die Stiftung Rödermark           | 20          | 15         | -5                 | -25,00%               |
|                                                 | L2002 Unterstützung freier Träger                 | 10          | 8          | -2                 | -20,00%               |
|                                                 | L2309 Zahl der Besuche Willk.i.Leben              | 200         | 241        | 41                 | 20,50%                |
| <b>04.3.02 Seniorenarbeit</b>                   | K04.3.02 Erreichte Teilnehmer über 60 Jahre       | 6.000       | 4.172      | -1.828             | -30,47%               |
|                                                 | L0321 Beratungen                                  | 400         | 63         | -337               | -84,25%               |
|                                                 | L0421 Besucher pro Öffnungstag                    | 50          | 0          | -50                | -100,00%              |
|                                                 | L1941 Teilnehmer/-innen Veranstaltungen           | 1.950       | 3.270      | 1.320              | 67,69%                |
| <b>04.3.03 Wohnungssicherung</b>                | K04.3.03 Fälle                                    | 25          | 20         | -5                 | -20,00%               |
|                                                 | L0321 Beratungen                                  | 400         | 609        | 209                | 52,25%                |
|                                                 | L1515 Wohnungsbindungsbescheinigungen             | 90          | 99         | 9                  | 10,00%                |
| <b>04.3.04 Quartiersarbeit</b>                  | K04.3.04 Quartiersgruppen                         | 3           | 6          | 3                  | 100,00%               |
|                                                 | L0421 Besucher pro Öffnungstag                    | 20          | 46         | 26                 | 129,75%               |
|                                                 | L1490 Öffnungszeiten in Std.                      | 400         | 357        | -43                | -10,75%               |
|                                                 | L1611 Projekte                                    | 10          | 26         | 16                 | 160,00%               |
|                                                 | L1625 Projekte/Veranstaltungen                    | 2           | 187        | 185                | 9250,00%              |
|                                                 | L1941 Teilnehmer/-innen Veranstaltungen           | 0           | 154        | 154                | 0,00%                 |
|                                                 | L2396 Generationsübergreifende Angebote           | 3           | 47         | 44                 | 1466,67%              |
|                                                 | L2397 Erreichte Jugendliche Quartier              | 175         | 410        | 235                | 134,29%               |

|                                            |                                                           | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                            |                                                           | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>4.4 Freie Träger/Schulbetreuung</b>     |                                                           |             |            |                    |                       |
| <b>04.4.01 Schulbetreuung</b>              | K04.4.01 Plätze SchullKinderbetreuung                     | 520         | 572        | 52                 | 10,00%                |
|                                            | L0313A Belegte Plätze Trinkbornschule                     | 300         | 300        | 0                  | 0,00%                 |
|                                            | L0313B Belegte Plätze Schule an den Linden (15 Uhr)       | 145         | 187        | 42                 | 28,97%                |
|                                            | L0313C Belegte Plätze Schule an den Linden (17 Uhr)       | 75          | 85         | 10                 | 13,33%                |
|                                            | L1564 Plätze Mittagessen                                  | 202         | 272        | 70                 | 34,65%                |
|                                            | L2001 Unterstützung von Fördervereinen                    | 1           | 1          | 0                  | 0,00%                 |
|                                            | L2328 Sitzungen                                           | 20          | 20         | 0                  | 0,00%                 |
| <b>04.4.02 Einrichtungen freier Träger</b> | K04.4.02 Plätze bei freien Trägern (null bis sechs Jahre) | 451         | 452        | 1                  | 0,22%                 |
|                                            | L0875 Freie Träger                                        | 10          | 11         | 1                  | 10,00%                |
|                                            | L1562 Plätze U-3 Betreuung                                | 226         | 226        | 0                  | 0,00%                 |
|                                            | L1563 Plätze Kindergarten                                 | 225         | 225        | 0                  | 0,00%                 |
| <b>04.4.03 Förderung freier Träger</b>     | K04.4.03 Beratene Personen                                | 380         | 380        | 0                  | 0,00%                 |
|                                            | L2323 Tagespflegepersonen                                 | 12          | 12         | 0                  | 0,00%                 |
|                                            | L2326 Betreute Kinder Tagespflege                         | 37          | 37         | 0                  | 0,00%                 |
| <b>04.4.04 Grundschulsozialarbeit</b>      | K04.4.04 Betreute Schüler/-innen                          | 400         | 400        | 0                  | 0,00%                 |
|                                            | L0777 Erreichte Schüler/-innen                            | 1.200       | 1.118      | -82                | -6,83%                |
|                                            | L1625 Projekte/Veranstaltungen                            | 30          | 40         | 10                 | 33,33%                |

## 5 Kultur, Heimat und Europa

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023    | ANSATZ<br>2024      | ERGEBNIS<br>2024    | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | -157.940,92         | -259.050,00         | -162.649,16         | 96.400,84                                |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -154.879,87         | -155.408,00         | -141.552,76         | 13.855,24                                |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -7.330,00           | 0,00                | -10.005,78          | -10.005,78                               |
| 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<br>u.allg.Umlagen           | -15.000,00          | -15.000,00          | -15.000,00          | 0,00                                     |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -2.050,02           | -1.797,80           | -2.544,07           | -746,27                                  |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -64.471,78          | -58.250,00          | -53.074,47          | 5.175,53                                 |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-401.672,59</b>  | <b>-489.505,80</b>  | <b>-384.826,24</b>  | <b>104.679,56</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 868.660,87          | 963.475,18          | 894.205,26          | -69.269,92                               |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 32.679,21           | 33.192,50           | 27.633,06           | -5.559,44                                |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>901.340,08</b>   | <b>996.667,68</b>   | <b>921.838,32</b>   | <b>-74.829,36</b>                        |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 2.705.602,61        | 2.635.549,40        | 2.068.504,82        | -567.044,58                              |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 95.769,31           | 61.567,58           | 82.273,25           | 20.705,67                                |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 581.557,61          | 647.000,00          | 633.865,01          | -13.134,99                               |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>4.284.269,61</b> | <b>4.340.784,66</b> | <b>3.706.481,40</b> | <b>-634.303,26</b>                       |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>3.882.597,02</b> | <b>3.851.278,86</b> | <b>3.321.655,16</b> | <b>-529.623,70</b>                       |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>3.882.597,02</b> | <b>3.851.278,86</b> | <b>3.321.655,16</b> | <b>-529.623,70</b>                       |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | 0,00                | 0,00                | 1.250,00            | 1.250,00                                 |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 362,16              | 0,00                | 4.676,33            | 4.676,33                                 |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>362,16</b>       | <b>0,00</b>         | <b>5.926,33</b>     | <b>5.926,33</b>                          |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>3.882.959,18</b> | <b>3.851.278,86</b> | <b>3.327.581,49</b> | <b>-523.697,37</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>3.882.959,18</b> | <b>3.851.278,86</b> | <b>3.327.581,49</b> | <b>-523.697,37</b>                       |

|                                            |                                                                    | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung | Abweichung in |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|---------------|
|                                            |                                                                    | 2024        | 2024       | absolut    | Prozent       |
|                                            |                                                                    | Jan - Dez   | Jan - Dez  | 2024       | 2024          |
| <b>5 Kultur, Heimat und Europa</b>         |                                                                    |             |            |            |               |
| <b>5.1 Kultur</b>                          |                                                                    |             |            |            |               |
| <b>05.1.01 Kulturhalle</b>                 | K05.1.01 Mögliche Veranstaltungstage Jahr                          | 366         | 365        | -1         | -0,27%        |
|                                            | L0347 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (Vermietung)    | 105         | 76         | -29        | -27,62%       |
|                                            | L0348 Bereitstellungen Kulturhalle Halle und Foyer (unentgeltlich) | 40          | 73         | 33         | 82,50%        |
|                                            | L0349 Bereitstellungen Nebenräume                                  | 360         | 451        | 91         | 25,28%        |
| <b>05.1.02 Kulturelle Veranstaltungen</b>  | K05.1.02 Verkaufte Eintrittskarten                                 | 6.300       | 5.545      | -755       | -11,98%       |
|                                            | L2051 Veranstaltungen                                              | 15          | 16         | 1          | 6,67%         |
| <b>5.2 Vereine, Ehrenamt und Europa</b>    |                                                                    |             |            |            |               |
| <b>05.2.01 Räume für Sport und Vereine</b> | K05.2.01 Belegstunden Vermietung                                   | 9.100       | 8.775      | -325       | -3,57%        |
|                                            | L2118 Vermietungen Kelterscheune                                   | 90          | 85         | -5         | -5,56%        |
| <b>05.2.02 Stadtbücherei</b>               | K05.2.02 Ausleihen                                                 | 72.000      | 54.037     | -17.963    | -24,95%       |
|                                            | L1457 Nutzungen                                                    | 10.150      | 1.463      | -8.687     | -85,59%       |
|                                            | L1458 Nutzungen digital                                            | 6.000       | 7.925      | 1.925      | 32,08%        |
|                                            | L2051 Veranstaltungen                                              | 70          | 93         | 23         | 32,86%        |
| <b>05.2.03 Vereinsförderung</b>            | K05.2.03 Vereinsmitglieder                                         | 17.000      | 0          | -17.000    | -100,00%      |
|                                            | L2063 Aktive Vereinsmitglieder                                     | 6.500       | 0          | -6.500     | -100,00%      |
|                                            | L2321 Zuschussanträge VFR                                          | 80          | 50         | -30        | -37,50%       |
|                                            | L2322 Basisförderung VFR                                           | 70          | 62         | -8         | -11,43%       |
| <b>05.2.04 Kultur- und Heimatpflege</b>    | K05.2.04 Veranstaltungen jahreszeitliche Feste                     | 16          | 7          | -9         | -56,25%       |
|                                            | L1810 Städtepartnerschaftsbegegnungen                              | 4           | 2          | -2         | -50,00%       |
|                                            | L1815 Veranstaltungen Gedenkkultur                                 | 9           | 3          | -6         | -66,67%       |
|                                            | L1947 Teilnehmer Vorträge, Kurse, Ausstellungen                    | 350         | 285        | -65        | -18,57%       |
|                                            | L2173 Vorträge, Kurse, Ausstellungen                               | 10          | 5          | -5         | -50,00%       |
|                                            | L2390 Teilnehmende an Veranstaltungen                              | 2.000       | 18.511     | 16.511     | 825,55%       |

## 6 Bauverwaltung

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023    | ANSATZ<br>2024      | ERGEBNIS<br>2024    | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | -157.571,58         | -275.463,00         | -78.000,83          | 197.462,17                               |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -5.763,20           | -4.000,00           | -20.143,16          | -16.143,16                               |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -36.670,74          | -141.150,00         | -20.988,25          | 120.161,75                               |
| 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<br>u.allg.Umlagen           | -65.362,65          | -209.367,00         | -98.195,58          | 111.171,42                               |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -365.767,90         | -343.810,06         | -377.593,89         | -33.783,83                               |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -57.928,79          | -25.230,00          | -54.064,83          | -28.834,83                               |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-689.064,86</b>  | <b>-999.020,06</b>  | <b>-648.986,54</b>  | <b>350.033,52</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 1.289.309,53        | 1.290.231,18        | 1.278.191,61        | -12.039,57                               |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 29.278,95           | 29.738,92           | 24.758,10           | -4.980,82                                |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>1.318.588,48</b> | <b>1.319.970,10</b> | <b>1.302.949,71</b> | <b>-17.020,39</b>                        |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 4.029.376,63        | 5.052.808,22        | 4.687.418,57        | -365.389,65                              |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 1.047.193,51        | 1.318.218,67        | 989.104,68          | -329.113,99                              |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 3.505,00            | 13.505,00           | 10.385,00           | -3.120,00                                |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>gesetzl. Umlagen    | 1.224,60            | 1.990,00            | 1.256,00            | -734,00                                  |
| 170  | 72                              | Transferaufwendungen                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 180  | 70,74,76                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 4.683,45            | 6.182,00            | 5.419,22            | -762,78                                  |
| 190  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>6.404.571,67</b> | <b>7.712.673,99</b> | <b>6.996.533,18</b> | <b>-716.140,81</b>                       |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>5.715.506,81</b> | <b>6.713.653,93</b> | <b>6.347.546,64</b> | <b>-366.107,29</b>                       |
| 210  | 56,57                           | Finanzerträge                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 220  | 77                              | Zinsen und ähnl. Aufwendungen                         | 718,56              | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 230  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>718,56</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>5.716.225,37</b> | <b>6.713.653,93</b> | <b>6.347.546,64</b> | <b>-366.107,29</b>                       |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | -48.164,46          | -33.000,00          | -19.071,12          | 13.928,88                                |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 8.593,41            | 0,00                | 66.352,79           | 66.352,79                                |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>-39.571,05</b>   | <b>-33.000,00</b>   | <b>47.281,67</b>    | <b>80.281,67</b>                         |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>5.676.654,32</b> | <b>6.680.653,93</b> | <b>6.394.828,31</b> | <b>-285.825,62</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | -477.471,38         | -537.814,00         | -614.052,09         | -76.238,09                               |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>-477.471,38</b>  | <b>-537.814,00</b>  | <b>-614.052,09</b>  | <b>-76.238,09</b>                        |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>5.199.182,94</b> | <b>6.142.839,93</b> | <b>5.780.776,22</b> | <b>-362.063,71</b>                       |

|                                             |                                          | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                             |                                          | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>6 Bauverwaltung</b>                      |                                          |             |            |                    |                       |
| <b>6.1 Stadtplanung</b>                     |                                          |             |            |                    |                       |
| <b>06.1.01 Städtebau</b>                    | K06.1.01 Verfahren                       | 15          | 15         | 0                  | 0,00%                 |
| <b>06.1.02 Bauberatung</b>                  | K06.1.02 Stellungnahmen, Fälle           | 550         | 555        | 5                  | 0,91%                 |
|                                             | L0221 Auskünfte                          | 3.500       | 3.320      | -180               | -5,14%                |
| <b>06.1.03 Erhebung von Beiträgen</b>       | K06.1.03 Bescheide                       | 270         | 195        | -75                | -27,78%               |
| <b>6.2 Liegenschaften</b>                   |                                          |             |            |                    |                       |
| <b>06.2.01 Grundstücksverwaltung</b>        | K06.2.01 Betreute städtische Grundstücke | 2.870       | 2.874      | 4                  | 0,14%                 |
|                                             | L1510 Betreute Pachtverträge             | 573         | 577        | 4                  | 0,70%                 |
|                                             | L2151 Verträge Grundstücksgeschäfte      | 12          | 9          | -3                 | -25,00%               |
| <b>6.3 Tiefbau</b>                          |                                          |             |            |                    |                       |
| <b>06.3.01 Öffentliche Verkehrsflächen</b>  | K06.3.01 Fläche Verkehrsfläche qm        | 1.027.966   | 1.025.779  | -2.187             | -0,21%                |
|                                             | L0935 Gemeindestraßen (m)                | 98.402      | 98.092     | -310               | -0,32%                |
| <b>06.3.02 Öffentliche Gewässer</b>         | K06.3.02 Gewässerlänge Meter             | 62.212      | 64.548     | 2.336              | 3,76%                 |
| <b>6.4 Umwelt</b>                           |                                          |             |            |                    |                       |
| <b>06.4.01 Grünflächen und Spielplätze</b>  | K06.4.01 Fläche Grünflächen qm           | 139.138     | 139.138    | 0                  | 0,00%                 |
|                                             | L1005 Grün- u. Parkanlagen (Anzahl)      | 31          | 31         | 0                  | 0,00%                 |
|                                             | L1805 Spielflächen u. Freizeitanlagen    | 43          | 41         | -2                 | -4,65%                |
| <b>06.4.02 Altablagerungen, Altlasten</b>   | K06.4.02 Überwachungen, Untersuchungen   | 2           | 3          | 1                  | 50,00%                |
|                                             | L1347 Maßn./Konzepte/Veranstalt.         | 0           | 0          | 0                  | 0,00%                 |
| <b>06.4.03 Umwelt-/Natur-u. Klimaschutz</b> | K06.4.03 Maßnahmen                       | 24          | 31         | 7                  | 29,17%                |
|                                             | L0321 Beratungen                         | 350         | 377        | 27                 | 7,71%                 |
| <b>06.4.04 Stadtwald</b>                    | K06.4.04 Verkaufte Efm                   | 3.762       | 557        | -3.205             | -85,19%               |
|                                             | L0135 Waldfläche ha                      | 1.070       | 1.070      | 0                  | 0,00%                 |

## 8 Stabsstelle Brandschutz

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023    | ANSATZ<br>2024      | ERGEBNIS<br>2024    | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -60.717,00          | -31.000,00          | -53.827,35          | -22.827,35                               |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -43.483,80          | -36.700,00          | -38.635,12          | -1.935,12                                |
| 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<br>u.allg.Umlagen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -30.107,14          | -41.566,55          | -36.456,84          | 5.109,71                                 |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -3.590,87           | -250,00             | 0,00                | 250,00                                   |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-137.898,81</b>  | <b>-109.516,55</b>  | <b>-128.919,31</b>  | <b>-19.402,76</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 345.992,61          | 358.553,35          | 374.170,88          | 15.617,53                                |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>345.992,61</b>   | <b>358.553,35</b>   | <b>374.170,88</b>   | <b>15.617,53</b>                         |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 631.847,86          | 634.042,91          | 594.358,91          | -39.684,00                               |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 253.731,17          | 192.092,91          | 300.824,18          | 108.731,27                               |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 3.616,77            | 3.500,00            | 2.559,32            | -940,68                                  |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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                | 338,00              | 338,00                                   |
| 190  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>1.235.188,41</b> | <b>1.188.189,17</b> | <b>1.272.251,29</b> | <b>84.062,12</b>                         |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>1.097.289,60</b> | <b>1.078.672,62</b> | <b>1.143.331,98</b> | <b>64.659,36</b>                         |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>1.097.289,60</b> | <b>1.078.672,62</b> | <b>1.143.331,98</b> | <b>64.659,36</b>                         |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | 0,00                | 0,00                | -5.259,00           | -5.259,00                                |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 24,26               | 0,00                | 2.266,56            | 2.266,56                                 |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>24,26</b>        | <b>0,00</b>         | <b>-2.992,44</b>    | <b>-2.992,44</b>                         |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>1.097.313,86</b> | <b>1.078.672,62</b> | <b>1.140.339,54</b> | <b>61.666,92</b>                         |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>1.097.313,86</b> | <b>1.078.672,62</b> | <b>1.140.339,54</b> | <b>61.666,92</b>                         |



|                                           |                           |                             | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|-------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                           |                           |                             | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>8 Stabstelle Brandschutz</b>           |                           |                             |             |            |                    |                       |
| <b>8.1 Stabstelle Brandschutz</b>         |                           |                             |             |            |                    |                       |
| <b>08.1.01 Feuerwehr</b>                  | K08.1.01 Einsatzstunden   | 130000 Feuerwehr Ober-Roden | 3.500       | 2.444      | -1.057             | -30,19%               |
|                                           |                           | 131000 Feuerwehr Urberach   | 1.500       | 684        | -816               | -54,42%               |
|                                           | L0680 Einsätze            | 130000 Feuerwehr Ober-Roden | 250         | 189        | -61                | -24,40%               |
|                                           |                           | 131000 Feuerwehr Urberach   | 90          | 91         | 1                  | 1,11%                 |
| <b>08.1.02 Dienstleistungen Feuerwehr</b> | K08.1.02 Dienstleistungen | 130000 Feuerwehr Ober-Roden | 700         | 733        | 33                 | 4,71%                 |
|                                           |                           | 131000 Feuerwehr Urberach   | 5           | 0          | -5                 | -100,00%              |

## 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023     | ANSATZ<br>2024       | ERGEBNIS<br>2024     | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------|
| 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                        | -1.682.308,54        | -1.753.000,00        | -1.479.761,73        | 273.238,27                               |
| 040  | 52                              | Bestandsveränderungen                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 050  | 55                              | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 060  | 47                              | Erträge aus Transferleistungen                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 070  | 540-543                         | Zuwendungen f.lfd. Zwecke<br>u.allq.Umlagen           | -16.602,50           | -3.000,00            | -29.140,00           | -26.140,00                               |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -2.072,75            | 0,00                 | -210,00              | -210,00                                  |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-1.700.983,79</b> | <b>-1.756.000,00</b> | <b>-1.509.111,73</b> | <b>246.888,27</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 226.699,59           | 234.809,17           | 239.087,18           | 4.278,01                                 |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>226.699,59</b>    | <b>234.809,17</b>    | <b>239.087,18</b>    | <b>4.278,01</b>                          |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 1.746.267,71         | 2.041.382,35         | 1.599.544,02         | -441.838,33                              |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 7.477,73             | 825,17               | 18.717,78            | 17.892,61                                |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 16.440,22            | 16.500,00            | 19.170,09            | 2.670,09                                 |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>1.996.885,25</b>  | <b>2.293.516,69</b>  | <b>1.876.519,07</b>  | <b>-416.997,62</b>                       |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>295.901,46</b>    | <b>537.516,69</b>    | <b>367.407,34</b>    | <b>-170.109,35</b>                       |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>295.901,46</b>    | <b>537.516,69</b>    | <b>367.407,34</b>    | <b>-170.109,35</b>                       |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | -775,00              | -300,00              | 0,00                 | 300,00                                   |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                 | 0,00                 | 7.287,28             | 7.287,28                                 |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>-775,00</b>       | <b>-300,00</b>       | <b>7.287,28</b>      | <b>7.587,28</b>                          |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>295.126,46</b>    | <b>537.216,69</b>    | <b>374.694,62</b>    | <b>-162.522,07</b>                       |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>295.126,46</b>    | <b>537.216,69</b>    | <b>374.694,62</b>    | <b>-162.522,07</b>                       |

|                                               |                                           | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung absolut | Abweichung in Prozent |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------------------|
|                                               |                                           | 2024        | 2024       | 2024               | 2024                  |
| <b>9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe</b>    |                                           |             |            |                    |                       |
| <b>9.1 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe</b>  |                                           |             |            |                    |                       |
| <b>09.1.01 Unterbringung von Flüchtlingen</b> | K09.1.01 Untergebrachte Personen          | 400         | 722        | 322                | 80,50%                |
| <b>09.1.02 Förderung der Integration</b>      | K09.1.02 Ausländische Einwohner/-innen    | 5.900       | 11.296     | 5.396              | 91,46%                |
|                                               | L1063 Bewerbungen Integrationsförderpreis | 5           | 0          | -5                 | -100,00%              |
|                                               | L1065 Integrationsprojekte                | 10          | 13         | 3                  | 30,00%                |
|                                               | L2051 Veranstaltungen                     | 15          | 15         | 0                  | 0,00%                 |
|                                               | L2390 Teilnehmende an Veranstaltungen     | 2.000       | 1.180      | -820               | -41,00%               |
| <b>09.1.03 Frauenbeauftragte extern</b>       | K09.1.03 Beratene und unterstützte Frauen | 50          | 19         | -31                | -62,00%               |
|                                               | L1780 Sitzungen                           | 10          | 6          | -4                 | -40,00%               |
|                                               | L2051 Veranstaltungen                     | 50          | 35         | -15                | -30,00%               |
|                                               | L2390 Teilnehmende an Veranstaltungen     | 400         | 494        | 94                 | 23,50%                |

## 11 Rechnungsprüfung

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023  | ANSATZ<br>2024 | ERGEBNIS<br>2024 | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------------------------------|
| 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                        | -20.752,08        | 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<br>u.allg.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                          | -340,20           | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-21.092,28</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 77.094,58         | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 32.679,21         | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>109.773,79</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 12.855,91         | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 122,61            | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>122.752,31</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>101.660,03</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>101.660,03</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 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  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>101.660,03</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>101.660,03</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |

## 12 Stabsstelle Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023  | ANSATZ<br>2024    | ERGEBNIS<br>2024  | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|
| 010  | 50                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | -5.910,00         | -3.000,00         | -14.326,00        | -11.326,00                               |
| 020  | 51                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | -8.712,00         | -8.000,00         | -7.899,06         | 100,94                                   |
| 030  | 548-549                         | Kostenerstattungen und Umlagen                        | -35,00            | 0,00              | -582,02           | -582,02                                  |
| 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<br>u.allq.Umlagen           | 0,00              | 0,00              | -1.635,60         | -1.635,60                                |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -2.264,18         | -658,52           | -6.890,05         | -6.231,53                                |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -300,00           | 0,00              | -30,00            | -30,00                                   |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-17.221,18</b> | <b>-11.658,52</b> | <b>-31.362,73</b> | <b>-19.704,21</b>                        |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 238.604,37        | 247.832,25        | 251.348,35        | 3.516,10                                 |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>238.604,37</b> | <b>247.832,25</b> | <b>251.348,35</b> | <b>3.516,10</b>                          |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 59.764,88         | 81.673,55         | 68.470,43         | -13.203,12                               |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 15.372,51         | 8.092,12          | 14.510,00         | 6.417,88                                 |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>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  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>313.741,76</b> | <b>337.597,92</b> | <b>334.328,78</b> | <b>-3.269,14</b>                         |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>296.520,58</b> | <b>325.939,40</b> | <b>302.966,05</b> | <b>-22.973,35</b>                        |
| 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  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>296.520,58</b> | <b>325.939,40</b> | <b>302.966,05</b> | <b>-22.973,35</b>                        |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 9,80              | 0,00              | 684,15            | 684,15                                   |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>9,80</b>       | <b>0,00</b>       | <b>684,15</b>     | <b>684,15</b>                            |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>296.530,38</b> | <b>325.939,40</b> | <b>303.650,20</b> | <b>-22.289,20</b>                        |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>296.530,38</b> | <b>325.939,40</b> | <b>303.650,20</b> | <b>-22.289,20</b>                        |

|                                                                                         |                                                         | Plan Anzahl | Ist Anzahl | Abweichung<br>absolut | Abweichung in<br>Prozent |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------------------|--------------------------|
|                                                                                         |                                                         | 2024        | 2024       | 2024                  | 2024                     |
| <b>12 Sonderbudget Stabsstelle Bürgermeister Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing</b> |                                                         |             |            |                       |                          |
| <b>12.1 Stabsstelle Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing</b>                          |                                                         |             |            |                       |                          |
| 12.1.01 Wirtschaftsförderung                                                            | K12.1.01 Beratungsgespräche                             | 855         | 739        | -116                  | -13,57%                  |
|                                                                                         | L0943 Beratungsgespräche mit Betrieben                  | 350         | 430        | 80                    | 22,86%                   |
|                                                                                         | L0944 Beratungsgespräche mit Existenzgründern           | 200         | 199        | -1                    | -0,50%                   |
|                                                                                         | L0945 Gespräche zur Neuansiedlung von Betrieben         | 5           | 0          | -5                    | -100,00%                 |
|                                                                                         | L0946 Gespräche z. Verkauf/Vermietung v. Gewerbeflächen | 300         | 140        | -160                  | -53,33%                  |

## 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel

| Pos. | Konten                          | Bezeichnung                                           | ERGEBNIS<br>2023      | ANSATZ<br>2024        | ERGEBNIS<br>2024      | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| 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                        | -97.044,00            | -84.200,00            | -103.079,30           | -18.879,30                               |
| 040  | 52                              | Bestandsveränderungen                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                     |
| 050  | 55                              | Steuern und ähnliche Abgaben                          | -49.429.818,71        | -50.577.800,00        | -48.647.731,09        | 1.930.068,91                             |
| 060  | 47                              | Erträge aus Transferleistungen                        | -1.342.332,00         | -1.362.900,00         | -1.362.895,00         | 5,00                                     |
| 070  | 540-543                         | Zuwendungen f.lfd. Zwecke<br>u.allq.Umlagen           | -16.388.522,40        | -12.772.569,00        | -13.107.063,31        | -334.494,31                              |
| 080  | 546                             | Aufgelöste Investitionszuwendungen                    | -206.601,78           | -392.767,79           | -195.081,89           | 197.685,90                               |
| 090  | 53                              | Sonstige ordentliche Erträge                          | -821.129,56           | -844.400,00           | -1.130.282,65         | -285.882,65                              |
| 100  |                                 | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                      | <b>-68.285.448,45</b> | <b>-66.034.636,79</b> | <b>-64.546.133,24</b> | <b>1.488.503,55</b>                      |
| 110  | 62,63,640-<br>643,647-649<br>65 | Personalaufwendungen                                  | 808.663,49            | 876.530,07            | 759.951,24            | -116.578,83                              |
| 120  | 644-646                         | Versorgungsaufwendungen                               | 1.343.182,42          | 1.633.307,56          | 1.719.378,24          | 86.070,68                                |
| 125  |                                 | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>2.151.845,91</b>   | <b>2.509.837,63</b>   | <b>2.479.329,48</b>   | <b>-30.508,15</b>                        |
| 130  | 60,61, 67-69                    | Aufwendungen für Sach-u.<br>Dienstleistungen          | 135.389,01            | 179.299,11            | 165.231,06            | -14.068,05                               |
| 140  | 66                              | Abschreibungen                                        | 258.477,96            | 304.351,38            | 534.147,57            | 229.796,19                               |
| 150  | 71                              | Aufwendungen für Zuwend.<br>u. Zuschüsse              | 0,00                  | 5.000,00              | 0,00                  | -5.000,00                                |
| 160  | 73                              | Steueraufwendungen inkl. Aufw.<br>gesetzl. Umlagen    | 32.452.435,09         | 31.067.618,00         | 31.835.896,74         | 768.278,74                               |
| 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  |                                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>34.998.147,97</b>  | <b>34.066.106,12</b>  | <b>35.014.604,85</b>  | <b>948.498,73</b>                        |
| 200  |                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                            | <b>-33.287.300,48</b> | <b>-31.968.530,67</b> | <b>-29.531.528,39</b> | <b>2.437.002,28</b>                      |
| 210  | 56,57                           | Finanzerträge                                         | -146.691,73           | -431.850,00           | -678.846,53           | -246.996,53                              |
| 220  | 77                              | Zinsen und ähnl. Aufwendungen                         | 683.462,81            | 956.621,00            | 842.960,51            | -113.660,49                              |
| 230  |                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>536.771,08</b>     | <b>524.771,00</b>     | <b>164.113,98</b>     | <b>-360.657,02</b>                       |
| 240  |                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-32.750.529,40</b> | <b>-31.443.759,67</b> | <b>-29.367.414,41</b> | <b>2.076.345,26</b>                      |
| 250  | 59                              | Außerordentliche Erträge                              | -127.228,52           | -25.000,00            | -32.042,09            | -7.042,09                                |
| 260  | 79                              | Außerordentliche Aufwendungen                         | 4.663,08              | 0,00                  | 1.610,28              | 1.610,28                                 |
| 270  |                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>-122.565,44</b>    | <b>-25.000,00</b>     | <b>-30.431,81</b>     | <b>-5.431,81</b>                         |
| 280  |                                 | <b>Ergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>-32.873.094,84</b> | <b>-31.468.759,67</b> | <b>-29.397.846,22</b> | <b>2.070.913,45</b>                      |
| 290  |                                 | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                     |
| 300  |                                 | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                     |
| 310  |                                 | <b>Ergebnis interne<br/>Leistungsbeziehungen</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                              |
| 320  |                                 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-32.873.094,84</b> | <b>-31.468.759,67</b> | <b>-29.397.846,22</b> | <b>2.070.913,45</b>                      |

## 2.3 Finanzrechnung

|            |                                                                              | ERGEBNIS<br>2023      | ANSATZ<br>2024        | ERGEBNIS<br>2024      | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| 010        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                           | 404.565,04            | 552.013,00            | 307.478,65            | -244.534,35                              |
| 020        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 2.603.645,48          | 2.728.175,57          | 2.601.573,85          | -126.601,72                              |
| 030        | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                     | 2.794.567,17          | 3.374.452,85          | 3.754.080,37          | 379.627,52                               |
| 040        | Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen         | 50.487.330,32         | 50.577.800,00         | 47.383.181,26         | -3.194.618,74                            |
| 050        | Einzahlungen aus Transferleistungen                                          | 1.342.332,00          | 1.362.900,00          | 1.362.895,00          | -5,00                                    |
| 060        | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen             | 20.304.153,25         | 16.797.627,69         | 17.063.625,70         | 265.998,01                               |
| 070        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                       | 167.849,11            | 458.284,42            | 646.977,00            | 188.692,58                               |
| 080        | Sonstige ordentliche und außerordentliche Einzahlungen                       | 810.600,50            | 1.019.067,30          | 987.284,91            | -31.782,39                               |
| <b>090</b> | <b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>78.915.042,87</b>  | <b>76.870.320,83</b>  | <b>74.107.096,74</b>  | <b>-2.763.224,09</b>                     |
| 100        | Personalauszahlungen                                                         | -20.490.027,86        | -21.916.746,64        | -21.755.383,63        | 161.363,01                               |
| 110        | Versorgungsauszahlungen                                                      | -1.191.987,35         | -1.194.882,33         | -1.272.376,51         | -77.494,18                               |
| 120        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | -16.072.983,40        | -17.470.398,73        | -15.203.971,44        | 2.266.427,29                             |
| 130        | Auszahlungen für Transferleistungen                                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                     |
| 140        | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | -5.822.877,58         | -7.388.414,31         | -6.877.110,16         | 511.304,15                               |
| 150        | Steuern und gesetzliche Umlageverpflichtungen                                | -30.294.098,62        | -31.072.808,00        | -33.310.987,07        | -2.238.179,07                            |
| 160        | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                             | -635.397,43           | -926.621,00           | -803.296,85           | 123.324,15                               |
| 170        | Sonstige ordentliche und außerordentliche Auszahlungen                       | -76.430,01            | -16.996,69            | -552.310,53           | -535.313,84                              |
| <b>180</b> | <b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-74.583.802,25</b> | <b>-79.986.867,70</b> | <b>-79.775.436,19</b> | <b>211.431,51</b>                        |
| <b>190</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>4.331.240,62</b>   | <b>-3.116.546,87</b>  | <b>-5.668.339,45</b>  | <b>-2.551.792,58</b>                     |
| 200        | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                             | 841.976,47            | 1.849.580,73          | 1.052.973,94          | -796.606,79                              |
| 210        | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                            | 422.857,60            | 400.000,00            | 448.198,37            | 48.198,37                                |
| 220        | Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                     |
| 221        | Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten                                  | 44.780,79             | 159.800,00            | 159.991,93            | 191,93                                   |
| <b>230</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>1.309.614,86</b>   | <b>2.409.380,73</b>   | <b>1.661.164,24</b>   | <b>-748.216,49</b>                       |



|            |                                                                                                  | ERGEBNIS<br>2023     | ANSATZ<br>2024        | ERGEBNIS<br>2024     | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | -66.331,37           | -1.638.605,03         | -521.324,71          | 1.117.280,32                             |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | -1.643.457,55        | -9.015.147,06         | -2.008.726,59        | 7.006.420,47                             |
| 260        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -1.129.482,32        | -2.980.937,14         | -1.232.716,74        | 1.748.220,40                             |
| 261        | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse                                | -57.012,60           | -386.561,81           | -64.396,23           | 322.165,58                               |
| 270        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                       | -38.910,97           | -38.900,00            | -41.294,65           | -2.394,65                                |
| 271        | Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                      | -2.300.000,00        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     |
| <b>280</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-5.235.194,81</b> | <b>-14.060.151,04</b> | <b>-3.868.458,92</b> | <b>10.191.692,12</b>                     |
| <b>290</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>                                | <b>-3.925.579,95</b> | <b>-11.650.770,31</b> | <b>-2.207.294,68</b> | <b>9.443.475,63</b>                      |
| <b>300</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf</b>                                                          | <b>405.660,67</b>    | <b>-14.767.317,18</b> | <b>-7.875.634,13</b> | <b>6.891.683,05</b>                      |
| 310        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                     | 2.184.000,00         | 10.742.999,00         | 7.465.000,00         | -3.277.999,00                            |
| 320        | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse | -2.157.249,06        | -2.624.001,00         | -2.586.187,97        | 37.813,03                                |
| <b>330</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>26.750,94</b>     | <b>8.118.998,00</b>   | <b>4.878.812,03</b>  | <b>-3.240.185,97</b>                     |
| <b>340</b> | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>                         | <b>432.411,61</b>    | <b>-6.648.319,18</b>  | <b>-2.996.822,10</b> | <b>3.651.497,08</b>                      |
| 350        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen                                                                 | 2.146.132,30         | 0,00                  | 1.744.290,65         | 1.744.290,65                             |
| 351        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     |
| 360        | Haushaltsunwirksame Auszahlungen                                                                 | -2.115.515,21        | 0,00                  | -2.025.176,38        | -2.025.176,38                            |
| 361        | Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten                                                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     |
| <b>370</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>30.617,09</b>     | <b>0,00</b>           | <b>-280.885,73</b>   | <b>-280.885,73</b>                       |
| <b>380</b> | <b>Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>                                               | <b>10.250.006,88</b> | <b>8.001.821,93</b>   | <b>10.713.035,58</b> | <b>-2.711.213,65</b>                     |
| <b>390</b> | <b>Geplante Veränderung des Bestandes</b>                                                        | <b>463.028,70</b>    | <b>-6.648.319,18</b>  | <b>-3.277.707,83</b> | <b>-3.370.611,35</b>                     |
| <b>400</b> | <b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln</b>                                                   | <b>10.713.035,58</b> | <b>1.353.502,75</b>   | <b>7.435.327,75</b>  | <b>-6.081.825,00</b>                     |

## 2.3.1. Teilfinanzrechnung

## FB1 Zentrale Dienste

| Pos. | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023   | ANSATZ<br>2024       | ERGEBNIS<br>2024   | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------------------------------|
| 200  | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 20.000,00          | 0,00                 | 349,00             | 349,00                                   |
| 210  | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                                                | 27,00              | 0,00                 | 89,94              | 89,94                                    |
| 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  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>20.027,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>438,94</b>      | <b>438,94</b>                            |
| 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 | -247.448,07        | -1.048.988,06        | -419.623,59        | 629.364,47                               |
| 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  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-247.448,07</b> | <b>-1.048.988,06</b> | <b>-419.623,59</b> | <b>629.364,47</b>                        |
| 290  | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-227.421,07</b> | <b>-1.048.988,06</b> | <b>-419.184,65</b> | <b>629.803,41</b>                        |
| 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  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              |
| 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                                                                 | -11.250,26         | 0,00                 | 11.250,26          | 11.250,26                                |
| 361  | Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten                                                  | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                                     |
| 370  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>-11.250,26</b>  | <b>0,00</b>          | <b>11.250,26</b>   | <b>11.250,26</b>                         |

## FB2 Finanzen

| Pos.       | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023 | ANSATZ<br>2024    | ERGEBNIS<br>2024  | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|
| 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                                     |
| <b>230</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 260        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -2.907,82        | -21.239,00        | -10.022,82        | 11.216,18                                |
| 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                                     |
| <b>280</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-2.907,82</b> | <b>-21.239,00</b> | <b>-10.022,82</b> | <b>11.216,18</b>                         |
| <b>290</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-2.907,82</b> | <b>-21.239,00</b> | <b>-10.022,82</b> | <b>11.216,18</b>                         |
| 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                                     |
| <b>330</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              |
| 350        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen                                                                 | 5.941,96         | 0,00              | 11.043,07         | 11.043,07                                |
| 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                                     |
| <b>370</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>5.941,96</b>  | <b>0,00</b>       | <b>11.043,07</b>  | <b>11.043,07</b>                         |

## FB3 Öffentliche Ordnung

| Pos.       | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023   | ANSATZ<br>2024     | ERGEBNIS<br>2024  | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------------|
| 200        | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 0,00               | 0,00               | 1.713,21          | 1.713,21                                 |
| 210        | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                                                | 422.091,10         | 400.000,00         | 444.678,45        | 44.678,45                                |
| 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                                     |
| <b>230</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>422.091,10</b>  | <b>400.000,00</b>  | <b>446.391,66</b> | <b>46.391,66</b>                         |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00                                     |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | -108.755,57        | -308.303,84        | -29.921,28        | 278.382,56                               |
| 260        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -125.515,20        | -290.751,35        | -41.055,80        | 249.695,55                               |
| 261        | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse                                | 0,00               | -80.000,00         | 0,00              | 80.000,00                                |
| 270        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00                                     |
| 271        | Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                      | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00                                     |
| <b>280</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-234.270,77</b> | <b>-679.055,19</b> | <b>-70.977,08</b> | <b>608.078,11</b>                        |
| <b>290</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>187.820,33</b>  | <b>-279.055,19</b> | <b>375.414,58</b> | <b>654.469,77</b>                        |
| 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                                     |
| <b>330</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              |
| 350        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen                                                                 | 0,00               | 0,00               | 23.937,63         | 23.937,63                                |
| 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                                     |
| <b>370</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>23.937,63</b>  | <b>23.937,63</b>                         |

## FB4 Soziales

| Pos.       | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023     | ANSATZ<br>2024     | ERGEBNIS<br>2024   | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------|
| 200        | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 374,00               | 258.500,00         | 31.787,18          | -226.712,82                              |
| 210        | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                                                | 738,50               | 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                                     |
| <b>230</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>1.112,50</b>      | <b>258.500,00</b>  | <b>31.787,18</b>   | <b>-226.712,82</b>                       |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                                     |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | -20.086,79           | -190.713,00        | -3.354,45          | 187.358,55                               |
| 260        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -130.408,73          | -765.268,23        | -284.993,64        | 480.274,59                               |
| 261        | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse                                | 0,00                 | -31.000,00         | 0,00               | 31.000,00                                |
| 270        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                       | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                                     |
| 271        | Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                      | -2.300.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00                                     |
| <b>280</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-2.450.495,52</b> | <b>-986.981,23</b> | <b>-288.348,09</b> | <b>698.633,14</b>                        |
| <b>290</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-2.449.383,02</b> | <b>-728.481,23</b> | <b>-256.560,91</b> | <b>471.920,32</b>                        |
| 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                                     |
| <b>330</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              |
| 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                                     |
| <b>370</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              |

## FB5 Kultur, Heimat und Europa

| Pos. | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023   | ANSATZ<br>2024     | ERGEBNIS<br>2024   | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------|
| 200  | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 0,00               | 8.500,00           | 0,00               | -8.500,00                                |
| 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  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>8.500,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>-8.500,00</b>                         |
| 240  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                     |
| 250  | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | 0,00               | -17.000,00         | 0,00               | 17.000,00                                |
| 260  | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -82.107,50         | -179.575,76        | -152.191,40        | 27.384,36                                |
| 261  | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse                                | -28.029,51         | -40.000,00         | -27.786,01         | 12.213,99                                |
| 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  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-110.137,01</b> | <b>-236.575,76</b> | <b>-179.977,41</b> | <b>56.598,35</b>                         |
| 290  | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-110.137,01</b> | <b>-228.075,76</b> | <b>-179.977,41</b> | <b>48.098,35</b>                         |
| 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  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              |
| 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                                                                 | 280,00             | 0,00               | 120,00             | 120,00                                   |
| 361  | Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten                                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                     |
| 370  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>280,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>120,00</b>      | <b>120,00</b>                            |

## FB6 Bauverwaltung

| Pos.       | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023     | ANSATZ<br>2024        | ERGEBNIS<br>2024     | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|
| 200        | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 718.869,82           | 1.502.500,00          | 753.571,20           | -748.928,80                              |
| 210        | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                                                | 1,00                 | 0,00                  | 3.428,98             | 3.428,98                                 |
| 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                  | 211,14               | 211,14                                   |
| <b>230</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>718.870,82</b>    | <b>1.502.500,00</b>   | <b>757.211,32</b>    | <b>-745.288,68</b>                       |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | -44.465,12           | -1.638.605,03         | -521.324,71          | 1.117.280,32                             |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | -1.514.615,19        | -8.489.130,22         | -1.974.450,86        | 6.514.679,36                             |
| 260        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -22.402,66           | -54.874,76            | -25.763,46           | 29.111,30                                |
| 261        | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse                                | -28.983,09           | -235.561,81           | -36.610,22           | 198.951,59                               |
| 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                                     |
| <b>280</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-1.610.466,06</b> | <b>-10.418.171,82</b> | <b>-2.558.149,25</b> | <b>7.860.022,57</b>                      |
| <b>290</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-891.595,24</b>   | <b>-8.915.671,82</b>  | <b>-1.800.937,93</b> | <b>7.114.733,89</b>                      |
| 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                                     |
| <b>330</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              |
| 350        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen                                                                 | -27.274,80           | 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                                     |
| <b>370</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>-27.274,80</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              |

## SB8 Stabsstelle Brandschutz

| Pos. | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023   | ANSATZ<br>2024     | ERGEBNIS<br>2024   | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------|
| 200  | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 0,00               | 0,00               | 186.000,00         | 186.000,00                               |
| 210  | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                                                | 0,00               | 0,00               | 1,00               | 1,00                                     |
| 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  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>186.001,00</b>  | <b>186.001,00</b>                        |
| 240  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | -21.866,25         | 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 | -495.430,61        | -592.375,13        | -274.802,49        | 317.572,64                               |
| 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  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-517.296,86</b> | <b>-592.375,13</b> | <b>-274.802,49</b> | <b>317.572,64</b>                        |
| 290  | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-517.296,86</b> | <b>-592.375,13</b> | <b>-88.801,49</b>  | <b>503.573,64</b>                        |
| 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  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              |
| 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  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              |



## SB9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe

| Pos. | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023 | ANSATZ<br>2024   | ERGEBNIS<br>2024 | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------------|
| 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  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 240  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00                                     |
| 250  | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00                                     |
| 260  | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -2.444,53        | -9.760,26        | -1.448,97        | 8.311,29                                 |
| 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  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-2.444,53</b> | <b>-9.760,26</b> | <b>-1.448,97</b> | <b>8.311,29</b>                          |
| 290  | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-2.444,53</b> | <b>-9.760,26</b> | <b>-1.448,97</b> | <b>8.311,29</b>                          |
| 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  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |
| 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  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              |

## SB12 Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

| Pos.       | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023  | ANSATZ<br>2024    | ERGEBNIS<br>2024  | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|
| 200        | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 32.328,70         | 9.724,73          | 9.149,40          | -575,33                                  |
| 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                                     |
| <b>230</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>32.328,70</b>  | <b>9.724,73</b>   | <b>9.149,40</b>   | <b>-575,33</b>                           |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                     |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                    | 0,00              | -10.000,00        | -1.000,00         | 9.000,00                                 |
| 260        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen | -16.878,96        | -12.124,59        | -11.181,15        | 943,44                                   |
| 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                                     |
| <b>280</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-16.878,96</b> | <b>-22.124,59</b> | <b>-12.181,15</b> | <b>9.943,44</b>                          |
| <b>290</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>15.449,74</b>  | <b>-12.399,86</b> | <b>-3.031,75</b>  | <b>9.368,11</b>                          |
| 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                                     |
| <b>330</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              |
| 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                                     |
| <b>370</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              |

## SB14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel

| Pos.       | Bezeichnung                                                                                      | ERGEBNIS<br>2023  | ANSATZ<br>2024      | ERGEBNIS<br>2024    | VERGLEICH<br>ANSATZ/<br>ERGEBNIS<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|
| 200        | Investitionszuweisungen,-zuschüsse und -beiträge                                                 | 70.403,95         | 70.356,00           | 70.403,95           | 47,95                                    |
| 210        | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                                                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 220        | Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens                                              | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 221        | Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                      | 44.780,79         | 159.800,00          | 159.780,79          | -19,21                                   |
| <b>230</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>115.184,74</b> | <b>230.156,00</b>   | <b>230.184,74</b>   | <b>28,74</b>                             |
| 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 | -3.938,54         | -5.980,00           | -11.633,42          | -5.653,42                                |
| 261        | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse                                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 270        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                       | -38.910,97        | -38.900,00          | -41.294,65          | -2.394,65                                |
| 271        | Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                      | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| <b>280</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-42.849,51</b> | <b>-44.880,00</b>   | <b>-52.928,07</b>   | <b>-8.048,07</b>                         |
| <b>290</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>72.335,23</b>  | <b>185.276,00</b>   | <b>177.256,67</b>   | <b>-8.019,33</b>                         |
| 310        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                     | 2.184.000,00      | 10.742.999,00       | 7.465.000,00        | -3.277.999,00                            |
| 320        | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen sowie an das Sonderverm. Hessenkasse | -2.157.249,06     | -2.624.001,00       | -2.586.187,97       | 37.813,03                                |
| <b>330</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>26.750,94</b>  | <b>8.118.998,00</b> | <b>4.878.812,03</b> | <b>-3.240.185,97</b>                     |
| 350        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen                                                                 | 2.167.465,04      | 0,00                | 1.709.309,95        | 1.709.309,95                             |
| 351        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| 360        | Haushaltsunwirksame Auszahlungen                                                                 | -2.104.544,95     | 0,00                | -2.036.546,64       | -2.036.546,64                            |
| 361        | Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten                                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                                     |
| <b>370</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>               | <b>62.920,09</b>  | <b>0,00</b>         | <b>-327.236,69</b>  | <b>-327.236,69</b>                       |

### **3 Anhang zum Jahresabschluss**

#### **3.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2024**

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 2024 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 250 € bis 800 € 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 31.12.24**  
(Wert 31.12.23)

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 4.021.489,23**

(EUR 4.340.777,52)

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 184.179,36 Euro sowie Baukostenzuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 266.443,22 Euro für den Bau eines Mensagebäudes an der Grundschule in Urberach und für den Gebäudeumbau der Feuerwehr Ober-Roden in Höhe von 202.012,91 Euro.

Weiterhin beinhaltet diese Position den geleisteten Investitionszuschuss für die Sanierung und Modernisierung des Alten- und Pflegeheims Haus Morija in Höhe von 54.000,00 Euro, die Investitionszuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Betriebe Rödermark in Höhe von 756.691,28 Euro im Rahmen des Konjunkturprogramms sowie den Investitionszuschuss für den Neubau der Kita „An der Rodau“ in Höhe von 1.394.782,63 Euro im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms.

Ebenso ist hier der Investitionskostenzuschuss für den Neubau einer Kindertagesstätte in der Lessingstraße an die Bethanien Diakonissen-Stiftung in Höhe von 633.731,66 Euro enthalten.

### 3.3.2 Sachanlagevermögen

**EUR 56.191.277,97**

(EUR 55.079.597,89)

#### 3.3.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten

**EUR 21.240.330,39**

(EUR 20.934.810,48)

Im Jahr 2024 fanden Grundstückskäufe (Zugänge) und Grundstücksverkäufe (Abgänge) in folgender Höhe statt:

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Erwerb unbebauter Grundstücke      | 310.193,89 |
| Veräußerung unbebauter Grundstücke | 4.673,98   |

**3.3.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken**

**EUR 745.399,25**  
 (EUR 0,00)

Erläuterung Vorjahreswert:

Der Vorjahreswert wird an dieser Stelle mit EUR 0,00 ausgewiesen, da die Position „Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken“ bis zum Jahresabschluss 2023 in der Position „Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen“ enthalten war und ab dem Jahr 2024 separat (analog dem Anlagenspiegel) ausgewiesen wird. Der richtige Vorjahreswert wäre um EUR 787.825,73 höher.

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

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau**  
**Kindergärten/Jugend- und Freizeiteinrichtungen:**

EUR 98.561,17

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Außenanlagen der              |           |
| Kinderbetreuungseinrichtungen | 2.775,95  |
| Öffentliche Spielplätze       | 95.785,22 |

**3.3.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen**

**EUR 24.718.454,82**  
 (EUR 26.161.352,39)

Erläuterung Vorjahreswert:

Der Vorjahreswert wird an dieser Stelle mit EUR 26.161.352,39 ausgewiesen, da die Position „Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken“ bis zum Jahresabschluss 2023 in der Position „Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen“ enthalten war und ab dem Jahr 2024 separat (analog dem Anlagenspiegel) ausgewiesen wird. Der richtige Vorjahreswert wäre um EUR 787.825,73 niedriger und würde EUR 25.373.526,66 lauten.

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

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

EUR 13.464,00

|                                      |          |
|--------------------------------------|----------|
| Bachgasse                            | 5.301,01 |
| Beschilderung Parkplätze E-Mobilität | 8.162,99 |

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau  
 Wege, Plätze**
EUR 228.007,93

Durchgangsweg, Johann-Strauß-Str. 228.007,93

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau  
 sonstiges allg. Infrastrukturvermögen**
EUR 34.126,22

Paul-Ehrlich-Str., Straßenbeleuchtung 22.684,66

Baumbelbank, Waldacker 2.576,07

Beschilderung LKW-Durchfahrtsverbot 8.865,49

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau  
 Friedhöfe**
EUR 2.114,47

Urnenrasengräber, Feld F 2.114,47

**3.3.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung**
EUR 139.405,82

(EUR 0,00)

Erläuterung Vorjahreswert:

Der Vorjahreswert wird an dieser Stelle mit EUR 0,00 ausgewiesen, da die Position „Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung“ bis zum Jahresabschluss 2023 in der Position „Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung“ enthalten war und ab dem Jahr 2024 separat (analog dem Anlagenspiegel) ausgewiesen wird. Der richtige Vorjahreswert wäre um EUR 153.189,98 höher.

**Abgänge Medienbestände Büchereien**
EUR 9.525,00

Medienbestand Bücherei Urberach 9.525,00

Der Abgang resultiert daraus, dass die Bücherei Urberach aufgelöst wurde.

**Zugänge sonstige Anlagen, Maschinen, Geräte**
EUR 18.403,35

Tragkraftspritze 18.403,35



**3.3.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

**EUR 4.676.275,71**  
(EUR 4.815.955,08)

Erläuterung Vorjahreswert:

Der Vorjahreswert wird an dieser Stelle mit EUR 4.815.955,08 ausgewiesen, da die Position „Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung“ bis zum Jahresabschluss 2023 in der Position „Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung“ enthalten war und ab dem Jahr 2024 separat (analog dem Anlagenspiegel) ausgewiesen wird. Der richtige Vorjahreswert wäre um EUR 153.189,98 niedriger und würde EUR 4.662.765,10 lauten.

Im Jahr 2024 wurden folgende Anschaffungen getätigt:

**Zugänge Fuhrpark** **EUR 109.859,93**

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Pickup Waldbrandbekämpfung | 130,07    |
| Renault Trafic             | 22.550,50 |
| Volvo XC40                 | 43.609,18 |
| Volvo XC40                 | 43.570,18 |

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau  
sonstige Betriebsausstattung** **EUR 330.215,29**

|              |            |
|--------------|------------|
| Feuerwehr    | 105.771,98 |
| Kulturhalle  | 87.528,28  |
| Kindergärten | 85.122,04  |
| Friedhöfe    | 1.971,54   |
| Verwaltung   | 49.821,45  |

**Zugänge/Umbuchungen aus Anlagen im Bau  
Büromaschinen/EDV-Anlagen** **EUR 252.140,40**

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| Notebooks/PC's/Monitore, Feuerwehr    | 2.966,02  |
| Notebooks/PC's/Monitore, Kulturhalle  | 152,37    |
| Notebooks/PC's/Monitore, Kindergärten | 2.632,01  |
| Notebooks/PC's/Monitore, Verwaltung   | 69.156,88 |
| Smartphones/Tablets, Verwaltung       | 6.673,65  |
| Aktenvernichter                       | 1.785,00  |
| Aufrufsystem                          | 714,00    |
| Beamer, Feuerwehr                     | 3.346,28  |
| Beamer, Kindergärten                  | 1.083,00  |
| Drucker, Verwaltung                   | 1.138,77  |
| Digitales Flipchart                   | 2.125,92  |
| NetApp                                | 51.314,11 |

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| Telefon, Feuerwehr       | 2.444,88  |
| Deep Discovery Inspector | 42.942,85 |
| USV                      | 1.068,62  |
| Videokonferenzlösung     | 4.143,40  |
| Zeiterfassungsterminals  | 58.452,64 |

**Zugänge Büromöbel/sonstige Geschäftsausstattung** EUR 6.202,90

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Büroausstattung, Verwaltung | 6.202,90 |
|-----------------------------|----------|

**Zugänge Geringwertige Wirtschaftsgüter** EUR 109.184,38

Beschaffung von Ausstattungsgegenständen in der gesamten Verwaltung zu einem Nettoeinzelwert zwischen 250 Euro und 800 Euro.

**Abgänge Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung** EUR 130,94

Die Abgänge resultieren aus unterjährigen Abgängen.

**3.3.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**

**EUR 4.671.411,99**  
(EUR 3.167.479,94)

|                                            |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| Grundstücksanspruch HEAG                   | 33.732,00    |
| Bodenordnung Hainchesbuckel                | 541,58       |
| Bauleitplanung Eisenbahnstraße             | 6.541,66     |
| Umrüstung Digitalfunk FW Urb.              | 64.962,44    |
| Umrüstung Digitalfunk FW OR                | 117.522,37   |
| Gerätewagen Logistik                       | 171.884,46   |
| Sirenen - Warninfrastruktur Urberach       | 38.008,17    |
| Sirenen - Warninfrastruktur Ober-Roden     | 62.586,72    |
| PKW Mercedes Benz GLB                      | 48.173,12    |
| Ausstattung Krisen-/Mangellage             | 5.384,25     |
| Umgestaltung Urnenwände am Eingangsbereich | 21.854,57    |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M2          | 313.968,61   |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M3          | 74.262,15    |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M5          | 12.126,27    |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M6          | 11.900,00    |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M7          | 2.348,34     |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M9          | 24.065,37    |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M16         | 1.554.192,10 |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M19         | 1.160,83     |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M22         | 150.940,22   |

---

|                                         |            |
|-----------------------------------------|------------|
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M22a     | 1.904,00   |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M25      | 11.900,00  |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M26      | 48.816,42  |
| 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      | 50.386,00  |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M32      | 62.515,82  |
| Stadtumbau Ortskern Ober-Roden M34      | 24.823,40  |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M2          | 201.033,04 |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M3          | 55.762,15  |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M4          | 10.749,12  |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M5          | 10.953,10  |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M9          | 116.802,64 |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M11         | 15.450,99  |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M16         | 150,00     |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M17         | 9.177,39   |
| Planung "Zukunft Stadtgrün" M21         | 8.211,00   |
| Brückenneubau BW002                     | 394.888,19 |
| Teilerneuerung Brückenbauwerk BW001     | 12.875,80  |
| Teilerneuerung Brückenbauwerk BW002     | 15.529,50  |
| Grundhafte Ern. Wirtschaftsweg Germania | 21.108,37  |
| Sanierung/Umgestaltung Rodastr.         | 59.161,06  |
| Grundhafte Ern. Mainstr.                | 529.259,49 |
| Grundhafte Ern. Bonhoefferstr.          | 39.942,64  |
| Breitband - Gehwege                     | 29.146,03  |
| Breitband - Gehwege                     | 21.105,04  |
| Feld- und Wirtschaftsweg                | 1.550,43   |
| Abfallkörbe im Stadtgebiet              | 103.900,01 |
| Ausbau Eulerweg Radroute                | 7.220,92   |
| Grundhafte Erneuerung Baumstandorte     | 17.894,79  |
| Umgestaltung Außengelände               | 6.068,50   |
| Ausstattung MotzenJUZ, Küche            | 13.613,88  |
| Ausstattung MotzenJUZ, Küche            | 11.580,00  |
| Ausstattung MotzenJUZ, Halle            | 2.883,67   |
| Ausstattung MotzenJUZ, Bistro           | 149,95     |
| Ausstattung MotzenJUZ, Büro             | 1.567,94   |
| Ausstattung MotzenJUZ, Medienraum       | 973,91     |
| Ausstattung MotzenJUZ, Eingangshalle    | 501,57     |

---

### 3.3.3 Finanzanlagevermögen

**EUR 67.095.064,32**  
 (EUR 75.920.678,95)

Erläuterung Vorjahreswert:

Der Vorjahreswert wird an dieser Stelle mit EUR 75.920.678,95 ausgewiesen, da die Position „Sparkassenzweckverband“ bis zum Jahresabschluss 2023 in der Position „Beteiligungen“ enthalten war und ab dem Jahr 2024 separat (analog dem Anlagenspiegel) ausgewiesen wird. Der richtige Vorjahreswert wäre um EUR 8.726.307,99 niedriger und würde EUR 67.194.370,96 lauten.

#### 3.3.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

**EUR 62.069.778,80**  
 (EUR 62.069.778,80)

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 Beteiligungen haben sich in 2024 wie folgt entwickelt:

Eigenbetrieb:

|                              | <u>31.12.23</u>      | <u>31.12.24</u>      |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
|                              | <u>EUR</u>           | <u>EUR</u>           |
| Kommunale Betriebe Rödermark | <u>61.904.292,40</u> | <u>61.904.292,40</u> |
|                              | <b>61.904.292,40</b> | <b>61.904.292,40</b> |

Kapital- und Personengesellschaften:

|                                | <u>31.12.23</u>   | <u>31.12.24</u>   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | <u>EUR</u>        | <u>EUR</u>        |
| Berufsakademie Rhein-Main GmbH | <u>165.486,40</u> | <u>165.486,40</u> |
|                                | <b>165.486,40</b> | <b>165.486,40</b> |

### 3.3.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

**EUR 263.889,29**

(EUR 292.470,08)

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 1.835.508,70**

(EUR 10.562.027,83)

Erläuterung Vorjahreswert:

Der Vorjahreswert wird an dieser Stelle mit EUR 10.562.027,83 ausgewiesen, da die Position „Sparkassenzweckverband“ bis zum Jahresabschluss 2023 in der Position „Beteiligungen“ enthalten war und ab dem Jahr 2024 separat (analog dem Anlagenspiegel) ausgewiesen wird. Der richtige Vorjahreswert wäre um EUR 8.726.307,99 niedriger und würde EUR 1.835.719,84 lauten.

|                                            | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                            | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Zweckverband Gruppenwasserwerk Dieburg     | 1.834.157,34        | 1.834.157,34        |
| Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR | <u>1.562,50</u>     | <u>1.351,36</u>     |
|                                            | <b>1.835.719,84</b> | <b>1.835.508,70</b> |

### 3.3.3.4 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

**EUR 2.925.887,53**

(EUR 2.996.402,24)

|                                         | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                         | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH | 1.790,00            | 1.790,00            |
| Frankfurter Volksbank eG                | 50,00               | 50,00               |
| Darlehen Haus Morija                    | 129.600,00          | 113.400             |
| Darlehen Bethanien Diakonissen-Stiftung | 2.300.000,00        | 2.185.000,00        |
| Versorgungsrücklage, VK Darmstadt       | <u>564.962,24</u>   | <u>625.647,53</u>   |
|                                         | <b>2.996.402,24</b> | <b>2.925.887,53</b> |

### 3.3.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

**EUR 8.726.307,99**  
 (EUR 0,00)

Erläuterung Vorjahreswert:

Der Vorjahreswert wird an dieser Stelle mit EUR 0,00 ausgewiesen, da die Position „Sparkassenzweckverband“ bis zum Jahresabschluss 2023 in der Position „Beteiligungen“ enthalten war und ab dem Jahr 2024 separat (analog dem Anlagenspiegel) ausgewiesen wird. Der richtige Vorjahreswert wäre um EUR 8.726.307,99 höher.

|                                | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Sparkassenzweckverband Dieburg | <u>8.726.307,99</u> | <u>8.726.307,99</u> |
|                                | <b>8.726.307,99</b> | <b>8.726.307,99</b> |

### 3.3.5 Vorräte

**EUR 4.412,90**  
 (EUR 25.970,66)

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

|             | <u>31.12.23</u>  | <u>31.12.24</u> |
|-------------|------------------|-----------------|
|             | <u>EUR</u>       | <u>EUR</u>      |
| EDV-Zubehör | 5.297,40         | 3.575,70        |
| Holzvorräte | <u>20.673,26</u> | <u>837,20</u>   |
|             | <b>25.970,66</b> | <b>4.412,90</b> |

### 3.3.6 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

**EUR 14.225.395,25**  
 (EUR 12.831.267,05)

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

Die Gesamtlaufzeit der Forderungen aus dem Konjunkturprogramm beträgt 30 Jahre. Die Forderungshöhe wird unter Punkt 3.3.5.1 „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen,

Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ separat ausgewiesen.

### 3.3.6.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

**EUR 8.474.394,67**  
 (EUR 7.975.118,86)

Die Forderungen resultieren aus Zuschüssen von öffentlichen Bereichen. Die größten Positionen sind die Landeszuwendung für die Erneuerungsmaßnahme „Ortskern Ober-Roden“ in Höhe von 4.046.000 Euro sowie für die Erneuerungsmaßnahme „Urberach-Nord“ in Höhe von 2.317.000 Euro.

Im Rahmen des Konjunkturprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

|                                 | <u>31.12.23</u><br>EUR | <u>31.12.24</u><br>EUR |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| Forderungen gegenüber dem Land: |                        |                        |
| Landesdarlehen (Tilgung zu 5/6) | 875.311,07             | 823.276,26             |
| Bundesdarlehen (Anteil Land)    | <u>43.428,60</u>       | <u>41.015,90</u>       |
|                                 | <b>918.739,67</b>      | <b>864.292,16</b>      |

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms ergeben sich folgende Forderungen.

|                                 |            |            |
|---------------------------------|------------|------------|
| Forderungen gegenüber dem Land: |            |            |
| Landesdarlehen (Tilgung zu 4/5) | 393.790,60 | 377.834,16 |

### 3.3.6.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

**EUR 2.319.100,73**  
 (EUR 1.429.774,45)

|                                       | <u>31.12.23</u><br>EUR | <u>31.12.24</u><br>EUR |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Forderungen aus Steuern und Abgaben   |                        |                        |
| lt. Personenkonten und offenen Posten | 1.812.182,67           | 2.145.992,15           |
| Wertberichtigungen                    | <u>-986.620,89</u>     | <u>-1.198.191,27</u>   |
|                                       | <b>825.561,76</b>      | <b>947.800,88</b>      |

Städtischer Anteil am Einkommen- und Umsatz-  
 Steueraufkommen sowie

|                                     |                    |                     |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Gewerbesteueraufkommen IV. Quartal; | <b>604.212,69</b>  | <b>1.371.299,85</b> |
| Erschließungsbeiträge Kläranlage    | 604.980,85         | 604.980,85          |
| Wertberichtigungen                  | <u>-604.980,85</u> | <u>-604.980,85</u>  |
|                                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |

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 430.370,55 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.

### 3.3.6.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

**EUR 212.823,59**  
 (EUR 179.369,96)

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

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

**EUR 2.054.932,35**  
 (EUR 1.540.010,26)

|                              | <u>31.12.23</u><br><u>EUR</u> | <u>31.12.24</u><br><u>EUR</u> |
|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Kommunale Betriebe Rödermark | <u>1.540.010,26</u>           | <u>2.054.514,37</u>           |
|                              | <b>1.540.010,26</b>           | <b>2.054.514,37</b>           |

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



**3.3.6.5 Sonstige Vermögensgegenstände****EUR 1.164.143,91**

(EUR 1.706.993,52)

|                                         | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                         | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Steuerforderungen, Finanzamt            | 112.467,56          | 156.872,94          |
| Kreis, Integrationsprojekte             | 18.624,45           | 83.229,20           |
| Kostenausgleich Kinderbetreuung         | 94.683,64           | 38.888,04           |
| Kreis, Kostenzuschuss Flüchtlinge       | 1.329.370,81        | 658.590,00          |
| Kreis, Förderung sozialer Maßnahmen     | 60.493,29           | 0,00                |
| RP, Waldbewirtschaftung                 | 0,00                | 0,00                |
| Kautionen, Büroräume                    | 9.620,00            | 10.620,00           |
| Kaution, Mietwohnungen Flüchtlinge      | 5.595,00            | 5.595,00            |
| Kaution, Cooler                         | 2.200,00            | 2.200,00            |
| Notunterkünfte                          | 19.254,78           | 25.210,66           |
| Mietwohnungen Flüchtlinge               | 43.113,11           | 55.929,62           |
| Erschließungsbeiträge                   | 58.498,33           | 34.839,16           |
| Kostenerstattungsbeträge                | 0,00                | 9.981,16            |
| Forderungen aus Versicherungsleistungen | 948,60              | 15.070,27           |
| Forderungen gegen Mitarbeiter           | 0,00                | 3.027,77            |
| Sonstige Forderungen                    | 6.562,04            | 5.048,50            |
| Debitorische Kreditoren                 | 16.954,44           | 153.888,24          |
| Wertberichtigung                        | <u>-71.392,53</u>   | <u>-94.846,65</u>   |
|                                         | <b>1.706.993,52</b> | <b>1.164.143,91</b> |

**3.3.7 Flüssige Mittel****EUR 7.435.327,75**

(EUR 10.713.035,58)

|                                            | <u>31.12.23</u> | <u>31.12.24</u> |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                            | <u>EUR</u>      | <u>EUR</u>      |
| Sparkasse Dieburg, Girokonto               | 1.000,00        | 1.000,00        |
| Sparkasse Dieburg, Tagesgeld               | 9.330,99        | 1.032.121,58    |
| Sparkasse Dieburg, Girokonto EONIA         | 10.219.508,95   | 5.967.230,93    |
| Sparkasse Dieburg, Stiftungskapital        | 132.935,88      | 132.935,88      |
| Sparkasse Dieburg, Sperrkonten             | 54.210,53       | 55.596,11       |
| Sparkasse Dieburg, Schiedsamt              | 385,82          | 241,60          |
| Frankfurter Volksbank eG, Girokonto        | 158.671,99      | 101.093,75      |
| Frankfurter Volksbank eG, Stiftungskapital | 20.451,88       | 20.472,53       |
| Postbank, Girokonto                        | 91.207,81       | 83.246,03       |
| Postbank, Girokonto Bußgelder              | 3.807,25        | 17.477,48       |

|                     |                      |                     |
|---------------------|----------------------|---------------------|
| Zahlungen im Umlauf | 0,00                 | 5.095,39            |
| Barkasse            | 4.924,48             | 5.097,16            |
| Nebenkassen         | <u>16.600,00</u>     | <u>13.719,31</u>    |
|                     | <b>10.713.035,58</b> | <b>7.435.327,75</b> |

### 3.3.8 Rechnungsabgrenzungsposten

**EUR 359.920,57**  
(EUR 397.381,38)

|                                         | <u>31.12.23</u>   | <u>31.12.24</u>   |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                         | <u>EUR</u>        | <u>EUR</u>        |
| Anspardarlehen                          | 264.905,73        | 223.726,39        |
| Besoldung Beamte Januar des Folgejahres | 114.785,96        | 116.143,46        |
| Übrige                                  | <u>17.689,69</u>  | <u>20.050,72</u>  |
|                                         | <b>397.381,38</b> | <b>359.920,57</b> |

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Zahlungen ausgewiesen, die vor dem 01. Januar 2025 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.

### 3.3.9 Eigenkapital

**EUR 76.514.648,52**  
(EUR 81.376.722,25)

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

|                              | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
|                              | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Nettoposition                | 74.287.863,12       | 74.287.863,12       |
| Rücklagen aus Überschüssen   |                     |                     |
| • ordentliches Ergebnis      | 6.265.323,65        | 6.265.323,65        |
| • außerordentliches Ergebnis | <u>670.147,92</u>   | <u>670.147,92</u>   |
|                              | <b>6.935.471,57</b> | <b>6.935.471,57</b> |

---

|                                         |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Stiftungskapital der Stiftung Rödermark | 153.387,56 | 153.387,56 |
|-----------------------------------------|------------|------------|

#### *Jahresergebnis vor Ergebnisverwendung*

|                                  |                   |                      |
|----------------------------------|-------------------|----------------------|
| Ordentliches Jahresergebnis      | 118.243,41        | -4.501.435,93        |
| Außerordentliches Jahresergebnis | <u>76.754,39</u>  | <u>-360.637,80</u>   |
| <b>Jahresergebnis</b>            | <b>194.997,80</b> | <b>-4.862.073,73</b> |

Das Jahresergebnis 2024 wird gemäß § 25 in Verbindung mit § 46 Abs. 3 GemHVO direkt mit den Rücklagen verrechnet.

### **3.3.10 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge**

**EUR 16.237.288,58**  
(EUR 15.367.846,82)

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

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

### **Zugänge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich EUR 1.456.728,37**

#### **Bund:**

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| Zukunft Stadtgrün -Bahnhofsumfeld | 873,00     |
| Stadtumbau -Freiflächen Ortskern  | 300.000,00 |
| Austausch Elektrogeräte           | 8.598,00   |

#### **Land:**

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| 100 Wilde Bäche                   | 385.220,00 |
| Stadtumbau -Freiflächen Ortskern  | 300.000,00 |
| Radfahrstreifen Rodastr.          | 191.600,00 |
| Zukunft Stadtgrün -Bahnhofsumfeld | 873,00     |
| div. Gegenstände, Kindergärten    | 269.564,37 |

**Abgänge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich****EUR 25.770,15****Land:**

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| E-Bikes Bedienstete     | 11.151,00 |
| Schattenspendende Bäume | 14.619,15 |
| Zukunft Innenstadt      | 1.635,60  |

Die Abgänge ergeben sich aus Minderungsbescheiden für die Zuschüsse E-Bikes und Schattenspendende Bäume; die Restbuchwerte wurden entsprechend ertragswirksam vereinnahmt. Der Sonderposten Zukunft Innenstadt wurde teilweise für ergebniswirksame Aufwendungen in Anspruch genommen und entsprechend ertragswirksam umgebucht.

**Zugänge Zuweisungen vom privaten Bereich****EUR 3.113,25**

|            |        |
|------------|--------|
| Sitzbank   | 810,00 |
| Sitzbank   | 903,21 |
| Baumelbank | 905,00 |
| iPad       | 495,04 |

**Zugänge Beiträge****EUR 103.539,11**

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Kostenbeitrag Naturschutz | 103.539,11 |
|---------------------------|------------|

**3.3.11 Rückstellungen**
**EUR 20.714.454,86**  
 (EUR 22.084.434,04)

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

### 3.3.11.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

**EUR 16.586.454,00**  
 (EUR 15.940.797,00)

|                               | <u>31.12.23</u><br><u>EUR</u> | <u>31.12.24</u><br><u>EUR</u> |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Pensionsrückstellungen</b> | 13.389.916,00                 | 13.971.781,00                 |

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 1,9 %. Der nicht passivierte Unterschiedsbetrag beträgt 7.719.088 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.

|                                                  |            |            |
|--------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Rückstellung für Altersteilzeitregelungen</b> | 100.605,00 | 155.145,00 |
|--------------------------------------------------|------------|------------|

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.

|                                               |              |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Rückstellung für Beihilfeverpflichtung</b> | 2.450.276,00 | 2.459.528,00 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|

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

### 3.3.11.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschulden

**EUR 1.116.230,00**  
 (EUR 2.438.915,00)

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 Zahlungsbetrag der Umlagen nach dem Steueraufkommen der Vorjahre berechnet

wird. Die Berechnung für den Jahresabschluss 2024 hat ergeben, dass die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 1.116.230,00 Euro zu erfolgen hat.

### 3.3.11.3 Sonstige Rückstellungen

**EUR 3.011.770,86**  
(EUR 3.704.722,04)

|                                                  | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                  | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Überstunden                                      | 129.021,18          | 0,00                |
| LAZ                                              | 108.002,19          | 0,00                |
| Urlaub                                           | 905.769,26          | 854.063,00          |
| Jubiläumsverpflichtungen                         | 33.052,00           | 29.224,00           |
| Unterlassene Instandhaltung                      | 194.850,02          | 82.605,00           |
| Sanierung Altlasten                              | 1.298.865,39        | 1.256.516,86        |
| Prozesskosten                                    | 101.500,00          | 101.500,00          |
| Erstellung/Prüfung Jahresabschluss/Konzernbilanz | 50.180,00           | 39.380,00           |
| Baulandanspruch                                  | 554.182,00          | 554.182,00          |
| <u>Sonstige:</u>                                 |                     |                     |
| Aufbewahrung Buchhaltungsunterlagen              | 34.300,00           | 34.300,00           |
| Regionalbusverkehr Linie FU                      | 125.000,00          | 0,00                |
| Umlage Regionalverkehr                           | 60.000,00           | 0,00                |
| Abriss-/Entsorgungsverpflichtung                 | 40.000,00           | 40.000,00           |
| Kanalanschluss Grundstück Carl-Zeiss-Str. 23     | 20.000,00           | 20.000,00           |
| Straßenbeleuchtung                               | 50.000,00           | 0,00                |
|                                                  | <b>3.704.722,04</b> | <b>3.011.770,86</b> |

### 3.3.12 Verbindlichkeiten

**EUR 40.020.641,02**  
(EUR 36.079.420,39)

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

**3.3.12.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

**EUR 25.709.297,22**  
 (EUR 20.058.971,45)

|                                        | <u>31.12.23</u>      | <u>31.12.24</u>      |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                        | <u>EUR</u>           | <u>EUR</u>           |
| Darlehen                               | 18.293.702,92        | 24.050.641,42        |
| Darlehen, Konjunkturprogramm           | 1.137.230,23         | 1.069.963,04         |
| Darlehen, Kommunalinvestitionsprogramm | <u>628.038,30</u>    | <u>588.692,76</u>    |
|                                        | <b>20.058.971,45</b> | <b>25.709.297,22</b> |

**3.3.12.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**

**EUR 99.502,14**  
 (EUR 196.996,02)

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

**3.3.12.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

**EUR 910.578,50**  
 (EUR 1.706.645,55)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen in 2024 eingegangene Rechnungen aus erbrachten Leistungen.

**3.3.12.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben**

**EUR 83.737,48**  
 (EUR 68.103,13)

Die Verbindlichkeiten resultieren zum erheblichen Teil aus den noch offenen Umsatzsteuerabrechnungen 2022, 2023 und 2024 sowie aus Lohnsteuerzahlungen.

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

**EUR 2.831.369,41**  
(EUR 2.841.365,89)

|                              | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
|                              | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Kommunale Betriebe Rödermark | <u>2.841.365,89</u> | <u>2.831.369,41</u> |
|                              | <b>2.841.365,89</b> | <b>2.831.369,41</b> |

Die Position Kommunale Betriebe Rödermark beinhaltet im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus der Eröffnungsbilanz des ehemaligen Eigenbetriebes Entsorgung und Dienstleistung (2.285.074,30 Euro) sowie Betriebshofleistungen (465.625,08 Euro) und Umsatzsteuervorauszahlung für das 4. Quartal 2024 (45.304,52 Euro).

### 3.3.12.6 Sonstige Verbindlichkeiten

**EUR 10.386.156,27**  
(EUR 11.207.338,35)

|                             | <u>31.12.23</u>      | <u>31.12.24</u>      |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
|                             | <u>EUR</u>           | <u>EUR</u>           |
| Kautionen                   | 19.315,00            | 21.820,00            |
| Durchlaufende Posten        | 0,00                 | 929,64               |
| Jagdpacht                   | 13.900,35            | 8.094,68             |
| Sperrkonto Nachlassregelung | 42.025,65            | 42.235,78            |
| Sperrkonto Erschließung     | 12.184,88            | 13.360,33            |
| Sitzungsgelder              | 45.186,25            | 32.818,15            |
| Zinsen                      | 41.294,08            | 65.902,41            |
| Personalleistungen          | 57.399,74            | 71.638,09            |
| Eigenanteil Hessenkasse     | 10.749.065,00        | 9.999.910,00         |
| Kreditorische Debitoren     | 15.713,61            | 129.324,22           |
| Übrige                      | <u>211.253,79</u>    | <u>122,97</u>        |
|                             | <b>11.207.338,35</b> | <b>10.386.156,27</b> |



### 3.3.13 Rechnungsabgrenzungsposten

**EUR 4.572.163,00**

(EUR 4.400.285,53)

|                             | <u>31.12.23</u>     | <u>31.12.24</u>     |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                             | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          |
| Nutzungsrechte Friedhöfe    | 4.118.370,04        | 4.318.796,09        |
| Zuwendungen                 | 0,00                | 72.358,49           |
| Einnahmen aus Kartenverkauf | 96.959,17           | 128.742,01          |
| Sonstige Nutzungsgebühren   | <u>184.956,32</u>   | <u>52.266,41</u>    |
|                             | <b>4.400.285,53</b> | <b>4.572.163,00</b> |

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen auszuweisen, die vor dem 01. Januar 2025 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 2023        | ERGEBNIS 2024        |
|------------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 10         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                   | 344.472,10           | 259.440,25           |
| 20         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte              | 2.843.800,08         | 2.872.770,86         |
| 30         | Kostenerstattungen und Umlagen                       | 3.480.325,64         | 3.057.580,87         |
| 40         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0,00                 | 0,00                 |
| 50         | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 49.429.818,71        | 48.647.731,09        |
| 60         | Erträge aus Transferleistungen                       | 1.342.332,00         | 1.362.895,00         |
| 70         | Zuwendungen f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen          | 20.288.583,49        | 16.994.446,92        |
| 80         | Aufgelöste Investitionszuwendungen                   | 631.811,89           | 666.533,22           |
| 90         | Sonstige ordentliche Erträge                         | 988.648,97           | 1.484.318,31         |
| <b>100</b> | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                     | <b>79.349.792,88</b> | <b>75.345.716,52</b> |

## **10      Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Erträge wurden im Wesentlichen aus Holzverkäufen in Höhe von 18 T€, aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 64 T€ sowie aus Veranstaltungen und Kartenverkäufen von insgesamt in Höhe von 178 T€ erzielt.

## **20      Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten im Wesentlichen Kinderbetreuungsgebühren in Höhe von 1.515 T€, Verwaltungsgebühren und Bußgelder in Höhe von 663 T€ und Benutzungsgebühren in Höhe von 694 T€.

## **30      Kostenerstattungen und Umlagen**

Die Kostenerstattungen ergeben sich aus Landes- und Kreiszusweisungen in Höhe von 2.252 T€, Erstattungen des Eigenbetriebes für Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von 599 T€ und sonstigen Kostenerstattungen in Höhe von 207 T€.

## **50      Steuern und ähnliche Abgaben**

Die wesentlichen Steuereinnahmen sind der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 22.234 T€, Grundsteuer B in Höhe von 7.666 T€ und Gewerbesteuer in Höhe von 16.762 T€.

## **60      Erträge aus Transferleistungen**

Diese Position beinhaltet den Familienleistungsausgleich in Höhe von 1.363 T€.

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

Diese Position beinhaltet Zuweisungen des Landes. Wesentliche Positionen sind die Schlüsselzuweisung in Höhe von 12.940 T€, die Zuweisungen für Kinderbetreuung in Höhe von 3.482 T€ sowie Zinsdiensthilfen des Landes im Rahmen der Schutzschirmvereinbarung in Höhe von 163 T€.

## **80      Aufgelöste Investitionszuwendungen**

In diesem Bereich sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Diese setzen sich wie folgt zusammen: Erschließungsbeiträge 248 T€, Bundes- und Landeszuwendungen 383 T€ und sonstige Zuwendungen 36 T€.

## **90      Sonstige ordentliche Erträge**

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus den Konzessionsabgaben in Höhe von 817 T€ sowie den allgemeinen Kostenerstattungen wie z. B. Erstattungen

der Vereine und Schulen für Hausmeisteraufwendungen von 103 T€.

- **Ordentliche Aufwendungen**

| Pos.       | Bezeichnung                                     | ERGEBNIS 2023        | ERGEBNIS 2024        |
|------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 110        | Personalaufwendungen                            | 20.606.563,41        | 21.702.624,81        |
| 120        | Versorgungsaufwendungen                         | 1.591.334,29         | 1.918.409,81         |
| 130        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 15.986.781,12        | 14.673.878,33        |
| 140        | Abschreibungen                                  | 2.484.984,35         | 2.856.609,32         |
| 150        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse      | 5.600.842,99         | 6.741.516,42         |
| 160        | Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen | 32.456.840,36        | 31.840.960,75        |
| 180        | Sonstige ordentliche Aufwendungen               | 5.006,41             | 7.328,22             |
| <b>190</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>      | <b>78.732.352,93</b> | <b>79.741.327,66</b> |

### 110 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Gehälter, Aushilfslöhne und die Beamtenbesoldung in Höhe von 20.272 T€, die Zusatzversorgung in Höhe von 1.258 €, die Beihilfen in Höhe von 65 T€ sowie sonstige Personalaufwendungen in Höhe von 150 T€.

### 120 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten Beihilfen für Versorgungsempfänger in Höhe von 143 T€ sowie Beiträge an die Versorgungskassen in Höhe von 1.129 T€. Im Bereich der Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen erfolgte eine Zuführung in Höhe von 646 T€.

### 130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen betreffen insbesondere:

| Beschreibung                                    | ERGEBNIS 2023 | ERGEBNIS 2024 |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Wasser, Abwasser, Energie                       | 773.394,97    | 784.642,65    |
| Berufsbekleidung, Reinigungsmaterial            | 31.464,49     | 29.930,94     |
| Geräte, Ausstattung und EDV                     | 199.018,67    | 164.543,39    |
| Aufwendungen für Lebensmittel und Spielmaterial | 355.395,98    | 324.179,09    |
| Materialaufwand                                 | 66.120,68     | 64.129,72     |
| DV-Benutzerentgelte                             | 167.254,40    | 235.588,05    |
| Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten         | 859.187,66    | 397.212,01    |
| Aufwendungen für Veranstaltungen                | 588.586,47    | 375.444,38    |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen            | 175.348,78    | 148.711,22    |
| Miete und Nebenkosten Gebäude                   | 7.331.090,70  | 5.869.709,66  |

| Beschreibung                                                                    | ERGEBNIS 2023        | ERGEBNIS 2024        |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Instandhaltung und Wartung                                                      | 1.474.936,35         | 1.901.870,60         |
| Kostenerstattungen an verb. Unternehmen                                         | 2.207.688,54         | 2.788.415,59         |
| Leasing                                                                         | 22.757,70            | 16.770,31            |
| Gebühren                                                                        | 107.882,75           | 129.750,44           |
| Rechts- und Beratungskosten                                                     | 395.088,02           | 212.464,68           |
| Aufwandsentschädigungen Mandatsträger                                           | 151.429,20           | 145.267,72           |
| Erstattungen an Bund, Land und Kreis                                            | 160.363,24           | 81.452,15            |
| Büromaterial, Zeitschriften und Porto                                           | 144.635,78           | 119.286,12           |
| Reisekosten                                                                     | 16.052,21            | 17.620,92            |
| Aufwendungen für amtliche Bekanntmachungen, Öffentlichkeitsarbeit und Marketing | 180.966,50           | 177.836,28           |
| Versicherungen und Mitgliedsbeiträge                                            | 387.622,13           | 413.721,88           |
| Sonstiges                                                                       | 190.495,90           | 275.330,53           |
| <b>Gesamt</b>                                                                   | <b>15.986.781,12</b> | <b>14.673.878,33</b> |

## 140 Abschreibungen

Die Position beinhaltet folgende Aufwandskonten:

|                                                    |                       |
|----------------------------------------------------|-----------------------|
| Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände | 470.692,31 €          |
| Abschreibung auf Sachanlagen                       | 1.890.395,98 €        |
| Verschrottung Sachanlagen                          | 9.565,00 €            |
| Abschreibung auf Forderungen                       | 32.131,36 €           |
| Einzelwertberichtigungen                           | 453.824,67 €          |
|                                                    | <b>2.856.609,32 €</b> |

## 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 5.285 T€, private Vereine und Verbände von 367 T€, ortsfremde Kinderbetreuung von 119 T€ sowie einen Betriebskostenzuschuss Schwimmbad von 300 T€.

## 160 Steueraufwendungen einschl. gesetzliche Umlagen

Die Kostenerstattungen betreffen im Wesentlichen die Kreisumlage von 18.394 T€, die Schulumlage von 9.721 T€, die Heimatumlage von 934 T€ sowie die Gewerbesteuerumlage von 1.502 T€.

## 180 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

- **Finanzergebnis**

| Pos. | Bezeichnung                      | ERGEBNIS 2023 | ERGEBNIS 2024 |
|------|----------------------------------|---------------|---------------|
| 210  | Finanzerträge                    | -184.984,83   | -737.135,72   |
| 220  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 684.181,37    | 842.960,51    |

## 210 Finanzerträge

Die Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus Gewinnanteil Sparkasse in Höhe von 398 T€, Säumniszuschlägen und Mahngebühren in Höhe von 57 T€ sowie Zinseinnahmen in Höhe von 198 T€.

## 220 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Zinsen für laufende Kredite.

## 250 u. 260 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die wesentlichen Positionen sind:

| Konto  | Bezeichnung                                | ERGEBNIS 2023 | ERGEBNIS 2024 |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| 591201 | Erträge aus den Abgängen im Anlagevermögen | -2.689,37     | -5.881,00     |
| 591001 | Erträge aus Veräußerung von Grundstücken   | 0,00          | 0,00          |
| 598900 | periodenfremde Erträge                     | -2.027,12     | -39.319,54    |
| 599095 | Erträge aus der Auflösung Wertberichtigung | -119.085,50   | -23.321,74    |
| 599096 | AO-Erträge aus Forderungen                 | -8.137,29     | -9.154,42     |
| 794200 | Verluste aus Finanzanlagen                 | 0,00          | 0,00          |
| 797001 | periodenfremde Aufwendungen                | 107.645,88    | 459.139,65    |

## 280 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist negativ und beträgt 4.862.073,73 €.

## 3.5 Sonstige Angaben

### 3.5.1 Rechtliche Grundlagen

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

Die Stadt Rödermark hat 30.073 Einwohner (inkl. Zweitwohnsitze) und die Fläche beträgt rd. 3.000 Hektar.

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

### 3.5.2 Organe

Die Stadt Rödermark hat folgende Organe:

- Stadtverordnetenversammlung
- Magistrat

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

Diese verteilen sich wie folgt:

|                         |          |                         |
|-------------------------|----------|-------------------------|
| CDU-Fraktion            | 13 Sitze | 13 Sitze zum 31.12.2024 |
| Andere Liste/Die Grünen | 13 Sitze | 13 Sitze zum 31.12.2024 |
| SPD-Fraktion            | 5 Sitze  | 5 Sitze zum 31.12.2024  |
| FWR                     | 4 Sitze  | 4 Sitze zum 31.12.2024  |
| FDP                     | 3 Sitze  | 3 Sitze zum 31.12.2024  |
| AfD                     | 1 Sitz   | 1 Sitz zum 31.12.2024   |

Der Stadtverordnetenversammlung gehörten zum 31. Dezember 2024 die folgenden Personen an:

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

| <b>Andere Liste / Die Grünen</b> |                             |                       |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 1                                | Beldermann, Brigitte        |                       |
| 2                                | Butz, Reimund               |                       |
| 3                                | Daum, Nina                  |                       |
| 4                                | Gerl, Stefan                | Fraktionsvorsitzender |
| 5                                | Graf, Thomas                |                       |
| 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 |                       |

| <b>SPD</b> |                           |                      |
|------------|---------------------------|----------------------|
| 1          | Diallo, Patricia          |                      |
| 2          | Hagenlocher, Lars         |                      |
| 3          | Karademir, Hidir          |                      |
| 4          | Karademir-Altun, Gülbahar |                      |
| 5          | Rüger, Anke               | Fraktionsvorsitzende |

| <b>Freie Wähler Rödermark</b> |                  |                       |
|-------------------------------|------------------|-----------------------|
| 1                             | Beicken, Björn   | Fraktionsvorsitzender |
| 2                             | Schefter, Stefan |                       |
| 3                             | Schrod, Dietmar  |                       |
| 4                             | Schröder, Peter  |                       |

| <b>FDP</b> |                     |                       |
|------------|---------------------|-----------------------|
| 1          | Donners, Sebastian  |                       |
| 2          | Kruger, Tobias      | Fraktionsvorsitzender |
| 3          | Dr. Werner, Rüdiger |                       |

| <b>AfD</b> |              |  |
|------------|--------------|--|
| 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 2024 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 Lüche, 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              | 144.976,80        |
| Zuschüsse an die Fraktionen | <u>6.000,00</u>   |
|                             | <b>150.976,90</b> |



Der durchschnittliche Bestand an Mitarbeitern der Verwaltung beläuft sich in 2024 auf:

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Beamte                     | 17         |
| Angestellte/Arbeiter       | 373        |
| Auszubildende/Praktikanten | <u>16</u>  |
| <b>Gesamt</b>              | <b>406</b> |

### 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 2024 unterhält die Stadt folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Mehrzweckhallen
- Parkeinrichtungen für Fahrzeuge

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

### 3.5.5 Haftungsverhältnisse

#### Altersversorgung

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

#### Sparkassenzweckverband Dieburg

Rödermark ist Teil des Sparkassenzweckverbandes Dieburg. Der Landkreis Darmstadt-Dieburg sowie 15 kreisangehörige Städte und Gemeinden, überwiegend aus dem Landkreis Darmstadt-Dieburg sowie den Städten Rodgau und Rödermark aus dem Landkreis Offenbach, bilden den Verband, der Mitglied des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen Thüringen ist. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Gesetzes über die kommunale

Gemeinschaftsarbeit vom 16. Dezember 1969 und damit eine Körperschaft des öffentlichen Rechts (§ 1 Abs. 1 der Satzung des Sparkassenzweckverbandes Dieburg).

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

#### Berufsakademie Rhein-Main GmbH

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

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

#### MTV Urberach

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

### **3.5.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

#### Übertragung der Einnahme- und Ausgabeermächtigungen aus 2024

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Rechnungsjahr 2024 wurden die noch nicht ausgeschöpften Ermächtigungen bei

- Ansätzen mit "Ansparmodell" (EDV-Anschaffungen, Software, Büroausstattung)
  - Ansätzen mit verbindlicher Beauftragung oder Lieferung/Leistung bis 31.12.2024
  - Baumaßnahmen mit Fertigstellung über das Rechnungsjahr 2024 hinaus und
  - nicht erfolgten bzw. bewilligten Zuweisungen
- ermittelt und sollen in das Rechnungsjahr 2025 übertragen werden.

Der Magistrat hat in seiner Sitzung am 31.03.2025 der Übertragung der nachfolgend aufgeführten Einnahme- und Ausgabeermächtigungen zugestimmt.

**ERGEBNISHAUSHALT - AUSZAHLUNGEN**

|                                 | Beschreibung       | Übertragung      |
|---------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Fachbereich 4 - Soziales</b> |                    |                  |
| 4.3                             | Stiftung Rödermark | 13.676,54        |
|                                 |                    | <b>13.676,45</b> |

**FINANZHAUSHALT - EINZAHLUNGEN**

| Investition                                              | Beschreibung                             | Übertragung          | Davon aus 2024       | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------|
| <b>Fachbereich 5 - Kultur</b>                            |                                          |                      |                      |                |                |
| 5-2-031E                                                 | Zuwendung Sanierung Pieta Mainzer Straße | -8.500,00            | -8.500,00            | 0,00           | 0,00           |
| <b>Fachbereich 6 – Stadtwald</b>                         |                                          |                      |                      |                |                |
| 6-4-40E                                                  | Förderung Maßnahmen Waldwege             | -2.500,00            | -2.500,00            | 0,00           | 0,00           |
| <b>Sonderbudget 14 - Allgemeine Finanzmittel</b>         |                                          |                      |                      |                |                |
| SB14-007E                                                | Kreditaufnahme vom Kreditmarkt           | -3.150.755,00        | -3.150.755,00        | 0,00           | 0,00           |
| <b>Zu übertragende Einnahmeermächtigungen nach 2025:</b> |                                          | <b>-3.161.755,00</b> | <b>-3.161.755,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    |

**FINANZHAUSHALT - AUSZAHLUNGEN**

| Investition                             | Beschreibung                                      | Übertragung      | Davon aus 2024 | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Fachbereich 1 – Zentrale Dienste</b> |                                                   |                  |                |                |                |
| 1-1-011K                                | Lizenzen/Softwareanschaffungen Organisation       | <b>3.240,48</b>  | 100,00         | 1.800,00       | 1.340,48       |
| 1-1-01K                                 | EDV-Anschaffungen Organisation                    | <b>11.726,34</b> | 930,00         | 5.330,00       | 5.466,34       |
| 1-1-02K                                 | Büroausstattung FB 1                              | <b>38.732,28</b> | 38.732,28      | 0,00           | 0,00           |
| 1-1-031K                                | Lizenzen/Softwareanschaffungen Personalwesen      | <b>5.437,89</b>  | 1.300,00       | 4.137,89       | 0,00           |
| 1-1-03K                                 | EDV-Anschaffungen Personalwesen                   | <b>13.070,36</b> | 4.830,00       | 8.240,36       | 0,00           |
| 1-1-04K                                 | Ausstattung für Arbeitssicherheit/Betriebsmedizin | <b>4.091,00</b>  | 1.500,00       | 1.500,00       | 1.091,00       |
| 1-1-05K                                 | EDV-Anschaffungen Frauenbeauftragte               | <b>1.750,00</b>  | 0,00           | 0,00           | 1.750,00       |
| 1-1-06K                                 | EDV-Anschaffungen Personalrat                     | <b>1.109,52</b>  | 340,00         | 325,00         | 444,52         |
| 1-2-01K                                 | EDV-Anschaffungen Recht                           | <b>663,94</b>    | 663,94         | 0,00           | 0,00           |
| 1-2-031K                                | Lizenzen/Softwareanschaffungen Ortsgericht        | <b>1.167,01</b>  | 1.167,01       | 0,00           | 0,00           |

| Investition                                | Beschreibung                                      | Übertragung | Davon aus 2024 | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 1-2-03K                                    | EDV-Anschaffungen Ortsgericht                     | 4.355,00    | 4.080,00       | 0,00           | 275,00         |
| 1-2-04K                                    | EDV-Anschaffungen Schiedsstellen                  | 4.216,35    | 680,00         | 680,00         | 2.856,35       |
| 1-2-05K                                    | EDV-Anschaffungen Archiv                          | 1.589,81    | 340,00         | 325,00         | 924,81         |
| 1-2-06K                                    | EDV-Anschaffungen Zentrale Dienste                | 4.232,40    | 340,00         | 665,00         | 3.227,40       |
| 1-3-01K                                    | EDV-Anschaffungen Gremien-Büro                    | 130,37      | 130,37         | 0,00           | 0,00           |
| 1-3-02K                                    | EDV-Anschaffungen Stavo                           | 388,13      | 320,00         | 68,13          | 0,00           |
| 1-4-011K                                   | Lizenzen/Softwareanschaffungen IT                 | 92.772,88   | 92.772,88      | 0,00           | 0,00           |
| 1-4-01K                                    | EDV-Anschaffungen IT                              | 642.429,75  | 284.360,00     | 127.950,00     | 230.119,75     |
| 1-2-06K                                    | EDV-Anschaffungen Zentrale Dienste                | 4.232,40    | 340,00         | 665,00         | 3.227,40       |
| <b>Fachbereich 2 - Finanzen</b>            |                                                   |             |                |                |                |
| 2-1-01K                                    | EDV-Anschaffungen Finanzen/Controlling            | 930,25      | 930,25         | 0,00           | 0,00           |
| 2-1-02K                                    | Büroausstattung FB 2                              | 2.211,22    | 1.800,00       | 411,22         | 0,00           |
| 2-2-011K                                   | Lizenzen/Softwareanschaff. Finanzbuchhaltung      | 3.377,20    | 600,00         | 2.777,20       | 0,00           |
| 2-2-01K                                    | EDV-Anschaffungen Finanzbuchhaltung               | 2.253,93    | 2.253,93       | 0,00           | 0,00           |
| 2-3-01K                                    | EDV-Anschaffungen Steuern                         | 958,89      | 958,89         | 0,00           | 0,00           |
| <b>Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung</b> |                                                   |             |                |                |                |
| 3-1-011K                                   | Lizenzen/Softwareanschaff. Öffentliche Sicherheit | 763,73      | 763,73         | 0,00           | 0,00           |
| 3-1-01K                                    | EDV-Anschaffungen Öffentliche Sicherheit          | 5.020,69    | 5.020,69       | 0,00           | 0,00           |
| 3-1-02K                                    | Büroausstattung FB 3                              | 18,23       | 18,23          | 0,00           | 0,00           |
| 3-1-04K                                    | Ausstattung für Dienst- und Schutzkleidung        | 6.695,40    | 2.500,00       | 4.195,40       | 0,00           |
| 3-1-07K                                    | Investitionen für Krisen- und Mangellagen         | 23.366,94   | 0,00           | 0,00           | 23.366,94      |
| 3-2-011K                                   | Lizenzen/Softwareanschaffungen Verkehr            | 965,70      | 600,00         | 0,00           | 365,70         |
| 3-2-01K                                    | EDV-Anschaffungen Verkehr                         | 12.914,20   | 3.040,00       | 3.650,00       | 6.224,20       |
| 3-2-05K                                    | Anlage zur Geschwindigkeitsüberwachung            | 151.000,00  | 0,00           | 151.000,00     | 0,00           |
| 3-2-90K                                    | Einführung Hopper                                 | 20.000,00   | 0,00           | 0,00           | 20.000,00      |
| 3-3-01K                                    | EDV-Anschaffungen Standesamt                      | 4.921,29    | 1.610,00       | 1.180,18       | 2.131,11       |
| 3-3-10K                                    | Bewegliches Anlagevermögen Friedhof Ober-Roden    | 514,22      | 514,22         | 0,00           | 0,00           |
| 3-3-11K                                    | Erweiterung, Um- u. Ausbau Friedhof Ober-Roden    | 219.665,75  | 110.000,00     | 109.665,75     | 0,00           |
| 3-3-20K                                    | Bewegliches Anlagevermögen Friedhof Urberach      | 514,24      | 514,24         | 0,00           | 0,00           |
| 3-3-21K                                    | Erweiterung, Um- u. Ausbau Friedhof Urberach      | 56.247,46   | 14.974,45      | 41.273,01      | 0,00           |

| Investition                     | Beschreibung                                      | Übertragung | Davon aus 2024 | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 3-4-011K                        | Lizenzen/Softwareanschaffungen Bürgerbüro         | 1.616,70    | 1.000,00       | 0,00           | 616,70         |
| 3-4-01K                         | EDV-Anschaffungen Bürgerbüro                      | 23.322,22   | 3.650,00       | 19.149,00      | 523,22         |
| <b>Fachbereich 4 - Soziales</b> |                                                   |             |                |                |                |
| 4-1-011K                        | Lizenzen/Softwareanschaffungen Kinder             | 12.710,93   | 600,00         | 5.000,00       | 7.110,93       |
| 4-1-01K                         | EDV-Anschaffungen Kinder                          | 10.587,59   | 3.040,00       | 15,60          | 7.531,99       |
| 4-1-02K                         | Büroausstattung FB 4                              | 34.520,76   | 34.520,76      | 0,00           | 0,00           |
| 4-2-01K                         | EDV-Anschaffungen Jugendpflege                    | 8.228,02    | 8.228,02       | 0,00           | 0,00           |
| 4-2-04K                         | EDV-Anschaffungen Jugendsozialarbeit              | 2.520,00    | 2.520,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-2-09K                         | Außengelände JUZ Ober-Roden                       | 27.225,00   | 27.225,00      | 0,00           | 0,00           |
| 4-2-10K                         | Bewegl. Anlagevermögen JUZ ORo                    | 37.297,02   | 20.000,00      | 17.297,02      | 0,00           |
| 4-2-11K                         | EDV Anschaffung JUZ ORo                           | 1.566,13    | 340,00         | 340,00         | 886,13         |
| 4-3-01K                         | EDV-Anschaffungen Soziale Stadt                   | 4.263,35    | 4.263,35       | 0,00           | 0,00           |
| 4-3-02K                         | Ausstattung Notunterkünfte                        | 418,90      | 0,00           | 0,00           | 418,90         |
| 4-3-04K                         | EDV-Anschaffungen Drogenberatung                  | 200,00      | 0,00           | 0,00           | 200,00         |
| 4-3-06K                         | Bewegliches Anlagevermögen SchillerHaus           | 1.802,85    | 1.802,85       | 0,00           | 0,00           |
| 4-3-061K                        | EDV-Anschaffungen SchillerHaus                    | 4.851,75    | 2.540,00       | 2.305,00       | 6,75           |
| 4-3-080K                        | Bewegliches Anlagevermögen Bürgertreff            | 2.600,00    | 2.600,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-3-081K                        | EDV-Anschaffungen Bürgertreff                     | 1.700,00    | 1.700,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-4-20K                         | EDV-Anschaffungen Grundschulsozialarbeit          | 2.520,00    | 2.520,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-4-21K                         | Lizenzen/Softwareanschaff. Grundschulsozialarbeit | 600,00      | 600,00         | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-09K                         | Maßnahmen zur Kita Betreuung                      | 296.789,15  | 296.789,15     | 0,00           | 0,00           |
| 4-4-01K                         | Inv.-Kostenzuschuss Kinderbetreuungseinrichtung   | 18.000,00   | 1.000,00       | 0,00           | 17.000,00      |
| 4-4-02K                         | Investitionszuschüsse Grundschulen                | 5.000,00    | 0,00           | 5.000,00       | 0,00           |
| 4-1-11K                         | EDV-Anschaffungen Kita I Am Motzenbruch           | 6.452,73    | 3.200,00       | 1.705,00       | 1.547,73       |
| 4-1-16K                         | EDV-Anschaffungen Kita Waldkobelde                | 2.277,86    | 0,00           | 0,00           | 2.277,86       |
| 4-1-21K                         | EDV-Anschaffungen Kita II Unter d. Regenbogen     | 6.670,06    | 2.860,00       | 1.028,76       | 2.781,30       |
| 4-1-31K                         | EDV-Anschaffungen Kita III Amselstraße            | 2.112,68    | 2.112,68       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-41K                         | EDV-Anschaffungen Kita IV Villa Kunterbunt        | 3.939,83    | 3.939,83       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-51K                         | EDV-Anschaffungen Kita V Im Taubhaus              | 701,08      | 701,08         | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-61K                         | EDV-Anschaffungen Kita VI Zwickauer Straße        | 2.393,13    | 2.393,13       | 0,00           | 0,00           |

| Investition | Beschreibung                                     | Übertragung      | Davon aus 2024 | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|-------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 4-1-71K     | EDV-Anschaffungen Kita VII Liebigstraße          | <b>3.536,09</b>  | 2.360,00       | 1.176,09       | 0,00           |
| 4-1-81K     | EDV-Anschaffungen Kita VIII Potsdamer Straße     | <b>3.392,46</b>  | 3.110,00       | 282,46         | 0,00           |
| 4-1-991K    | EDV-Anschaffungen Kita IX Pestalozzistraße       | <b>3.686,30</b>  | 2.610,00       | 1.076,30       | 0,00           |
| 4-1-9941K   | Lizenzen/Softwareanschaffungen Kita Sonnenschein | <b>4.042,76</b>  | 400,00         | 1.800,00       | 1.842,76       |
| 4-1-9942K   | EDV-Anschaffungen Kita Sonnenschein              | <b>439,12</b>    | 439,12         | 0,00           | 0,00           |
| 4-4-11K     | EDV-Anschaffungen Schule an den Linden           | <b>4.247,33</b>  | 4.247,33       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-05K     | Neuausstattungen Gruppenräume Kitas              | <b>15.866,41</b> | 15.866,41      | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-10K     | Bewegl. Anlagevermögen Kita An der Rodau         | <b>322,11</b>    | 322,11         | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-20K     | Bewegl. Anlagevermögen Kita Unter d. Regenbogen  | <b>1.186,47</b>  | 1.186,47       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-30K     | Bewegl. Anlagevermögen Kita Amselstraße          | <b>885,26</b>    | 885,26         | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-40K     | Bewegl. Anlagevermögen Kita Villa Kunterbunt     | <b>3.420,84</b>  | 3.420,84       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-50K     | Bewegl. Anlagevermögen Im Taubhaus               | <b>94,18</b>     | 94,18          | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-60K     | Bewegl. Anlagevermögen Zwickauer Straße          | <b>1.150,00</b>  | 1.150,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-70K     | Bewegl. Anlagevermögen Liebigstraße              | <b>3.000,00</b>  | 3.000,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-80K     | Bewegl. Anlagevermögen Kita Potsdamer Straße     | <b>5.500,00</b>  | 4.896,71       | 603,29         | 0,00           |
| 4-1-9940K   | Bewegl. Anlagevermögen Kita Sonnenschein         | <b>99,99</b>     | 99,99          | 0,00           | 0,00           |
| 4-4-10K     | Bewegl. Anlagevermögen Schule an den Linden      | <b>49.862,32</b> | 49.862,32      | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-12K     | Außengelände Kita An der Rodgau                  | <b>13.700,00</b> | 2.000,00       | 10.000,00      | 1.700,00       |
| 4-1-22K     | Außengelände Kita Unter d. Regenbogen            | <b>9.000,00</b>  | 5.000,00       | 4.000,00       | 0,00           |
| 4-1-42K     | Außengelände Kita Villa Kunterbunt               | <b>5.000,00</b>  | 5.000,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-52K     | Außengelände Kita Im Taubhaus                    | <b>12.887,58</b> | 12.887,58      | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-62K     | Außengelände Kita Zwickauer Straße               | <b>9.222,00</b>  | 5.000,00       | 4.222,00       | 0,00           |
| 4-1-72K     | Außengelände Kita VII Liebigstraße               | <b>89.577,00</b> | 70.000,00      | 10.000,00      | 9.577,00       |
| 4-1-82K     | Außengelände Kita Potsdamer Straße               | <b>1.671,12</b>  | 1.671,12       | 0,00           | 0,00           |
| 4-1-9943K   | Außengelände Kita Sonnenschein                   | <b>4.000,00</b>  | 4.000,00       | 0,00           | 0,00           |
| 4-4-12K     | Außengelände Schule an den Linden                | <b>6.673,51</b>  | 6.673,51       | 0,00           | 0,00           |

| Investition                                      | Beschreibung                                    | Übertragung | Davon aus 2024 | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Fachbereich 5 - Kultur, Heimat und Europa</b> |                                                 |             |                |                |                |
| 5-1-01K                                          | EDV-Anschaffungen Kultur                        | 14.462,11   | 3.560,00       | 2.645,00       | 8.257,11       |
| 5-1-02K                                          | Büroausstattung Kultur                          | 8.271,79    | 4.200,00       | 500,00         | 3.571,79       |
| 5-2-011K                                         | Lizenzen/Softwareanschaff. Vereinsförderung     | 6.363,53    | 200,00         | 0,00           | 6.163,53       |
| 5-2-01K                                          | EDV-Anschaffungen Vereinsförderung              | 4.311,69    | 1.270,00       | 650,00         | 2.391,69       |
| 5-2-02K                                          | Büroausstattung Vereine, Ehrenamt               | 10.548,47   | 3.000,00       | 700,00         | 6.848,47       |
| 5-2-031K                                         | Sanierung Pieta Mainzer Straße                  | 17.000,00   | 17.000,00      | 0,00           | 0,00           |
| 5-2-04K                                          | EDV-Anschaffungen Ehrenamt                      | 4.915,94    | 1.270,00       | 975,00         | 2.670,94       |
| 5-2-10K                                          | Zuweisungen/Zuschüsse für Investitionen Vereine | 19.105,65   | 19.105,65      | 0,00           | 0,00           |
| 5-2-19K                                          | Büroausstattung Stadtbücherei Ober-Roden        | 2.400,00    | 2.400,00       | 0,00           | 0,00           |
| 5-2-21K                                          | EDV-Anschaffungen Stadtbücherei Ober-Roden      | 10.957,78   | 2.290,00       | 1.995,00       | 6.672,78       |
| 5-2-30K                                          | Bewegl. Anlagevermögen Halle Urberach           | 3.000,00    | 3.000,00       | 0,00           | 0,00           |
| 5-2-40K                                          | Bewegl. Anlagevermögen Sporthalle Ober-Roden    | 3.188,29    | 3.188,29       | 0,00           | 0,00           |
| 5-2-71K                                          | EDV-Anschaffungen Töpfermuseum                  | 952,50      | 340,00         | 325,00         | 287,50         |
| <b>Fachbereich 6 - Bauverwaltung</b>             |                                                 |             |                |                |                |
| 6-1-011K                                         | Lizenzen/Softwareanschaff. Bauverw./Stadtpl.    | 3.963,82    | 3.963,82       | 0,00           | 0,00           |
| 6-1-01K                                          | EDV-Anschaffungen Bauverwaltung/Stadtplanung    | 4.138,89    | 4.138,89       | 0,00           | 0,00           |
| 6-1-02K                                          | Büroausstattung FB 6                            | 14.251,09   | 14.251,09      | 0,00           | 0,00           |
| 6-2-01K                                          | EDV-Anschaffungen Liegenschaften                | 2.074,04    | 1.270,00       | 678,86         | 125,18         |
| 6-3-011K                                         | Lizenzen/Softwareanschaffungen Tiefbau          | 6.459,09    | 400,00         | 0,00           | 6.059,09       |
| 6-3-01K                                          | EDV-Anschaffungen Tiefbau                       | 2.461,28    | 2.110,00       | 351,28         | 0,00           |
| 6-4-01K                                          | EDV-Anschaffungen Landschaftspflege/Umwelt      | 2.361,79    | 2.360,00       | 1,79           | 0,00           |
| 6-SH-M02K                                        | Stadtumbaumanagement                            | 10.000,00   | 10.000,00      | 0,00           | 0,00           |
| 6-SH-M07K                                        | Anreizprogramm                                  | 6.805,91    | 6.805,91       | 0,00           | 0,00           |
| 6-SH-M22AK                                       | Parkplatz Glockengasse                          | 150.000,00  | 0,00           | 100.000,00     | 50.000,00      |
| 6-SH-M22K                                        | Parkplätze (Pfarrgasse, Heitkämper Straße)      | 190.000,00  | 190.000,00     | 0,00           | 0,00           |
| 6-SH-M26K                                        | Kirchumfeld - bauliche Umsetzung                | 317.353,54  | 160.000,00     | 157.353,54     | 0,00           |
| 6-SH-M31K                                        | Freiflächen Ortskern                            | 100.000,00  | 100.000,00     | 0,00           | 0,00           |
| 6-SH-M34K                                        | Grünzug Rathausplatz                            | 450.000,00  | 250.000,00     | 200.000,00     | 0,00           |
| 6-ZS-M03K                                        | Beitrag Kompetenzzentrum                        | 3.000,00    | 3.000,00       | 0,00           | 0,00           |
| 6-ZS-M09BK                                       | Park am Entenweiher                             | 556.127,12  | 414.000,00     | 142.127,12     | 0,00           |
| 6-3-05K                                          | Straßenbau Allgemein Ober-Roden                 | 20.782,08   | 0,00           | 20.782,08      | 0,00           |

| Investition                                    | Beschreibung                                      | Übertragung | Davon aus 2024 | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 6-3-06K                                        | Straßenbau Allgemein Urberach                     | 51.561,76   | 0,00           | 51.561,76      | 0,00           |
| 6-3-30K                                        | Straßenbeleuchtung                                | 6.713,18    | 6.713,18       | 0,00           | 0,00           |
| 6-3-47K                                        | Kostenbeteilig. Wiederherst. Gehwege Breitband    | 200.000,00  | 0,00           | 200.000,00     | 0,00           |
| 6-3-49K                                        | Programm 100 Wilde Bäche                          | 449.000,00  | 221.000,00     | 228.000,00     | 0,00           |
| 6-3-510K                                       | Mainstraße                                        | 150.388,07  | 140.000,00     | 0,00           | 10.388,07      |
| 6-3-511K                                       | Bonhoefferstraße                                  | 441.412,93  | 150.000,00     | 0,00           | 291.412,93     |
| 6-3-610K                                       | Rodastraße                                        | 447.732,35  | 0,00           | 68.137,23      | 379.595,12     |
| 6-3-710K                                       | BW 002 Brücke am Zilliggarten                     | 440.706,51  | 0,00           | 440.706,51     | 0,00           |
| 6-3-712K                                       | BW 014 Kanalisierung Rodau Rathausvorplatz        | 20.000,00   | 0,00           | 0,00           | 20.000,00      |
| 6-3-910K                                       | Weg Germania Richtung Waldacker                   | 446.699,66  | 240.000,00     | 140.000,00     | 66.699,66      |
| 6-3-911K                                       | Eulerweg/Radroute                                 | 174.683,08  | 174.683,08     | 0,00           | 0,00           |
| 6-4-022K                                       | Erricht., Um- u. Ausbau Jugendpl./Freizeitanlagen | 131.791,29  | 0,00           | 93.000,00      | 38.791,29      |
| 6-4-02K                                        | Errichtung, Um- und Ausbau Spiel-/Bolzplätze      | 112.591,04  | 80.000,00      | 32.591,04      | 0,00           |
| 6-4-031K                                       | Grundhafte Erneuerung von Baumstandorten          | 142.105,21  | 50.000,00      | 92.105,21      | 0,00           |
| 6-4-07K                                        | Investitionen in nachhaltige Mobilität            | 10.000,00   | 10.000,00      | 0,00           | 0,00           |
| 6-4-40K                                        | Maßnahmen Waldwege                                | 20.000,00   | 20.000,00      | 0,00           | 0,00           |
| <b>Sonderbudget 8 - Stabstelle Brandschutz</b> |                                                   |             |                |                |                |
| SB08-10K                                       | EDV-Anschaffungen Feuerwehr Ober-Roden            | 69.898,85   | 5.990,00       | 2.992,23       | 60.916,62      |
| SB08-23K                                       | EDV-Anschaffungen Feuerwehr Urberach              | 7.969,21    | 2.880,00       | 2.805,00       | 2.284,21       |
| SB08-24K                                       | Lizenzen/Softwareanschaff. Feuerwehr Urberach     | 600,00      | 600,00         | 0,00           | 0,00           |
| SB08-11K                                       | Bewegl. Anlagevermögen Feuerwehr O-Ro             | 33.700,00   | 33.700,00      | 0,00           | 0,00           |
| SB08-20K                                       | Bewegl. Anlagevermögen Feuerwehr Urberach         | 13.700,00   | 13.700,00      | 0,00           | 0,00           |
| SB08-112K                                      | Erwerb bundeseinheitlicher Digitalfunk FW O-Ro    | 3.825,68    | 0,00           | 0,00           | 3.825,68       |
| SB08-115K                                      | Neuanschaffung Schlauchpfegeanlage                | 1.500,00    | 0,00           | 0,00           | 1.500,00       |
| SB08-12K                                       | Anschaffung v. Fahrzeugen Feuerwehr O-Ro          | 25.275,24   | 25.275,24      | 0,00           | 0,00           |
| SB08-16K                                       | Ausst. im Rahmen d. Umbaumaßnahmen FW O-Ro        | 70.000,00   | 30.000,00      | 40.000,00      | 0,00           |
| SB08-17K                                       | Neuorganisation Sirenen - Ober-Roden              | 23.913,00   | 23.913,00      | 0,00           | 0,00           |
| SB08-212K                                      | Erwerb bundeseinheitlicher Digitalfunk FW Urb.    | 2.869,26    | 0,00           | 0,00           | 2.869,26       |
| SB08-264                                       | Neuorganisation Sirenen - Urberach                | 53.991,00   | 35.000,00      | 0,00           | 18.991,00      |



| Investition                                      | Beschreibung                                       | Übertragung       | Davon aus 2024 | Davon aus 2023 | Davon aus 2022 |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Sonderbudget 9 - Vielfalt und Teilhabe</b>    |                                                    |                   |                |                |                |
| SB09-01K                                         | EDV-Anschaffungen Stabstelle Vielfalt und Teilhabe | <b>2.158,35</b>   | 2.158,35       | 0,00           | 0,00           |
| SB09-03K                                         | Büroausstattung SB 9                               | <b>5.225,08</b>   | 4.140,00       | 400,00         | 685,08         |
| SB09-04K                                         | EDV-Anschaffungen Integration                      | <b>669,18</b>     | 522,00         | 0,00           | 147,18         |
| SB09-06K                                         | EDV-Anschaffungen Externe Frauenbeauftragte        | <b>607,00</b>     | 68,00          | 68,00          | 471,00         |
| <b>Sonderbudget 12 - Wirtschaftsförderung</b>    |                                                    |                   |                |                |                |
| SB12-1-10K                                       | EDV-Anschaff. Stabstelle Wirtschaftsförderung      | <b>6.524,59</b>   | 2.020,00       | 1.520,00       | 2.984,59       |
| SB12-1-20K                                       | Büroausstattung SB 12                              | <b>300,00</b>     | 300,00         | 0,00           | 0,00           |
| <b>Sonderbudget 14 - Allgemeine Finanzmittel</b> |                                                    |                   |                |                |                |
| SB14-03K                                         | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden               | <b>980.000,00</b> | 500.504,98     | 479.495,02     | 0,00           |

**Zu übertragende Ausgabeermächtigungen nach 2025:**

|                     |                     |                     |                     |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>8.612.161,36</b> | <b>4.211.305,39</b> | <b>3.052.641,33</b> | <b>1.348.214,64</b> |
|                     | Davon aus 2024      | Davon aus 2023      | Davon aus 2022      |
| <b>GESAMT</b>       |                     |                     |                     |

\* Die in der Liste farblich gekennzeichneten Investitionen zeigen Einzelmaßnahmen.  
In Vorjahren wurden diese unter den folgenden Investitionen zusammengefasst:

|                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Städtebauprogramm "Wachstum und nachhaltige Erneuerung" , Gesamtmaßnahme Ortskern Ober-Roden |
| Städtebauprogramm "Wachstum und nachhaltige Erneuerung" , Gesamtmaßnahme Urberach-Nord       |
| Straßenbau Allgemein Ober-Roden                                                              |
| Straßenbau Allgemein Urberach                                                                |
| Brückenneubau                                                                                |
| Ausbau von Feld- und Wirtschaftswegen                                                        |

Der Haushaltsplan 2024 enthält eine Kreditermächtigung in Höhe von

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| Haushaltsansatz 2024 | 3.150.755,00 EUR         |
| Haushaltsreste       | 7.465.244,00 EUR         |
| <b>GESAMT</b>        | <b>10.615.999,00 EUR</b> |

Es bestehen zum 31. Dezember 2024 Leasingverträge für fünf Dienstfahrzeuge, aus denen sich Leasingkosten von rd. 12.917 EUR pro Jahr ergeben.

---

## **3.6 Anlagen zum Anhang**

### **3.6.1 Anlagenspiegel**

### **3.6.2 Forderungsspiegel**

### **3.6.3 Verbindlichkeitspiegel**

### **3.6.4 Eigenkapitalspiegel**

### **3.6.5 Rückstellungsspiegel**

### **3.6.6 Sonderpostenspiegel**

### **3.6.7 Beteiligungsübersicht**

3.6.1 Anlagepiegel

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2024

|                                                                                                            | Anschaffungs- und Herstellungskosten |              |             |            | Abschreibungen      |                     |              |            | Nettowerte          |                     |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|-------------|------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                            | Stand<br>01.01.2024                  | Zugänge      | Umbuchung   | Abgänge    | Stand<br>31.12.2024 | Stand<br>01.01.2024 | Zugänge      | Abgänge    | Stand<br>31.12.2024 | Stand<br>31.12.2024 | Stand<br>31.12.2023 | Stand<br>31.12.2023 |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b><br>Software/Lizenzrechte<br>geleistete Investitionszuschüsse      | EUR                                  | EUR          | EUR         | EUR        | EUR                 | EUR                 | EUR          | EUR        | EUR                 | EUR                 | EUR                 | EUR                 |
|                                                                                                            | 1.106.211,22                         | 99.605,14    | 0,00        | 0,00       | 1.201.816,36        | 867.617,46          | 161.192,84   | 0,00       | 1.028.810,30        | 173.006,06          | 238.593,76          |                     |
|                                                                                                            | 7.499.029,57                         | 55.798,88    | 0,00        | 0,00       | 7.554.828,20        | 3.396.845,66        | 309.499,47   | 0,00       | 3.706.345,03        | 3.848.485,17        | 4.107.185,76        |                     |
|                                                                                                            | 8.605.240,54                         | 151.404,02   | 0,00        | 0,00       | 8.756.644,56        | 4.264.463,02        | 470.692,31   | 0,00       | 4.735.155,33        | 4.021.489,23        | 4.340.777,52        |                     |
|                                                                                                            |                                      |              |             |            |                     |                     |              |            |                     |                     |                     |                     |
| <b>Sachanlagen</b>                                                                                         |                                      |              |             |            |                     |                     |              |            |                     |                     |                     |                     |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich der Bauten auf<br>fremden Grundstücken | 20.521.752,77                        | 310.193,89   | 0,00        | 4.673,98   | 20.827.272,68       | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 20.827.272,68       | 20.521.752,77       |                     |                     |
| fremden Grundstücken<br>unbearbeitete Grundstücke                                                          | 413.057,71                           | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 413.057,71          | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 413.057,71          | 413.057,71          |                     |                     |
| bearbeitete Grundstücke                                                                                    | 20.934.810,48                        | 310.193,89   | 0,00        | 4.673,98   | 21.240.350,39       | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 21.240.350,39       | 20.934.810,48       |                     |                     |
| Bauten einschließlich der Bauten auf<br>fremden Grundstücken                                               | 1.905.591,25                         | 98.561,17    | 0,00        | 0,00       | 2.004.152,42        | 1.136.574,53        | 138.664,64   | 0,00       | 1.275.239,17        | 728.913,25          | 769.016,72          |                     |
| Kindertagen, Jugendeinrichtungen                                                                           | 7.117,21                             | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 7.117,21            | 5.983,42            | 136,38       | 0,00       | 6.119,80            | 997,41              | 1.133,79            |                     |
| Bürgerhäuser, Büchereien                                                                                   | 21.866,25                            | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 21.866,25           | 4.191,03            | 2.186,63     | 0,00       | 6.377,66            | 15.488,59           | 17.675,22           |                     |
| sonstige Gebäude                                                                                           | 1.934.574,71                         | 98.561,17    | 0,00        | 0,00       | 2.033.135,88        | 1.146.748,98        | 140.987,65   | 0,00       | 1.287.766,63        | 745.399,25          | 787.825,73          |                     |
| Sachanlagen im Gemeindegebrauch,<br>Infrastrukturvermögen                                                  | 30.852.618,85                        | 5.301,01     | 8.162,99    | 0,00       | 30.866.082,85       | 21.263.409,66       | 561.553,18   | 0,00       | 21.824.962,84       | 9.041.120,01        | 9.589.209,19        |                     |
| Wege, Plätze                                                                                               | 4.621.536,25                         | 0,00         | 228.007,93  | 0,00       | 4.849.544,18        | 1.554.597,62        | 196.850,95   | 0,00       | 1.751.448,57        | 3.098.095,61        | 3.066.938,63        |                     |
| sonstige Infrastruktur                                                                                     | 11.394.371,08                        | 34.136,22    | 0,00        | 0,00       | 11.428.497,30       | 10.774.127,50       | 75.447,80    | 0,00       | 10.849.575,30       | 578.922,00          | 620.243,58          |                     |
| Kulturquater                                                                                               | 183.739,29                           | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 183.739,29          | 84.189,31           | 12.387,90    | 0,00       | 96.577,21           | 89.162,08           | 101.549,98          |                     |
| öffentliche Grünflächen                                                                                    | 310.627,39                           | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 310.627,39          | 89.548,19           | 13.395,17    | 0,00       | 102.943,36          | 207.684,03          | 221.079,20          |                     |
| Friedhöfe                                                                                                  | 2.003.509,64                         | 0,00         | 2.114,47    | 0,00       | 2.005.624,11        | 893.023,34          | 58.376,22    | 0,00       | 951.399,96          | 1.054.224,15        | 1.110.485,90        |                     |
| Hochwasserschutzbauten                                                                                     | 443.197,41                           | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 443.197,41          | 146.499,64          | 14.773,24    | 0,00       | 161.272,88          | 281.924,53          | 296.697,77          |                     |
| Wald                                                                                                       | 10.367.322,41                        | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 10.367.322,41       | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 10.367.322,41       | 10.367.322,41       |                     |                     |
|                                                                                                            | 60.178.922,32                        | 39.427,23    | 238.283,39  | 0,00       | 60.456.634,94       | 34.805.395,66       | 932.784,46   | 0,00       | 35.738.180,12       | 24.718.454,82       | 25.373.526,66       |                     |
| Anlagen und Maschinen zur<br>Leistungserstellung                                                           | 14.991,92                            | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 14.991,92           | 4.372,64            | 1.499,08     | 0,00       | 5.871,72            | 9.120,20            | 10.619,28           |                     |
| Maschinen, Arbeitssicherheits, Umwelt,<br>Medienbestand der Büchereien                                     | 92.858,45                            | 0,00         | 0,00        | 30.623,00  | 62.235,45           | 63.156,00           | 0,00         | 21.100,00  | 42.056,00           | 20.177,45           | 29.702,45           |                     |
| sonst. Anlagen, Maschinen, Geräte                                                                          | 276.317,38                           | 18.403,35    | 0,00        | 0,00       | 244.720,73          | 113.449,13          | 21.163,44    | 0,00       | 134.612,57          | 110.108,16          | 112.868,25          |                     |
|                                                                                                            | 334.167,75                           | 18.403,35    | 0,00        | 30.623,00  | 321.946,10          | 180.977,77          | 22.662,52    | 21.100,00  | 182.540,29          | 139.405,81          | 153.189,98          |                     |
| Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                      |                                      |              |             |            |                     |                     |              |            |                     |                     |                     |                     |
| Werkstatteinrichtungen                                                                                     | 214.754,43                           | 0,00         | 0,00        | 888,53     | 213.865,90          | 192.930,88          | 2.975,03     | 887,53     | 195.018,38          | 188.47,52           | 21.823,55           |                     |
| Werkzeuge, Prüf- und Messmittel                                                                            | 109.170,34                           | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 109.170,34          | 83.720,47           | 5.304,58     | 0,00       | 91.025,05           | 18.145,29           | 23.449,87           |                     |
| Lager, Transporteinrichtungen                                                                              | 67.042,71                            | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 67.042,71           | 35.068,19           | 2.834,79     | 0,00       | 37.193,73           | 29.139,73           | 31.974,52           |                     |
| Fuhrpark                                                                                                   | 4.053.980,59                         | 22.680,57    | 87.173,36   | 24.744,69  | 4.139.029,33        | 1.529.213,35        | 162.268,47   | 24.743,69  | 1.666.738,03        | 2.524.767,34        | 2.524.767,34        |                     |
| sonstige betriebliche Ausstattungen                                                                        | 3.443.022,57                         | 31.861,49    | 16.353,80   | 12.958,85  | 3.760.279,11        | 2.138.788,12        | 222.863,76   | 12.951,85  | 2.348.700,12        | 1.411.578,89        | 1.304.234,36        |                     |
| Biomachines, EDV                                                                                           | 1.543.913,82                         | 193.687,76   | 58.453,64   | 64.822,66  | 1.731.871,56        | 976.614,07          | 268.772,70   | 64.078,72  | 1.181.308,05        | 550.653,51          | 567.299,75          |                     |
| Büromöbel, Ausstattungen                                                                                   | 1.119.114,20                         | 6.202,90     | 0,00        | 23.503,49  | 1.111.666,61        | 944.161,45          | 19.379,64    | 23.645,49  | 939.893,58          | 171.771,03          | 184.952,77          |                     |
| Gefährdungs Anlagenquater                                                                                  | 1.042.259,31                         | 107.194,38   | 0,00        | 4.080,54   | 1.147.363,15        | 1.037.963,37        | 109.562,38   | 4.067,54   | 1.143.491,21        | 3.871,94            | 4.262,94            |                     |
|                                                                                                            | 11.603.257,97                        | 645.617,10   | 161.983,80  | 130.505,76 | 12.280.355,11       | 6.940.492,87        | 793.961,33   | 130.374,82 | 7.604.079,40        | 4.676.275,71        | 4.662.765,10        |                     |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                  | 3.167.479,94                         | 1.304.203,24 | -400.271,19 | 0,00       | 4.671.411,99        | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 4.671.411,99        | 3.167.479,94        |                     |                     |
|                                                                                                            | 98.133.213,17                        | 3.016.403,98 | 0,00        | 165.804,74 | 101.003.814,41      | 43.073.615,28       | 1.890.393,98 | 151.474,82 | 44.812.336,44       | 56.191.277,97       | 55.079.397,89       |                     |
| <b>Finanzanlagen</b>                                                                                       |                                      |              |             |            |                     |                     |              |            |                     |                     |                     |                     |
| Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                         | 61.904.292,40                        | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 61.904.292,40       | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 61.904.292,40       | 61.904.292,40       |                     |                     |
| Kommunale Betriebe Rödermark                                                                               | 165.486,40                           | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 165.486,40          | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 165.486,40          | 165.486,40          |                     |                     |
| Berufsschule Rhein-Main GmbH                                                                               | 62.069.778,80                        | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 62.069.778,80       | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 62.069.778,80       | 62.069.778,80       |                     |                     |
| Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                                                     | 156.670,08                           | 0,00         | 0,00        | 9.180,79   | 147.489,29          | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 147.489,29          | 156.670,08          |                     |                     |
| KIP Kommunale Betriebe                                                                                     | 135.800,00                           | 0,00         | 0,00        | 19.400,00  | 116.400,00          | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 116.400,00          | 135.800,00          |                     |                     |
| KIP Kommunale Betriebe                                                                                     | 292.470,08                           | 0,00         | 0,00        | 28.580,79  | 263.889,29          | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 263.889,29          | 292.470,08          |                     |                     |
| Beteiligungen                                                                                              | 1.834.137,34                         | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 1.834.137,34        | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 1.834.137,34        | 1.834.137,34        |                     |                     |
| Zweckverband Gr.wasserwerk Dieburg                                                                         | 1.562,50                             | 0,00         | 0,00        | 211,14     | 1.351,36            | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 1.351,36            | 1.562,50            |                     |                     |
| Holzkontor                                                                                                 | 1.835.719,84                         | 0,00         | 0,00        | 211,14     | 1.835.508,70        | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 1.835.508,70        | 1.835.719,84        |                     |                     |
| Sonstige Ausleihungen                                                                                      | 564.962,24                           | 60.685,29    | 0,00        | 0,00       | 625.647,53          | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 625.647,53          | 564.962,24          |                     |                     |
| Versorgungsanlage                                                                                          | 129.600,00                           | 0,00         | 0,00        | 16.200,00  | 113.400,00          | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 113.400,00          | 129.600,00          |                     |                     |
| Haus Morla                                                                                                 | 2.300.000,00                         | 0,00         | 0,00        | 115.000,00 | 2.185.000,00        | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 2.185.000,00        | 2.300.000,00        |                     |                     |
| Bethanen Dikonsen Stiftung                                                                                 | 1.790,00                             | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 1.790,00            | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 1.790,00            | 1.790,00            |                     |                     |
| Kreisverkehrsellschaft Offenbach mbH                                                                       | 50,00                                | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 50,00               | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 50,00               | 50,00               |                     |                     |
| Frankfurter Volksbank eG                                                                                   | 2.996.402,24                         | 60.685,29    | 0,00        | 131.200,00 | 2.935.887,53        | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 2.935.887,53        | 2.996.402,24        |                     |                     |
| Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen                                                                     | 67.194.370,96                        | 60.685,29    | 0,00        | 159.991,93 | 67.095.064,32       | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 67.095.064,32       | 67.194.370,96       |                     |                     |
| Sparkassenzweckverband Dieburg                                                                             | 8.726.307,99                         | 0,00         | 0,00        | 0,00       | 8.726.307,99        | 0,00                | 0,00         | 0,00       | 8.726.307,99        | 8.726.307,99        |                     |                     |
|                                                                                                            | 182.679.133,66                       | 3.228.495,29 | 0,00        | 323.796,67 | 185.581.831,28      | 47.338.073,30       | 2.361.088,29 | 151.474,82 | 49.547.691,77       | 136.034.139,51      | 135.341.054,36      |                     |

## 3.6.2 Forderungsspiegel

| Bezeichnung                                                                                                                     | bis 1 Jahr<br>EUR   | 2 bis 5 Jahre<br>EUR | mehr als 5<br>Jahre<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR    | 31.12.2023<br>EUR    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 2.536.439,99        | 4.396.853,21         | 1.541.101,47               | 8.474.394,67         | 7.975.118,36         |
| Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben                                                                             | 2.319.100,73        | 0,00                 | 0,00                       | 2.319.100,73         | 1.429.774,45         |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistung                                                                                        | 212.823,59          | 0,00                 | 0,00                       | 212.823,59           | 179.369,96           |
| Forderungen gegen Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                   | 779.417,98          | 0,00                 | 1.275.514,37               | 2.054.932,35         | 1.540.010,26         |
| Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                   | 1.164.143,91        | 0,00                 | 0,00                       | 1.164.143,91         | 1.706.993,52         |
|                                                                                                                                 | <b>7.011.926,20</b> | <b>4.396.853,21</b>  | <b>2.816.615,84</b>        | <b>14.225.395,25</b> | <b>12.831.266,55</b> |

### 3.6.3 Verbindlichkeitspiegel

| Bezeichnung                                                                                                                       | bis 1 Jahr<br>EUR   | 2 bis 5 Jahre<br>EUR | mehr als<br>5 Jahre<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR    | 31.12.2023<br>EUR    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                                                             | 2.029.711,15        | 7.422.774,71         | 16.256.811,36              | 25.709.297,22        | 20.058.971,45        |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 99.502,14           | 0,00                 | 0,00                       | 99.502,14            | 196.996,02           |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und                                                                                             | 910.578,50          | 0,00                 | 0,00                       | 910.578,50           | 1.706.645,55         |
| Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben                                                                         | 83.737,48           | 0,00                 | 0,00                       | 83.737,48            | 68.103,13            |
| Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                           | 546.295,11          | 0,00                 | 2.285.074,30               | 2.831.369,41         | 2.841.365,89         |
| sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                        | 386.246,27          | 2.996.620,00         | 7.003.290,00               | 10.386.156,27        | 11.207.338,35        |
|                                                                                                                                   | <b>4.056.070,65</b> | <b>10.419.394,71</b> | <b>25.545.175,66</b>       | <b>40.020.641,02</b> | <b>36.079.420,39</b> |

### 3.6.4 Eigenkapitalspiegel

#### Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

|                                          | Nettoposition | Rücklagen aus<br>Überschüssen<br>des ordentlichen<br>Ergebnisses | Rücklagen aus<br>Überschüssen<br>des<br>außerordent-<br>lichen<br>Ergebnisses | Sonderrücklagen<br>und<br>Stiftungskapital | Jahres-<br>gewinn/ -<br>verlust | Summe<br>Eigenkapital |
|------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 | 74.287.863,12 | 6.265.323,65                                                     | 670.147,92                                                                    | 153.387,56                                 | 0,00                            | 81.376.722,25         |
| Ordentliches Ergebnis 2024               | 0,00          | 0,00                                                             | 0,00                                                                          | 0,00                                       | -4.501.435,93                   | -4.501.435,93         |
| Außerordentliches Ergebnis 2024          | 0,00          | 0,00                                                             | 0,00                                                                          | 0,00                                       | -360.637,80                     | -360.637,80           |
| Einstellung in die Rücklagen             | 0,00          | -4.501.435,93                                                    | -360.637,80                                                                   | 0,00                                       | 4.862.073,73                    | 0,00                  |
| Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024  | 74.287.863,12 | 1.763.887,72                                                     | 309.510,12                                                                    | 153.387,56                                 | 0,00                            | 76.514.648,52         |

## 3.6.5 Rückstellungsspiegel

|                                                   | Stand<br>01.01.2024  | Inanspruch-<br>nahme | Auflösung         | Zuführung           | Stand<br>31.12.2024  |
|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Rückstellungen Pensionen u.ä.</b>              |                      |                      |                   |                     |                      |
| Beamte                                            | 13.389.916,00        | 0,00                 | 0,00              | 581.865,00          | 13.971.781,00        |
| Altersteilzeit                                    | 100.605,00           | 0,00                 | 0,00              | 54.540,00           | 155.145,00           |
| Beihilfen                                         | 2.450.276,00         | 0,00                 | 0,00              | 9.252,00            | 2.459.528,00         |
|                                                   | <b>15.940.797,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>645.657,00</b>   | <b>16.586.454,00</b> |
| <b>Rückstellungen Finanzausgleich u. Steuern</b>  |                      |                      |                   |                     |                      |
| Kreis- und Schulumlage                            | 2.438.915,00         | 2.384.473,00         | 54.442,00         | 1.116.230,00        | 1.116.230,00         |
|                                                   | <b>2.438.915,00</b>  | <b>2.384.473,00</b>  | <b>54.442,00</b>  | <b>1.116.230,00</b> | <b>1.116.230,00</b>  |
| <b>sonstige Rückstellungen</b>                    |                      |                      |                   |                     |                      |
| Überstunden Beamte                                | 21.214,12            | 0,00                 | 21.214,12         | 0,00                | 0,00                 |
| Überstunden Beschäftigte                          | 107.807,06           | 0,00                 | 107.807,06        | 0,00                | 0,00                 |
|                                                   | <b>129.021,18</b>    | <b>0,00</b>          | <b>129.021,18</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| LAZ Beamte                                        | 108.002,19           | 0,00                 | 108.002,19        | 0,00                | 0,00                 |
|                                                   | <b>108.002,19</b>    | <b>0,00</b>          | <b>108.002,19</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| Urlaub Beamte                                     | 180.647,40           | 180.647,40           | 0,00              | 177.099,30          | 177.099,30           |
| Urlaub Beschäftigte                               | 725.121,86           | 725.121,86           | 0,00              | 676.963,70          | 676.963,70           |
|                                                   | <b>905.769,26</b>    | <b>905.769,26</b>    | <b>0,00</b>       | <b>854.063,00</b>   | <b>854.063,00</b>    |
| Dienstjubiläum                                    | 33.052,00            | 0,00                 | 3.828,00          | 0,00                | 29.224,00            |
| sonstige Personalauf-<br>wendungen Angestellte    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                 |
| Prozesskosten                                     | 101.500,00           | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 101.500,00           |
| Jahresabschluss und<br>Prüfungskosten             | 50.180,00            | 35.110,00            | 12.750,00         | 37.060,00           | 39.380,00            |
| Baulandanspruch<br>unterlassene<br>Instandhaltung | 554.182,00           | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 554.182,00           |
|                                                   | 194.850,02           | 178.210,29           | 16.639,73         | 82.605,00           | 82.605,00            |
| Sanierung Altlasten                               | 1.298.865,39         | 42.348,53            | 0,00              | 0,00                | 1.256.516,86         |
| Sonstige                                          | 329.300,00           | 50.000,00            | 185.000,00        | 0,00                | 94.300,00            |
|                                                   | <b>3.704.722,04</b>  | <b>1.211.438,08</b>  | <b>455.241,10</b> | <b>973.728,00</b>   | <b>3.011.770,86</b>  |
|                                                   | <b>22.084.434,04</b> | <b>3.595.911,08</b>  | <b>509.683,10</b> | <b>2.735.615,00</b> | <b>20.714.454,86</b> |

## 3.6.6 Sonderpostenspiegel

|                                                    | Anfangs-<br>stand    | Zugänge             | Planmäßige<br>Auflösung | Abgänge         | Endstand             |
|----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------|----------------------|
|                                                    | 01.01.2024           | 2024                | 2024                    | 2024            | 31.12.2024           |
| <b>1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen</b> |                      |                     |                         |                 |                      |
| Sopo Bund                                          | 5.571.192,85         | 309.471,00          | 104.983,55              | 0,00            | 5.775.680,30         |
| Sopo Land                                          | 7.261.525,66         | 1.121.487,22        | 270.899,97              | 1.635,60        | 8.110.477,31         |
| Sopo Kreis                                         | 47.415,32            | 0,00                | 5.773,32                | 0,00            | 41.642,00            |
| Sopo sonst. öff. Bereich                           | 36.516,66            | 0,00                | 1.400,00                | 0,00            | 35.116,66            |
| Sopo verb. Unternehmen                             | 44.335,56            | 0,00                | 1.873,32                | 0,00            | 42.462,24            |
| Sopo Sonstige                                      | 240.052,82           | 3.113,25            | 33.465,93               | 0,00            | 209.700,14           |
|                                                    | 13.201.038,87        | 1.434.071,47        | 418.396,09              | 1.635,60        | 14.215.078,65        |
|                                                    |                      |                     |                         |                 |                      |
| <b>2. Sonderposten aus Beiträgen</b>               |                      |                     |                         |                 |                      |
| Sopo Beiträge                                      | 2.166.807,95         | 103.539,11          | 248.137,11              | 0,00            | 2.022.209,95         |
|                                                    | 2.166.807,95         | 103.539,11          | 248.137,11              | 0,00            | 2.022.209,95         |
|                                                    |                      |                     |                         |                 |                      |
| <b>Summe Sonderposten</b>                          | <b>15.367.846,82</b> | <b>1.537.610,58</b> | <b>666.533,20</b>       | <b>1.635,60</b> | <b>16.237.288,60</b> |



### 3.6.7 Beteiligungsübersicht<sup>1</sup>

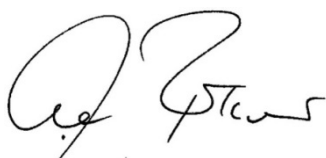
| Name<br>des Unternehmens                       | <b>Stammkapital/<br/>Einlagen<br/>zum 31.12.23</b> | <b>Eigenkapital<br/>zum 31.12.23</b> | <b>Jahres-<br/>ergebnis<br/>2023</b> | <b>Anteil<br/>Stadt</b> |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|                                                | <b>EUR</b>                                         | <b>EUR</b>                           | <b>EUR</b>                           | <b>%</b>                |
| 1. Eigenbetriebe                               |                                                    |                                      |                                      |                         |
| Eigenbetrieb Kommunale<br>Betriebe Rödermark   | 12.298.990                                         | 58.698.239                           | -2.057.430                           | 100,00                  |
| 2. Kapital- und Personen-<br>gesellschaften    |                                                    |                                      |                                      |                         |
| Berufsakademie Rhein-Main<br>GmbH              | 35.000                                             | 4.089.520                            | 167.050                              | 85,29                   |
| 3. Zweckverbände                               |                                                    |                                      |                                      |                         |
| Gruppenwasserwerk Dieburg                      | 27.339.944                                         | 31.143.818                           | 1.873                                | 18,66                   |
| Sparkassenzweckverband<br>Dieburg              |                                                    | 219.901.101                          | 10.000.000                           | 7,87 <sup>2</sup>       |
| 4. Sonstige                                    |                                                    |                                      |                                      |                         |
| Holzkontor Darmstadt-Dieburg-<br>Offenbach AöR | 50.000                                             | 88.644                               | -14.993                              | 3,125                   |

<sup>1</sup> In der Beteiligungsübersicht werden die Zahlen aus dem Vorjahr, Stand 31.12.2023 abgebildet, da aufgrund der unterschiedlichen Aufstellungstermine eine Gesamtdarstellung der Zahlen zum 31.12.2024 nicht möglich ist.

<sup>2</sup> Gesamtverteilung: 51% Landkreis Darmstadt-Dieburg, 49% Kommunen; davon 16,07 % Stadt Rödermark

Rödermark, den 31.03.2024

Stadt Rödermark  
Magistrat



Jörg Rotter  
Bürgermeister



Andrea Schülner  
Erste Stadträtin

## **4 Rechenschaftsbericht**

### **4.1 Vorbemerkung**

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

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

### **4.2 Lage der Kommunen allgemein**

Die derzeitige Lage ist geprägt von den vielen Krisenherden, verbunden mit Kriegen und Verwüstung. Insbesondere der nach wie vor andauernde Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine sorgt für extreme Belastungen.

Hinzu kommen hohe Inflationsraten, stark gestiegene Kosten für Personal und Energie, wie z. B. für Strom und Gas, Baukosten, Lebensmittel etc. Das Rekrutieren von Personal, insbesondere von Fachkräften, gestaltet sich extrem schwierig. Es ist kaum möglich, Fachkräfte für die Verwaltung oder gar zur Kinderbetreuung zu gewinnen. Alle Kommunen stehen in diesen Bereichen unter starkem Druck und in einem Konkurrenzkampf untereinander.

Die Finanzausstattung der hessischen Kommunen ist bei weitem nicht ausreichend. Dies gilt für Landkreise sowie Städte und Gemeinden gleichermaßen. Immens steigende Kosten für Grundsicherung, Kosten für Unterbringung und steigende Kosten beim Landeswohlfahrtsverband haben die Kreisumlagen der hessischen Landkreise in die Höhe getrieben.

Landkreise sowie Städte und Gemeinden werden sich nicht mehr alleine helfen können und sind, auch unter dem Aspekt von ständig hinzukommenden Aufgaben, auf Unterstützung von Land und Bund angewiesen.

Es bleibt abzuwarten, wie die Ergebnishaushalte der kommenden Jahre ausgeglichen gestaltet werden sollen.

Bei der Investitionstätigkeit kann gehofft werden, dass aus dem gerade im Bundestag beschlossenen 1.000 Milliarden Euro Schulden Paket etwas bei den Kommunen ankommt, damit wenigstens die wichtigsten Investitionen in die Infrastruktur getätigt werden können.

### 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

|                          | 2023    | 2024    | Veränderung |
|--------------------------|---------|---------|-------------|
|                          | T€      | T€      | T€          |
| <b>Anlagevermögen</b>    | 135.341 | 136.034 | 693         |
| <b>Umlaufvermögen</b>    | 23.570  | 21.665  | -1.915      |
| <b>Eigenkapital</b>      | 81.377  | 76.515  | -4.862      |
| <b>Jahresüberschuss</b>  | -195    | 4.862   | 5.057       |
| <b>Sonderposten</b>      | 15.368  | 16.237  | 869         |
| <b>Rückstellungen</b>    | 22.084  | 20.714  | -1.370      |
| <b>Verbindlichkeiten</b> | 36.079  | 40.021  | 3.942       |
| <b>PRAP</b>              | 4.400   | 4.572   | 172         |
| <b>Bilanzsumme</b>       | 159.309 | 158.059 | -1.250      |

Der Betrag des Anlagevermögens hat sich um 693 T€ erhöht. Es erfolgten Zugänge in Höhe von 3.229 T€. Diesen stehen Abgänge in Höhe von 326 T€ sowie Abschreibung als Werteverzehr in Höhe von 2.210 T€ gegenüber.

Das Umlaufvermögen hat sich zum Vorjahr um 1.915 T€ verringert. Höheren Forderungen im Bereich Forderungen aus Zuweisungen (499 T€) sowie Forderungen im Bereich Forderungen aus Steuern und Abgaben (889 T€) stehen geringere liquide Mittel (3.278 T€) gegenüber.

Das Eigenkapital hat sich aufgrund des Jahresfehlbetrages in Höhe von 4.862 T€ stark reduziert.

Die Veränderung der Sonderposten resultiert aus den Zugängen im Bereich Investitionen und Beiträgen in Höhe von 1.434 T€ abzüglich der Auflösung über die Nutzungsdauer in Höhe von 418 T€ und Abgängen in Höhe von 2 T€.

Die Rückstellungsberechnung für Finanzausgleich und Steuerschulden im Jahresabschluss 2024 hat ergeben, dass die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 1.116 T€ Euro zu erfolgen hat. Des Weiteren wurde die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellung um

646 T€ erhöht sowie die sonstigen Rückstellungen um 693 T€ reduziert.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus höheren Kreditaufnahmen (5.650 T€). Dem stehen geringere Verbindlichkeiten im Bereich Lieferung und Leistung (745 T€) und sonstige Verbindlichkeiten (821 T€) gegenüber.

#### 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.

|                        | 2022<br>T€       | 2023<br>T€       | 2024<br>T€       |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Anlagevermögen</u>  | <u>133.494,6</u> | <u>135.341,1</u> | <u>136.034,1</u> |
| Bilanzsumme            | 156.276,9        | 159.308,7        | 158.059,2        |
| Anlagenintensität in % | 85,4             | 85,0             | 86,1             |

##### 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.

|                                  |                 |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u> | <u>95.206,4</u> | <u>96.744,6</u> | <u>92.751,9</u> |
| Anlagevermögen                   | 133.494,6       | 135.341,1       | 136.034,1       |
| Anlagendeckungsgrad I in %       | 71,3            | 71,5            | 68,2            |

##### Eigenkapitalquote II:

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

|                                  |                 |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <u>Wirtschaftl. Eigenkapital</u> | <u>95.206,4</u> | <u>98.744,6</u> | <u>92.751,9</u> |
| Bilanzsumme                      | 156.276,9       | 159.308,7       | 158.059,2       |
| Eigenkapitalquote II in %        | 60,9            | 60,7            | 58,7            |

### Verschuldungsgrad:

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

|                           | 2022<br>T€      | 2023<br>T€      | 2024<br>T€      |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <u>Fremdkapital</u>       | <u>51.070,5</u> | <u>62.564,1</u> | <u>65.307,3</u> |
| Wirtschaftl. Eigenkapital | 95.206,4        | 96.744,6        | 92.751,9        |
| Verschuldungsgrad in %    | 64,1            | 64,7            | 70,4            |

Der Verschuldungsgrad hat sich im Vergleich zu den Vorjahren um mehr als 6% erhöht. Aufgrund des geringeren wirtschaftlichen Eigenkapital und weiter ausbleibenden Steuereinnahmen wird sich der Verschuldungsgrad auch in den nächsten Jahren nicht verbessern.

## 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      |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                                                   | 2024            | 2024            | 2024           |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>-545.013</b> | <b>-259.440</b> | <b>285.573</b> |
| 1 Zentrale Dienste                                |                 | -415            | -415           |
| 4 Soziales                                        | -7.500          | -4.049          | 3.451          |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | -259.050        | -162.649        | 96.401         |
| 6 Bauverwaltung                                   | -275.463        | -78.001         | 197.462        |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | -3.000          | -14.326         | -11.326        |

Im Fachbereich 4 ergeben sich Mindererträge in Höhe von 3.451 Euro aus Einnahmen aus städtischen Veranstaltungen. Es haben weniger Veranstaltungen im Jahr 2024 stattgefunden als ursprünglich veranschlagt. Im Fachbereich 5 resultieren Mindererträge 97.765 Euro im

Wesentlichen aus den nicht verkauften Eintrittskarten kultureller Veranstaltungen. Dem entgegen stehen Mehrerträge -1.364 Euro, die durch Vermietung von Schaukästen erzielt wurden. Die Mindererträge in Höhe von 194.482 Euro im Fachbereich 6 ergeben sich aus nicht erzielten Erträgen aus Holzverkäufen, die zurückzuführen sind auf die klimatischen Verhältnisse durch Stürme und sommerliche Hitzeperioden, sowie 2.980 Euro Mindererträge, die sich aus Pachtverträgen ergeben. Mehrerträge -9.655 Euro ergeben sich im Sonderbudget 12 aus Einnahmen von Teilnahmegebühren an der Gründermesse und des Frühlingmarktes, sowie -1.671 Euro Mehrerträge, die sich aus Einnahmen monatlicher Pacht- und Gestattungsverträge für Marktstände ergeben.

## 020 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

|                                                   | Ansatz            | Ergebnis          | Differenz     |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                                                   | 2024              | 2024              | 2024          |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>-2.915.820</b> | <b>-2.872.771</b> | <b>43.050</b> |
| 1 Zentrale Dienste                                | -100              | -321              | -221          |
| 2 Finanzen                                        | -300              | -399              | -99           |
| 3 Öffentliche Ordnung                             | -973.624          | -1.132.771        | -159.147      |
| 4 Soziales                                        | -1.743.388        | -1.515.857        | 227.531       |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | -155.408          | -141.553          | 13.855        |
| 6 Bauverwaltung                                   | -4.000            | -20.143           | -16.143       |
| 8 Stabsstelle Brandschutz                         | -31.000           | -53.827           | -22.827       |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | -8.000            | -7.899            | 101           |

Im Fachbereich 3 können Mehrerträge in Höhe von -141.314 Euro durch Verwaltungsgebühren und Bußgelder aus Verkehrsüberwachung erzielt werden, sowie -91.342 Euro Mehrerträge durch allgemeine Benutzungsgebühren für Gräber. Dem entgegen stehen Mindererträge 68.365 Euro, die sich aus Verwaltungsgebühren im Einwohnermeldeamt und Passamt ergeben. Die Mindererträge 127.804 Euro im Fachbereich 4 resultieren aus den Benutzungsgebühren der städtischen Kinderbetreuungseinrichtungen, sowie Mindererträge 99.726 Euro aus Entgelten für Verpflegung. Aufgrund des Fachkräftemangels konnten in den städtischen Einrichtungen weniger Kinder betreut werden als vorgesehen. Mindererträge 13.855 Euro ergeben sich im Fachbereich 5 aus allgemeinen Benutzungsgebühren für Sporthallen, für die Kelterscheune und die Stadtbücherei. Im Fachbereich 6 können Mehrerträge -2.891 Euro durch Einnahmen aus Benutzungsgebühren für eine Fahrradbox erzielt werden, sowie Mehrerträge -12.724 Euro aus Verwaltungsgebühren für das Ausstellen von Genehmigungen und Bescheinigungen. Die Mehrerträge in Höhe von -22.827 Euro aus dem Sonderbudget 8 resultieren aus Gebühren für Gefahrguteinsätze der Feuerwehr.

**030 Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

|                                                   | <b>Ansatz</b>     | <b>Ergebnis</b>   | <b>Differenz</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                                   | <b>2024</b>       | <b>2024</b>       | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>-3.374.453</b> | <b>-3.057.581</b> | <b>316.872</b>   |
| 1 Zentrale Dienste                                | -189.730          | -279.756          | -90.026          |
| 2 Finanzen                                        | -153.620          | -203.825          | -50.205          |
| 3 Öffentliche Ordnung                             | -46.500           | -104.097          | -57.597          |
| 4 Soziales                                        | -969.553          | -816.851          | 152.702          |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       |                   | -10.006           | -10.006          |
| 6 Bauverwaltung                                   | -141.150          | -20.988           | 120.162          |
| 8 Stabstelle Brandschutz                          | -36.700           | -38.635           | -1.935           |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe               | -1.753.000        | -1.479.762        | 273.238          |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing |                   | -582              | -582             |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           | -84.200           | -103.079          | -18.879          |

Mehrerträge -86.108 Euro im Fachbereich 1 sowie Mehrerträge -50.205 Euro im Fachbereich 2 resultieren aus Erstattungen von Personalkostenaufwendungen von den Kommunalen Betrieben Rödermark (KBR). Mehrerträge -38.506 Euro ergeben sich im Fachbereich 3 aus Kostenersatzleistungen für den Ordnungsbehördenbezirk Messel, sowie Mehrerträge -16.213 Euro aus Erstattungen vom Kreis Offenbach für die Durchführung der Europawahl 2024 und der Landtagswahl aus dem Jahr 2023. Im Fachbereich 4 ergeben sich Mindererträge 189.699 Euro aus Förderzuschüssen des Kreises Offenbach für Grundschulsozialarbeit, sowie Mindererträge 65.254 Euro durch Rückzahlungen von Fördermitteln für Berufswegbegleitung. Weitere Mindererträge in Höhe von 25.417 Euro ergeben sich durch Erstattung ortsfremder Kinder, es wurden weniger ortsfremde Kinder betreut, als ursprünglich veranschlagt. Dem entgegen stehen Mehrerträge -121.713 Euro, die sich aus Förderzuschüssen des Kreises Offenbach für die Integrationsmaßnahmen behinderter Kinder ergeben. Es wurden mehr Einzelintegrationen durchgeführt, als ursprünglich geplant. Mehrerträge -18.685 Euro wurden durch Einnahmen für Ausflüge und Essensgeld in den Schulferien erzielt. Im Fachbereich 6 ergeben sich Mindererträge 115.613 Euro aus einer für das Jahr 2024 geplanten, jedoch nicht durchgeführten Starkregengefährdungsanalyse, die sich durch Zuschüsse refinanzieren würde. Im Sonderbudget 9 ergeben sich Mindererträge 273.238 Euro dadurch, dass weniger Flüchtlinge unterzubringen waren als angenommen und hierfür eine geringere Kostenerstattung des Kreises erfolgte. Mehrerträge -18.879 Euro ergeben sich im Sonderbudget 14 aus Erstattungen der Kommunalen Betrieben Rödermark (KBR) von Personalkostenaufwendungen für den Einsatz von städtischen Mitarbeitern.



**050 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**

|                                         | <b>Ansatz</b>      | <b>Ergebnis</b>    | <b>Differenz</b> |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|                                         | <b>2024</b>        | <b>2024</b>        | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                 | <b>-50.577.800</b> | <b>-48.647.731</b> | <b>1.930.069</b> |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | -50.577.800        | -48.647.731        | 1.930.069        |

Bei der Gewerbesteuer wurden unter anderem, durch hohe Rückzahlungen für Vorjahre, Mindererträge in Höhe von -1.867.648 Euro erzielt. Durch weniger Beschäftigung als in der Steuerschätzung geplant, haben sich Mindererträge 30.637 Euro bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergeben und Mindererträge 20.821 Euro bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Aus Grundsteuer B sind Mindererträge gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 10.347 Euro zu verzeichnen.

**060 Erträge aus Transferleistungen**

|                                         | <b>Ansatz</b>     | <b>Ergebnis</b>   | <b>Differenz</b> |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                         | <b>2024</b>       | <b>2024</b>       | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                 | <b>-1.362.900</b> | <b>-1.362.895</b> | <b>5</b>         |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | -1.362.900        | -1.362.895        | 5                |

Bei den Erträgen aus Transferleistungen ergeben sich keine nennenswerten Abweichungen.

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

|                                                   | <b>Ansatz</b>      | <b>Ergebnis</b>    | <b>Differenz</b> |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|                                                   | <b>2024</b>        | <b>2024</b>        | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>-16.797.628</b> | <b>-16.994.447</b> | <b>-196.819</b>  |
| 4 Soziales                                        | -3.797.692         | -3.743.412         | 54.279           |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | -15.000            | -15.000            | 0                |
| 6 Bauverwaltung                                   | -209.367           | -98.196            | 111.171          |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe               | -3.000             | -29.140            | -26.140          |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing |                    | -1.636             | -1.636           |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           | -12.772.569        | -13.107.063        | -334.494         |

Im Fachbereich 4 führen verringerte Zuweisungen des Landes Hessen zur Kinderförderung, aufgrund von weniger benutzter Plätze, zu Mindererträgen in Höhe von 154.769 Euro. Dem stehen entgegen Mehrerträge -168.683 Euro, die sich durch Zuweisungen für Sprachkindertagesstätten ergeben. Durch geringere Zuweisungen vom Bund für das Mehrgenerationenhaus ergeben sich Mindererträge 68.193 Euro. Im Fachbereich 6 resultieren Mindererträge von rund 90.000 Euro aus noch nicht realisierten Bundeszuweisung zur Städtebauplanung eines „Fuß- und Radverkehrskonzeptes“, die Zuweisung ist im Jahr 2026 zu erwarten. Für Maßnahmen zum Klimaschutz ergeben sich Mindererträge 11.154 Euro durch nicht realisierte Finanzaufweisungen des Landes. Mehrerträge -26.140 Euro werden im Sonderbudget 9 durch Zuweisungen des Landes zur Förderung der Integration erzielt. Im Sonderbudget 14 ergeben sich Mehrerträge -334.533 Euro aus Einzahlungen für Schlüsselzuweisungen des Landes, die aufgrund von Schwankungen bei der Steuerkraft entstehen.

**080 Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen**

|                                                   | <b>Ansatz</b>   | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
|                                                   | <b>2024</b>     | <b>2024</b>     | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>-809.050</b> | <b>-666.533</b> | <b>142.517</b>   |
| 1 Zentrale Dienste                                | -2.128          | -4.799          | -2.671           |
| 3 Öffentliche Ordnung                             | -5.615          | -7.150          | -1.535           |
| 4 Soziales                                        | -20.707         | -36.018         | -15.311          |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | -1.798          | -2.544          | -746             |
| 6 Bauverwaltung                                   | -343.810        | -377.594        | -33.784          |
| 8 Stabstelle Brandschutz                          | -41.567         | -36.457         | 5.110            |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | -659            | -6.890          | -6.232           |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           | -392.768        | -195.082        | 197.686          |

Mindererträge in Höhe von 142.517 Euro ergeben sich aus periodengerechten Auflösungen von erhaltenen Investitionszuweisungen durch verminderte oder verzögerte Investitionstätigkeit.

**090 Sonstige ordentliche Erträge**

|                                                   | <b>Ansatz</b>   | <b>Ergebnis</b>   | <b>Differenz</b> |
|---------------------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|
|                                                   | <b>2024</b>     | <b>2024</b>       | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>-967.767</b> | <b>-1.484.318</b> | <b>-516.551</b>  |
| 1 Zentrale Dienste                                | -6.000          | -7.252            | -1.252           |
| 2 Finanzen                                        | -350            | -2.757            | -2.407           |
| 3 Öffentliche Ordnung                             | -7.690          | -191.759          | -184.069         |
| 4 Soziales                                        | -25.597         | -44.888           | -19.291          |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | -58.250         | -53.074           | 5.176            |
| 6 Bauverwaltung                                   | -25.230         | -54.065           | -28.835          |
| 8 Stabstelle Brandschutz                          | -250            | 0                 | 250              |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe               |                 | -210              | -210             |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing |                 | -30               | -30              |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           | -844.400        | -1.130.283        | -285.883         |

Im Fachbereich 3 ergeben sich Mehrerträge von rund 184.000 Euro durch Auflösung von Rückstellungen aus den Jahren 2022 und 2023 für den Regionalverkehr und der Buslinie FM nach Darmstadt. Im Fachbereich 4 ergeben sich Mehrerträge -5.005 Euro aus Einnahmen der Kinder- und Jugendberufshilfe für städtische Ferienspiele, sowie Mehrerträge -9.535 Euro aus Einnahmen für Veranstaltungen im Mehrgenerationenhaus Schillerhaus, Bürgertreff Waldacker und sozialer Einrichtungen für Jugendliche und ältere Menschen. Im Fachbereich 6 ergeben sich Mehrerträge von rund -30.000 Euro durch Einnahmen aus Schadenersatzleistungen aufgrund von Kraftfahrzeug Brandschäden, Verkehrsunfällen, sowie einem Kanalschaden. Im Sonderbudget 14 werden Mehrerträge in Höhe von -308.043 Euro durch Auflösung von Rückstellungen ausgewiesen, dem entgegen stehen Mindererträge 26.923 Euro, die sich aus den Konzessionsabgaben HSE für Strom und Gas ergeben.

## 110 Personalaufwendungen

|                                                   | Ansatz            | Ergebnis          | Differenz       |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|                                                   | 2024              | 2024              | 2024            |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>21.937.547</b> | <b>21.702.625</b> | <b>-234.922</b> |
| 1 Zentrale Dienste                                | 2.140.586         | 2.040.128         | -100.458        |
| 2 Finanzen                                        | 1.103.037         | 1.073.698         | -29.340         |
| 3 Öffentliche Ordnung                             | 1.950.421         | 1.893.260         | -57.161         |
| 4 Soziales                                        | 12.772.070        | 12.898.584        | 126.514         |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | 963.475           | 894.205           | -69.270         |
| 6 Bauverwaltung                                   | 1.290.231         | 1.278.192         | -12.040         |
| 8 Stabsstelle Brandschutz                         | 358.553           | 374.171           | 15.618          |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe               | 234.809           | 239.087           | 4.278           |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | 247.832           | 251.348           | 3.516           |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           | 876.530           | 759.951           | -116.579        |

Im Fachbereich 1 entstehen Minderaufwendungen für Personal, rund -100.000 Euro aus der verzögerten Neubesetzung von vakanten Stellen, sowie durch Einsparung von Personalaufwendungen im Fachdienst Organisation und Personal, bedingt durch das Ausscheiden von langjährigen Beschäftigten mit entsprechend hohen Erfahrungsstufen und der Neubesetzung des Personalrates. Minderaufwendungen ergeben sich im Fachbereich 2 von -24.000 Euro durch Personaleinsparungen aufgrund von „Langzeiterkrankung“ einer Mitarbeiterin. Im Fachbereich 3 entstehen ebenfalls Minderaufwendungen -57.161 Euro durch Einsparung von Personalaufwendungen, bedingt durch „Langzeiterkrankung“ eines Mitarbeiters, sowie aus der verzögerten Neubesetzung von vakanten Stellen. Im Fachbereich 4 ergeben sich Minderaufwendungen von rund -1,38 Mio. Euro aufgrund des Fachkräftemangels, da nicht alle geplanten Stellen besetzt werden können. Bereits im Vorfeld wurden -1,5 Mio. Euro als Einsparmaßnahmen reduziert, wodurch sich scheinbar Mehraufwendungen in Höhe von 126.514 Euro ergeben. Im Fachbereich 5 resultieren rund -50.000 Euro aus der verzögerten Neubesetzung von vakanten Stellen, sowie rund -17.000 Euro durch Einsparung von Personalaufwendungen durch den verminderten Einsatz von Aushilfskräften. Im Sonderbudget 14 ergeben sich bei den Aufwendungen für Betriebs- und Amtsarzt Minderaufwendungen in Höhe von -21.000 Euro, bei den Aufwendungen für Dienstjubiläen -17.000 Euro, sowie - 4.000 Euro aus Aufwendungen für Job-Tickets der Mitarbeiter. Durch Einsparung von Aufwendungen für Ausbildung ergeben sich -10.000 Euro Minderaufwendungen, sowie -7.000 Euro durch Aufwendungen für Weiterbildungsmaßnahmen.

**120 Versorgungsaufwendungen**

|                                         | <b>Ansatz</b>    | <b>Ergebnis</b>  | <b>Differenz</b> |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                         | <b>2024</b>      | <b>2024</b>      | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                 | <b>1.899.518</b> | <b>1.918.410</b> | <b>18.891</b>    |
| 1 Zentrale Dienste                      | 125.521          | 72.180           | -53.341          |
| 2 Finanzen                              | 60.639           | 60.209           | -431             |
| 3 Öffentliche Ordnung                   | 17.119           | 14.252           | -2.867           |
| 5 Kultur, Heimat und Europa             | 33.193           | 27.633           | -5.559           |
| 6 Bauverwaltung                         | 29.739           | 24.758           | -4.981           |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | 1.633.308        | 1.719.378        | 86.071           |

Aus Beiträgen an Versorgungskassen für Beamte ergeben sich Minderaufwendungen -53.341 Euro im Fachbereich 1, Minderaufwendungen -2.867 Euro im Fachbereich 3, Minderaufwendungen -5.559 Euro im Fachbereich 5, sowie Minderaufwendungen -4.980 Euro im Fachbereich 6. Im Sonderbudget 14 ergeben sich Minderaufwendungen -91.104 Euro bei der Bildung von Pensionsrückstellungen. Dem stehen entgegen Mehraufwendungen 30.125 Euro bei der Bildung von Rückstellungen für Beihilfen und Altersteilzeit, Mehraufwendungen in Höhe von 113.720 Euro aus Beiträgen an die Versorgungskasse für Beamte, sowie 33.329 Euro Personalkostenaufwendungen für Beihilfen an Versorgungsempfänger.

**130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

|                                                   | <b>Ansatz</b>     | <b>Ergebnis</b>   | <b>Differenz</b>  |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                   | <b>2024</b>       | <b>2024</b>       | <b>2024</b>       |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>17.461.424</b> | <b>14.673.878</b> | <b>-2.787.546</b> |
| 1 Zentrale Dienste                                | 1.540.710         | 1.066.467         | -474.243          |
| 2 Finanzen                                        | 287.191           | 292.689           | 5.498             |
| 3 Öffentliche Ordnung                             | 1.176.932         | 923.587           | -253.344          |
| 4 Soziales                                        | 3.831.837         | 3.207.607         | -624.229          |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | 2.635.549         | 2.068.505         | -567.045          |
| 6 Bauverwaltung                                   | 5.052.808         | 4.687.419         | -365.390          |
| 8 Stabsstelle Brandschutz                         | 634.043           | 594.359           | -39.684           |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe               | 2.041.382         | 1.599.544         | -441.838          |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | 81.674            | 68.470            | -13.203           |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           | 179.299           | 165.231           | -14.068           |

Aufgrund der hohen Anzahl von Einzelpositionen erfolgt die Erläuterung der wesentlichen Abweichungen nicht nach Fachbereichen, sondern für die Gesamtverwaltung:

Minderaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus bereitgestellten, jedoch nicht verausgabten Aufwendungen für:

- Bauliche Unterhaltung – Tiefbau (Aufwendungen für Wasserläufe) -17.910 Euro
- Mieten/Pachten /Nebenkosten (Unterbringung von Flüchtlingen) -407.698 Euro
- Miete und Nebenkosten städtische Gebäude -624.806 Euro

(Erstattung der Kommunalen Betriebe für das Jahr 2023)

- Unterhaltung Straßenbegleitgrün und Bäume Euro -40.495 Euro
- Stromkosten für Straßenbeleuchtung -126.802 Euro
- Orts- und Regionalplanungen -268.611 Euro
- Planungen und Gutachten (Städtebauliche Planungen) -126.994 Euro
- Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen -81.951 Euro
- Kosten Präsenz im Internet (IT Dienste, Netzwerkbetrieb EDV allgemein) -136.582 Euro
- Dienstleistungen durch Dritte -204.940 Euro  
(Personalkosten Erzieher/innen in Kindertagesstätten)
- Dienstleistungen durch Dritte Kulturbüro -112.264  
(Kulturelle Veranstaltungen in der Kulturhalle)
- Unternehmereinsatz zur Waldbewirtschaftung, -pflege und -erhaltung -138.676 Euro
- Erstellen von Reisepässen und Ausweise -75.159 Euro
- Wartung EDV-Anlage -69.276 Euro
- Aufwendungen für Fortbildungen -66.339 Euro
- Rechts- und Beratungskosten -52.528
- Sachaufwand für Veranstaltungen -51.256
- Miete Notunterkünfte (Einrichtungen für Wohnsitzlose) -31.958 Euro
- Telefonkosten -38.990 Euro
- Sowie eine Vielzahl weiterer kleinerer Positionen

Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

- Bildung von Rückstellungen für die Instandhaltung öffentl. Verkehrsflächen 82.605 Euro
- Bauliche Unterhaltung -Hochbau- 52.277 Euro  
(Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen im Umwelt- und Naturschutz)
- Brückenuntersuchung, Brückensanierung 21.018 Euro
- Kostenerstattung an die Kommunalen Betriebe Rödermark 69.184 Euro  
(Planung, Bau, Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen, Winterdienst, Straßenbegleitgrün)
- Aufwendungen für internationale Partnerschaften 36.263 Euro
- Aufwendungen für Holzvorräte 19.836
- Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen 25.482 Euro
- Instandhaltung von Kraftfahrzeugen 24.613 Euro
- Bildung von Rückstellungen für den Jahresabschluss 34.484 Euro
- Oberflächenentwässerung versiegelter Flächen 22.063 Euro

**140 Abschreibungen**

|                                                   | <b>Ansatz</b>    | <b>Ergebnis</b>  | <b>Differenz</b> |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                   | <b>2024</b>      | <b>2024</b>      | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>2.535.495</b> | <b>2.856.609</b> | <b>321.114</b>   |
| 1 Zentrale Dienste                                | 127.712          | 261.879          | 134.166          |
| 2 Finanzen                                        | 11.217           | 8.790            | -2.427           |
| 3 Öffentliche Ordnung                             | 181.183          | 216.874          | 35.691           |
| 4 Soziales                                        | 330.235          | 429.489          | 99.254           |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       | 61.568           | 82.273           | 20.706           |
| 6 Bauverwaltung                                   | 1.318.219        | 989.105          | -329.114         |
| 8 Stabstelle Brandschutz                          | 192.093          | 300.824          | 108.731          |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe               | 825              | 18.718           | 17.893           |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | 8.092            | 14.510           | 6.418            |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           | 304.351          | 534.148          | 229.796          |

Die Mehraufwendungen von insgesamt 321.114 Euro in den Fachbereichen und Sonderbudgets sind überwiegend auf Abschreibungen getätigter Investitionen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, geringwertige Wirtschaftsgüter, sowie Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte zurückzuführen. Im Fachbereich 6 resultieren Minderaufwendungen -329.114 Euro aus nicht getätigten Maßnahmen im Bereich des Straßen- und Brückenbaus, Städtebauprogrammen und Errichtung Um- und Ausbau von Jugendplätzen, Spielplätzen und Freizeitanlagen, sowie der Förderung der Landwirtschaft. Im Sonderbudget 14 führen Einzelwertberichtigungen von offenen Forderungen aus Gewerbe- und Grundsteuer zu Mehraufwendungen von 229.796 Euro.

**150 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

|                                         | <b>Ansatz</b>    | <b>Ergebnis</b>  | <b>Differenz</b> |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                         | <b>2024</b>      | <b>2024</b>      | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                 | <b>7.461.414</b> | <b>6.741.516</b> | <b>-719.898</b>  |
| 1 Zentrale Dienste                      | 9.564            | 6.000            | -3.564           |
| 3 Öffentliche Ordnung                   | 114.500          | 4.463            | -110.037         |
| 4 Soziales                              | 6.651.845        | 6.065.074        | -586.771         |
| 5 Kultur, Heimat und Europa             | 647.000          | 633.865          | -13.135          |
| 6 Bauverwaltung                         | 13.505           | 10.385           | -3.120           |
| 8 Stabstelle Brandschutz                | 3.500            | 2.559            | -941             |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe     | 16.500           | 19.170           | 2.670            |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | 5.000            | 0                | -5.000           |

Minderaufwendungen in Höhe von -110.037 Euro resultieren im Fachbereich 3 im Wesentlichen aus Zuschüssen an die Kreisverkehrsgesellschaft für die Linie FM, sowie der nicht mehr erforderlichen Bildung von Rückstellungen für die Umlage Regionalverkehr und die Linie FM. Im Fachbereich 4 sind Minderaufwendungen -60.580 Euro bei den Elternselbsthilfegruppen, dem Stoppelhobser e.V., der Rappelkiste e.V. und den Herzenskinder e.V.

entstanden. Bei der Zuschussberechnung ist man davon ausgegangen, dass diese Einrichtungen alle Kindergartenplätze vergeben können. Diese Annahme ist nicht eingetroffen, da sie aufgrund des Fachkräftemangels bei den Erzieherinnen und Erziehern nicht über ausreichendes Personal verfügen. Vielmehr haben die Verwendungsnachweise des Jahres 2023, geprüft in 2024 Rückzahlungen ergeben. Minderaufwendungen -46.034 Euro ergeben sich durch den Wegfall des sogenannten „Stadteuro“, der für jede Betreuungsstunde an die Tagespflegepersonen gezahlt wird, bedingt durch das in Kraft treten einer neuen Satzung des Kreises Offenbach im Jahr 2024 zur Kindertagespflege. Seit September 2024 erstattet der Kreis Offenbach die Kosten für die geleisteten Stunden der Tageselternpflegevertretung. Minderaufwendungen -191.168 Euro sind bei den Katholischen Kindergärten zu verzeichnen, da sowohl gestiegene Personal- und Sachkosten in die Zuschüsse eingerechnet wurden, die Katholischen Kindergärten allerdings letztmals einen Verwendungsnachweis für das Jahr 2020 abgegeben haben, so dass die Zuwendungen, basierend auf der letzten Abrechnung vorgenommen werden. Auch bei den drei U3 Einrichtungen der Johanniter Unfallhilfe wurden die Zuschussberechnungen für das Jahr 2023 sowohl mit einer Vollbelegung von Kindern, als auch einer vollen Personalkapazität veranschlagt. Die Kindergärten konnten dies aufgrund des Fachkräftemangels nicht umsetzen, so dass -208.887 Euro Minderaufwendungen dadurch entstehen, dass 30% weniger Kinder betreut werden. -39.920 Euro Minderaufwendungen entstehen aus Zuschüssen an die Bethanienstiftung, die aus gleichem Grund nicht abgerufen wurden. Bei den Zuschüssen für psychosoziale Beratung „Die Brücke“ ergeben sich Minderaufwendungen -19.256 Euro dadurch, dass diese erst im Jahr 2025 abgerufen werden. Minderaufwendungen - 11.118 Euro ergeben sich aus Erstattungen für ortsfremd betreute Kinder, da es im Vergleich zu den Vorjahren weniger ortsfremde Kinder gibt.

#### 160 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

|                                         | Ansatz            | Ergebnis          | Differenz      |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                         | 2024              | 2024              | 2024           |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                 | <b>31.072.808</b> | <b>31.840.961</b> | <b>768.153</b> |
| 1 Zentrale Dienste                      | 3.200             | 3.808             | 608            |
| 6 Bauverwaltung                         | 1.990             | 1.256             | -734           |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | 31.067.618        | 31.835.897        | 768.279        |

Im Sonderbudget 14 basieren 1,1 Mio. Mehraufwendungen auf einer Zuführung an die Rückstellung für den Finanzausgleich. Dem entgegen stehen Minderaufwendungen -213.559 Euro bei der Gewerbesteuerumlage, sowie Minderaufwendungen -132.712 Euro bei der Heimatumlage, die sich durch niedrigere Erträge aus der Gewerbesteuer ergeben.

**180 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

|                          | <b>Ansatz</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|--------------------------|---------------|-----------------|------------------|
|                          | <b>2024</b>   | <b>2024</b>     | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>  | <b>7.543</b>  | <b>7.328</b>    | <b>-214</b>      |
| 1 Zentrale Dienste       | 61            | 112             | 51               |
| 3 Öffentliche Ordnung    |               | 338             | 338              |
| 4 Soziales               | 1.300         | 1.121           | -179             |
| 6 Bauverwaltung          | 6.182         | 5.419           | -763             |
| 8 Stabstelle Brandschutz |               | 338             | 338              |

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich keine nennenswerten Abweichungen.

**210 Finanzerträge**

|                                         | <b>Ansatz</b>   | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
|                                         | <b>2024</b>     | <b>2024</b>     | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                 | <b>-457.984</b> | <b>-737.136</b> | <b>-279.151</b>  |
| 2 Finanzen                              | -26.134         | -58.289         | -32.155          |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | -431.850        | -678.847        | -246.997         |

Vermehrte Säumniszuschläge und Mahngebühren, sowie Erträge aus Bankrücklastgebühren führen zu Mehrerträgen -32.155 Euro im Fachbereich 2. Bei den Zinseinnahmen aus der Gewerbesteuer ergeben sich im Sonderbudget 14 Mehrerträge -1.690 Euro. Mehrerträge -198.292 Euro ergeben sich durch Gewinnanteile bei Unternehmen aufgrund einer Verteilung des Jahresüberschusses 2023. Weitere Mehrerträge von rund -41.000 Euro werden durch Erträge aus Beteiligungen erzielt, die durch die Anpassung der Versorgungsrücklage entstehen, sowie durch Zinserträge bei Banken.

**220 Zinsen und andere Finanzaufwendungen**

|                                         | <b>Ansatz</b>  | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------------------------------------|----------------|-----------------|------------------|
|                                         | <b>2024</b>    | <b>2024</b>     | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                 | <b>956.621</b> | <b>842.961</b>  | <b>-113.660</b>  |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | 956.621        | 842.961         | -113.660         |

Im Sonderbudget 14 entstehen Minderaufwendungen -77.917 Euro aus Zinsausgaben für noch nicht aufgenommene Kapitalmarktdarlehen, sowie -30.000 Euro Minderaufwendungen für entfallene Strafzinsen auf vorhandene Liquidität.

**270 Außerordentliche Erträge**

|                         | <b>Ansatz</b>  | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-------------------------|----------------|-----------------|------------------|
|                         | <b>2024</b>    | <b>2024</b>     | <b>2024</b>      |
| <b>Gesamtverwaltung</b> | <b>-58.600</b> | <b>-99.029</b>  | <b>-40.429</b>   |
| 1 Zentrale Dienste      |                | -622            | -622             |
| 3 Öffentliche Ordnung   |                | -636            | -636             |



|                                         |         |         |         |
|-----------------------------------------|---------|---------|---------|
| 4 Soziales                              | -300    | -42.648 | -42.348 |
| 5 Kultur, Heimat und Europa             |         | 1.250   | 1.250   |
| 6 Bauverwaltung                         | -33.000 | -19.071 | 13.929  |
| 8 Stabstelle Brandschutz                |         | -5.259  | -5.259  |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe     | -300    | 0       | 300     |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel | -25.000 | -32.042 | -7.042  |

Im Fachbereich 4 können Mehrerträge erzielt werden in Höhe von -20.000 Euro durch Erstattungen vom Kreis Offenbach für Integrationsmaßnahmen, -17.126 Euro aus Erstattungen für Sprach Kitas, sowie -4.447 Euro aus Spenden für die Stiftung Rödermark. Mindererträge 33.000 Euro ergeben sich im Fachbereich 6 bei Erträgen aus Abgängen im Anlagevermögen. Dem entgegen stehen Mehrerträge -16.640 Euro, die durch Auflösung von Rückstellungen im Bereich Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen erzielt werden. Im Sonderbudget 14 werden Mehrerträge von rund 7.000 Euro durch Einzahlungen auf bereits in der Vergangenheit, wertberichtigten Steuerforderungen erzielt.

## 280 Außerordentliche Aufwendungen

|                                                   | Ansatz       | Ergebnis       | Differenz      |
|---------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
|                                                   | 2024         | 2024           | 2024           |
| <b>Gesamtverwaltung</b>                           | <b>9.454</b> | <b>459.667</b> | <b>450.212</b> |
| 1 Zentrale Dienste                                |              | 11.332         | 11.332         |
| 2 Finanzen                                        |              | -2.869         | -2.869         |
| 3 Öffentliche Ordnung                             |              | 5.161          | 5.161          |
| 4 Soziales                                        | 9.454        | 363.166        | 353.712        |
| 5 Kultur, Heimat und Europa                       |              | 4.676          | 4.676          |
| 6 Bauverwaltung                                   |              | 66.353         | 66.353         |
| 8 Stabstelle Brandschutz                          |              | 2.267          | 2.267          |
| 9 Stabsstelle Vielfalt und Teilhabe               |              | 7.287          | 7.287          |
| 12 Stabsstelle Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing |              | 684            | 684            |
| 14 Sonderbudget Allgemeine Finanzmittel           |              | 1.610          | 1.610          |

Die Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus periodenfremden Aufwendungen. Im Fachbereich 4 ergeben sich rund 37.000 Euro Mehraufwendungen für den Kostenausgleich 2022 ortsfremd betreuter Kinder, 220.000 Euro ergeben sich durch die Abrechnung und Nachzahlung des Verwendungsnachweises des Vereins Trinkbornschule e.V für die Jahre 2021 bis 2023, sowie 110.000 Euro Mehraufwendungen für Zahlungen aus dem Verwendungsnachweis 2020 der „Katholische Kindergärten“. Im Fachbereich 6 ergeben sich Mehraufwendungen aus dem Jahr 2023 von rund 31.000 Euro für die Pflege des Straßenbegleitgrüns und für Asphaltsanierung, sowie 32.000 Euro Mehraufwendungen die sich durch die Stromabrechnung und Wartung der Straßenbeleuchtung ergeben.

#### 4.5.2 Entwicklungszahlen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2024 schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von 4.862 T€ ab. Gegenüber dem geplanten Jahresverlust in Höhe von 5.474 T€ entspricht dies einer Ergebnisverbesserung um **11,2 %**.

|                            | 2023    | 2024     |
|----------------------------|---------|----------|
| Verwaltungsergebnis        | -617 T€ | 4.396 T€ |
| Finanzergebnis             | 499 T€  | 105 T€   |
| Ordentliches Ergebnis      | -118 T€ | 4.501 T€ |
| Außerordentliches Ergebnis | -77 T€  | 3.601 T€ |
| Jahresergebnis             | -195 T€ | 4.862 T€ |

In den nächsten Jahren sind folgende Haushaltsansätze geplant:

|                            | 2025      | 2026    |
|----------------------------|-----------|---------|
| Verwaltungsergebnis        | -1.165 T€ | -734 T€ |
| Finanzergebnis             | 670 T€    | 766 T€  |
| Ordentliches Ergebnis      | -495 T€   | 32 €    |
| Außerordentliches Ergebnis | -59 T€    | -59 T€  |
| Jahresergebnis             | -554 T€   | -27 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.

|                                 | 2022<br>T€      | 2023<br>T€      | 2024<br>T€      |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <u>Steuern u. ähnl. Abgaben</u> | <u>25.373,8</u> | <u>26.909,2</u> | <u>23.192,4</u> |
| Ordentliche Erträge             | 70.913,6        | 79.349,8        | 75.645,7        |
| Steuerertragsquote in %         | 35,8            | 33,9            | 32,8            |

Die Steuerertragsquote wird in den Folgejahren von der Entwicklung der Steuereinnahmen und der gesamtwirtschaftlichen Situation der Steuerzahler 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.

|                                           | 2022<br>T€      | 2023<br>T€      | 2024<br>T€      |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <u>Aufwand Sach- und Dienstleistungen</u> | <u>14.148,9</u> | <u>15.986,8</u> | <u>14.673,9</u> |
| Ordentliche Aufwendungen                  | 69.728,9        | 78.732,4        | 79.741,3        |
| Sach- und Dienstleistungsquote in %       | 20,3            | 20,3            | 18,4            |

### Zinslastquote:

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

|                         | 2022<br>T€   | 2023<br>T€   | 2024<br>T€   |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <u>Zinsaufwendungen</u> | <u>639,1</u> | <u>684,2</u> | <u>843,0</u> |
| Gesamte Aufwendungen    | 70.481,4     | 79.525,5     | 81.044,0     |
| Zinslastquote in %      | 0,9          | 0,9          | 1,0          |

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

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

## 4.6 Entwicklung der Finanzlage

### 4.6.1 Plan-Ist-Vergleich der Investitionen

|                                                                                                        | Plan 2024             | Ist 2024          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
|                                                                                                        | €                     | €                 |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                          |                       |                   |
| Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge<br>(davon Tilgungszuschüsse)                         | 1.849.581<br>(70.356) | 1.052.974         |
| Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens                                                      | 400.000               | 448.198           |
| Einzahlungen aus Abgängen des Finanz-<br>anlagevermögens                                               | 0                     | 0                 |
| Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten<br>(Tilgungserstattungen)                                  | 159.800               | 159.992           |
| <b>Summe</b>                                                                                           | <b>2.409.381</b>      | <b>1.661.164</b>  |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                          |                       |                   |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und<br>Gebäuden                                           | -1.638.605            | -521.325          |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                          | -9.015.147            | -2.008.727        |
| Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachan-<br>lagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -2.980.937            | -1.232.717        |
| Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen<br>und -zuschüsse                                  | -386.562              | -64.396           |
| Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagever-<br>mögen                                        | -38.900               | -41.294           |
| Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                            | 0                     | 0                 |
| <b>Summe</b>                                                                                           | <b>-14.060.151</b>    | <b>-3.868.459</b> |

### Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Die Differenz im Haushaltjahr 2024 zwischen Plan und Ist in Höhe von 796.607 Euro (Min-dereinzahlungen) setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Bei den Städtebauförderprogrammen „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ gingen für die „Gesamtmaßnahme Ober-Roden“ Zuwendungen in Höhe von 152.100 Euro ein; 847.900 Euro weniger als veranschlagt. Bei der Umsetzung der Projekte kam es zu Verzögerungen. Für die „Gesamtmaßnahme Urberach“ gingen Zuwendungen in Höhe von 450.700 Euro ein und damit 100.700 Euro mehr als veranschlagt.

Die Maßnahmen „Beschattung in Kitas“ sowie „Austausch Elektrogeräte in Kitas“ konnten 2024 nicht durchgeführt werden. Die Umsetzung erfolgt 2025. Es wurden daher noch keine Zuwendungen abgerufen. Veranschlagt waren insgesamt 258.500 Euro.

Im Rahmen der Förderung von Maßnahmen aus dem Programm „Starke Teams, starke Kitas“ durch das Land Hessen gab es eine Zuwendung in Höhe von 26.289 Euro (Mehreinzahlungen). Ein Haushaltsansatz 2024 war nicht vorgesehen.

Durch die Gewährung einer Zuwendung des Landes Hessen zur Förderung des Brandschutzes (in diesem Fall die Beschaffung einer Drehleiter) flossen Einzahlungen in Höhe von 186.000 Euro (kein Haushaltsansatz 2024).

### **Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens**

Hier lassen sich Mehreinzahlungen in Höhe von 48.198 Euro feststellen. (Plan: 400.000 Euro / Ist: 448.198 Euro).

Die Differenz ergibt sich fast ausschließlich durch die „Investitionserlöse aus dem Verkauf von Grabnutzungsrechten“.

### **Einzahlungen aus der Gewährung von Krediten**

Es flossen Einzahlungen in Höhe von 159.992 Euro (Erstattung von Tilgung).  
Plan: 159.800 Euro.

### **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Im Haushaltsjahr 2024 kamen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 1.117.280 Euro weniger zur Auszahlung als geplant (Plan: 1.638.605 / Ist: 521.325 Euro).  
Der Erwerb von Flächen im Rahmen einer neuen Gewerbegebietsentwicklung hat sich verzögert, weil das komplette Verfahren (Vergabe) neu ausgeschrieben werden musste.

### **Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Insgesamt kamen 7.006.420 Euro wegen Verzögerungen bei der Umsetzung der Maßnahmen nicht zur Auszahlung. Unter anderem wurden folgende Mittel nicht verausgabt:

#### Fachbereich 3 – Öffentliche Ordnung

- Einführung Hopper (20.000 Euro)
- Erweiterung/Ausbau Friedhof Ober-Roden (219.666 Euro)
- Erweiterung/Ausbau Friedhof Urberach (46.679 Euro)

#### Fachbereich 4 - Soziales

- Außengelände Kinderbetreuungseinrichtungen (157.108 Euro)
- Außengelände Jugendzentrum (27.225 Euro)

#### Fachbereich 5 - Kultur

- Sanierung Pieta Mainzer Straße (17.000 Euro)

### Fachbereich 6 - Bauverwaltung

- „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“, Ober-Roden (1.713.876 Euro)
- „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“, Urberach Nord (715.836 Euro)
- Straßenbau (1.326.194 Euro)
- Ausbau von Feld- und Wirtschaftswegen (619.479 Euro)
- Brückenneubau (460.838 Euro)
- Straßenbeleuchtung (6.713 Euro)
- Kostenbeteiligung Wiederherstellung Gehwege (669.679 Euro)
- Programm 100 Wilde Bäche (449.000 Euro)
- Errichtung, Um- und Ausbau Spiel-/Bolzplätze (112.591 Euro)
- Errichtung, Um- und Ausbau Jugendplätze/Freizeitanlage (131.791 Euro)
- Investitionen in nachhaltige Mobilität (35.576 Euro)
- Naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen (73.864 Euro)
- Grundhafte Erneuerung von Baumstandorten (142.105 Euro)
- Maßnahmen Waldwege und Infrastruktur Stadtwald (52.413 Euro)

### SB 12 - Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

- Umsetzung von Leitbildprojekten (9.000 Euro)

## **Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen**

Es kamen insgesamt 1.748.220 Euro weniger zur Auszahlung als veranschlagt. Im Wesentlichen betrifft dies die folgenden Maßnahmen:

Für EDV-Anschaffungen (Plan: 1.116.690 Euro / Ist: 361.153 Euro) wurden 755.537 Euro und für Lizenzen/Softwareanschaffungen (Plan: 275.241 Euro / Ist: 227.251 Euro) wurden 47.990 Euro weniger ausgezahlt als veranschlagt.

Im Jahr 2025 werden geplante und bereits begonnene Maßnahmen weiter umgesetzt.

Bei der Büroausstattung (Plan: 151.092 Euro / Ist: 44.334 Euro) wurden 106.758 Euro weniger ausgezahlt als veranschlagt. Der geplante Umzug des Fachdienstes 4.1 (Kinder) und des Jugendzentrums wird erst in 2025 vollzogen. Weitere Anschaffungen folgen.

Bei den Kita-Maßnahmen „Beschattung“, „Austausch von Elektrogeräten“ und „sonstige Anschaffungen“ (Plan: 367.000 Euro / Ist: 74.652 Euro) kam es zu Verzögerungen. 292.348 Euro der bereitgestellten Mittel wurden nicht ausgezahlt. Die geplanten Projekte werden 2025 umgesetzt.

Für Anschaffungen beim „beweglichen Anlagevermögen Kitas“ (Plan: 134.932 Euro / Ist: 58.201 Euro) kamen 76.731 Euro nicht zur Auszahlung.

Beim „beweglichen Anlagevermögen Jugendzentrum“ (Plan: 69.500 Euro / Ist: 34.203 Euro) wurden 35.297 Euro noch nicht ausgezahlt. Der Umzug an den neuen Standort hat im Jahr 2024 bereits begonnen und wird 2025 fortgesetzt.

Bei der Feuerwehr Ober-Roden wurden für die Maßnahme „Ausstattung im Rahmen der Umbaumaßnahmen“ (Plan: 111.057 Euro / Ist: 17.447 Euro) aufgrund von Planänderungen 93.610 Euro bisher nicht ausgezahlt.

Bei den geplanten Anschaffungen zum „beweglichen Anlagevermögen Feuerwehr“ (Plan: 162.265 Euro / Ist: 88.882 Euro) kamen wegen Lieferverzögerungen 73.383 Euro nicht zur Auszahlung.

Bei der „Neuorganisation Sirenen Ober-Roden und Urberach“ (Plan: 129.897 Euro / Ist: 51.992 Euro) wurden 77.905 Euro nicht ausgezahlt. Das Projekt wurde begonnen und wird 2025 fortgesetzt.

Das Projekt „Anlage zur Geschwindigkeitsüberwachung“ (stationäre Messstelle) konnte bisher nicht durchgeführt werden (Plan: 151.000 Euro). Die Umsetzung wird jedoch weiterhin intensiv geprüft.

Bei den „Investitionen für Krisen- und Mangellagen“ wurden 30.000 Euro für 2024 bereitgestellt. Auszahlungen erfolgten keine. Grund waren Lieferschwierigkeiten bei der Beschaffung.

### **Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen**

Minderauszahlungen insgesamt: 322.166 Euro

Für die Maßnahme „Anreizprogramm“ wurden aufgrund geringer Nachfrage 132.917 Euro weniger Zuschüsse ausgezahlt als veranschlagt (Plan: 160.000 Euro / Ist: 27.083 Euro).

Bei der Maßnahme „Anreizprogramm“ (Fördermittel für private Immobilieneigentümer für kleinere bauliche Projekte im Rahmen der Städtebauförderung) wurden aufgrund geringer Nachfrage 132.917 Euro weniger Zuschüsse ausgezahlt als veranschlagt (Plan: 160.000 Euro / Ist: 27.083 Euro).

Ebenso bei der Maßnahme „Förderung umweltfreundlicher Maßnahmen an Gebäuden“ (Plan: 75.562 Euro / Ist: 9.527 Euro). 66.035 Euro wurden weniger ausgezahlt.

Für Investitionskostenzuschüsse an Vereine wurden 12.214 Euro weniger ausgezahlt (Plan: 40.000 Euro / Ist: 27.786 Euro). Für einen Teil der Projekte erfolgte die Auszahlung von Zuschüssen erst Anfang 2025.

Bei den Investitionskostenzuschüssen an Kinderbetreuungseinrichtungen und Grundschulen gab es 2024 keine Auszahlungen (Plan: 31.000 Euro).

Die „Kostenbeteiligung Lichtsignalanlage“ wurde nicht benötigt, da die Maßnahme von Hessen Mobil nicht umgesetzt wurde (Plan: 80.000 Euro).

### **Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen**

Für die „Versorgungsrücklage Beamte“ wurden 2.395 Euro mehr ausgezahlt als veranschlagt wurden (Plan 38.900 Euro) / Ist: 41.295 Euro).

### **Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen**

Für die „Versorgungsrücklage Beamte“ wurden 2.395 Euro mehr ausgezahlt als veranschlagt wurden (Plan 38.900 Euro) / Ist: 41.295 Euro).

### **Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten**

Keine Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten im Haushaltsjahr 2024.

**Die nicht ausgeschöpften Einnahme- bzw. Ausgabeermächtigungen werden zu einem großen Teil (91% bzw. 80 %) in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.**



#### 4.6.2 Entwicklungszahlen der Finanzrechnung

|                                                              | 2023             | 2024            |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 78.915 T€        | 74.107 T€       |
| Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | -74.584 T€       | -79.775 T€      |
| Überschuss/Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit     | 4.331 T€         | -5.668 T€       |
| Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 1.310 T€         | 1.661 T€        |
| Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | -5.235 T€        | -3.868 T€       |
| Überschuss/Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit              | -3.925 T€        | -2.207 T€       |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 2.184 T€         | 7.465 T€        |
| Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen  | -2.157 T€        | -2.586 T€       |
| Überschuss/Fehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit             | 27 T€            | 4.879 T€        |
| Haushaltsunwirksame Einzahlungen                             | 2.146 T€         | 1.744 T€        |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten             | 0 T€             | 0 T€            |
| Haushaltsunwirksame Auszahlungen                             | -2.116 T€        | -2.025 T€       |
| Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten              | 0 T€             | 0 T€            |
| Überschuss/Fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungen     | 30 T€            | -281 T€         |
| Überschuss/Fehlbetrag des Haushaltsjahres                    | 463 T€           | -3.278 T€       |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres</b>       | <b>10.713 T€</b> | <b>7.435 T€</b> |

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeiten entstand aufgrund von geringeren Steuereinnahmen (-3.195 T€) und höheren Umlageverpflichtungen (-2.238 T€) ein Fehlbetrag in Höhe von 5.660 T€.

Der Investitionsbereich verzeichnet einen Fehlbetrag in Höhe von 2.207 T€. Für die ordentliche Tilgung der laufenden Darlehen sowie der Hessenkasse wurden 2.586 T€ ausgezahlt.

Der Finanzmittelbestand weist einen Betrag von 7.435 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.

|                            | 2022<br>T€      | 2023<br>T€      | 2024<br>T€     |
|----------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <u>Flüssige Mittel</u>     | <u>10.250,0</u> | <u>10.713,0</u> | <u>7.435,3</u> |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 8.900,3         | 10.144,8        | 6.927,6        |
| Liquidität I in %          | 115,2           | 105,6           | 107,3          |

Die Liquiditätskennzahl hat sich zum Vorjahr geringfügig verbessert. Die Quote liegt über 100%, so dass zur Liquiditätssicherung keine neuen Kassenkredite aufgenommen werden müssen. In den Folgejahren wird die Liquiditätssicherung stark von den Steuereinnahmen und steigenden Verwaltungskosten abhängen.

### 4.7 Lage der Stadt Rödermark

Die letzten Jahresabschlüsse der Stadt Rödermark sind durchweg positiv ausgefallen. Im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Defizit im Jahresergebnis in Höhe von 5,475 Mio. Euro ausgewiesen. Es war schon mit Beschluss über den Haushaltsplan deutlich zu erkennen, dass der Jahresabschluss 2024 nicht ausgeglichen sein wird.

Das im Haushaltsplan prognostizierte Ergebnis konnte mit dem vorliegenden Jahresabschluss zumindest um rund 0,6 Mio. Euro verbessert werden, so dass es knapp unter 5 Mio. Euro liegt.

Die Haushaltsplanung für den Doppelhaushalt 2024/2025 hat gezeigt, dass die Haushaltslage in Rödermark sehr angespannt ist. So mussten beispielsweise verschiebbare Investitionen in kommende Jahre verlagert werden, damit Zinsen und Tilgung für aufzunehmende Darlehen die Haushaltssituation nicht noch zusätzlich belasten.

Diese schwierige Situation, das ist bereits heute klar, wird sich im Jahr 2025 noch verschärfen. Zurückgehende Erträge, steigende Kreisumlage und Personalaufwendungen sowie Sachkosten, insbesondere die Kosten für Bau und Unterhaltung, sorgen für eine mehr als angespannte Situation.

Rödermark wird, wie alle anderen hessischen Kommunen nicht ohne Hilfen von Land und Bund auskommen.

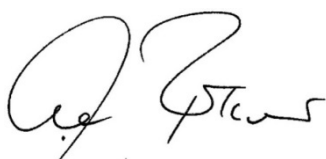
#### 4.8 Risikobewertung

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

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

Rödermark, den 31.03.2025

Stadt Rödermark  
Magistrat



Jörg Rotter  
Bürgermeister



Andrea Schülner  
Erste Stadträtin