Liebenbachstadt Spangenberg

Schwalm-Eder-Kreis

Haushaltssatzung 2023

Haushaltsplan

Investitionsprogramm 2022 - 2026

Ergebnis- und Finanzplanung 2022 – 2026

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

Nr.	Bezeichnung des Inhalts	Seite(n)
1	Haushaltssatzung 2023	1 - 2
2	Vorbericht	3 - 32
	Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg	33 - 36
3	Gesamthaushalt Stadt Spangenberg	37
	Deckungsgrundsätze	38 - 39
	Gesamtergebnishaushalt	40
	Gesamtergebnishaushalt mit Aufgliederung auf einzelne Sachkonten	41 - 45
	Gesamtfinanzhaushalt	46 - 47
	Gesamtfinanzhaushalt mit Aufgliederung auf einzelne Sachkonten	48
	Investitionen	49 - 51
	Erläuterungen zu den Investitionen im Haushaltsplan 2023	52 - 54
	Verpflichtungsermächtigungen	55
4	Teilergebnishaushalte – Teilfinanzhaushalte – Investitionen – Verpflichtungsermächtigungen – Erläuterungen zu einzelnen Produkten	
Budget	01 – Innere Verwaltung	56 - 70
Budget	02 – Sicherheit und Ordnung	71 - 85
Budget	04 – Kultur und Wissenschaft	86 - 98
Budget	05 – Soziale Leistungen	99 - 105
Budget	06 – Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	106 - 117
Budget	06/Gruppe 0603 – Tageseinrichtungen für Kinder (städtische Kindertagesstätte „Alter Bahnhof“)	118 - 122
Budget	07 – Gesundheitsdienste	123 - 128
Budget	08 – Sportförderung	129 - 140
Budget	09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	141 - 147
Budget	10 – Bauen und Wohnen	148 - 153
Budget	11 – Ver- und Entsorgung	154 - 163
Budget	11/Gruppe 1101 – Abwasserbeseitigung	164 - 168
Budget	11/Gruppe 1103 – Wasserversorgung	169 - 173
Budget	12 – Verkehrsflächen und –anlagen/ÖPNV	174 - 190
Budget	13 – Natur- und Landschaftspflege	191 - 207
Budget	14 – Umweltschutz	208 - 212
Budget	15 – Wirtschaft und Tourismus	213 - 229
Budget	16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	230 - 236
5	Stellenplan	237 - 247
6	Anlagen	
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	248 - 256
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	257
	Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel	258
	Investitionsprogramm 2021 bis 2025	259 - 263
	Ergebnis und Finanzplanung 2021 bis 2025	264 - 268

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung der Stadt Spangenberg

I. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), in der zurzeit gültigen Fassung, hat die Stadtverordnetenversammlung am 2. Februar 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.874.988 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	15.655.359 €
mit einem Saldo von	219.629 €
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	5.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	5.000 €
mit einem Überschuss von	224.629 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.510.829 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	721.101 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.273.000 €
mit einem Saldo von	3.551.899 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.056.840 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.180.551 €
mit einem Saldo von	1.876.289 €
mit einem Zahlungsmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres von	164.781 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 3.075.099 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 14.072.500 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
	a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	625 v. H.
	b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	625 v. H.
2.	Gewerbesteuer auf	450 v. H.

§ 6

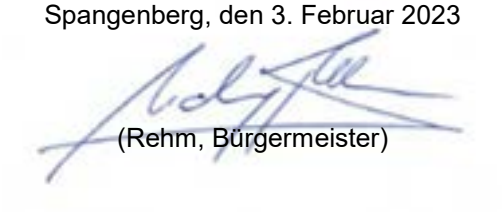
Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

Die Satzung wird hiermit ausgefertigt.

Spangenberg, den 3. Februar 2023



(Rehm, Bürgermeister)

V o r b e r i c h t
zum Haushaltsplan 2023
der Stadt Spangenberg

1. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Seit dem Jahr 2009 wird der Haushalt der Stadt Spangenberg nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt.

Der Haushalt besteht aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan (§ 1 Abs. 1 GemHVO).

Der Gesamthaushalt besteht aus einem Gesamtergebnishaushalt und einem Gesamtfinanzhaushalt, wobei beide jeweils in Teilhaushalte zu gliedern sind (§ 1 Abs. 2 und 3 GemHVO).

Die Teilhaushalte sind nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert zu gliedern (§ 4 Abs. 2 GemHVO).

Mit dem Haushaltsplan wurde von der Möglichkeit einer Gliederung nach vorgegebenen Produktbereichen Gebrauch gemacht.

Im Einzelnen bedeutet dies, dass für jedes Produkt ein Teilhaushalt eingerichtet wurde. Jeder dieser Teilhaushalte bildet gemäß § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).

Aus der Summe der Teilhaushalte ergeben sich der Gesamtergebnis- und der Gesamtfinanzhaushalt.

Wie in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 14. August 2008 beschlossen, wurden für die Teilhaushalte – Bereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe und Bereich 11 Ver- und Entsorgung auf einer weiteren Ebene ausgewählte Teilbudgets gebildet, und zwar Abteilung 0603 Tageseinrichtungen für Kinder (städtische Kindertagesstätte „Alter Bahnhof“), Abteilung 1101 Abwasserbeseitigung sowie Abteilung 1103 Wasserversorgung.

Die Jahresabschlüsse bis einschließlich dem Abschluss für das Jahr 2017 wurden durch das Rechnungsprüfungsamt des Schwalm-Eder-Kreises geprüft und der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung und Entlastung vorgelegt. Die Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 wurden geprüft und werden nach Vorlage des Prüfberichts der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung und Entlastung vorgelegt. Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 wurde dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt und der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021 ist in Bearbeitung und soll vor Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2023 dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt werden.

Gesamtergebnishaushalt

	Haushaltsplan	Ergebnis	+/-
ordentliche Erträge	14.313.339 €	15.804.312 €	1.490.973 €
ordentliche Aufwendungen	- 14.310.346 €	- 14.212.677 €	97.669 €
ordentliches Ergebnis	2.993 €	1.591.635 €	1.588.642 €
außerordentl. Erträge	0 €	119.730 €	119.730 €
außerordentl. Aufwendungen	0 €	- 16.729 €	- 16.729 €
außerordentl. Ergebnis	0 €	103.001 €	103.001 €
Jahresergebnis	2.993 €	1.694.636 €	1.691.643 €

Gesamtfinanzhaushalt

Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.153.763 €	3.015.003 €	1.861.240 €
Einz. aus Investitionstätigkeit	546.621 €	932.069 €	385.448 €
Ausz. aus Investitionstätigkeit	- 2.775.800 €	- 3.054.094 €	- 278.294 €
Einz. aus Finanz.-tätigkeit	3.161.391 €	932.211 €	- 2.229.180 €
Ausz. aus Finanz.-tätigkeit	- 2.037.192 €	- 2.210.294 €	- 173.102 €
Einz. aus fremden Finanzmitteln	0 €	866.108 €	866.108 €
Ausz. aus fremden Finanzmitteln	0 €	- 897.685 €	- 897.685 €
Finanzmittelüberschuss	48.783 €	416.682 €	- 465.465 €

2. Haushaltsjahr 2022

Nach der von der Stadtverordnetenversammlung am 3. Februar 2022 beschlossenen Haushaltssatzung stellen sich Ergebnis- und Finanzhaushalt in ihren Gesamtergebnissen wie folgt dar:

Gesamtergebnishaushalt

ordentliche Erträge	14.722.771 €	
ordentliche Aufwendungen	14.582.060 €	
ordentliches Ergebnis		140.711 €
außerordentliche Erträge	5.000 €	
außerordentliche Aufwendungen	0 €	
außerordentliches Ergebnis		5.000 €
Jahresergebnis (Überschuss)		145.711 €

In diesem Überschuss sind die Abschreibungen als Aufwand und die Auflösung der Sonderposten (Zuschüsse und Beiträge) als Erträge enthalten.

Gesamtfinanzhaushalt

Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.379.661 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	461.421 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.087.500 €	
mit einem Saldo von	3.626.079 €	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.626.079 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.328.415 €	
mit einem Saldo von	2.297.664 €	
Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres		51.246 €

3. Haushaltsjahr 2023

a) Allgemeines

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2023 stellt sich in seinen Gesamtergebnissen wie folgt dar:

Gesamtergebnishaushalt

ordentliche Erträge	15.894.988 €	
ordentliche Aufwendungen	15.768.309 €	
ordentliches Ergebnis		126.679 €
außerordentliche Erträge	5.000 €	
außerordentliche Aufwendungen	0 €	
außerordentliches Ergebnis		5.000 €
Überschuss		131.679 €

Gesamtfinanzhaushalt

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.417.879 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	721.101 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.338.000 €	
Saldo		- 3.616.899 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.991.840 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.180.551 €	
Saldo		1.599.820 €
Finanzmittelüberschuss		387.731 €

Das Jahresergebnis im **Gesamtergebnishaushalt** schließt also wie vorstehend ausgeführt mit einem Überschuss in Höhe von131.679 € ab. Dies resultiert u. a. aus folgenden Gründen:

Durch die Umstellung der Buchungssystematik sind die Abschreibungen als Aufwand zu berücksichtigen.

Gleichzeitig sind Zuschüsse und Beiträge (Sonderposten) als Ertrag anzurechnen.

Wie sich aus der Differenz zwischen den Positionen 08 Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen sowie Position 14 Abschreibungen ergibt, liegt hier allein eine Unterdeckung und somit ein

Aufwand in Höhe von 1.286.200 € vor, Abschreibungen in Höhe von 1.991.500 € abzüglich Erträge aus Auflösung von Sonderposten 705.300 € = 1.286.200 € Aufwand.

Dieser Aufwand war im kameralen Haushalt nicht vorhanden, da die Abschreibungen im Einzelplan 9 wieder als Einnahmen in gleicher Höhe veranschlagt wurden.

Weiterhin sind grundsätzlich sämtliche Sanierungsmaßnahmen als Aufwand im Ergebnishaushalt zu veranschlagen.

In der Doppik sind immer alle Maßnahmen, die keine Aktivierung als Vermögenswert bewirken, im Ergebnishaushalt zu veranschlagen. Obwohl auch in der Kameralistik nur vermögenswirksame Vorgänge über den Vermögenshaushalt abgebildet werden durften, wurde des Öfteren von diesen Veranschlagungsgrundsätzen abgewichen und damit der Verwaltungshaushalt entlastet sowie eine Kreditfinanzierung ermöglicht.

Die Zinsaufwendungen belasten der Ergebnishaushalt mit rd. 345 T€.

Entsprechend den vorliegenden Orientierungszahlen werden sich die Schlüsselzuweisungen und die Kreis- sowie Schulumlage, wie nachfolgend aufgeführt, entwickeln.

Bezeichnung	**Ergebnis 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**
Schlüsselzuweisung	2.138.734 €	2.044.000 €	2.103.800 €
Kreisumlage	2.278.689 €	2.519.000 €	2.642.600 €
Schulumlage	1.465.985 €	1.367.000 €	1.660.400 €

Die Erhöhung der Schlüsselzuweisung im Jahr 2023 ergibt sich aus einer Verbesserung der Umlagegrundlagen für kreisangehörige Kommunen.

Bei Ermittlung der Ansätze wurden auch die Prognosen des Landes im Orientierungserlass berücksichtigt.

Bezeichnung	**Ergebnis 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**
Gewerbesteuer	2.850.245 €	2.660.000 €	3.300.000 €
Gewerbesteuerumlage	222.769 €	331.000 €	386.000 €
Einkommensteueranteil	3.307.735 €	3.190.000 €	3.550.000 €
Umsatzsteueranteil	543.977 €	460.000 €	495.000 €

Der Ansatz der Gewerbesteuer wurde auf Grund der vorliegenden Vorausleistungsbescheide sowie der Orientierungsdaten geschätzt. Der Ansatz Gewerbesteuerumlage erhöht sich auf Grund der höheren. Die Umlage „Starke Heimat“ wurde eingerechnet.

Zum **Gesamtfinanzhaushalt** ist festzuhalten, dass der Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit mit einem Betrag in Höhe von 3.616.899 € abschließt.

Nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO sind die Gemeinden verpflichtet, zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit sicherzustellen, dass eine Liquiditätsreserve von 2 % der Summer der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre beläuft. Diese berechnet sich wie folgt:

Jahr	Bezeichnung	Summe
2020 Ergebnis	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	12.002.772 €
2021 Ergebnis	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	12.189.203 €
2022 Ansatz	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	12.646.210 €
	2 % des Durchschnitts	**245.588 €**

In der Position 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten ist die ordentliche Tilgung der Kredite im Haushaltsjahr 2023 mit 1.154.760 € und 174.050 € Zahlung Hessenkasse enthalten.

Dies bedeutet, dass im Haushaltsjahr 2023 Kredite in Höhe von 1.985.339 € mehr aufgenommen werden als getilgt. Wir weisen jedoch darauf hin, dass erhebliche Investitionen im Bereich der Pflichtaufgaben darin enthalten sind.

b) Tabellenteil

1. Entwicklung der Erträge und Aufwendungen
1.1 Erträge

Bezeichnung	***H a u s h a l t s j a h r e***			**Vergleich 2023/2022**
	2023	**2022**	**2021**	
	in 1.000 EUR			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	254	270	578	-16
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.532	2.525	2.391	+7
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	251	280	379	-29
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.550	3.190	3.308	+360
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	495	460	544	+35
Grundsteuer A	140	140	139	0
Grundsteuer B	1.150	1.075	1.067	+75
Gewerbesteuer	3.300	2.660	2.850	+640
Andere Steuern	60	45	46	+15
Erträge aus Transferaufwendungen	225	210	212	+15
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.998	2.965	3.269	+33
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und –beiträgen	705	702	713	+3
Sonstige ordentliche Erträge	218	183	292	+35
Finanzerträge	16	17	16	-1
Außerordentliche Erträge	5	5	120	0
Summe	**15.899**	**14.727**	**15.924**	**+1.172**

1.2 Aufwendungen

Bezeichnung	***H a u s h a l t s j a h r e***			**Vergleich 2023/2022**
	2023	**2022**	**2021**	
	in 1.000 EUR			
Personalaufwendungen	3.798	3.612	3.246	+186
Versorgungsaufwendungen	249	293	391	-44
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.481	2.919	3.034	+562
Abschreibungen	1.992	1.936	1.865	+56
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.141	1.162	1.087	-21
Steueraufwand einschließlich Aufwand aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.731	4.259	4.146	+472
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32	32	30	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	345	370	415	-25
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	17	0
Summe	**15.769**	**14.583**	**14.231**	**+1.186**

1.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung	**H a u s h a l t s j a h r e**			**Vergleich 2023/2022**
	2023	**2022**	**2021**	
	in €			
Personalaufwendungen	3.797.889	3.611.979	3.245.593	+185.910
Versorgungsaufwendungen	248.500	293.120	390.531	-44.620
Summe	**4.046.389**	**3.905.099**	**3.636.124**	**+141.290**

Eine detaillierte Aufstellung der Personal- und Versorgungsaufwendungen können sie dem Gesamtergebnishaushalt mit Aufgliederung auf einzelne Sachkonten entnehmen.

2 Entwicklung der Ein- und Auszahlungen

2.1 Einzahlungen

Bezeichnung	Haushaltsjahre			Vergleich 2023/2022
	2023	2022	2021	
	in 1.000 EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.195	14.026	15.204	+1.169
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	720	461	540	+259
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	391	0
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	1	1	1	0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	3.992	3.626	932	+366
Summe	**19.908**	**18.114**	**17.068**	**+1.794**

2.2 Auszahlungen

Bezeichnung	Haushaltsjahre			Vergleich 2023/2022
	2023	2022	2021	
	in 1.000 EUR			
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.777	12.646	12.189	+1.131
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.338	4.088	3.054	+250
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	2.181	1.328	2.210	+853
Summe	**20.296**	**18.062**	**17.453**	**2.234**
Veränderung Finanzmittelbestand (TEUR):	-388	+52	-385	-440

c. Erläuterungen

Nach § 17 Ziffer 1 GemHVO sind die Ansätze von Erträgen und Aufwendungen, soweit sie erheblich sind bzw. von den bisherigen Ansätzen des Vorjahres erheblich abweichen, zu erläutern.

1. In der nachfolgenden Ziffer 3 werden Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushaltes gegeben. Des Weiteren werden Erläuterungen zu den Ansätzen in den jeweiligen Teilhaushalten gemacht.

   In den jeweiligen Teilhaushalten werden wesentliche Änderungen bei der Veranschlagung 2023 gegenüber dem Ansatz in 2022 erläutert.

2. Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen:

   Die Personal- und Versorgungsaufwendungen 2023 betragen 4.046.389 €. Das ist gegenüber denen im Vorjahr eine Steigerung um 141.290 €. Es wurden die bekannten gesetzlichen und geschätzte tarifrechtlichen Erhöhungen (4,5% Tariferhöhung) für das beschäftigte Stammpersonal einberechnet.

   Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind auf der Ebene der Teilergebnishaushalte gegenseitig deckungsfähig.

   Sie sind abweichend von § 20 Abs. 1 GemHVO nicht mit den übrigen Aufwendungen eines Budgets deckungsfähig (siehe auch Deckungsgrundsätze).

3. Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtergebnis- und der Teilergebnishaushalte

Position 01	Privatrechtliche Leistungsentgelte
KVKR	***Kontengruppe 50*** Privatrechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	• Eintrittsgelder • Veranstaltungsentgelte • Holzverkäufe • Mieten und Pachten

Position 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
KVKR	***Kontengruppe 51*** Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	• Gebühren für Ausschreibungsunterlagen • Abwassergebühren • Wassergebühren • Gebühren Kindertagesstätten • Gebühren Meldewesen • Feuerwehreinsätze • Brandsicherheitsdienst • Standesamtgebühren • Erlaubnisentgelte • Eintrittsgebühren • Friedhofsgebühren • Bußgelder und Verwarnungen

Position 03	Kostenersatzleistungen und –erstattungen
KVKR	***Hauptkonto 548*** Kostenersatzleistungen und -erstattungen ***Hauptkonto 549*** Andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Beispiele	• Erstattungen für die Durchführung von Wahlen • Erstattung Essensgeld Kindergarten Schlossberg • Erstattung Hessisch Lichtenau, Kläranlage Vockerode
Position 04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen
KVKR	***Kontengruppe 52*** Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen
Beispiele	Für selbst erstelltes Anlagevermögen gebuchte Erträge (Personalkosten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes werden den Herstellungskosten zugerechnet) Beispiel: Architektenleistung durch eigenes Personal

Position 05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen
KVKR	***Kontengruppe 55*** Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen
Beispiele	• Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer • Gewerbesteuer • Grundsteuer A und B • Hundesteuer • Vergnügungssteuer

Position 06	Erträge aus Transferleistungen
KVKR	***Hauptkonto 547*** Ersatz von sozialen Leistungen
Beispiele	• Familienleistungsausgleich

Position 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
KVKR	***Hauptkonto 540*** Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen ***Hauptkonto 541*** Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse ***Hauptkonto 542*** Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke ***Hauptkonto 543*** Schuldendiensthilfen
Beispiele	• Schlüsselzuweisungen • Finanzzuweisungen • Schuldendiensthilfen • Erstattungen für Integrationsmaßnahmen

Position 08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen
KVKR	***Hauptkonto 546*** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen
Beispiele	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für allgemeine Investitionspauschale, Investitionszuweisungen, Erschließungs-, Wasser- und Abwasserbeiträge

Position 09	Sonstige ordentliche Erträge
KVKR	***Kontengruppe 53*** Sonstige betriebliche Erträge
Beispiele	• Konzessionsabgaben • Vermietungs- und Verpachtungserträge (bei Nebenzweck) • Herabsetzung/Auflösung von Rückstellungen

Position 10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 – 9)

Position 11	Personalaufwendungen
KVKR	***Kontengruppe 62*** Entgelte Arbeitnehmer ***Kontengruppe 63*** Bezüge Beamte ***Hauptkonto 640*** Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich ***Hauptkonto 642*** Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung ***Hauptkonto 647*** Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich ***Hauptkonto 648*** Sonstige Aufwendungen für Altersversorgung ***Hauptkonto 649*** Beihilfen und Unterstützungsleistungen an aktive Beamte und Arbeitnehmer ***Kontengruppe 65*** Sonstige Personalaufwendungen
Beispiele	• Entgelte Arbeitnehmer • Beamtenbezüge • Ausbildungsvergütungen • Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und zur Zusatzversorgungskasse (ZVK)

Position 12	Versorgungsaufwendungen
KVKR	***Hauptkonto 644*** Versorgungsbezüge ***Hauptkonto 645*** Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen ***Hauptkonto 646*** Zuführungen zu Pensions- und Beihilfenrückstellungen
Beispiele	• Veränderungen der Pensionsrückstellungen und der Beihilferückstellungen • Pensionszahlungen • Beihilfezahlungen an Pensionäre

Position 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
KVKR	***Kontengruppe 60*** Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit ***Kontengruppe 61*** Aufwendungen für bezogene Leistungen ***Kontengruppe 67*** Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ***Kontengruppe 68*** Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung ***Kontengruppe 69*** Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen

Beispiele	• Energiekosten: (Strom, Gas, Wasser, Heizöl, Treibstoffe, Holzpellets) • Material für Instandhaltung (wenn selbst repariert wird) • Reinigungsmaterial • Fremdleistungen • Leiharbeitnehmer • Aufwandsentschädigungen • Instandhaltungen • Wartung • Fremdreinigung • Büromaterial • Porto • Telefon • Repräsentationsaufwand • Fachliteratur • Amtliche Bekanntmachungen • Datenverarbeitung (lfd. Aufwendungen) • Mitgliedsbeiträge • Versicherungen • Aus- und Fortbildungskosten • Betriebsarzt

Position 14	Abschreibungen
KVKR	***Kontengruppe 66*** Abschreibungen
Beispiele	• Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände • Abschreibungen auf Gebäude und Sachanlagen sowie Abschreibungen auf Umlaufvermögen (Hauptkonto 667)

Position 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
KVKR	***Kontengruppe 71*** Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen
Beispiele	• Gegebene Zuweisungen für laufende Zwecke, z. B. Soziale Stadt, Betrieb Wellnessbad • Zuschüsse an Eigengesellschaften, Kirchengemeinden • Zuschüsse für Vereine oder andere gemeinnützige Einrichtungen (nicht für Investitionen)

Position 16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
KVKR	***Kontengruppe 73*** Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen
Beispiele	• Kreis- und Schulumlage • Gewerbesteuerumlage • Abwasserabgabe • Kompensationsumlage

Position 17	Transferaufwendungen
KVKR	***Kontengruppe 72*** Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)
Beispiele	• Sozial- und Jugendhilfeleistungen

Position 18	Sonstige ordentliche Aufwendungen
KVKR	***Kontengruppe 70*** Betriebliche Steuern ***Kontengruppe 74*** Steuern vom Einkommen und Ertrag ***Kontengruppe 76*** Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen
Beispiele	• Grundsteuer • Kfz-Steuer • Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Position 19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)

Position 20	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)

Position 21	Finanzerträge
KVKR	***Kontengruppe 56*** Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens ***Kontengruppe 57*** Zinsen und ähnliche Erträge
Beispiele	• Zinseinnahmen für Steuernachforderungen • Säumniszuschläge • Mahngebühren • Zinserträge Kontokorrentkonto und übrige Zinseinnahmen

Position 22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
KVKR	***Kontengruppe 77*** Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Beispiele	• Darlehenszinsen • Kontokorrentzinsen

Position 23	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)

Position 24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)

Position 25	Außerordentliche Erträge
KVKR	***Kontengruppe 59*** Außerordentliche Erträge
Beispiele	• Gewinne aus Vermögensveräußerungen

Position 26	Außerordentliche Aufwendungen
KVKR	***Kontengruppe 79*** Außerordentlicher Aufwand
Beispiele	• Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens • außerplanmäßige Abschreibungen

Position 27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)

Position 28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)

Position 29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen
KVKR	***Kontenklasse 9*** Erlöse der internen Leistungsbeziehungen
Beispiele	• Kosten der Personalverwaltung werden nach einem Personalschlüssel allen betroffenen Produktbereichen belastet (Innere Verrechnungen) • Straßenentwässerungsanteil

Position 30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen
KVKR	***Kontenklasse 9*** Kosten der internen Leistungsbeziehungen
Beispiele	• siehe Position 29

Position 31	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen

4. Entwicklung der Schulden

Bezeichnung		*Stand zum Ende des Haushaltsjahres*		
		Ergebnis 2021 TEUR	**Ergebnis 2022 TEUR**	**Plan 2023 TEUR**
Schulden aus Krediten				
a)	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	532	444	355
b)	Land	0	0	0
c)	Kreditmarkt	20.855	19.789	31.314
d)	Zweckverband „Interkommunales Gewerbegebiet Mittleres Fuldatal“	207	187	167
	Insgesamt	**21.594**	**20.420**	**31.836**

Bei der Entwicklung der Schulden wurden nur die investiven Kredite berücksichtigt.

Weitere Entwicklung der Schulden laut Finanzplanung:

01.01.2024	31.836 TEUR
+ Neuaufnahmen	11.419 TEUR
./. Tilgungen	1.163 TEUR
01.01.2025	42.092 TEUR
+ Neuaufnahmen	780 TEUR
./. Tilgungen	1.138 TEUR
01.01.2026	41.734 TEUR
+ Neuaufnahmen	32 TEUR
./. Tilgungen	1.107 TEUR
01.01.2026	40.659 TEUR

Pro-Kopf-Verschuldung der Bevölkerung jeweils zum Ende des Haushaltsjahres

Anmerkung: Bei der nachfolgenden Berechnung wurde die Schuldenbelastung am Zweckverband „Interkommunales Gewerbegebiet Mittleres Fuldatal“ nicht berücksichtigt, da eine Tilgung dieses Schuldenstandes in den kommenden Jahren durch zugesagte Landeszuschüsse erfolgen wird.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohnerzahlen (Stand: 31.12.2021)	6.038	6.038	6.038	6.038	6.038	6.038
Pro-Kopf-Verschuldung zum Ende des Haushaltsjahres nach den Haushaltsansätzen	3.542,07	3.354,33	5.244,95	6.946,84	6.890,86	6.716,13

6. Entwicklung der Kassenlage im Vorjahr und in Anspruch genommene Kassenkredite

Die Kassenlage der Stadt Spangenberg hatte sich in den letzten Jahren stabilisiert.

Die Altfehlbeträge aus den Vorjahren und den daraus resultierenden Kassenkrediten wurden durch die Hessenkasse im Jahr 2018 abgelöst bzw. mit der Netto-Position im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 letztmalig verrechnet.

Durch die Übernahme der Kassenkredite in Höhe von 8.300 T€ im Rahmen der Hessenkasse durch das Land Hessen, sieht die Liquidität der Stadt Spangenberg besser aus. Die Stadt Spangenberg hat sich vertraglich dazu verpflichtet, 25 € je Einwohner und Jahr (insgesamt 4.150 T€/ 158 T€ pro Jahr bis zum Jahr 2045) an das Land Hessen zu zahlen.

Im Rechnungsergebnis 2019 ergab sich ein Fehlbetrag von 813 T€. Dies resultierte aus einem Einbruch der Gewerbesteuer. Diese lag 1.240 T€ unter dem geplanten Ansatz.
In den Jahren 2020 und 2022 hat sich die Gewerbesteuer wieder stabilisiert, so dass im Haushalt 2023 mit einem Ansatz von 3.300 T€ gerechnet werden kann.
Das Rechnungsergebnis 2020 weist einen Überschuss von 496 T€ aus und das vorläufige Rechnungsergebnis 2021 einen Überschuss von 1.695 T€.
Im Haushaltsjahr 2022 liegt die Gewerbesteuer mit 3.738 T€ um 1.078 T€ über dem Ansatz, wodurch auch im Jahr 2022 mit einem Überschuss im Rechnungsergebnis zu rechnen ist.
Die Entwicklung bei den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen wurde entsprechend des Orientierungserlasses des Landes Hessen kalkuliert.

Am jeweiligen Jahresende wurden folgende Kassenkreditbestände (in TEUR) registriert:

	2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR
Stand 31.12.d.J.	-11.000	-10.700	-7.600	0	0	0	0

7. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan und Investitionsprogramm

Der Haushaltsplan stimmt mit dem Finanzplan und dem Investitionsprogramm für das Haushaltsjahr 2023 überein.

8. Finanzielle Auswirkungen der geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die im Haushaltsplan sowie im Investitionsprogramm 2022 bis 2026 veranschlagten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden finanzielle Auswirkungen auf die Folgejahre haben. Da sämtliche Maßnahmen über neu aufzunehmende Kredite, nach Abzug der Investitionszuweisungen, - zuschüsse, -beiträge, Verkaufserlöse und Rückzahlung von gewährten Krediten zu finanzieren sind, werden zukünftige Haushalte mit Zins- und Tilgungsleistungen belastet. Auch fallen nach Umsetzung der Maßnahmen Aufwendungen für Betrieb, Unterhaltung, Verwaltung und Abschreibungen an.

9. Beteiligung an Unternehmen gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 10 GemHVO

Nach Auflösung der MIT Spangenberg GmbH bestehen keine weiteren Beteiligungen, die unter den § 1 Abs. 4 Nr. 10 GemHVO fallen. Es wird darauf hingewiesen, dass die Voraussetzungen für die Erstellung eines Beteiligungsberichtes nach § 123 a Abs. 1 HGO ebenfalls weggefallen ist.

10. Vermögensübersicht nach § 6 GemHVO

Die Stadt Spangenberg hat durch das Rechnungsprüfungsamt des Schwalm-Eder-Kreises geprüfte Jahresabschlüsse bis zum Haushaltsjahr 2017 vorliegen. Die Jahresabschlüsse 2018 und 2019 wurden Ende 2021 durch das Rechnungsprüfungsamt geprüft. Der Prüfbericht liegt aber noch nicht vor. Der Jahresabschluss 2020 liegt dem Rechnungsprüfungsamt vor. Entsprechende Übersichten aus dem Jahresabschluss 2020 sind dem Vorbericht im Anschluss an die Schlussbemerkungen beigefügt.

11. Erwartete Bevölkerungsentwicklung und Einwohnerzahlen

Als Grundlage für die Bevölkerungsentwicklung wurden die Daten aus der Kommunalen Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur verwendet.

Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)

2000 = 6,7; Durchschnittsalter = 42,0 Jahre
2020 = 6,0; Durchschnittsalter = 46,7 Jahre
2025 = 5,8; Durchschnittsalter = 47,8 Jahre
2035 = 5,1; Durchschnittsalter = 50,8 Jahre

Altersstruktur (Angaben in %)

	2000	2020	2035
unter 20 Jahre	22	17	16
20 bis 40 Jahre	25	21	16
40 bis 60 Jahre	26	29	25
60 bis 80 Jahre	23	24	32
80 Jahre und älter	4	7	11

Einwohnerzahlen

31.12.1975 = 6.701
31.12.1980 = 6.630
31.12.1985 = 6.437
31.12.1990 = 6.535
31.12.1995 = 6.799
31.12.2000 = 6.688
31.12.2005 = 6.514
31.12.2006 = 6.446
31.12.2007 = 6.404
31.12.2008 = 6.285
31.12.2009 = 6.243
31.12.2010 = 6.200
31.12.2011 = 6.197
31.12.2012 = 6.137
31.12.2013 = 6.081
31.12.2014 = 6.054
31.12.2015 = 6.329
31.12.2016 = 6.241
31.12.2017 = 6.278
31.12.2018 = 6.183
31.12.2019 = 6.046
31.12.2020 = 6.039
31.12.2021 = 6.038

12. Schlussbemerkung

Seit dem Jahr 2009 wird der Haushalt der Stadt Spangenberg nach den Grundsätzen der kaufmännischen Buchführung erstellt.

Neben dem Teilhaushalt werden auch im Haushaltsplan 2023 die zum Teilhaushalt gehörenden Produkte (3. Ebene des Kostenstellenplanes der Stadt Spangenberg) nachrichtlich dargestellt. Ziel der Verwaltung ist damit, den Entscheidungsträgern weitergehende Informationen zur Entscheidungsfindung zu geben.

Seitens der Verwaltung ist beabsichtigt das interne Verfahren zur Aufstellung des Haushalts zu verbessern und auch für Bürgerinnen und Bürger als auch Mandatsträgerinnen und Mandatsträger übersichtlicher zu machen. Hierzu werden aktuell Gespräche mit der Ekom21 geführt werden.

Die finanzielle Situation unserer Stadt, die Prognosen zur wirtschaftlichen Entwicklung, die Möglichkeiten zur Verbesserung unserer Haushaltssituation sowie die sonstigen Rahmenbedingungen sind ausführlich in der Ergebnis- und Finanzplanung beschrieben, so dass auf die dortigen Ausführungen verwiesen wird.

Der Magistrat der Stadt Spangenberg

Bürgermeister und Abteilung I
Haupt- und Finanzverwaltung

November 2022

Anlage 4.1.3 **Muster 21**

Schlussbilanz der Stadt Spangenberg zum Stichtag 31.12.2020 zu § 52 Abs.1

Übersicht
über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)
in EUR

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungs-kosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK / HK des Haushaltsjahres +	Abgänge zu AK / HK des Haushaltsjahres -	Umbuchungen zu zu AK / HK des Haushaltsjahres + / -	Zuschreibungen des Haushaltsjahres +	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert -	Stand am Ende des Haushaltsjahres (2 + 3 -4 + 5 -8)	Stand am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	19.915,50	0,00	0,00	0,00	0,00	996,00	5.052,50	14.863,00	15.859,00
1.2 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.500,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	250,00	4.125,00	12.375,00	2.625,00
Summe 1.:	**26.415,50**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.246,00**	**9.177,50**	**27.238,00**	**18.484,00**
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.152.246,13	11.821,72	367.851,61	0,00	0,00	0,00	0,00	5.796.216,24	6.152.246,13
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.639.064,20	15.050,05	0,00	455.008,19	0,00	456.852,89	7.886.250,39	10.222.872,05	10.218.075,00
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch Infrastrukturvermögen	71.961.131,82	506.715,76	46,86	131.771,20	0,00	1.315.115,96	30.871.848,64	41.727.723,28	42.404.399,04
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	7.863,46	0,00	0,00	0,00	0,00	305,00	5.676,46	2.187,00	2.492,00
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.244.329,85	794.989,31	0,00	0,00	0,00	173.064,33	1.879.910,18	1.159.408,98	537.484,00
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	947.823,31	1.397.397,82	0,00	-453.581,02	0,00	0,00	0,00	1.891.640,11	947.823,31
Summe 2.:	**98.952.458,77**	**2.725.974,66**	**367.898,47**	**133.198,37**	**0,00**	**1.945.338,18**	**40.643.685,67**	**60.800.047,66**	**60.262.519,48**
3. Finanzanlagevermögen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	72.592,36	6.409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.001,50	72.592,36
3.6 sonstige Finanzanlagen	74.546,27	0,00	920,33	0,00	0,00	0,00	0,00	73.625,94	74.546,27
Summe 3.:	**147.141,63**	**6.409,14**	**920,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**152.630,44**	**147.141,63**
Gesamtsumme (1. bis 3.):	**99.126.015,90**	**2.742.383,80**	**368.818,80**	**133.198,37**	**0,00**	**1.946.584,18**	**40.652.863,17**	**60.979.916,10**	**60.428.145,11**

Anlage 4.1.4

Schlussbilanz der Stadt Spangenberg zum Stichtag 31.12.2020

Übersicht

über den Stand der Verbindlichkeiten (Verbindlichkeitenspiegel)

in EUR

Verbindlichkeiten	Gesamtbestand Haushaltsjahr	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbestand Vorjahr
		bis zu 1Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.868.069,66	0,00	0,00	21.868.069,66	21.136.404,78
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	627.822,53	0,00	0,00	627.822,53	723.817,75
2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	5.587,46	5.587,46	0,00	0,00	161.997,41
Summe 2.:	22.501.479,65	5.587,46	0,00	22.495.892,19	22.022.219,94
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	**3.043,62**	**3.043,62**	**0,00**	**0,00**	**28.965,70**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**616.626,94**	**616.626,94**	**0,00**	**0,00**	**348.654,30**
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	**27.169,95**	**27.169,95**	**0,00**	**0,00**	**7,26**
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
7.1 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige Verbindlichkeiten	**4.229.555,15**	**316.892,65**	**0,00**	**3.912.662,50**	**4.409.992,22**
Gesamtsumme (1. bis 8.):	**27.377.875,31**	**969.320,62**	**0,00**	**26.408.554,69**	**26.809.839,42**

Anlage 4.1.5

Schlussbilanz der Stadt Spangenberg zum Stichtag 31.12.2020

Übersicht

über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)

in EUR

Rückstellungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5	6
1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	**2.299.153,00**	**0,00**	46.007,00	0,00	**2.253.146,00**
2. Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	**419.085,00**	0,00	16.954,00	0,00	**402.131,00**
3. Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	**65.012,05**	45.263,22	0,00	0,00	**19.748,83**
4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**
5. Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**
6. Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**
7. Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
7.1 Rückstellungen für Ertragssteuern		0,00	0,00	0,00	
7.2 Rückstellungen für Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**
9. Sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 1 S. 2)	**221.000,00**	0,00	171.000,00	0,00	**50.000,00**
Gesamtsumme (1. bis 9.):	**3.004.250,05**	**45.263,22**	**233.961,00**	**0,00**	**2.725.025,83**

Anlage 4.1.6

Schlussbilanz der Stadt Spangenberg zum Stichtag 31.12.2020

Übersicht

über den Stand der Forderungen (Forderungsspiegel)

in EUR

Forderungen	Gesamtbestand Haushaltsjahr	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbestand Vorjahr
		bis zu 1Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6
1. Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	**730.788,80**	**0,00**	**0,00**	**730.788,80**	**486.642,30**
1.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen	97.850,77	0,00	0,00	97.850,77	299.678,07
1.2 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	632.938,03	0,00	0,00	632.938,03	431.110,73
Summe 1.:	**730.788,80**	**0,00**	**0,00**	**730.788,80**	**486.642,30**
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	**393.259,71**	**393.259,71**	**0,00**	**0,00**	**508.529,29**
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**195.108,65**	**195.108,65**	**0,00**	**0,00**	**117.093,21**
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
4.1 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12,63	12,63	0,00	0,00	0,00
4.3 Forderungen gegen Sondervermögen					
Summe 4.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	**44.239,28**	**44.239,28**	**0,00**	**0,00**	**41.100,33**
Gesamtsumme (1. bis 5.):	**1.363.396,44**	**632.607,64**	**0,00**	**730.788,80**	**1.153.365,13**

Anlage 4.1.7

Schlussbilanz der Stadt Spangenberg zum Stichtag 31.12.2020

Übersicht

über den Stand der Rücklagen (Rücklagenspiegel)

in EUR

Rücklagen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5
1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0
2. Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0
3. Zweckgebundene Rücklagen				
3.1 Gebühenausgleichsrücklage Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
3.2 Gebühenausgleichsrücklage _____	0	0	0	0
3.3 Gebühenausgleichsrücklage _____	0	0	0	0
3.4 Sonstiges	0	0	0	0
Summe 3.:	0	0	0	0
4. Sonderrücklagen				
4.1 Brückenrücklage (für Instandhaltung)	0	0	0	0
4.2 Stiftungskapital (rechtlich unselbständige örtliche Stiftung)	68.041	11.195	0	79.236
4.3 Rücklage für Sparkassenanteile	0	0	0	0
4.3 Sonstige Sonderrücklagen	0	0	0	0
Summe 4.:	68.041	11.195	0	79.236
Gesamtsumme (1. bis 4.):	**68.041**	**11.195**	**0**	**79.236**

Anlage 4.1.8

Schlussbilanz der Stadt Spangenberg zum Stichtag 31.12.2020

Übersicht

über den Stand der Sonderposten (Sonderpostenspiegel)

in EUR

	Sonderposten	Stand zu Beginn des Hj.	Zugang	planmäßige Auflösung	Abgang	Stand am Ende des Hj.
1		2	3	4	5	6
1.	**Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**					
1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	11.419.805	450.285	497.253	0	11.372.837
1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	146.079	1.000	15.903	0	131.176
1.3	Investitionsbeiträge	3.298.916	78.050	113.710	0	3.263.256
	Summe 1.:	14.864.800	529.335	626.866	0	14.767.269
2.	**Sonstige Sonderposten**	987.201	12.995	72.288	0	927.908
	Gesamtsumme (1. und 2.):	**15.852.001**	**542.330**	**699.154**	**0**	**15.695.177**

Kostenstellenplan Stadt Spangenberg

Produktbereich	Produktgruppe	Nr.	Produkte bish. Gliederung	Kostenstelle (Buchungsebene) bish. UA
01 Innere Verwaltung	01 Verwaltungssteuerung und -service	01	Gemeindeorgane	01 Magistrat
		02	Hauptverwaltung	01 Haupt- und Personalverwaltung
				02 EDV
		03	Finanzverwaltung	01 Finanzverwaltung
				02 Verwaltungsgebäude
		04	Bauhof	01 Bauhof
02 Sicherheit und Ordnung	01 Statistik und Wahlen	01	Wahlen	01 Wahlamt
	02 Ordnungsverwaltung	01	Ordnungsverwaltung	01 Ordnungsverwaltung/Schiedsmann/Ortsgericht
				02 Bürgerservice
				99 Ordnungsverwaltung allgemein
		02	Standesamt	01 Standesamt
	03 Brandschutz	01	Brand- und Katastrophenschutz	01 Feuerwehr Spangenberg
				02 Feuerwehr Bergheim
				03 Feuerwehr Bischofferode
				04 Feuerwehr Elbersdorf
				05 Feuerwehr Kaltenbach
				06 Feuerwehr Herlefeld
				07 Feuerwehr Landefeld
				08 Feuerwehr Metzebach
				09 Feuerwehr Mörshausen
				10 Feuerwehr Nausis
				11 Feuerwehr Pfieffe
				12 Feuerwehr Schnellrode
				13 Feuerwehr Vockerode-D.
				14 Feuerwehr Weidelbach
				99 Feuerwehr allgemein
	04 Katastrophenschutz	01	Katastrophenschutz	01 Katastrophenschutzverwaltung
	05 Rettungsdienst	01	Rettungsdienst	01 Rettungsdienst
04 Kultur- und Wissenschaft	01 Heimat und sonstige Kulturpflege	01	Kultur- und Musikpflege	01 Kultur- und Musikpflege
				02 Kulturelle Veranstaltungen
				03 Partnerschaften
				99 Kultur allgemein
	02 nichtwissenschaftliche Museen	01	Museen	01 Heimatmuseum
				02 Jagdmuseum
				99 Museen allg.
	03 Büchereien	01	Büchereien	01 Stadtbücherei
	04 Förderung von Kirchengemeinden	01	Förderung von Kirchengemeinden	01 Förderung Kirchengemeinden/Leist. alten Rechts

05 Soziale Leistungen	01	Förderung von Trägern der Wohlfah	01	Förderung von Trägern der Wohlfahrts	01	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
	02	Sonstige Soziale Hilfen und Leistun	01	Sonstige Soziale Hilfen	01	Sonstige Soziale Hilfen
					02	Seniorenarbeit
					03	Einrichtungen der Seniorenarbeit
06 Kinder-/Jugend- und Fam	01	Förderung von Kindern in Tageseinr	01	Förderung von Kindern in Tageseinrich	01	Förderung Kindertageseinricht./KiGa Schlossberg
	02	Jugendarbeit	01	Jugendarbeit	01	Jugendarbeit Spangenberg und Ortsteile
	03	Tageseinrichtungen für Kinder	01	Tageseinrichtungen für Kinder	01	Kindertageseinrichtung Am Bahnhof
					02	Kindertageseinrichtung Außengruppe Landefeld
					99	Kindertageseinrichtung allgemein
	04	Sonstige Einrichtungen der Kinder-	01	Kinderspielplätze	01	Kinderspielplätze Spangenberg und Ortsteile
07 Gesundheitsdienste	01	Gesundheitsdienste	01	Gesundheitsdienste	01	Förderung von Sozialstationen
08 Sportförderung	01	Förderung des Sports	01	Sportförderung	01	Sportförderung
	02	Sportstätten und Bäder	01	Sportplätze	01	Sportplatz Spangenberg
					02	Kunstrasenplatz Spangenberg
					03	Sportplatz Elbersdorf
					04	Sportplatz Pfieffe
					05	Bolzplätze Ortsteile
					99	Sportplätze allgemein
			02	Eigene Sporthallen	01	Sporthalle ABC
					80-89	Sonstige Freizeitanlagen
					98	Förderung von Hallen Dritter
					99	Sporthallen allgemein
			03	Bäder	01	Liebenbach-Hallenbad
					02	Liebenbach-Freibad
					99	Bäder allgemein
09 Räumliche Planung und B	01	Räumliche Planungs- und Entwicklu	01	Stadtplanung, Vermessung, Bauordnur	01	Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung
					02	Dorferneuerung
					03	Förderung Stadtumbau in Hessen
					04	Soziale Stadt
					05	LOS
10 Bauen und Wohnen	01	Bau- und Grundstücksordnung	01	Bauverwaltung	01	Bauverwaltung allg.
	02	Wohnbauförderung	01	Wohnbauförderung	01	Wohnbauförderung
	03	Denkmalschutz und -Pflege	01	Denkmalschutz und -Pflege	01	Denkmalschutz und -Pflege
11 Ver- und Entsorgung	01	Abwasserbeseitigung	01	Abwasserbeseitigung	01	Abwassereinrichtung Spangenberg
					02	Abwassereinrichtung Schnellrode
					03	Abwassereinrichtung Mörshausen
					04	Abwassereinrichtung Vockerode-Dinkelberg
					05	Abwassereinrichtung Pfieffe
					06	Abwassereinrichtung Landefeld
					99	Abwasserbeseitigung allgemein
	02	Abfallwirtschaft	01	Abfallwirtschaft	01	Einrichtungen der Abfallwirtschaft
					99	Abfallwirtschaft allgemein

	03	Wasserversorgung	01	Wasserversorgung	01 Wasserversorgung HB Bromsberg
					02 Wasserversorgung HB Giersgrund
					03 Wasserversorgung HB Bergheim
					04 Wasserversorgung HB Elbersdorf
					05 Wasserversorgung HB Bischofferode/Pfieffe
					06 Wasserversorgung HB Weidelbach
					07 Wasserversorgung HB Schnellrode
					08 Wasserversorgung TB Landetal
					09 Wasserversorgung HB Metzebach
					99 Wasserversorgung allgemein
12 Verkehrsflächen und -anl	01	Gemeindestraßen	01	Gemeindestraßen	01 Gemeindestraßen Spangenberg und Ortsteile
			02	Radwege	01 Radwege allgemein
			03	Straßenbeleuchtung	01 Straßenbeleuchtung Spangenberg und Ortsteile
	05	Straßenreinigung	01	Straßenreinigung	01 Straßenreinigung
					02 Winterdienst
	06	KFZ-Parkeinrichtungen	01	KFZ-Parkeinrichtungen	01 KFZ-Parkeinrichtungen allgemein
	07	ÖPNV	01	ÖPNV	01 Verkehrsgesellschaften
					02 Buswartehallen
					99 ÖPNV allgemein
13 Natur- und Landschaftspf	01	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	01	Park- und Gartenanlagen	01 Park- und Gartenanlagen Spangenberg und Ortsteile
	02	Öffentliche Gewässer/Wasserbaulic	01	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche	01 Gewässer Spangenberg und Ortsteile
	03	Friedhofs- und Bestattungswesen	01	Friedhofs- und Bestattungswesen	01 Friedhof Spangenberg
					02 Friedhof Landefeld
					03 Friedhof Metzebach
					04 Friedhof Schnellrode
					99 Friedhöfe allgemein
	04	Naturschutz und Landschaftspflege	01	Naturschutz und Landschaftspflege	01 Naturschutz und Landschaftspflege
	05	Land-und Forstwirtschaft	01	Forstwirtschaft	01 Waldwirtschaft
			02	Feld- und Wirtschaftswege	01 Feld- und Wirtschaftswege Spangenberg und Ortsteile
			03	Landwirtschaft	01 Förderung der Landwirtschaft
14 Umweltschutz	01	Umweltschutzmaßnahmen	01	Umweltschutzmaßnahmen	01 Umweltschutzmaßnahmen
15 Wirtschaft und Tourismus	01	Wirtschaftsförderung	01	Wirtschaftsförderung	01 Wirtschaftsförderung
					02 Förderung von Gesellschaften
					03 Förderung Zweckverb. Interkomm.Gewerbegebiet
					04 Kommunale Förderprogramme
					99 Wirtschaftsförderung allgemein
	02	Tourismus	01	Tourismus	01 Touristische Arbeitsgemeinschaft
					02 Förderung von Gesellschaften
					99 Tourismus allgemein
	03	Allg. Einrichtungen und Unternehme	01	Dorfgemeinschaftshäuser	01 Kulturhalle Spangenberg
					02 Dorfgemeinschaftshaus Bergheim
					03 Dorfgemeinschaftshaus Bischofferode

				04 Dorfgemeinschaftshaus Elbersdorf
				05 Dorfgemeinschaftshaus Herlefeld
				06 Dorfgemeinschaftshaus Landefeld
				07 Dorfgemeinschaftshaus Metzebach
				08 Dorfgemeinschaftshaus Mörshausen
				09 Dorfgemeinschaftshaus Nausis
				10 Dorfgemeinschaftshaus Pfieffe
				11 Dorfgemeinschaftshaus Schnellrode
				13 Dorfgemeinschaftshaus Weidelbach
				99 Dorfgemeinschaftshäuser allgemein
			02 Allg. Grundvermögen	01 Am Bahnhof 4
				02 Dörnbach 2
				03 Kirchplatz 2
				04 Kirchplatz 4
				07 Kirchwiesenbogen 34
				08 Kirchwiesenbogen 36
				09 Rathausstraße 7
				10 Teichberg 2
				13 Zur Muschel 2
				14 Fischbachstraße 12
				15 Spangenberger Straße 1
				17 Dörnbach 4 (Vermietete Halle)
				18 Dörnbach 4 (Sportschützen)
				19 Beieröde
				49 Stadtmauer und dazugeh. Anlagen
				50 unbebautes Grundvermögen
				51 Bauplätze Spangenberg und Ortsteile
				99 Grundvermögen allgemein
			03 Gaststätten	01 Rathausgaststätte
				99 Gaststätten allgemein
			04 Sonstige Einrichtungen	01 Campingplatz Spangenberg
				02 Backhaus Spangenberg
				99 sonstige Einrichtungen allgemein
16 Allgemeine Finanzwirtsch	01	Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Ur	01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlag	01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen
	02	sonst.allg. Finanzwirtschaft	01 sonst.allg. Finanzwirtschaft	01 sonst.allg. Finanzwirtschaft
				02 Konzessionen

Stadt Spangenberg

Gesamthaushalt 2023

- **Deckungsgrundsätze**
- **Gesamtergebnishaushalt**
- **Gesamtergebnishaushalt mit Aufgliederung auf einzelne Sachkonten**
- **Gesamtfinanzhaushalt**
- **Gesamtfinanzhaushalt mit Aufgliederung auf einzelne Sachkonten**
- **Investitionen**
- **Erläuterungen zu den Investitionen im Haushaltsplan 2023**
- **Verpflichtungsermächtigungen**
- **Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

DECKUNGSGRUNDSÄTZE

A. Allgemeines

Der von der Stadtverordnetenversammlung zu beschließende Haushaltsplan ist die Ermächtigung für die Verwaltung im Rahmen der veranschlagten Ansätze tätig zu werden.

Der Haushaltsplan ist damit Hauptbudget für die Verwaltung.

Die Stadt Spangenberg hat ihren Haushalt nach Produktbereichen aufgebaut, wobei grundsätzlich jeder Produktbereich einen Teilhaushalt und damit eine Bewirtschaftungseinheit (Budget) gemäß § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO bildet.

Verantwortlich für die Einhaltung des jeweiligen Budget ist der zuständige Abteilungsleiter bzw. der bzw. die benannte Sachbearbeiter/in.

Die Budgetverantwortung für den Gesamthaushalt nimmt der Bürgermeister wahr.

Im Hinblick auf die Deckungsgrundsätze wird auf die Ausführungen und Regelungen im dritten Abschnitt (§§ 18 bis 21) der GemHVO verwiesen.

B. Grundsatz der Gesamtdeckung (§ 18 GemHVO)

Hinsichtlich der Gesamtdeckung des Gesamtergebnishaushaltes und des Gesamtfinanzhaushaltes wird auf die grundsätzlichen Regelungen des § 18 GemHVO verwiesen.

Hiernach dienen die Erträge des Gesamtergebnishaushaltes insgesamt der Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes insgesamt der Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes.

C. Zweckbindung (§ 19 GemHVO)

Entsprechend der grundsätzlichen Regelung des § 19 Abs. 1 GemHVO dürfen zweckgebundene – zahlungswirksame – Mehrerträge (z. B. Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden, Versicherungsleistungen, Eintrittsgelder, Verwaltungsgebühren etc.) für entsprechende Mehraufwendungen verwandt werden.

Gleichermaßen dürfen gemäß § 19 Abs. 4 in Verbindung mit § 19 Abs. 1 GemHVO zweckgebundene Mehreinzahlungen (z. B. Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden, Versicherungsleistungen etc.) für entsprechende Mehrauszahlungen verwandt werden.

D. Deckungsfähigkeit (§ 20 GemHVO)

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sowie Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 1 und 3 GemHVO).

Die vorgenannte gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:

- Position 11 – Personalaufwendungen
- Position 12 – Versorgungsaufwendungen
- Position 14 – Abschreibungen
- Position 22 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Positionen 11 – Personalaufwendungen und 12 – Versorgungsaufwendungen sind gegenseitig und über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Die Position 14 – Abschreibungen und die Position 22 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Einsparungen bei zahlungswirksamen Aufwendungen eines Teilhaushaltes dürfen für Investitionsauszahlungen des selben Teilhaushaltes eingesetzt werden (§ 20 Abs. 6 GemHVO).

E. Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO-Doppik)

1. Die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets können gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

   Die Stadtverordnetenversammlung ermächtigt die Verwaltung, bei begründeter Notwendigkeit entsprechende Ansätze für Aufwendungen gemäß den vorstehenden Fristen zu übertragen.

2. Gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

   Die jeweiligen Budgetverantwortlichen haben für die Einhaltung der Fristen Sorge zu tragen. Die Stadtverordnetenversammlung ermächtigt die jeweiligen Budgetverantwortlichen.

3. Die Übertragung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erfolgt gemäß § 21 Abs. 3 GemHVO.

Haushaltsplan der Stadt Spangenberg

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-577.936	-270.232	-253.652
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.391.065	-2.524.650	-2.532.050
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-378.910	-280.120	-251.280
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-7.955.339	-7.570.695	-8.695.430
06	Erträge aus Transferleistungen	-211.709	-210.000	-225.000
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.268.566	-2.965.394	-2.977.996
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-713.471	-701.900	-705.300
09	Sonstige ordentliche Erträge	-291.704	-183.000	-218.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-15.788.701**	**-14.705.991**	**-15.858.708**
11	Personalaufwendungen	3.245.593	3.611.979	3.797.889
12	Versorgungsaufwendungen	390.531	293.120	248.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.034.211	2.918.896	3.380.618
14	Abschreibungen	1.870.995	1.935.850	1.991.500
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.086.924	1.161.843	1.128.457
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.145.559	4.259.000	4.731.000
17	Transferaufwendungen			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.693	31.637	31.964
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**13.803.507**	**14.212.325**	**15.309.928**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-1.985.193**	**-493.666**	**-548.780**
21	Finanzerträge	-15.611	-16.780	-16.280
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	414.694	369.735	345.431
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**399.083**	**352.955**	**329.151**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-15.804.312**	**-14.722.771**	**-15.874.988**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**14.218.201**	**14.582.060**	**15.655.359**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**-1.586.111**	**-140.711**	**-219.629**
27	Außerordentliche Erträge	-119.730	-5.000	-5.000
28	Außerordentliche Aufwendungen	16.729		
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-103.001**	**-5.000**	**-5.000**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-1.689.112**	**-145.711**	**-224.629**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):			
98	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	-7.554.379		
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	-7.554.379		

Haushaltsplan der Stadt Spangenberg

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-577.936**	**-270.232**	**-253.652**
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-122.063	-133.261	-133.581
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.408	-2.161	-2.161
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-33.599	-17.860	-28.960
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	-463	-1.600	-1.600
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-420.403	-115.350	-87.350
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-2.391.065**	**-2.524.650**	**-2.532.050**
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-53.673	-48.850	-60.550
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-172.469	-235.800	-221.500
5110010	Wassergebühren	-762.464	-770.000	-800.000
5110020	Abwassergebühren	-1.408.001	-1.470.000	-1.450.000
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-378.910**	**-280.120**	**-251.280**
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-2.808	-50.000	
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-7.242	-18.650	-4.150
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-129.654	-84.000	-84.000
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-39.074	-35.000	-35.000
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-13.138	-24.360	-24.210
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-122.880	-68.110	-103.920
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**-7.955.339**	**-7.570.695**	**-8.695.430**
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-3.307.735	-3.190.000	-3.550.000
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-543.977	-460.000	-495.000
5551000	Grundsteuer A	-139.143	-140.000	-140.000
5552000	Grundsteuer B	-1.067.371	-1.075.000	-1.150.000
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5553000	Gewerbesteuer	-2.850.245	-2.660.000	-3.300.000
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-10.830	-10.000	-25.000
5559200	Hundesteuer	-35.309	-35.000	-35.000
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage	-730	-695	-430
06	**Erträge aus Transferleistungen**	**-211.709**	**-210.000**	**-225.000**
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-211.709	-210.000	-225.000
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-3.268.566**	**-2.965.394**	**-2.977.996**
5401010	Schlüsselzuweisungen	-2.138.734	-2.044.000	-2.103.800
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-112.590		
5410500	Sonst. Zuweisungen von Zweckverbänden u dergl.	-143.564	-130.000	-130.000
5410900	Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen	-5.000		
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-758.034	-702.214	-669.972
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-98.451	-86.680	-70.549
5427000	Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	-7.714		
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-3.213	-2.500	-2.500
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-1.266		-1.175
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-713.471**	**-701.900**	**-705.300**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-493.443	-697.700	-701.100
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-15.489	-4.200	-4.200
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-116.398		
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-71.145		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-16.996		

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
09	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-291.704**	**-183.000**	**-218.000**
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-2.127		
5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-483		
5309100	Konzessionsabgaben	-250.875	-180.000	-200.000
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	-2.653	-3.000	-3.000
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-6.204		-5.000
5390100	Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-11.807		-10.000
5391000	Steuererstattungen	-17.555		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-15.788.700**	**-14.705.991**	**-15.858.708**
11	**Personalaufwendungen**	**3.245.593**	**3.611.979**	**3.797.889**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.497.504	2.664.828	2.770.645
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)		22.420	28.372
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		53.340	55.427
6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	1.901		
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis		35.100	66.526
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	95.720	97.635	99.634
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	524.140	531.922	557.533
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	43.052	44.400	45.050
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	51.992	156.801	164.092
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	-12.690		
6490100	Beihilfen Bezügebereich	119	130	220
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	30		2.100
6495000	Fürsorge u. Unterstützungsleist. (AN/Beamte)	631	1.500	1.500
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen			500
6513000	Aufw. f. übernomme Fahrtk. von Bediensteten		500	1.500
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	390	403	1.790
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen		3.000	3.000
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	379		
12	**Versorgungsaufwendungen**	**390.531**	**293.120**	**248.500**
6440100	Versorgungsbezüge Beamte	901		
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	780	620	1.000
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	232.000	292.500	247.500
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	156.851		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.034.211**	**2.918.896**	**3.380.618**
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	60.454	158.150	115.650
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	14.734	11.870	12.370
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.128	5.600	5.600
6020000	Hilfsstoffe		15	15
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	18.921	100	500
6051000	Strom	232.635	298.495	331.600
6052000	Gas	73.580	83.950	241.800
6054000	Heizöl	5.230	9.200	20.200
6055000	Treibstoffe	37.800	34.050	45.040
6056000	Wasser	19.711	18.984	18.540
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	32.273	31.445	30.580
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	79.607	68.600	77.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten	22.804	20.000	34.500
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	28.297	35.200	44.250
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	44.770	47.900	43.300

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	36.020	62.850	62.950
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	15.686	20.000	24.400
6081000	Reinigungsmaterial	20.011	13.025	16.775
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	37.634	36.350	60.050
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	28.642	68.852	75.500
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	43.242	66.500	83.000
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	45.802	32.202	42.174
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	219.673	141.390	205.090
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	120.303	217.900	180.400
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	42.359	73.460	72.060
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	23.172	15.950	10.600
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	20.345	34.250	29.700
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	26.555	16.500	20.000
6166000	Wartungskosten	52.142	51.145	53.770
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	357.408	220.550	353.050
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	153.733	121.625	134.100
6172000	Beleuchtungs - Contracting		10.000	
6173000	Fremdreinigung	56.738	77.471	74.306
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	392.262	228.756	229.540
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	36.409	6.991	14.614
6710000	Leasing	21.288	62.000	63.000
6720000	Lizenzen und Konzessionen	13.670	12.600	17.550
6730000	Gebühren	19.020	19.335	17.773
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	4.348	3.955	3.955
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	31.253	20.300	20.300
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	30.771	62.400	57.800
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	5.982	11.730	9.500
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	5.174	6.155	6.470
6820000	Porto und Versandkosten	10.386	8.910	8.310
6831000	Datenübertragungskosten	16.504	16.890	17.450
6832000	Telefonkosten	15.033	15.440	15.890
6840000	amtliche Bekanntmachungen	5.864	1.500	1.800
6850000	Reisekosten	4.171	12.730	13.455
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	115	1.250	6.000
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	8.552	42.700	85.400
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	974	1.970	1.990
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation		5.250	5.250
6871000	Geschenke bis 35 €	6.101	3.280	3.380
6872000	Geschenke über 35 €	903	550	150
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	11.175	40.470	41.370
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	81.254	81.650	85.780
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	16.411	18.850	22.250
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	79.467	87.280	78.945
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	26.851	22.255	22.501
6930000	Aufw. für Sozialeinrichtungen	2.120	2.120	2.200
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	8.923	10.200	2.400
14	**Abschreibungen**	**1.870.995**	**1.935.850**	**1.991.500**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	997		
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	667		
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.658.913	1.910.000	1.965.500
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	14.726	11.000	11.000
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	200		

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	22.546		
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	101.136		
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	7.627	14.850	15.000
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	6.255		
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	16.634		
6672000	Einzelwertberichtigung	19.828		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	21.466		
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**1.086.924**	**1.161.843**	**1.128.457**
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	61.202	65.200	85.500
7124000	Zuw. für lfd. Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich	4.599	5.050	4.750
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3.520	7.000	7.000
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	765.551	842.750	820.764
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)			8.500
7173000	sonstige Erstattungen an Zweckverbände	42.551	38.000	38.000
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	204.766	202.000	162.000
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	4.735	1.843	1.943
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**4.145.559**	**4.259.000**	**4.731.000**
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
7354100	Kreisumlage	2.278.689	2.519.000	2.642.600
7354200	Schulumlage	1.465.985	1.367.000	1.660.400
7363100	Abwasserabgabe	39.682	42.000	42.000
7380100	Gewerbesteuerumlage	222.769	331.000	386.000
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**29.693**	**31.637**	**31.964**
7020000	Grundsteuer	25.312	27.753	27.580
7030000	Kfz-Steuer	4.381	3.884	4.384
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**13.803.506**	**14.212.325**	**15.309.928**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-1.985.194**	**-493.666**	**-548.780**
21	**Finanzerträge**	**-15.611**	**-16.780**	**-16.280**
5710100	Bankzinsen		-500	-500
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an sonst.inländ. Ber.	-276	-280	-280
5761000	Säumniszuschläge	-9.729	-2.500	-2.500
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-2.862	-3.500	-3.000
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-2.521	-10.000	-10.000
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-223		
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**414.694**	**369.735**	**345.431**
7710000	Bankzinsen	402.372	361.150	339.916
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	3.426	915	2.635
7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land		7.670	2.880
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	635		
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**399.083**	**352.955**	**329.151**
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-1.586.111**	**-140.711**	**-219.629**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-119.730**	**-5.000**	**-5.000**
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-21.478	-5.000	-5.000
5901100	Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich	-400		
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-68.229		

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-26.500		
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	-3.123		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**16.729**		
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	13.403		
7970000	periodenfremde Aufwendungen	3.247		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-103.001**	**-5.000**	**-5.000**
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-1.689.112**	**-145.711**	**-224.629**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.395.162**	**-1.817.986**	**-1.944.228**
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**1.395.162**	**1.817.986**	**1.944.228**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.689.112**	**-145.711**	**-224.629**

Haushaltsplan der Stadt Spangenberg

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	615.308	270.232	253.652
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.448.236	2.524.650	2.532.050
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	406.410	280.120	251.280
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	7.877.938	7.570.695	8.695.430
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	211.709	210.000	225.000
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.341.974	2.965.394	2.977.996
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.107	16.780	26.280
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	272.521	188.000	213.000
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**15.204.203**	**14.025.871**	**15.174.688**
10	Personalauszahlungen	-3.242.380	-3.455.178	-3.633.797
11	Versorgungsauszahlungen	-452.815	-449.921	-412.592
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.932.742	-2.918.896	-3.380.618
13	Auszahlungen für Transferleistungen			
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-949.392	-1.161.843	-1.128.457
15	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-4.172.715	-4.259.000	-4.731.000
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-406.761	-369.735	-345.431
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-32.398	-31.637	-31.964
18	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**-12.189.203**	**-12.646.210**	**-13.663.859**
19	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**3.015.000**	**1.379.661**	**1.510.829**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	539.741	460.500	720.180
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	13.365		
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	391.408		
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	920	921	921
23	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**932.069**	**461.421**	**721.101**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.914.444	-120.000	-555.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.011.468	-3.682.500	-2.545.300
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-122.901	-285.000	-1.172.700
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.281		
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-3.054.094**	**-4.087.500**	**-4.273.000**
29	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-2.122.025**	**-3.626.079**	**-3.551.899**
30	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**892.975**	**-2.246.418**	**-2.041.070**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	932.211	3.626.079	4.056.840
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-2.210.294	-1.328.415	-2.180.551
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-1.652.259	-748.570	-1.599.820
33	**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**-1.278.083**	**2.297.664**	**1.876.289**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**-385.108**	**51.246**	**-164.781**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	866.111		
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-897.685		
37	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**-31.574**		
38	Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	2.944.959	-35.028.717	-34.977.471
39	Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-416.682	51.246	-164.781

Haushaltsplan der Stadt Spangenberg

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
40	**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**2.528.277**	**-34.977.471**	**-35.142.252**
	Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):			
	In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen			
	In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen			
	Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-245.587,9	-257.684,34	-94.341,16

Haushaltsplan der Stadt Spangenberg

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
--------	----------			
01	**Einz. aus Investitionszuweis. und zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen**	**539.741**	**460.500**	**720.180**
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	86.588	371.500	250.000
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	348.069		207.180
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	1.300		
8208810	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	90.418	89.000	263.000
02	**+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV**	**391.408**		
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	363.708		
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	27.700		
03	**+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens**	**920**	**921**	**921**
8238680	Einz.Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	920	921	921
04	**davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten**	**920**	**921**	**921**
8238680	Einz.Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	920	921	921
05	**Summe investive Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**932.069**	**461.421**	**721.101**
--------	----------			
06	**- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.**	**-3.048.813**	**-4.087.500**	**-4.273.000**
8408110	Ausz. für aktivierte Investitionszuweis. Land		-70.000	-20.000
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	-30.000		
8418210	Ausz. Grundstücke und Bauten	-29.402	-5.000	-485.000
8418213	Ausz. für Sportst./Schwimm- u. Hallenb.	-676.051		
8418214	Ausz. für Wohnungsbauförderung		-35.000	
8418215	Ausz. für Straßen	-25.589		
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	-1.174.695	-50.000	-50.000
8418217	Ausz. für Abwasserbeseitigung	-7.806	-30.000	-20.000
8418221	Ausz. für allgem. Grundvermögen	-900		
8428521	Ausz. Baumaßn. für Straßen	-214.200	-655.000	-870.000
8428522	Ausz. Baumaßn. für Abwasserbeseitigung	-207.504	-545.000	-302.650
8428531	Ausz. Baumaßn. für öff.Ver- u. Entsorgungseinr.	-456.014	-982.500	-1.246.100
8428533	Ausz. Baumaßn. für allgem. Grundvermögen	-2.478		
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-131.272	-1.500.000	-126.550
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-68.467	-215.000	-1.152.700
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-24.434		
07	**davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse**	**-30.000**	**-70.000**	**-20.000**
8408110	Ausz. für aktivierte Investitionszuweis. Land		-70.000	-20.000
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	-30.000		
08	**- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen**	**-5.281**		
8448464	Ausz. Kapitalmarktpapiere an sonst. Öffentl. Ber.	-5.281		
09	**davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten**			
10	**Summe investive Auszahlungen**	**-3.054.094**	**-4.087.500**	**-4.273.000**
11	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)**	**-2.122.025**	**-3.626.079**	**-3.551.899**

Investitionen

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs - Ermächtigunge n
I010104001 Anlagen, Betr.- und Gesch.ausstatt. Bauhof		-5.000	-5.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000	-5.000				
I010104004 Fuhrpark Bauhof		-35.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-35.000					
I020301001 Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Feuerwehren		-104.700	-20.700				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-104.700	-20.700				
I020301003 Fuhrpark Feuerwehren		-15.000	-1.030.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000	-1.030.000				
I020301008 Feuerwehrhaus Spangenberg		-500.000					-9.500.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-500.000					-9.500.000
I020301010 Notstromeinspeisung Feuerwehrgerätehäuser			-126.550				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			75.930				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-126.550				
I040101003 ARS NATURA		-17.500					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		10.500					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-17.500					
I060301003 Kindergarten "Alter Bahnhof"		-1.000.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.000.000					
I110101001 Abwasserhausanschlüsse		-30.000	-20.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		30.000	20.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-30.000	-20.000				
I110101002 Anlag., Betriebs- u. Gesch.ausstatt. Kläranl.		-2.000	-5.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-2.000	-5.000				
I110101005 Kläranlage Spangenberg		-280.000					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		200.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-280.000					
I110101011 Kanalerneuerung Elbersdorf		-112.500	-50.000				-35.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-112.500	-50.000				-35.000
I110101033 Kanalisation Malsbergstraße		-15.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000					
I110101035 RW-Kanal Metzebach		-15.000	-35.000				-300.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000	-35.000				-300.000
I110101036 Kanalisation Mörshausen		-60.000	-30.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-60.000	-30.000				
I110101039 Kanalisation Unterhain		-7.500					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-7.500					
I110101040 Untersuchung Altlastenfläche Beieröde		-10.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					
I110101041 Kanalsanierungen Spangenberg			-30.000				-300.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000				-300.000
I110101042 Notstromeinspeisung Kläranlagen			-147.650				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			88.590				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-147.650				
I110301001 Wasserhausanschlüsse		-50.000	-50.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		50.000	50.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-50.000	-50.000				
I110301002 Anlag., Betr.- und Gesch.ausstatt. Wasserwerk		-3.000	-3.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-3.000	-3.000				
I110301008 Wasserleitungen Elbersdorf		-67.500	-20.000				-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-67.500	-20.000				-25.000
I110301013 Erneuerung Wasserleitungen Spangenberg		-220.000	-545.000				-700.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-220.000	-545.000				-700.000
I110301019 Aufbereitungsanlage HB Elbersdorf		-25.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000					

Investitionen

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I110301031 Wasserleitung Nausis Pfieffer Berg		-15.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000					
I110301032 Ausgleichsbehälter Spangenberg		-600.000	-600.000				-800.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-600.000	-600.000				-800.000
I110301035 Netzüberwachungssystem für Leckortung		-15.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000					
I110301036 Wasserleitung "Höllgrabenstraße"		-55.000	-10.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-55.000	-10.000				
I110301037 HG Landetal Zaunanlage			-40.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-40.000				
I110301038 Notstromeinspeisung Wasserversorgung			-71.100				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			42.660				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-71.100				
I120101016 Brücke "Am Erlenborn"		-45.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-45.000					
I120101017 Ausbau Zuwegung Parkplatz Fa. WIKUS							-57.500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-57.500
I120101029 Straßenendausbau "Zur Schrecke"		-25.000	-25.000				-240.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000	-25.000				-240.000
I120101037 Aus- und Umbau Wäscheborn		-20.000	-150.000				-45.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			193.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000	-150.000				-45.000
I120101038 Aus- und Umbau Dörnbach		-210.000	-50.000				-350.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-210.000	-50.000				-350.000
I120101039 Straßenendausbau "Am Kosberge"/Am Ziegenrück"		-30.000	-50.000				-490.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000	-50.000				-490.000
I120101044 Barrierefreie Haltestellen		-200.000	-400.000				-800.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		100.000	200.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-200.000	-400.000				-800.000
I120101045 Baustraße Malsbergstraße		-10.000					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		9.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					
I120101046 OD Metzebach		-15.000	-35.000				-325.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000	-35.000				-325.000
I120101050 Straßenbau "Sandgrabenstraße" Nausis		-20.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000					
I120101051 Sanierung Treppchen 2. BA			-50.000				-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.000				-25.000
I120101052 Sanierung Stützmauer Neuendorfer Straße			-15.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-15.000				
I120101053 Brücke Eibe Schnellrode			-10.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000				
I120101054 Sanierung Stützmauer L 3227 OD Spangenberg			-35.000				-35.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-35.000				-35.000
I120101055 Sanierung Gehweganlage OD Bischofferode			-10.000				-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000				-10.000
I120102006 Radweg Bergheim - Dörnbach		-125.000	-50.000				-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-125.000	-50.000				-25.000
I130101002 Betriebsausstattung Ortsverschönerung		-8.000	-11.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-8.000	-11.000				
I130201007 Hochwasserschutz Herlefeld		-20.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000					
I130201008 Hochwasserschutz Schnellrode		-50.000					

Investitionen

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-50.000					
I130201009 Sanier./Renaturier. Kastenprofil OD Bischofferode			-20.000				-10.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000				-10.000
I130301001 Anlagen, Betr. u. Gesch.ausstatt. Friedhöfe		-4.800	-28.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-4.800	-28.000				
I150301005 Anlag., Betr.- u. Gesch.ausstattung DGH		-5.000	-10.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000	-10.000				
I150302002 Erwerb von Grundstücken		-5.000	-485.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-5.000	-485.000				
I150302013 Lange Gasse 12		-35.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-35.000					

Erläuterungen zu den Investitionen im Haushaltsplan 2023

I010104001 Anlagen, Betr.- und Gesch.ausstatt. Bauhof 5.000 €
5 T€ Pauschaler Ansatz für Kleingeräte wie Freischneider, Rasenmäher usw.

I020301001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehren 20.700 €
4 LED-Handlampen FF Landefeld 1.400 €; mobiler Schwimmsauger 500 €;
Einsatzmonitor Drohne FF Spangenberg 1.800 €; Schnelleinsatzzelt FF
Spangenberg 11.000 €; Rollcontainer Hygiene GWL FF Spangenberg 5.000 €;
3 x CO2 Feuerlöscher FF Spangenberg 1.000 €

I020301003 Fuhrpark Feuerwehren 1.030.000 €
TSF/W für die FF Nausis, FF Schnellrode, FF Bischofferode, FF Bergheim,
FF Metzebach für je 118 T€; HLF 20 FF Spangenberg 440 T€

I020301008 Feuerwehrhaus Spangenberg 0 €
2021=500 T€; VE2024=9.500 T€

I020301010 Notstromeinspeisung Feuerwehrgerätehäuser 126.550 €
Kreiszuschuss = 75.930 €

I110101001 Abwasserhausanschlüsse 20.000 €
Die Kosten werden den Eigentümern in Rechnung gestellt

I110101002 Betr.-und Geschäftsausstattung Kläranlagen 5.000 €
Pauschale Kleingeräte

I110101011 Kanalerneuerung Elbersdorf 50.000 €
Austausch Kanalisation Heil in Elbersdorf Gesamtkosten 207,5 T€,
2021 = 100 T€, 2022 = 112,5 T€, 2023 = 50 T€, VE 2024 = 35 T€

I110101035 RW-Kanal Metzebach 35.000 €
Gesamtkosten = 370 T€; 2021 = 20 T€, 2022 = 15, 2023 = 35 T€,
VE 2024 = 250 T€, VE 2025 = 50 T€

I110101036 Kanalisation Mörshausen 30.000 €
Gesamtkosten 150 T€; 2021 = 60 T€; 2022 = 60 T€, 2023 = 30 T€ Schäden Klasse 0 und 1
im Inlinerverfahren

I110101041 Kanalsanierung Spangenberg 30.000 €
VE2024=150 T€, VE2025=150T€; Sanierung Schäden Klasse 0 und 1

I110101042 Notstromeinspeisung Kläranlagen 147.650 €
Kreiszuschuss = 88.590 €

I110301001 Wasserhausanschlüsse 50.000 €
Die Kosten werden den Eigentümern in Rechnung gestellt

I110301002 Anlag., Betr.- und Gesch.ausstatt. Wasserwerk 3.000 €
Pauschaler Ansatz für Kleingeräte

I110301008 Wasserleitung Elbersdorf 20.000 €
Wasserversorgung Heil Gesamtkosten 127,5 T€, 2021 = 15 T€, 2022 = 67 T€,

2023 = 20 T€, VE 2024 = 25 T€

I110301013 Erneuerung Wasserleitungen Spangenberg 545.000 €
Melsunger Straße = 250 T€ 2023 und 75 T€ VE 2024; Unterhain = 25 T€ 2023 und 40 T€ VE 2024; Am Steinkopf = 200 T€ 2023 und 70 T€ VE 2024, Am Herrenland = 35 T€ 2023 und 250 T€ VE 2024 und 100 T€ VE 2025, Scheideweg = 35 T€ 2023 und 100 T€ VE 2024 und 65 T€ VE 2025

I110301032 Ausgleichsbehälter Spangenberg 600.000 €
Gesamtkosten 2.000 T€; 2022 = 600 T€, 2023 = 600 T€, VE 2024 = 400 T€, VE 2025 = 400 T€

I110301036 Wasserleitung „Höllgrabenstraße“ 10.000 €

I110301037 HB Landetal Zaunanlage 40.000 €

I110301038 Notstromeinspeisung Wasserversorgung 71.100 €
Kreiszuschuss = 42.660 €

I120101029 Straßenendausbau „Auf der Schrecke“ 25.000 €
Gesamtkosten = 290 T€, 25 T€ 2022, 25 TE 2023, 225 T€ VE 2024, 15 T€ VE 2025; Erschließungsbeiträge = 260 T€

I120101037 Aus- und Umbau Wäscheborn 150.000 €
Gesamtkosten =215 T€, 2022 = 20 T€, 2023 = 150 T€; VE 2024 = 15 T€; Erschließungsbeiträge 193 T€ €

I120101038 Aus- und Umbau Dörnbach 50.000 €
Gesamtkosten 900 T€, 2019 = 30 T€, 2020 = 250 T€, 2021 = 10 T€, 2022 = 210 T€, 2023 = 50 T€, VE 2024 = 250 T€, VE 2025 = 100 T€, Zuschuss Land = 175 T€

I120101039 Straßenendausbau „Am Kosberge/Am Ziegenrück“ 50.000 €
Gesamtkosten 570 T€, 2022 = 30 T€, 2023 = 50 T€, VE 2024 = 490 T€, Erschließungsbeiträge = 513 T€

I120101044 Barrierefreie Haltestellen 400.000 €
Gesamtkosten 1.700 T€; 2021 = 300 T€; 2022 = 200 T€, 2023 = 400 T€; VE 2024 = 400 T€, VE 2025 = 400 T€ 50 % Zuschuss Land

I120101046 OD Metzebach 35.000 €
Gesamtkosten 395 T€,2021 = 20 T€, 2022 = 15 T€, 2023 = 35 T€, VE 2024 = 250 T€, VE 2025 = 75 T€

I120101051 Sanierung Treppchen 2. BA 50.000 €
Gesamtkosten 75 T€, 2023 = 50 T€, VE 2024 = 25 T€

I12010152 Sanierung Stützmauer Neuendorfer Straße 15.000 €

I120101053 Brücke Eibe Schnellrode 10.000 €
Ansatz für Rückbau

I120101054 Sanierung Stützmauer L 3227 OD Spangenberg 35.000 €

I120101055 Sanierung Gehweganlage OD Bischofferode 10.000 €

I120102006 Radweg Bergheim – Dörnbach Gesamtkosten 200 T€, 125 T€ 2022, 50 T€ 2023 und 25 T€ VE 2024 (Umleitungsstrecke Sanierung Dörnbach)	50.000 €
I130101002 Betriebsausstattung Ortsverschönerung Pauschaler Ansatz für Kleingeräte und Mähschlepper OB Weidelbach	11.000 €
I130201009 Sanier./Renaturier. Kastenprofil OD Bischofferode Mauer Weihersbach	20.000 €
I130301001 Anlagen, Betr. U. Gesch.ausstattung Friedhöfe 25 T€ Neuanlage Urnensteele Friedhof Spangenberg; 3 T€ mobile Orgel Friedhof Spangenberg	28.000 €
I150301005 Anlagen, Betr. u. Gesch.ausstatt. DGH 3 T€ Pauschale, DGH Bergheim Gefrierschrank 300 €, DGH Bischofferode Kühlschrank und Elektrohert 700 €, DGH Herlefeld Thekenanlage 6 T€	10.000 €
I150302002 Erwerb von Grundstücken 10 T€ Pauschale Grunderwerb; 475 T€ Erwerb Grundstücke Scheideweg (Beschluss Stavo liegt vor)	485.000 €

Verpflichtungserm.

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
V020301008 Feuerwehrhaus Spangenberg		-9.500.000			
V110101011 Kanalerneuerung Elbersdorf		-35.000			
V110101035 RW-Kanal Metzebach		-250.000	-50.000		
V110101041 Kanalsanierungen Spangenberg		-150.000	-150.000		
V110301008 Wasserleitungen Elbersdorf		-25.000			
V110301013 Erneuerung Wasserleitungen Spangenberg		-535.000	-165.000		
V110301032 Ausgleichsbehälter Malsberg		-400.000	-400.000		
V120101017 Ausbau Zuwegung Parkplatz Fa. WIKUS		-57.500			
V120101029 Straßenendausbau "Auf der Schrecke"		-225.000	-15.000		
V120101037 Aus- und Umbau Wäscheborn		-45.000			
V120101038 Aus- und Umbau Dörnbach		-250.000	-100.000		
V120101039 Straßenendausbau "Am Kosberge"/"Am Ziegenrück"		-490.000			
V120101044 Barrierefreie Haltestellen		-400.000	-400.000		
V120101046 OD Metzebach		-250.000	-75.000		
V120101051 Sanierung Treppchen 2. BA		-25.000			
V120101054		-35.000			
V120101055 Sanierung Gehweganlage OD Bischofferode		-10.000			
V120102006 Radweg Bergheim-Dörnbach		-25.000			
V130201009 Sanier./Renaturier. Kastenprofil OD Bischofferode		-10.000			

Budget 01
Innere Verwaltung

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Gemeindeorgane**
  - **Magistrat**
  - **Stadtverordnetenversammlung**

- **Hauptverwaltung**
  - **Hauptverwaltung**
  - **EDV**
  - **Personalverwaltung**

- **Finanzverwaltung**
  - **Kämmereiverwaltung**
  - **Steuerverwaltung**
  - **Kasse**
  - **Verwaltungsgebäude**

- **Bauhof**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.676,00	-1.550,00	-1.550,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.494,59	-6.980,00	-780,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-253,59	-241,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-9.584,00	-8.900,00	-8.900,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-746,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-19.754,63**	**-17.671,00**	**-11.230,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	1.122.728,10	1.151.113,00	1.254.295,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	282.457,35	292.920,00	248.300,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	507.303,21	515.230,00	608.375,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	35.650,62	38.150,00	68.800,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.087,31	3.604,00	4.110,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.952.226,59**	**2.001.017,00**	**2.192.380,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.932.471,96**	**1.983.346,00**	**2.181.150,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	-12.813,47	-6.000,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	253,59	241,00	230,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-12.559,88**	**-5.759,00**	**-5.270,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-32.568,10**	**-23.671,00**	**-16.730,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**1.952.480,18**	**2.001.258,00**	**2.192.610,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**1.919.912,08**	**1.977.587,00**	**2.175.880,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-26.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	6,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-26.493,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**1.893.418,73**	**1.977.587,00**	**2.175.880,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-2.676**	**-1.550**	**-1.550**
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-2.676	-1.550	-1.550
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-6.495**	**-6.980**	**-780**
5481000	Kostenerstattungen vom Land		-6.500	
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-6.495	-480	-780
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**-254**	**-241**	
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage	-254	-241	
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-9.584**	**-8.900**	**-8.900**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.198	-4.700	-4.700
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.947	-4.200	-4.200
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-4.439		
09	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-746**		
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-746		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-19.755**	**-17.671**	**-11.230**
11	**Personalaufwendungen**	**1.122.728**	**1.151.113**	**1.254.295**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	774.930	807.048	881.814
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		16.143	17.638
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	95.720	97.635	99.634
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	163.806	158.387	173.059
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	19.269	19.850	20.400
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	53.195	47.217	51.590
6490100	Beihilfen Bezügebereich	119	130	220
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	30		2.100
6495000	Fürsorge u. Unterstützungsleist. (AN/Beamte)	631	1.500	1.500
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen			250
6513000	Aufw. f. übernomme Fahrtk. von Bediensteten			1.500
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	390	203	1.590
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen		3.000	3.000
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	379		
12	**Versorgungsaufwendungen**	**282.457**	**292.920**	**248.300**
6440100	Versorgungsbezüge Beamte	901		
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	592	420	800
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	232.000	292.500	247.500
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	48.964		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**507.303**	**515.230**	**608.375**
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	8.280	8.250	8.250
6051000	Strom	13.650	17.135	21.150
6052000	Gas	21.020	21.000	33.000
6055000	Treibstoffe	16.710	18.000	27.000
6056000	Wasser	331	331	340
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			

Teilergebnishaushalt Bereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6057000	Abwasser	3.960	3.869	3.960
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.966	3.000	6.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten	116	1.000	3.000
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.739	2.100	9.500
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	16.892	17.000	17.000
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	5.262	3.500	3.500
6081000	Reinigungsmaterial	1.963	2.200	2.500
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	5.652	6.200	5.600
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	45		
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	255	310	310
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	10.243	1.500	1.500
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	11.200	9.000	13.000
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	139	2.060	3.060
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	20.627	8.000	4.000
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	7.327	15.000	12.000
6166000	Wartungskosten	4.624	5.825	7.150
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.942	400	400
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	34.188	5.000	35.000
6172000	Beleuchtungs - Contracting		10.000	
6173000	Fremdreinigung	30.955	29.400	33.000
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	55.985	54.000	71.870
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	24.361	4.540	11.040
6710000	Leasing	2.011	42.000	43.000
6720000	Lizenzen und Konzessionen	5.020	3.000	6.000
6730000	Gebühren	2.027	3.165	2.670
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	3.894	3.500	3.500
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	26.128	13.700	13.700
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	30.771	62.400	57.800
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.049	4.760	4.975
6820000	Porto und Versandkosten	10.303	8.100	8.000
6831000	Datenübertragungskosten	10.832	11.000	11.000
6832000	Telefonkosten	7.317	7.220	7.670
6840000	amtliche Bekanntmachungen	2.968	1.500	1.600
6850000	Reisekosten	2.053	5.615	5.780
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	115	1.250	6.000
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.588	1.500	2.000
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	799	970	990
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation		5.250	5.250
6871000	Geschenke bis 35 €	6.052	3.280	3.380
6872000	Geschenke über 35 €	903	550	150
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	2.559	5.850	6.200
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	8.759	8.820	9.300
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	4.119	6.000	8.100
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	53.659	52.800	53.700
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	10.924	13.380	13.480
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	355		
14	**Abschreibungen**	**35.651**	**38.150**	**68.800**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	4.140	28.500	59.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	296		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.913		
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	15.819		
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.445	9.650	9.800

Teilergebnishaushalt Bereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.216		
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	6		
6672000	Einzelwertberichtigung	2.653		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	7.163		
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			**8.500**
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)			8.500
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**4.087**	**3.604**	**4.110**
7020000	Grundsteuer	404	404	410
7030000	Kfz-Steuer	3.684	3.200	3.700
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.952.226**	**2.001.017**	**2.192.380**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**1.932.471**	**1.983.346**	**2.181.150**
21	**Finanzerträge**	**-12.813**	**-6.000**	**-5.500**
5761000	Säumniszuschläge	-9.729	-2.500	-2.500
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-2.861	-3.500	-3.000
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-223		
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**254**	**241**	**230**
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	254	241	230
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**-12.559**	**-5.759**	**-5.270**
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**1.919.912**	**1.977.587**	**2.175.880**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-26.500**		
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-26.500		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**7**		
7970000	periodenfremde Aufwendungen	7		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-26.493**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**1.893.419**	**1.977.587**	**2.175.880**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-972.047**	**-887.274**	**-1.003.491**
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-972.047**	**-887.274**	**-1.003.491**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**921.372**	**1.090.313**	**1.172.389**

Teilfinanzhaushalt Bereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.440				206.667	206.667
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	26.500				25.000	25.000
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					27.333	27.333
	Summe	**30.940**				**259.000**	**259.000**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-679.000	-679.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-45.831	-40.000	-5.000		-975.000	-970.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.899					
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.327	-5.330	-890		-185.923	-185.033
	Summe	**-55.057**	**-45.330**	**-5.890**		**-1.839.923**	**-1.834.033**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-24.117**	**-45.330**	**-5.890**		**-1.580.923**	**-1.575.033**

Investitionen Bereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I010104001 Anlagen, Betr.- und Gesch.ausstatt. Bauhof		-5.000	-5.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000	-5.000				
I010104004 Fuhrpark Bauhof		-35.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-35.000					

Teilergebnishaushalt Amt 010101 Gemeindeorgane

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-505	-250	-550
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-505**	**-250**	**-550**
11	Personalaufwendungen	139.035	142.940	146.635
12	Versorgungsaufwendungen	88.026	265.250	220.300
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.996	99.180	99.730
14	Abschreibungen	38		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**293.095**	**507.370**	**466.665**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**292.590**	**507.120**	**466.115**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**292.590**	**507.120**	**466.115**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**292.590**	**507.120**	**466.115**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**292.590**	**507.120**	**466.115**

Erläuterungen zum Produkt 010101 Gemeindeorgane

12 Versorgungsaufwendungen

Die Umlage für die Beamtenversorgungskasse reduziert sich, da die Umlageerhöhung, mit denen sich die Stadt Spangenberg an den Pensionskosten eines ehemaligen Beamten beteiligen muss, wegfällt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Verfügungsmittel wurden von 1.250 € auf 6.000 € erhöht. Davon fallen 4.000 € auf den Bürgermeister und 2.000 € auf den Stadtverordnetenvorsteher.

Teilergebnishaushalt Amt 010102 Hauptverwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.676	-1.550	-1.550
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.382		
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-102		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-5.160**	**-1.550**	**-1.550**
11	Personalaufwendungen	204.088	163.848	166.085
12	Versorgungsaufwendungen	154.001		300
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.835	119.275	141.485
14	Abschreibungen	228	250	300
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			8.500
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**510.152**	**283.373**	**316.670**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**504.992**	**281.823**	**315.120**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**504.992**	**281.823**	**315.120**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**504.992**	**281.823**	**315.120**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-244.740	-135.900	-147.778
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-244.740**	**-135.900**	**-147.778**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**260.252**	**145.923**	**167.342**

Erläuterungen zum Produkt 010102 Hauptverwaltung

11 Personalaufwendungen

Die Kosten für Bedienstete während der Freizeitphase ihrer Altersteilzeit werden ab 2010 der Kostenstelle „Personalverwaltung“ und damit der Hauptverwaltung zugeordnet. Im Jahr 2023 ist kein Beschäftigter in der Freizeitphase der Altersteilzeit.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierin sind u. a. 3.000 € für das Leasing ein Dienstwagens, 8.000 € für die Umstellung des Server/ der Clients, 6.000 € für WLAN-Anlagen eingestellt.

Teilergebnishaushalt Amt 010103 Finanzverwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-503	-230	-230
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-254	-241	
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.532	-4.700	-4.700
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.289**	**-5.171**	**-4.930**
	Ordentliche Aufwendungen			
11	Personalaufwendungen	198.180	211.173	273.809
12	Versorgungsaufwendungen	10.559	27.670	27.700
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.732	124.686	141.530
14	Abschreibungen	11.495	9.400	9.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	404	404	410
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**347.370**	**373.333**	**452.949**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**342.081**	**368.162**	**448.019**
21	Finanzerträge	-12.813	-6.000	-5.500
22	Finanzaufwendungen	254	241	230
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-12.559**	**-5.759**	**-5.270**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**329.522**	**362.403**	**442.749**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**329.522**	**362.403**	**442.749**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-171.085	-185.400	-221.870
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-171.085**	**-185.400**	**-221.870**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**158.437**	**177.003**	**220.879**

Erläuterungen zum Produkt 010103 Finanzverwaltung

12 Personalaufwendungen

Die Neubesetzung der Stelle Stadtkasse/Steueramt zur Einarbeitung wurde eingeplant. Im Stellenplan wurde die Stelle des ausscheidenden Kollegen mit einem kw-Vermerk versehen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierin sind u. a. Kosten von 10.000 € pauschal für weitere Digitalisierungsprozesse sowie 40.000 € für die jährlichen Softwarepflegekosten bei der Ekom21 etc. enthalten.
Außerdem sind 13.000 € für die Jahresabschlussprüfung durch das RPA und 25.000 € Fremdreinigung Rathaus enthalten.

Teilergebnishaushalt Amt 010104 Bauhof

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.104	-6.500	
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.950	-4.200	-4.200
09	Sonstige ordentliche Erträge	-746		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-8.800**	**-10.700**	**-4.200**
	Ordentliche Aufwendungen			
11	Personalaufwendungen	581.425	633.152	667.766
12	Versorgungsaufwendungen	29.871		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.741	172.089	225.630
14	Abschreibungen	23.890	28.500	59.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.684	3.200	3.700
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**801.611**	**836.941**	**956.096**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**792.811**	**826.241**	**951.896**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**792.811**	**826.241**	**951.896**
25	Außerordentliche Erträge	-26.500		
26	Außerordentliche Aufwendungen	7		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-26.493**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**766.318**	**826.241**	**951.896**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-556.222	-565.974	-633.843
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-556.222**	**-565.974**	**-633.843**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**210.096**	**260.267**	**318.053**

Erläuterungen zum Produkt 010104 Bauhof

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Darunter werden u. a. gebucht:

Gas (von 15 T€ auf 21 T€)	21.000 €
Treibstoffe (von 18 T€ auf 27 T€)	27.000 €
Strom	15.000 €
Fremdentsorgung	30.000 €
Sonst. Aufw. f. Reparatur u. Instandhaltung	17.000 €
Instandhaltung von Fahrzeugen	12.000 €
Fremdreinigung	7.000 €
Kfz-Versicherungsbeiträge	8.100 €
Leasing JCB	40.000 €

Budget 02
Sicherheit und Ordnung

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Wahlen**
  - **Wahlamt**
- **Ordnungsverwaltung**
  - **Ordnungsverwaltung/ Schiedsmann/Ortsgericht**
  - **Bürgerservice**
- **Standesamt**
  - **Standesamt**
- **Brand- und Katastrophenschutz**
  - **Feuerwehren Stadtgebiet**
- **Katastrophenschutz**
  - **Katastrophenschutzverwaltung**
- **Rettungsdienst**
  - **Rettungsdienst**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.338,05	-1.650,00	-1.650,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-57.415,28	-71.800,00	-80.800,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.599,40	-1.780,00	-1.920,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-24.508,00	-24.000,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-87.860,73**	**-102.230,00**	**-111.370,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	256.390,46	268.902,00	291.175,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	14.576,85	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.506,50	272.954,00	305.385,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	110.702,52	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	70.860,48	75.450,00	95.050,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**683.036,81**	**757.506,00**	**831.810,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**595.176,08**	**655.276,00**	**720.440,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-87.860,73**	**-102.230,00**	**-111.370,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**683.036,81**	**757.506,00**	**831.810,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**595.176,08**	**655.276,00**	**720.440,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-141,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	79,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-62,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**595.114,03**	**655.276,00**	**720.440,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-1.338**	**-1.650**	**-1.650**
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-360	-700	-700
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-141		
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-837	-950	-950
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-57.415**	**-71.800**	**-80.800**
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-47.502	-47.300	-58.500
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-9.913	-24.500	-22.300
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-1.599**	**-1.780**	**-1.920**
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-954	-150	-150
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen		-300	-300
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-646	-1.330	-1.470
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-3.000	-3.000	-3.000
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-24.508**	**-24.000**	**-24.000**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-17.728	-24.000	-24.000
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-6.780		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-87.860**	**-102.230**	**-111.370**
11	**Personalaufwendungen**	**256.390**	**268.902**	**291.175**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	202.142	204.311	221.705
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		4.088	4.437
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	43.190	40.098	43.511
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	8.208	8.250	8.350
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-1.202	11.955	12.972
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen		200	200
12	**Versorgungsaufwendungen**	**14.577**	**200**	**200**
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	188	200	200
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	14.389		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**230.507**	**272.954**	**305.385**
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	615	650	650
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	5.438	1.670	1.920
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel		100	100
6051000	Strom	9.043	10.600	13.400
6052000	Gas	12.012	11.050	21.700
6054000	Heizöl	1.652	3.200	6.200
6055000	Treibstoffe	5.054	5.350	6.250
6056000	Wasser	1.677	420	460
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	3.569	3.681	3.700
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.975	9.500	11.000

Teilergebnishaushalt Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten			3.000
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	736	4.300	4.650
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	9.194	19.950	24.150
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	7.260	14.500	19.000
6081000	Reinigungsmaterial	1.541	1.925	2.325
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	3.925	850	800
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	18.512	20.000	25.000
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	38.782	30.992	40.964
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	3.039	2.850	3.650
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.301	16.000	
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		800	600
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.267	4.650	3.300
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	10.057	14.500	13.500
6166000	Wartungskosten	6.403	8.100	10.500
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	5.482	4.300	5.850
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.073	2.855	2.850
6173000	Fremdreinigung	241	476	476
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.789	19.430	20.450
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.072	1.885	1.885
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.084	1.600	3.550
6730000	Gebühren	69	60	60
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	1.640	230	
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	844	795	795
6820000	Porto und Versandkosten	16	810	310
6832000	Telefonkosten	1.226	1.255	1.255
6840000	amtliche Bekanntmachungen	2.897		200
6850000	Reisekosten	238	1.320	1.380
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	161		
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	6.233	22.520	21.240
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.843	4.650	4.840
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	9.214	9.300	9.600
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	8.613	8.400	8.390
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	274	280	285
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.002	4.200	2.400
14	**Abschreibungen**	**110.703**	**140.000**	**140.000**
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	667		
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	17.643	140.000	140.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	354		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	6.943		
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	82.470		
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.563		
6672000	Einzelwertberichtigung	62		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**70.860**	**75.450**	**95.050**
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	61.202	65.200	85.500
7124000	Zuw. für lfd. Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich	2.496	2.050	1.750
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.163	8.200	7.800
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**683.037**	**757.506**	**831.810**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**595.177**	**655.276**	**720.440**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**595.177**	**655.276**	**720.440**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-141**		
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-140		
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	-1		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**79**		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-62**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**595.115**	**655.276**	**720.440**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**117.912**	**107.071**	**116.130**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**117.912**	**107.071**	**116.130**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**713.027**	**762.347**	**836.570**

Teilfinanzhaushalt Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	113.000		75.930		398.930	323.000
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.200				136.000	136.000
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**114.200**		**75.930**		**534.930**	**459.000**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-899.406				-662.000	-662.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-500.000	-126.550	-9.500.000	-10.261.550	-635.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-71.660	-119.700	-1.050.700		-2.773.750	-1.723.050
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.000				-5.000	-5.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.383					
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-18.648	-18.648
	Summe	**-972.449**	**-619.700**	**-1.177.250**	**-9.500.000**	**-13.715.948**	**-3.038.698**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-858.249**	**-619.700**	**-1.101.320**	**-9.500.000**	**-13.181.018**	**-2.579.698**

Investitionen Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I020301001 Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Feuerwehren		-104.700	-20.700				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-104.700	-20.700				
I020301003 Fuhrpark Feuerwehren		-15.000	-1.030.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000	-1.030.000				
I020301008 Feuerwehrhaus Spangenberg		-500.000					-9.500.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-500.000					-9.500.000
I020301010 Notstromeinspeisung Feuerwehrgerätehäuser			-126.550				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			75.930				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-126.550				

Verpflichtungserm. Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
V020301008 Feuerwehrhaus Spangenberg		-9.500.000			

Teilergebnishaushalt Amt 020101 Wahlen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.117		-230
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-1.117**		**-230**
11	Personalaufwendungen	20.649	20.516	21.520
12	Versorgungsaufwendungen	1.161		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.279	780	11.530
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**51.089**	**21.296**	**33.050**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**49.972**	**21.296**	**32.820**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**49.972**	**21.296**	**32.820**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**49.972**	**21.296**	**32.820**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.323	10.493	11.941
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**12.323**	**10.493**	**11.941**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**62.295**	**31.789**	**44.761**

Erläuterungen zum Produkt 020101 Wahlen

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Aufwendungen entstehen durch die im Jahr 2023 durchzuführende Landtagswahl. Die Kostenerstattung wird 2024 erfolgen.

Teilergebnishaushalt Amt 020201 Ordnungsverwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36		
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.553	-40.000	-50.000
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-227	-230	-240
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-40.816**	**-40.230**	**-50.240**
	Ordentliche Aufwendungen			
11	Personalaufwendungen	112.282	115.100	130.821
12	Versorgungsaufwendungen	7.308	200	200
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.458	40.530	48.045
14	Abschreibungen	42		
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	67.864	72.100	92.300
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**221.954**	**227.930**	**271.366**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**181.138**	**187.700**	**221.126**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**181.138**	**187.700**	**221.126**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**181.138**	**187.700**	**221.126**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.646	20.985	23.882
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**24.646**	**20.985**	**23.882**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**205.784**	**208.685**	**245.008**

Erläuterungen zum Produkt 020201 Ordnungsverwaltung

15 Aufw. f. Zuweisungen und Zuschüsse s. bes.Finanzaufw.

Zuschuss gemeinsames Ordnungsamt	59.000 €
Defizitanteil Ordnungsbehördenbezirk	26.500 €
Zuschuss Tierheim Beuern	6.800 €

Teilergebnishaushalt Amt 020202 Standesamt

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-801	-950	-950
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.949	-7.300	-8.500
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-7.750**	**-8.250**	**-9.450**
11	Personalaufwendungen	58.614	64.871	67.791
12	Versorgungsaufwendungen	3.308		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.086	11.145	9.595
14	Abschreibungen	20		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**69.028**	**76.016**	**77.386**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**61.278**	**67.766**	**67.936**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**61.278**	**67.766**	**67.936**
25	Außerordentliche Erträge	-1		
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-1**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**61.277**	**67.766**	**67.936**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.422	13.324	15.020
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**17.422**	**13.324**	**15.020**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**78.699**	**81.090**	**82.956**

Teilergebnishaushalt Amt 020301 Brandschutz

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-501	-700	-700
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.913	-24.500	-22.300
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-255	-1.550	-1.450
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.000	-3.000	-3.000
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-24.508	-24.000	-24.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-38.177**	**-53.750**	**-51.450**
	Ordentliche Aufwendungen			
11	Personalaufwendungen	64.846	68.415	71.043
12	Versorgungsaufwendungen	2.800		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.684	220.499	236.215
14	Abschreibungen	110.641	140.000	140.000
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.996	3.350	2.750
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**340.967**	**432.264**	**450.008**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**302.790**	**378.514**	**398.558**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**302.790**	**378.514**	**398.558**
25	Außerordentliche Erträge	-140		
26	Außerordentliche Aufwendungen	79		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-61**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**302.729**	**378.514**	**398.558**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	63.521	62.269	65.287
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**63.521**	**62.269**	**65.287**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**366.250**	**440.783**	**463.845**

Erläuterungen zum Produkt 020301 Brandschutz

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden u. a. veranschlagt:

Gas (2021=11 T€)	21.700 €
Strom	13.100 €
Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	11.000 €
Sonst. Reparaturen und Instandhaltung (hauptsächlich Atemschutz)	24.050 €
Berufskleidung	19.000 €
Aufwandsentschädigung	31.264 €
Instandhaltung von Fahrzeugen	13.500 €
Wartungskosten	10.500 €
Aufw. f. Fort- und Weiterbildung	19.240 €
Kfz-Versicherungsbeiträge	9.600 €

30 Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen

Hierunter werden 43.500 € Gebührenausgleich Wasser für die Sicherstellung Brandschutz und 21.787 € ILV gebucht.

Budget 04
Kultur und Wissenschaft

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Kultur- und Musikpflege**
  - **Kultur- und Musikpflege**
  - **Kulturelle Veranstaltungen**
  - **Partnerschaften**
- **Museen**
  - **Heimatmuseum**
  - **Jagdmuseum**
- **Büchereien**
  - **Stadtbücherei**
- **Förderung von Kirchengemeinden**
  - **Förderung Kirchengemeinden/ Leist. alten Rechts**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.213,17	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-3.781,00	-3.500,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.994,17**	**-6.000,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	3.876,69	4.289,00	4.084,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.205,30	23.489,00	25.366,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	7.995,00	8.100,00	8.100,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.928,64	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**36.005,63**	**40.378,00**	**42.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**29.011,46**	**34.378,00**	**36.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-6.994,17**	**-6.000,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**36.005,63**	**40.378,00**	**42.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**29.011,46**	**34.378,00**	**36.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	3.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-2.760,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**26.251,46**	**34.378,00**	**36.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-3.213**	**-2.500**	**-2.500**
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-3.213	-2.500	-2.500
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-3.781**	**-3.500**	**-3.500**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.283	-3.500	-3.500
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-1.498		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-6.994**	**-6.000**	**-6.000**
11	**Personalaufwendungen**	**3.877**	**4.289**	**4.084**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	3.816	4.225	3.938
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte			80
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	60	64	66
12	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**15.205**	**23.489**	**25.366**
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	256	100	350
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel		500	500
6051000	Strom	651	1.000	1.500
6052000	Gas	2.002	1.900	4.000
6056000	Wasser	159	160	160
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	507	507	510
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	76	1.000	1.500
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		3.000	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		200	200
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand		50	50
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	498	900	900
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)		2.500	3.000
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		300	300
6166000	Wartungskosten	118		
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	222	222	230
6173000	Fremdreinigung	1.666	1.425	1.980
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	300	350	630
6832000	Telefonkosten	743	745	745
6850000	Reisekosten	22	300	300
6871000	Geschenke bis 35 €	49		
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung		300	300
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.044	2.130	2.165
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	179	180	180

Teilergebnishaushalt Bereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	5.714	5.720	5.841
14	**Abschreibungen**	**7.995**	**8.100**	**8.100**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.813	2.900	2.900
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	5.182	5.200	5.200
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**8.929**	**4.500**	**4.500**
7124000	Zuw. für lfd. Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich	2.103	3.000	3.000
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.826	1.500	1.500
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**36.006**	**40.378**	**42.050**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**29.012**	**34.378**	**36.050**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**29.012**	**34.378**	**36.050**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-6.000**		
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-6.000		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**3.240**		
7970000	periodenfremde Aufwendungen	3.240		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-2.760**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**26.252**	**34.378**	**36.050**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**69.634**	**63.079**	**71.049**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**69.634**	**63.079**	**71.049**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**95.886**	**97.457**	**107.099**

Teilfinanzhaushalt Bereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		10.500			66.100	66.100
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					49.851	49.851
	Summe		**10.500**			**115.951**	**115.951**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-39.400	-39.400
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-17.500			-40.100	-40.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-79.289	-79.289
	Summe		**-17.500**			**-158.789**	**-158.789**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-7.000**			**-42.838**	**-42.838**

Investitionen Bereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I040101003 ARS NATURA		-17.500					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		10.500					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-17.500					

Teilergebnishaushalt Amt 040101 Kultur- und Musikpflege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-3.781	-3.500	-3.500
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.781**	**-3.500**	**-3.500**
	Ordentliche Aufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.495	6.720	6.851
14	Abschreibungen	5.182	5.200	5.200
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	826	1.500	1.500
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**12.503**	**13.420**	**13.551**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**8.722**	**9.920**	**10.051**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**8.722**	**9.920**	**10.051**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**8.722**	**9.920**	**10.051**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	40.500	37.475	42.333
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**40.500**	**37.475**	**42.333**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**49.222**	**47.395**	**52.384**

Erläuterungen zum Produkt 040101 Kultur- und Musikpflege

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden u. a. veranschlagt:

Beitrag Musikschule Schwalm-Eder	5.841 €

15 Aufw.f.Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.

Hierunter werden veranschlagt:

Zuschuss Partnerschaftsverein	1.000 €
Pauschale für Veranstaltungen	500 €

Teilergebnishaushalt Amt 040201 Museen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.213	-2.500	-2.500
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-3.213**	**-2.500**	**-2.500**
11	Personalaufwendungen	277	389	407
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.894	5.759	5.860
14	Abschreibungen	2.813	2.900	2.900
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.000		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**11.984**	**9.048**	**9.167**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**8.771**	**6.548**	**6.667**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**8.771**	**6.548**	**6.667**
25	Außerordentliche Erträge	-6.000		
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-6.000**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.771**	**6.548**	**6.667**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.567	12.802	14.358
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**14.567**	**12.802**	**14.358**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**17.338**	**19.350**	**21.025**

Teilergebnishaushalt Amt 040301 Büchereien

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen**			
11	Personalaufwendungen	3.600	3.900	3.677
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.816	11.010	12.655
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**9.416**	**14.910**	**16.332**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**9.416**	**14.910**	**16.332**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**9.416**	**14.910**	**16.332**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen	3.240		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**3.240**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**12.656**	**14.910**	**16.332**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.567	12.802	14.358
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**14.567**	**12.802**	**14.358**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**27.223**	**27.712**	**30.690**

Erläuterungen zum Produkt 040301 Büchereien

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden u. a. veranschlagt:

Gas (2021 = 1 T€)	3.000 €
Fremdreinigung	1.980 €

Teilergebnishaushalt Amt 040401 Förderung von Kirchengemeinden

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.103	3.000	3.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.103**	**3.000**	**3.000**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.103**	**3.000**	**3.000**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.103**	**3.000**	**3.000**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.103**	**3.000**	**3.000**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.103**	**3.000**	**3.000**

Erläuterungen zum Produkt 040401 Förderung von Kirchengemeinden

15 Aufw.f.Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.
Hierunter werden die Leistungen Alten Rechts (Eiergeld, Schulgeld) veranschlagt.

Budget 05
Soziale Leistungen

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
  - **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

- **Sonstige Soziale Hilfen**
  - **Sonstige Soziale Hilfen**
  - **Seniorenarbeit**
  - **Einrichtungen der Seniorenarbeit**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-31.948,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-27.004,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-58.953,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	3.316,00	3.404,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.629,26	16.365,00	16.445,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	76.862,39	8.500,00	8.600,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**85.491,65**	**28.181,00**	**28.449,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**26.538,10**	**28.181,00**	**28.449,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-58.953,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**85.491,65**	**28.181,00**	**28.449,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**26.538,10**	**28.181,00**	**28.449,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**26.538,10**	**28.181,00**	**28.449,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-31.949**		
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-31.949		
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-27.005**		
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-27.005		
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-58.954**		
11	**Personalaufwendungen**		**3.316**	**3.404**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)		2.600	2.669
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		52	54
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich		511	524
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		153	157
12	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**8.629**	**16.365**	**16.445**
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	6.007		
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	503	13.690	13.690
6850000	Reisekosten		95	95
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung		460	460
6930000	Aufw. für Sozialeinrichtungen	2.120	2.120	2.200
14	**Abschreibungen**			
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**76.862**	**8.500**	**8.600**
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3.520	7.000	7.000
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	72.008		
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	1.334	1.500	1.600
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**85.491**	**28.181**	**28.449**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**26.537**	**28.181**	**28.449**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			

Teilergebnishaushalt Bereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**26.537**	**28.181**	**28.449**
25	**Außerordentliche Erträge**			
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**26.537**	**28.181**	**28.449**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**12.323**	**10.493**	**11.941**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**12.323**	**10.493**	**11.941**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**38.860**	**38.674**	**40.390**

Teilfinanzhaushalt Bereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens					713.279	713.279
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**713.279**	**713.279**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-1.961.519	-1.961.519
	Summe					**-1.961.519**	**-1.961.519**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-1.248.240**	**-1.248.240**

Teilergebnishaushalt Amt 050201 Sonstige Soziale Hilfen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-31.949		
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-27.005		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-58.954**		
11	Personalaufwendungen		3.316	3.404
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.629	16.365	16.445
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	76.862	8.500	8.600
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**85.491**	**28.181**	**28.449**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**26.537**	**28.181**	**28.449**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**26.537**	**28.181**	**28.449**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**26.537**	**28.181**	**28.449**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.323	10.493	11.941
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**12.323**	**10.493**	**11.941**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**38.860**	**38.674**	**40.390**

Erläuterungen zum Produkt 050201 Sonstige Soziale Hilfen

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hierunter werden u. a. 13.690 € für Altennachmittage veranschlagt.

15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse
Hierunter werden 7.000 € Eigenanteil GWA und 1.600 € für die Katharinenstube veranschlagt.

Budget 06
Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
  - **Förderung Kindertageseinricht./KiGa Schlossberg**

- **Jugendarbeit**
  - **Jugendräume Stadtgebiet**

- **Tageseinrichtungen für Kinder**
  - **Kindertageseinrichtung Am Bahnhof**

- **Kinderspielplätze**
  - **Kinderspielplätze Stadtgebiet**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-115.896,89	-138.500,00	-132.500,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-104.034,81	-28.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-707.318,55	-685.915,00	-582.222,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-5.303,00	-5.400,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-932.553,25**	**-857.815,00**	**-760.222,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	1.043.487,31	1.301.409,00	1.327.544,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	52.026,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.824,17	179.459,00	216.120,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	63.909,43	58.500,00	62.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	652.984,21	769.440,00	727.354,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.035.231,43**	**2.308.808,00**	**2.333.018,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.102.678,18**	**1.450.993,00**	**1.572.796,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-932.553,25**	**-857.815,00**	**-760.222,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**2.035.231,43**	**2.308.808,00**	**2.333.018,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**1.102.678,18**	**1.450.993,00**	**1.572.796,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-30.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-30.117,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**1.072.561,18**	**1.450.993,00**	**1.572.796,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-115.897**	**-138.500**	**-132.500**
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-115.897	-138.500	-132.500
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-104.035**	**-28.000**	**-40.000**
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-4.385		
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-924		
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-34.613	-28.000	-40.000
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-707.319**	**-685.915**	**-582.222**
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-89.840		
5410500	Sonst. Zuweisungen von Zweckverbänden u dergl.	-10.000		
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-512.028	-605.985	-519.972
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-95.451	-79.930	-62.250
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-5.303**	**-5.400**	**-5.500**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-5.202	-5.400	-5.500
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-101		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-932.554**	**-857.815**	**-760.222**
11	**Personalaufwendungen**	**1.043.487**	**1.301.409**	**1.327.544**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	847.249	985.541	977.630
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		19.713	19.554
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis		35.100	66.526
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	180.444	200.302	202.468
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.251	2.300	2.300
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		58.453	59.066
12	**Versorgungsaufwendungen**	**52.026**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	52.026		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**222.824**	**179.459**	**216.120**
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	24.850	35.000	40.000
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	470	650	650
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.128	5.000	5.000
6020000	Hilfsstoffe		15	15
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	18.921	100	500
6051000	Strom	5.813	6.210	15.700
6052000	Gas	15.383	11.700	29.000
6054000	Heizöl	259	800	5.000
6056000	Wasser	95	1.359	1.400
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	3.734	3.746	3.800
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	36.891	18.000	16.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten		2.500	2.500

Teilergebnishaushalt Bereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.884	5.000	3.000
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	450		
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		1.200	1.200
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.845	750	750
6081000	Reinigungsmaterial	13.746	5.500	8.000
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	40	250	250
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.		500	500
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	8.290	11.100	6.500
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	42.328	28.000	22.000
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.063		1.000
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.278	3.000	3.000
6166000	Wartungskosten	2.199	4.070	3.570
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.814	2.484	2.490
6173000	Fremdreinigung	11.976	6.920	14.900
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.873	10.600	12.400
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	151	160	160
6720000	Lizenzen und Konzessionen	59		
6730000	Gebühren	143	310	160
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	557	500	600
6832000	Telefonkosten	743	750	750
6850000	Reisekosten	212	680	680
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	877	5.210	7.540
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	6.283	6.395	6.405
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	50	50	50
14	**Abschreibungen**	**63.909**	**58.500**	**62.000**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	60.004	58.500	62.000
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	200		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	656		
6672000	Einzelwertberichtigung	3.049		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**652.984**	**769.440**	**727.354**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	652.984	769.440	727.354
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**2.035.230**	**2.308.808**	**2.333.018**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**1.102.676**	**1.450.993**	**1.572.796**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**1.102.676**	**1.450.993**	**1.572.796**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-30.131**		
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-30.131		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**14**		
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	14		

Teilergebnishaushalt Bereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-30.117**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**1.072.559**	**1.450.993**	**1.572.796**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**94.028**	**81.161**	**91.160**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**94.028**	**81.161**	**91.160**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.166.587**	**1.532.154**	**1.663.956**

Teilfinanzhaushalt Bereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen					3.372.375	3.372.375
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	31.170					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**31.170**				**3.372.375**	**3.372.375**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-900				35.000	35.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-68.286	-1.000.000			-8.372.900	-8.372.900
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-54.000	-54.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-181.536	-181.536
	Summe	**-69.186**	**-1.000.000**			**-8.573.436**	**-8.573.436**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-38.016**	**-1.000.000**			**-5.201.061**	**-5.201.061**

Investitionen Bereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I060301003 Kindergarten "Alter Bahnhof"		-1.000.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.000.000					

Teilergebnishaushalt Amt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20	20
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	440.405	519.400	511.795
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**440.405**	**519.420**	**511.815**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**440.405**	**519.420**	**511.815**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**440.405**	**519.420**	**511.815**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**440.405**	**519.420**	**511.815**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.820	12.033	13.552
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.820**	**12.033**	**13.552**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**454.225**	**531.453**	**525.367**

Erläuterungen zum Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

15 Aufw. f. Zuweisungen und Zuschüsse

Der durch das kirchliche Rentamt vorgelegte Haushaltsplan für die Kindertageseinrichtung Am Schlossberg weist einen Zuschussbetrag in Höhe von 511.795 € aus.

Teilergebnishaushalt Amt 060201 Jugendarbeit

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-924		
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-30.098	-24.000	-24.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-31.022**	**-24.000**	**-24.000**
11	Personalaufwendungen	14.681	17.217	18.034
12	Versorgungsaufwendungen	888		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.451	8.365	16.585
14	Abschreibungen	134		
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	69.171	84.800	83.754
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**96.325**	**110.382**	**118.373**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**65.303**	**86.382**	**94.373**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**65.303**	**86.382**	**94.373**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**65.303**	**86.382**	**94.373**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.920	14.864	16.631
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**18.920**	**14.864**	**16.631**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**84.223**	**101.246**	**111.004**

Erläuterungen zum Produkt 060201 Jugendarbeit

07	**Ertr.a.Zuwiesgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.** Kreiszuschuss Jugendpflege	24.000 €
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** Heizung (2021 = 800 €) Der Jugendraum Weidelbach wurde bislang auf eigene Kosten mit Pellets beheizt.	5.000 €
15	**Aufw.f.Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.** Hierunter werden veranschlagt: Jugendpflege AWO	83.754 €

Teilergebnishaushalt Amt 060401 Kinderspielplätze

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.387		
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-15.256		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-16.643**		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.384	28.260	23.660
14	Abschreibungen	2.743		
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		10.000	
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**57.127**	**38.260**	**23.660**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**40.484**	**38.260**	**23.660**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**40.484**	**38.260**	**23.660**
25	Außerordentliche Erträge	-30.131		
26	Außerordentliche Aufwendungen	14		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-30.117**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**10.367**	**38.260**	**23.660**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	33.168	32.164	36.112
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**33.168**	**32.164**	**36.112**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**43.535**	**70.424**	**59.772**

Budget 06
Gruppe 0603
Tageseinrichtungen für Kinder (städtische Kindertagesstätte „Alter Bahnhof“)

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Tageseinrichtungen für Kinder**
  - **Kindertageseinrichtung Am Bahnhof**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Amt 060301 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-115.897**	**-138.500**	**-132.500**
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-115.897	-138.500	-132.500
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-101.724**	**-28.000**	**-40.000**
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-4.385		
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-33.226	-28.000	-40.000
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-661.964**	**-661.915**	**-558.222**
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-89.840		
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-512.028	-605.985	-519.972
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-60.097	-55.930	-38.250
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-5.303**	**-5.400**	**-5.500**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-5.202	-5.400	-5.500
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-101		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-884.888**	**-833.815**	**-736.222**
11	**Personalaufwendungen**	**1.028.806**	**1.284.192**	**1.309.510**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	835.353	972.036	963.484
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		19.442	19.271
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis		35.100	66.526
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	177.915	197.651	199.691
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.251	2.300	2.300
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		57.663	58.238
12	**Versorgungsaufwendungen**	**51.139**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	51.139		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**156.990**	**142.814**	**175.855**
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	24.850	35.000	40.000
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	470	650	650
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.128	5.000	5.000
6020000	Hilfsstoffe		15	15
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	18.921	100	500
6051000	Strom	4.409	4.500	10.000
6052000	Gas	15.383	11.700	29.000
6056000	Wasser		1.264	1.300
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	2.659	2.660	2.700
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	7.613	8.000	7.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten		2.500	2.500
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.884	5.000	3.000
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		1.200	1.200
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.845	750	750

Teilergebnishaushalt Amt 060301 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6081000	Reinigungsmaterial	13.746	5.500	8.000
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand		250	250
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.		500	500
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	4.510	3.500	2.500
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	15.003	16.000	10.000
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.063		1.000
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.278	3.000	3.000
6166000	Wartungskosten	801	1.570	1.070
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.481	2.150	2.150
6173000	Fremdreinigung	11.976	6.920	14.900
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.873	10.600	12.400
6720000	Lizenzen und Konzessionen	59		
6730000	Gebühren	71	225	80
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	557	500	600
6832000	Telefonkosten	743	750	750
6850000	Reisekosten	212	650	650
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	877	5.210	7.540
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	6.168	6.150	6.150
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	50	50	50
14	**Abschreibungen**	**61.033**	**58.500**	**62.000**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	57.487	58.500	62.000
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	200		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	656		
6672000	Einzelwertberichtigung	2.690		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**143.407**	**155.240**	**131.805**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	143.407	155.240	131.805
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.441.375**	**1.640.746**	**1.679.170**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**556.487**	**806.931**	**942.948**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**556.487**	**806.931**	**942.948**
25	**Außerordentliche Erträge**			
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**556.487**	**806.931**	**942.948**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**28.120**	**22.100**	**24.865**

Teilergebnishaushalt Amt 060301 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**28.120**	**22.100**	**24.865**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**584.607**	**829.031**	**967.813**

Erläuterungen zum Produkt 060301 Tageseinrichtungen für Kinder

02 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hierunter werden die Benutzungsgebühren und das Essensgeld für die städtische Kita verbucht. Die Freistellung wurde in dem Ansatz berücksichtigt.

03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen
Hierunter werden die Erstattungen Essensgeld Kita Am Schlossberg verbucht.

07 Ertr.a.Zuweign.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg. Uml.
Hierunter werden die Landeszuweisungen sowie die Zuweisungen für Integrationsmaßnahmen verbucht. Der Anteil für die Kita Am Schlossberg wird unter Pos. 15 wieder verausgabt.

Budget 07
Gesundheitsdienste

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Gesundheitsdienste**
  - **Förderung von Sozialstationen**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.341,28	4.000,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.341,28**	**4.000,00**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.341,28**	**4.000,00**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**4.341,28**	**4.000,00**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**4.341,28**	**4.000,00**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**4.341,28**	**4.000,00**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**			
11	**Personalaufwendungen**			
12	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	4.341	4.000	4.500
14	**Abschreibungen**			
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
25	**Außerordentliche Erträge**			
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt Bereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.341**	**4.000**	**4.500**

Teilergebnishaushalt Amt 070101 Gesundheitsdienste

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.341	4.000	4.500
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.341**	**4.000**	**4.500**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.341**	**4.000**	**4.500**

Erläuterungen zum Produkt 070101 Gesundheitsdienste

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die anteiligen Kosten für den arbeitsmedizinischen Dienst veranschlagt.

Budget 08
Sportförderung

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Sportförderung**
  - **Sportförderung**

- **Sportplätze**
  - **Sportplatz Spangenberg**
  - **Kunstrasenplatz Spangenberg**
  - **Sportplatz Elbersdorf**
  - **Sportplatz Pfieffe**
  - **Bolzplätze Ortsteile**

- **Eigene Sporthallen**
  - **Sonstige Freizeitanlagen**
  - **Förderung von Hallen Dritter**

- **Bäder**
  - **Liebenbach-Hallenbad**
  - **Liebenbach-Freibad**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 08 Sportförderung

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.285,00	-12.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.520,81	-5.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.238,98	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-87.950,00	-88.000,00	-88.900,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-112.994,79**	**-125.000,00**	**-128.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.469,24	134.076,00	211.121,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	165.721,07	171.200,00	151.500,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	214.555,52	225.200,00	185.200,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96,19	97,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**489.842,02**	**530.573,00**	**547.921,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**376.847,23**	**405.573,00**	**419.021,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2.745,63	2.480,00	2.410,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**2.745,63**	**2.480,00**	**2.410,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-112.994,79**	**-125.000,00**	**-128.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**492.587,65**	**533.053,00**	**550.331,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**379.592,86**	**408.053,00**	**421.431,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-7.163,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-7.163,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**372.429,68**	**408.053,00**	**421.431,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 08 Sportförderung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-6.285**	**-12.000**	**-10.000**
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-6.285	-12.000	-10.000
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-4.521**	**-5.000**	**-10.000**
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-4.521	-5.000	-10.000
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-14.239**	**-20.000**	**-20.000**
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-2.808		
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-9.444	-20.000	-20.000
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-1.987		
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-87.950**	**-88.000**	**-88.900**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-87.433	-88.000	-88.900
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-517		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-112.995**	**-125.000**	**-128.900**
11	**Personalaufwendungen**			
12	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**109.469**	**134.076**	**211.121**
6051000	Strom	40.877	57.000	51.000
6052000	Gas	1.244		95.000
6055000	Treibstoffe	743	200	
6056000	Wasser	10.876	10.000	10.000
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	3.544	3.545	3.600
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.584	5.000	5.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten	123	2.000	2.000
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	393	400	
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen		2.500	4.500
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.401	26.500	15.000
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	4.271	3.000	3.000
6166000	Wartungskosten	8.381	3.000	3.000
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.410		
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.354	101	101
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	984	1.000	1.000
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		7.500	5.000
6850000	Reisekosten		60	60
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	12.045	12.020	12.610
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	238	250	250
14	**Abschreibungen**	**165.721**	**171.200**	**151.500**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	154.187	160.200	140.500
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	10.465	11.000	11.000

Teilergebnishaushalt Bereich 08 Sportförderung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.069		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**214.556**	**225.200**	**185.200**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.138	25.200	25.200
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	199.567	200.000	160.000
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	2.850		
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**96**	**97**	**100**
7020000	Grundsteuer	96	97	100
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**489.842**	**530.573**	**547.921**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**376.847**	**405.573**	**419.021**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**2.746**	**2.480**	**2.410**
7710000	Bankzinsen	2.746	2.480	2.410
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**2.746**	**2.480**	**2.410**
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**379.593**	**408.053**	**421.431**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-7.163**		
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-7.163		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-7.163**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**372.430**	**408.053**	**421.431**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**103.202**	**86.368**	**97.093**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**103.202**	**86.368**	**97.093**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**475.632**	**494.421**	**518.524**

Teilfinanzhaushalt Bereich 08 Sportförderung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	110.000				442.093	442.093
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			118.876		412.102	293.226
	Summe	**110.000**		**118.876**		**854.195**	**735.319**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-676.051				-740.000	-740.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-474.500	-474.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-57.500	-57.500
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-22.000	-22.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-26.076	-15.851	-144.956		-910.222	-765.266
	Summe	**-702.127**	**-15.851**	**-144.956**		**-2.182.222**	**-2.037.266**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-592.127**	**-15.851**	**-26.080**		**-1.328.027**	**-1.301.947**

Teilergebnishaushalt Amt 080101 Sportförderung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen**			
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.975	5.200	5.200
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.975**	**5.200**	**5.200**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.975**	**5.200**	**5.200**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**4.975**	**5.200**	**5.200**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.975**	**5.200**	**5.200**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.071	11.263	12.747
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.071**	**11.263**	**12.747**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**18.046**	**16.463**	**17.947**

Erläuterungen zum Produkt 080101 Sportförderung

15 Aufw.f.Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.

Hierunter werden veranschlagt:

Zuschüsse an Vereine (Sportplatzpflege usw.)	5.200 €

Teilergebnishaushalt Amt 080201 Sportplätze

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-20.852	-20.900	-20.900
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-20.852**	**-20.900**	**-20.900**
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.094	12.710	15.630
14	Abschreibungen	28.892	28.200	28.500
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**42.986**	**40.910**	**44.130**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**22.134**	**20.010**	**23.230**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**22.134**	**20.010**	**23.230**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**22.134**	**20.010**	**23.230**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.394	49.038	54.965
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**49.394**	**49.038**	**54.965**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**71.528**	**69.048**	**78.195**

Erläuterungen zum Produkt 080201 Sportplätze

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden u. a. veranschlagt:

Stromkosten Kunstrasenplatz	3.000 €
Spielgeräte Bolzplatz Elbersdorf	5.000 €
Pauschale	5.000 €

Teilergebnishaushalt Amt 080202 Eigene Sporthallen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen**			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69	101	101
14	Abschreibungen	10.465	11.000	11.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**10.534**	**11.101**	**11.101**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**10.534**	**11.101**	**11.101**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**10.534**	**11.101**	**11.101**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**10.534**	**11.101**	**11.101**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.697	10.878	12.344
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**12.697**	**10.878**	**12.344**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**23.231**	**21.979**	**23.445**

Teilergebnishaushalt Amt 080203 Bäder

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.285	-12.000	-10.000
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.521	-5.000	-10.000
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.239	-20.000	-20.000
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-67.098	-67.100	-68.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-92.143**	**-104.100**	**-108.000**
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.307	121.265	195.390
14	Abschreibungen	126.364	132.000	112.000
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	209.581	220.000	180.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96	97	100
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**431.348**	**473.362**	**487.490**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**339.205**	**369.262**	**379.490**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen	2.746	2.480	2.410
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**2.746**	**2.480**	**2.410**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**341.951**	**371.742**	**381.900**
25	Außerordentliche Erträge	-7.163		
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-7.163**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**334.788**	**371.742**	**381.900**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.040	15.189	17.037
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**28.040**	**15.189**	**17.037**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**362.828**	**386.931**	**398.937**

Erläuterungen zum Produkt 080203 Bäder

01 privatrechtliche Leistungsentgelte
Hallenbad = 10.000 €; Pacht

02 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hallenbad = 10.000 €; Eintrittsgelder

03 Kostenersatzleitungen und -erstattungen
Hallenbad = 20.000 € Erstattung Stromkosten

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hallenbad = 179.060; darin sind u. a. 48.000 € Stromkosten, 95.000 € Gas, 15.000 € pauschale Unterhaltung und 3.000 € Wartungskosten enthalten.
Freibad = 16.330 (10.000 € Wasser; 3.600 € Abwasser; 2.000 € pauschale Unterhaltung)

15 Aufw. f. Zuweisungen und Zuschüsse
Hallenbad = 160.000 € Betriebsführerentgelt Hallenbad
Das Betriebsführerentgelt wurde reduziert, da die Gaslieferung ab 2023 über die Stadt läuft.
Freibad = 20.000 € Zuschuss Pro Aqua

Budget 09
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung**
  - **Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung**
  - **Dorferneuerung**
  - **Förderung Stadtumbau in Hessen**
  - **Soziale Stadt**
  - **LOS**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	19.708,82	20.829,00	21.777,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	979,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.129,83	300,00	40.500,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**21.818,51**	**21.129,00**	**62.277,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**21.818,51**	**21.129,00**	**62.277,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	7.670,00	2.880,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**7.670,00**	**2.880,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**21.818,51**	**28.799,00**	**65.157,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**21.818,51**	**28.799,00**	**65.157,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**21.818,51**	**28.799,00**	**65.157,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**			
11	**Personalaufwendungen**	**19.709**	**20.829**	**21.777**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	15.913	16.339	17.082
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		327	342
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.496	3.207	3.353
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		956	1.000
12	**Versorgungsaufwendungen**	**980**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	980		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.130**	**300**	**40.500**
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	941		30.000
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	189		4.000
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			6.200
6850000	Reisekosten		300	300
14	**Abschreibungen**			
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**21.819**	**21.129**	**62.277**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**21.819**	**21.129**	**62.277**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		**7.670**	**2.880**
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land		7.670	2.880
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**		**7.670**	**2.880**
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**21.819**	**28.799**	**65.157**
25	**Außerordentliche Erträge**			

Teilergebnishaushalt Bereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**21.819**	**28.799**	**65.157**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**14.567**	**12.802**	**14.358**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**14.567**	**12.802**	**14.358**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**36.386**	**41.601**	**79.515**

Teilfinanzhaushalt Bereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen					360.000	360.000
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**360.000**	**360.000**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-664.411	-664.411
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-664.411	-664.411
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-22.669		-15.000		-354.460	-339.460
	Summe	**-22.669**		**-15.000**		**-1.018.871**	**-1.003.871**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-22.669**		**-15.000**		**-658.871**	**-643.871**

Teilergebnishaushalt Amt 090101 Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen**			
11	Personalaufwendungen	19.709	20.829	21.777
12	Versorgungsaufwendungen	980		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.130	300	40.500
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**21.819**	**21.129**	**62.277**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**21.819**	**21.129**	**62.277**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen		7.670	2.880
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**		**7.670**	**2.880**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**21.819**	**28.799**	**65.157**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**21.819**	**28.799**	**65.157**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.567	12.802	14.358
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**14.567**	**12.802**	**14.358**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**36.386**	**41.601**	**79.515**

Erläuterungen zum Produkt 090101 Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden u. a. veranschlagt:

Studie Photovoltaik	4.000 €
Planungskosten Baugebiet Scheideweg/St. Jakob	30.000 €

Budget 10
Bauen und Wohnen

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Bauverwaltung**
  - **Bauverwaltung allg.**

- **Wohnbauförderung**
  - **Wohnbauförderung**

- **Denkmalschutz und -Pflege**
  - **Denkmalschutz und -Pflege**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.494,60	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.494,60**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	69.484,27	74.612,00	78.168,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.572,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.758,04	2.380,00	2.380,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**74.814,69**	**76.992,00**	**80.548,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**71.320,09**	**76.992,00**	**80.048,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-3.494,60**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**74.814,69**	**76.992,00**	**80.548,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**71.320,09**	**76.992,00**	**80.048,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**71.320,09**	**76.992,00**	**80.048,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-3.495**		**-500**
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-3.495		-500
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-3.495**		**-500**
11	**Personalaufwendungen**	**69.484**	**74.612**	**78.168**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	56.909	58.530	61.319
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		1.171	1.227
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	11.616	11.487	12.034
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		3.424	3.588
12	**Versorgungsaufwendungen**	**3.572**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.572		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.758**	**2.380**	**2.380**
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	709		
6832000	Telefonkosten	274	300	300
6850000	Reisekosten	295	1.000	1.000
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	480	1.080	1.080
14	**Abschreibungen**			
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**74.814**	**76.992**	**80.548**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**71.319**	**76.992**	**80.048**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**71.319**	**76.992**	**80.048**
25	**Außerordentliche Erträge**			

Teilergebnishaushalt Bereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**71.319**	**76.992**	**80.048**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-54.615**	**-54.712**	**-57.237**
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-54.615**	**-54.712**	**-57.237**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**16.704**	**22.280**	**22.811**

Teilfinanzhaushalt Bereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens					9.076	9.076
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**9.076**	**9.076**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**9.076**	**9.076**

Teilergebnishaushalt Amt 100101 Bauverwaltung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.495		-500
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-3.495**		**-500**
11	Personalaufwendungen	69.484	74.612	78.168
12	Versorgungsaufwendungen	3.572		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.758	2.380	2.380
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**74.814**	**76.992**	**80.548**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**71.319**	**76.992**	**80.048**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**71.319**	**76.992**	**80.048**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**71.319**	**76.992**	**80.048**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-54.615	-54.712	-57.237
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-54.615**	**-54.712**	**-57.237**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**16.704**	**22.280**	**22.811**

Budget 11
Ver- und Entsorgung

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Abwasserbeseitigung**
  - **Abwassereinrichtungen Stadtgebiet**
- **Abfallwirtschaft**
  - **Einrichtungen der Abfallwirtschaft**
- **Wasserversorgung**
  - **Hochbehälter und Tiefenbrunnen Stadtgebiet**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.164.922,83	-2.240.000,00	-2.250.000,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-141.021,55	-119.000,00	-119.000,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-189.608,57	-185.000,00	-186.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-21.618,93	-3.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.517.291,88**	**-2.547.000,00**	**-2.573.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	390.718,19	417.836,00	427.823,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.893,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	677.814,68	664.135,00	645.013,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	1.065.317,95	1.115.000,00	1.155.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	39.681,81	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	533,65	534,00	534,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.194.960,03**	**2.239.505,00**	**2.270.370,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-322.331,85**	**-307.495,00**	**-302.630,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-2.517.291,88**	**-2.547.000,00**	**-2.573.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**2.194.960,03**	**2.239.505,00**	**2.270.370,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**-322.331,85**	**-307.495,00**	**-302.630,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-102,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-102,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-322.434,47**	**-307.495,00**	**-302.630,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-120**		
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-120		
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-2.164.923**	**-2.240.000**	**-2.250.000**
5110010	Wassergebühren	-762.464	-770.000	-800.000
5110020	Abwassergebühren	-1.408.001	-1.470.000	-1.450.000
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-141.022**	**-119.000**	**-119.000**
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-97.705	-84.000	-84.000
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-39.074	-35.000	-35.000
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-4.242		
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-189.609**	**-185.000**	**-186.000**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-18.716	-185.000	-186.000
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-568		
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-99.180		
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-71.145		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-21.619**	**-3.000**	**-18.000**
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-2.127		
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	-2.653	-3.000	-3.000
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-5.032		-5.000
5390100	Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-11.807		-10.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-2.517.293**	**-2.547.000**	**-2.573.000**
11	**Personalaufwendungen**	**390.718**	**417.836**	**427.823**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	329.249	327.777	335.612
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		6.556	6.713
6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	1.901		
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	67.707	64.327	65.864
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		19.176	19.634
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	-12.690		
12	**Versorgungsaufwendungen**	**20.894**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	20.894		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**677.815**	**664.135**	**645.013**
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	290		
6051000	Strom	116.684	152.500	159.000
6052000	Gas	629	500	1.000
6055000	Treibstoffe	5.961	4.000	5.800
6056000	Wasser	1.824	1.955	2.000
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	3.708	3.710	3.800
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	13.524	8.500	6.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten	22.251	14.500	24.000

Teilergebnishaushalt Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.		500	500
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	3.053	18.800	16.300
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	293	650	650
6081000	Reinigungsmaterial	1.925	2.000	2.500
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	16.533	12.000	12.500
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	42.301	65.000	52.500
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	2.390	5.500	4.000
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	7.420	4.000	4.600
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	32.145	52.500	45.500
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.380	2.000	2.000
6166000	Wartungskosten	6.830	7.000	6.200
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	212.632	107.000	143.500
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	99.028	94.000	72.900
6173000	Fremdreinigung	1.796	17.400	10.000
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	27.083	33.000	10.000
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500		
6730000	Gebühren	16.067	15.500	14.583
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	3.182	5.000	5.000
6820000	Porto und Versandkosten	67		
6831000	Datenübertragungskosten	5.672	3.890	4.450
6832000	Telefonkosten	4.132	4.440	4.440
6850000	Reisekosten	34	410	410
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	808	2.060	1.060
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	10.945	10.995	12.220
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.355	1.250	2.050
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	14.659	12.275	14.750
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	214		
14	**Abschreibungen**	**1.065.318**	**1.115.000**	**1.155.000**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	997		
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.048.398	1.115.000	1.155.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.920		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	7.852		
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	2.847		
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.011		
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	8		
6672000	Einzelwertberichtigung	1.285		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**39.682**	**42.000**	**42.000**
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
7363100	Abwasserabgabe	39.682	42.000	42.000
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**534**	**534**	**534**
7030000	Kfz-Steuer	534	534	534
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**2.194.961**	**2.239.505**	**2.270.370**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-322.332**	**-307.495**	**-302.630**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			

Teilergebnishaushalt Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-322.332**	**-307.495**	**-302.630**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-103**		
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	-103		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-103**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-322.435**	**-307.495**	**-302.630**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-368.500**	**-371.000**	**-371.500**
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**96.717**	**594.819**	**614.968**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-271.783**	**223.819**	**243.468**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-594.218**	**-83.676**	**-59.162**

Teilfinanzhaushalt Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	156.746	280.000	201.250		1.993.350	1.792.100
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					934.566	934.566
	Summe	**156.746**	**280.000**	**201.250**		**2.927.916**	**2.726.666**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-283.095	-80.000	-70.000		-1.330.600	-1.260.600
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-663.518	-1.482.500	-1.538.750	-2.160.000	-18.093.150	-14.394.400
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.709	-20.000	-48.000		-390.700	-342.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-3.986.693	-3.986.693
	Summe	**-948.322**	**-1.582.500**	**-1.656.750**	**-2.160.000**	**-23.801.143**	**-19.984.393**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-791.576**	**-1.302.500**	**-1.455.500**	**-2.160.000**	**-20.873.227**	**-17.257.727**

Investitionen Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs - Ermächtigungen
I110101001 Abwasserhausanschlüsse		-30.000	-20.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		30.000	20.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-30.000	-20.000				
I110101002 Anlag., Betriebs- u. Gesch.ausstatt. Kläranl.		-2.000	-5.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-2.000	-5.000				
I110101005 Kläranlage Spangenberg		-280.000					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		200.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-280.000					
I110101011 Kanalerneuerung Elbersdorf		-112.500	-50.000				-35.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-112.500	-50.000				-35.000
I110101033 Kanalisation Malsbergstraße		-15.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000					
I110101035 RW-Kanal Metzebach		-15.000	-35.000				-300.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000	-35.000				-300.000
I110101036 Kanalisation Mörshausen		-60.000	-30.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-60.000	-30.000				
I110101039 Kanalisation Unterhain		-7.500					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-7.500					
I110101040 Untersuchung Altlastenfläche Beieröde		-10.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					
I110101041 Kanalsanierungen Spangenberg			-30.000				-300.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000				-300.000
I110101042 Notstromeinspeisung Kläranlagen			-147.650				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			88.590				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-147.650				
I110301001 Wasserhausanschlüsse		-50.000	-50.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		50.000	50.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-50.000	-50.000				
I110301002 Anlag., Betr.- und Gesch.ausstatt. Wasserwerk		-3.000	-3.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-3.000	-3.000				
I110301008 Wasserleitungen Elbersdorf		-67.500	-20.000				-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-67.500	-20.000				-25.000
I110301013 Erneuerung Wasserleitungen Spangenberg		-220.000	-545.000				-700.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-220.000	-545.000				-700.000
I110301019 Aufbereitungsanlage HB Elbersdorf		-25.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000					
I110301031 Wasserleitung Nausis Pfieffer Berg		-15.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000					
I110301032 Ausgleichsbehälter Spangenberg		-600.000	-600.000				-800.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-600.000	-600.000				-800.000
I110301035 Netzüberwachungssystem für Leckortung		-15.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000					
I110301036 Wasserleitung "Höllgrabenstraße"		-55.000	-10.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-55.000	-10.000				
I110301037 HG Landetal Zaunanlage			-40.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-40.000				
I110301038 Notstromeinspeisung Wasserversorgung			-71.100				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			42.660				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-71.100				

Verpflichtungserm. Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
V110101011 Kanalerneuerung Elbersdorf		-35.000			
V110101035 RW-Kanal Metzebach		-250.000	-50.000		
V110101041 Kanalsanierungen Spangenberg		-150.000	-150.000		
V110301008 Wasserleitungen Elbersdorf		-25.000			
V110301013 Erneuerung Wasserleitungen Spangenberg		-535.000	-165.000		
V110301032 Ausgleichsbehälter Malsberg		-400.000	-400.000		

Teilergebnishaushalt Amt 110201 Abfallwirtschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-39.308	-35.000	-35.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	-4.780	-3.000	-3.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-44.088**	**-38.000**	**-38.000**
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.945	4.340	4.340
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**7.945**	**4.340**	**4.340**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-36.143**	**-33.660**	**-33.660**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-36.143**	**-33.660**	**-33.660**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-36.143**	**-33.660**	**-33.660**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.045	31.009	34.904
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**32.045**	**31.009**	**34.904**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.098**	**-2.651**	**1.244**

Erläuterungen zum Produkt 110201 Abfallwirtschaft

03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Hierunter werden u. a. veranschlagt:

Erstatt. für die Verteilung Gelber Sack	1.200 €
Bereitstellung Container-Stellplätze	7.100 €
Gemeindeanteil Mülltonnenverwaltung	26.700 €

09 sonstige ordentliche Erträge

Verkauf Müllsäcke	3.000 €

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ankauf Müllsäcke	4.340 €

Budget 11
Gruppe 1101
Abwasserbeseitigung

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Abwasserbeseitigung**
  - **Abwassereinrichtungen Stadtgebiet**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Amt 110101 Abwasserbeseitigung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-120**		
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-120		
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-1.408.001**	**-1.470.000**	**-1.450.000**
5110020	Abwassergebühren	-1.408.001	-1.470.000	-1.450.000
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-99.292**	**-84.000**	**-84.000**
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-97.705	-84.000	-84.000
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-1.587		
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-121.795**	**-121.000**	**-122.000**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-17.049	-121.000	-122.000
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-57.136		
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-47.610		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-2.443**		
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-2.243		
5390100	Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-199		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-1.631.651**	**-1.675.000**	**-1.656.000**
11	**Personalaufwendungen**	**187.516**	**197.393**	**210.106**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	162.721	154.848	164.821
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		3.097	3.297
6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	1.901		
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	33.931	30.389	32.346
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		9.059	9.642
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	-12.690		
12	**Versorgungsaufwendungen**	**10.595**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	10.595		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**452.817**	**399.535**	**408.945**
6051000	Strom	90.327	94.000	108.000
6052000	Gas	629	500	1.000
6055000	Treibstoffe	2.010	1.500	2.300
6056000	Wasser	1.824	1.955	2.000
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6057000	Abwasser	3.708	3.710	3.800
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	273	1.000	1.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten	18.760	11.500	23.000
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	940	500	1.000
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel		300	300
6081000	Reinigungsmaterial		500	500
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	5.905	4.500	5.000
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	32.912	40.000	42.500
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)		3.000	4.100

Teilergebnishaushalt Amt 110101 Abwasserbeseitigung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	32.145	38.500	41.000
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen		1.000	1.000
6166000	Wartungskosten	4.202	4.000	4.200
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	123.764	41.000	46.000
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	91.369	90.000	68.900
6173000	Fremdreinigung	1.796	17.400	10.000
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.594	13.000	10.000
6730000	Gebühren	15.063	15.500	13.800
6831000	Datenübertragungskosten	1.768	1.960	2.360
6832000	Telefonkosten	2.607	2.715	2.715
6850000	Reisekosten		220	220
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	627	1.060	560
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	7.692	7.715	8.740
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	301	350	350
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	4.234	1.850	4.300
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	214		
14	**Abschreibungen**	**705.052**	**750.000**	**780.000**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	695.193	750.000	780.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.090		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	6.461		
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	116		
6672000	Einzelwertberichtigung	1.191		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**39.682**	**42.000**	**42.000**
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
7363100	Abwasserabgabe	39.682	42.000	42.000
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**124**	**124**	**124**
7030000	Kfz-Steuer	124	124	124
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.395.786**	**1.389.052**	**1.441.175**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-235.865**	**-285.948**	**-214.825**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-235.865**	**-285.948**	**-214.825**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-103**		
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	-103		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-103**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-235.968**	**-285.948**	**-214.825**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-328.000**	**-328.000**	**-328.000**
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**32.336**	**394.405**	**406.032**

Teilergebnishaushalt Amt 110101 Abwasserbeseitigung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-295.664**	**66.405**	**78.032**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-531.632**	**-219.543**	**-136.793**

Erläuterungen zum Produkt 110101 Abwasserbeseitigung

03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen
84.000 € Kostenerstattung Hessisch Lichtenau für Kläranlage Vocketal

29 Erträge der internen Leistungsverrechnung
Straßenentwässerungsanteil

30 Aufwendungen der internen Leistungsverrechnung
372.000 € kalkulatorische Zinsen, 34.032 € ILV

Budget 11
Gruppe 1103
Wasserversorgung

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Wasserversorgung**
  - **Hochbehälter und Tiefenbrunnen Stadtgebiet**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Amt 110301 Wasserversorgung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-756.922**	**-770.000**	**-800.000**
5110010	Wassergebühren	-762.464	-770.000	-800.000
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-2.422**		
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-2.422		
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-67.814**	**-64.000**	**-64.000**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.667	-64.000	-64.000
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-568		
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-42.044		
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-23.534		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-14.396**		**-15.000**
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-2.788		-5.000
5390100	Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-11.608		-10.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-841.554**	**-834.000**	**-879.000**
11	**Personalaufwendungen**	**203.202**	**220.443**	**217.717**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	166.528	172.929	170.791
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		3.459	3.416
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	33.776	33.938	33.518
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		10.117	9.992
12	**Versorgungsaufwendungen**	**10.299**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	10.299		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**217.052**	**260.260**	**231.728**
6051000	Strom	26.357	58.500	51.000
6055000	Treibstoffe	3.951	2.500	3.500
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	13.251	7.500	5.000
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten	3.491	3.000	1.000
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.		500	500
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.113	18.000	15.000
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	293	350	350
6081000	Reinigungsmaterial	1.925	1.500	2.000
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	10.628	7.500	7.500
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	9.390	25.000	10.000
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	2.390	5.500	4.000
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	7.420	1.000	500
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		14.000	4.500
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.380	1.000	1.000
6166000	Wartungskosten	2.627	3.000	2.000
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	88.868	66.000	97.500

Teilergebnishaushalt Amt 110301 Wasserversorgung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	178		
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.315	20.000	
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500		
6730000	Gebühren	1.003		783
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	3.182	5.000	5.000
6820000	Porto und Versandkosten	67		
6831000	Datenübertragungskosten	3.904	1.930	2.090
6832000	Telefonkosten	1.525	1.725	1.725
6850000	Reisekosten	34	150	150
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	181	1.000	500
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	3.253	3.280	3.480
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.054	900	1.700
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	10.424	10.425	10.450
14	**Abschreibungen**	**360.266**	**365.000**	**375.000**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	997		
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	353.205	365.000	375.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	830		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.391		
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	2.847		
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	895		
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	8		
6672000	Einzelwertberichtigung	94		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**410**	**410**	**410**
7030000	Kfz-Steuer	410	410	410
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**791.229**	**846.113**	**824.855**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-50.325**	**12.113**	**-54.145**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-50.325**	**12.113**	**-54.145**
25	**Außerordentliche Erträge**			
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-50.325**	**12.113**	**-54.145**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-40.500**	**-43.000**	**-43.500**
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**32.336**	**169.405**	**174.032**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-8.164**	**126.405**	**130.532**

Teilergebnishaushalt Amt 110301 Wasserversorgung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-58.489**	**138.518**	**76.387**

Erläuterungen zum Produkt 110301 Wasserversorgung

29 Erträge der internen Leistungsverrechnung
Brandschutzumlage

30 Aufwendungen der internen Leistungsverreichnung
140.000 € kalkulatorische Verzinsung, 34.032 € ILV

Budget 12
Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Gemeindestraßen**
  - **Gemeindestraßen Stadtgebiet**
- **Radwege**
  - **Radwege allgemein**
- **Straßenbeleuchtung**
  - **Straßenbeleuchtungen Stadtgebiet**
- **Kreisstraßen**
  - **Kreisstraßen allgemein**
- **Landesstraßen**
  - **Landesstraßen allgemein**
- **Bundesstraßen**
  - **Bundesstraßen allgemein**
- **Straßenreinigung**
  - **Straßenreinigung**
  - **Winterdienst**
- **KFZ-Parkeinrichtungen**
  - **KFZ-Parkeinrichtungen allgemein**
- **ÖPNV**
  - **Buswartehallen**
  - **Verkehrsgesellschaften**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.480,00	-2.300,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.214,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-31.378,42	-32.700,00	-33.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-49.786,49**	**-35.000,00**	**-35.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	37.735,21	40.755,00	42.618,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.018,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.038,53	296.375,00	402.343,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	188.595,89	193.000,00	193.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.786,60	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**526.174,70**	**532.130,00**	**639.961,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**476.388,21**	**497.130,00**	**604.561,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-49.786,49**	**-35.000,00**	**-35.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**526.174,70**	**532.130,00**	**639.961,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**476.388,21**	**497.130,00**	**604.561,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-1.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-1.125,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**475.263,21**	**497.130,00**	**604.561,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-2.480**	**-2.300**	**-2.400**
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-2.480	-2.300	-2.400
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-8.214**		
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-8.214		
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-7.714**		
5427000	Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	-7.714		
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-31.378**	**-32.700**	**-33.000**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-14.081	-32.700	-33.000
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-17.218		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-79		
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-49.786**	**-35.000**	**-35.400**
11	**Personalaufwendungen**	**37.735**	**40.755**	**42.618**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	30.914	31.969	33.430
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		640	669
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.283	6.275	6.562
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		1.871	1.957
12	**Versorgungsaufwendungen**	**2.018**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	2.018		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**293.039**	**296.375**	**402.343**
6051000	Strom	31.391	36.200	50.200
6055000	Treibstoffe	4.848	3.000	3.000
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.521	2.000	2.000
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	17.486	17.000	22.500
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	35.165	39.500	35.500
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.277	3.000	2.500
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	686	4.500	17.500
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.		1.500	500
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	21.567	33.000	26.000
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	55	3.000	3.000
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.216	1.000	1.000
6166000	Wartungskosten	16.793	16.400	17.000
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	120.165	84.100	178.650
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.288	4.000	4.000
6173000	Fremdreinigung	6.244	20.300	10.400
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.095	4.000	4.000
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	326	40	753
6710000	Leasing	19.278	20.000	20.000
6730000	Gebühren	161		

Teilergebnishaushalt Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6850000	Reisekosten	934	1.685	1.685
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung		520	520
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	48	50	55
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.415	1.500	1.500
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	80	80
14	**Abschreibungen**	**188.596**	**193.000**	**193.000**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	188.537	193.000	193.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	59		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**4.787**	**2.000**	**2.000**
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	4.787	2.000	2.000
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**526.175**	**532.130**	**639.961**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**476.389**	**497.130**	**604.561**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**476.389**	**497.130**	**604.561**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-1.125**		
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-1.125		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-1.125**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**475.264**	**497.130**	**604.561**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**411.147**	**407.440**	**416.997**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**411.147**	**407.440**	**416.997**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**886.411**	**904.570**	**1.021.558**

Teilfinanzhaushalt Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	91.760	109.000	393.000		2.050.875	1.657.875
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.144					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**92.904**	**109.000**	**393.000**		**2.050.875**	**1.657.875**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-31.230				-87.300	-87.300
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-214.200	-700.000	-880.000	-2.402.500	-7.471.555	-4.189.055
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-25.000	-25.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-1.161.651	-1.161.651
	Summe	**-245.430**	**-700.000**	**-880.000**	**-2.402.500**	**-8.745.506**	**-5.463.006**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-152.526**	**-591.000**	**-487.000**	**-2.402.500**	**-6.694.631**	**-3.805.131**

Investitionen Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I120101016 Brücke "Am Erlenborn"		-45.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-45.000					
I120101017 Ausbau Zuwegung Parkplatz Fa. WIKUS							-57.500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-57.500
I120101029 Straßenendausbau "Zur Schrecke"		-25.000	-25.000				-240.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000	-25.000				-240.000
I120101037 Aus- und Umbau Wäscheborn		-20.000	-150.000				-45.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			193.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000	-150.000				-45.000
I120101038 Aus- und Umbau Dörnbach		-210.000	-50.000				-350.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-210.000	-50.000				-350.000
I120101039 Straßenendausbau "Am Kosberge"/Am Ziegenrück"		-30.000	-50.000				-490.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000	-50.000				-490.000
I120101044 Barrierefreie Haltestellen		-200.000	-400.000				-800.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		100.000	200.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-200.000	-400.000				-800.000
I120101045 Baustraße Malsbergstraße		-10.000					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		9.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					
I120101046 OD Metzebach		-15.000	-35.000				-325.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000	-35.000				-325.000
I120101050 Straßenbau "Sandgrabenstraße" Nausis		-20.000					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000					
I120101051 Sanierung Treppchen 2. BA			-50.000				-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.000				-25.000
I120101052 Sanierung Stützmauer Neuendorfer Straße			-15.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-15.000				
I120101053 Brücke Eibe Schnellrode			-10.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000				
I120101054 Sanierung Stützmauer L 3227 OD Spangenberg			-35.000				-35.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-35.000				-35.000
I120101055 Sanierung Gehweganlage OD Bischofferode			-10.000				-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000				-10.000
I120102006 Radweg Bergheim - Dörnbach		-125.000	-50.000				-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-125.000	-50.000				-25.000

Verpflichtungserm. Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
V120101017 Ausbau Zuwegung Parkplatz Fa. WIKUS		-57.500			
V120101029 Straßenendausbau "Auf der Schrecke"		-225.000	-15.000		
V120101037 Aus- und Umbau Wäscheborn		-45.000			
V120101038 Aus- und Umbau Dörnbach		-250.000	-100.000		
V120101039 Straßenendausbau "Am Kosberge"/"Am Ziegenrück"		-490.000			
V120101044 Barrierefreie Haltestellen		-400.000	-400.000		
V120101046 OD Metzebach		-250.000	-75.000		
V120101051 Sanierung Treppchen 2. BA		-25.000			
V120101054		-35.000			
V120101055 Sanierung Gehweganlage OD Bischofferode		-10.000			
V120102006 Radweg Bergheim-Dörnbach		-25.000			

Teilergebnishaushalt Amt 120101 Gemeindestraßen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-901		
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-27.587	-29.000	-29.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-28.488**	**-29.000**	**-29.000**
11	Personalaufwendungen	18.100	19.926	20.841
12	Versorgungsaufwendungen	963		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.566	140.980	204.030
14	Abschreibungen	165.040	193.000	193.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**337.669**	**353.906**	**417.871**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**309.181**	**324.906**	**388.871**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**309.181**	**324.906**	**388.871**
25	Außerordentliche Erträge	-1.125		
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-1.125**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**308.056**	**324.906**	**388.871**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	361.916	360.934	364.917
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**361.916**	**360.934**	**364.917**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**669.972**	**685.840**	**753.788**

Erläuterungen zum Produkt 120101 Gemeindestraßen

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sanierung Gehwege Bergheim	10.000 €
Zusätzliche Pauschale für Sanierung Gehwege/Straßen im Rahmen des Glasfaserausbaus	55.000 €
Pauschale für Straßensanierung	90.650 €
Verkehrssicherungsmaßnahmen (u. a. Rückschnitte)	25.000 €

30 Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen

Straßenentwässerungsanteil

Teilergebnishaushalt Amt 120102 Radwege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-3.660	-3.700	-4.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-3.660**	**-3.700**	**-4.000**
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.872	2.015	6.015
14	Abschreibungen	23.273		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**26.145**	**2.015**	**6.015**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**22.485**	**-1.685**	**2.015**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**22.485**	**-1.685**	**2.015**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**22.485**	**-1.685**	**2.015**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**22.485**	**-1.685**	**2.015**

Teilergebnishaushalt Amt 120103 Straßenbeleuchtung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.313		
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.714		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-15.027**		
11	Personalaufwendungen	19.635	20.829	21.777
12	Versorgungsaufwendungen	1.055		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.329	93.970	132.070
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**92.019**	**114.799**	**153.847**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**76.992**	**114.799**	**153.847**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**76.992**	**114.799**	**153.847**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**76.992**	**114.799**	**153.847**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.412	34.473	38.528
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**35.412**	**34.473**	**38.528**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**112.404**	**149.272**	**192.375**

Erläuterungen zum Produkt 120103 Straßenbeleuchtung

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden u. a. veranschlagt:

Wartungskosten	17.000 €
Strom (2021 = 36 T€)	50.000 €
Materialaufwendungen	47.000 €
Fremdinstandhaltung	18.000 €

Teilergebnishaushalt Amt 120501 Straßenreinigung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen**			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.595	54.000	54.000
14	Abschreibungen	59		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**64.654**	**54.000**	**54.000**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**64.654**	**54.000**	**54.000**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**64.654**	**54.000**	**54.000**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**64.654**	**54.000**	**54.000**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**64.654**	**54.000**	**54.000**

Erläuterungen zum Produkt 120501 Straßenreinigung

13 Aufwendung für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für den Winterdienst veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Amt 120601 KFZ-Parkeinrichtungen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.480	-2.300	-2.400
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-2.480**	**-2.300**	**-2.400**
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**		**2.000**	**2.000**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-2.480**	**-300**	**-400**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-2.480**	**-300**	**-400**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-2.480**	**-300**	**-400**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-2.480**	**-300**	**-400**

Erläuterungen zum Produkt 120601 KFZ-Parkeinrichtungen

01 privatrechtliche Leistungsentgelte
Hierunter werden die Erträge aus der Vermietung der Parkplätze Lohgerber´s Hof veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
2.000 € pauschale Bauunterhaltung.

Teilergebnishaushalt Amt 120701 ÖPNV

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-131		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-131**		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	677	3.410	4.228
14	Abschreibungen	224		
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.787	2.000	2.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.688**	**5.410**	**6.228**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.557**	**5.410**	**6.228**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.557**	**5.410**	**6.228**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.557**	**5.410**	**6.228**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.819	12.033	13.552
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.819**	**12.033**	**13.552**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**19.376**	**17.443**	**19.780**

Budget 13
Natur- und Landschaftspflege

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Park- und Gartenanlagen**
  - **Park- und Gartenanlagen Stadtgebiet**
- **Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**
  - **Gewässer Stadtgebiet**
- **Friedhofs- und Bestattungswesen**
  - **Friedhöfe Stadtgebiet**
- **Naturschutz und Landschaftspflege**
  - **Naturschutz und Landschaftspflege**
- **Forstwirtschaft**
  - **Waldwirtschaft**
- **Feld- und Wirtschaftswege**
  - **Feld- und Wirtschaftswege Stadtgebiet**
- **Landwirtschaft**
  - **Förderung der Landwirtschaft**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-419.896,60	-113.161,00	-82.161,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.192,00	-57.500,00	-47.500,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.405,08	3.700,00	-11.500,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-213.001,30	-96.229,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-17.315,00	-17.300,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-702.809,98**	**-280.490,00**	**-309.161,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	104.831,70	117.437,00	126.962,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.834,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	745.669,17	452.078,00	475.020,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	38.551,61	37.900,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.212,08	34.110,00	47.610,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.934,50	10.995,00	11.150,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**908.033,10**	**652.520,00**	**698.742,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**205.223,12**	**372.030,00**	**389.581,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-702.809,98**	**-280.490,00**	**-309.161,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**908.033,10**	**652.520,00**	**698.742,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**205.223,12**	**372.030,00**	**389.581,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-14.186,94	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	2.460,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-11.725,98**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**193.497,14**	**367.030,00**	**384.581,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-419.897**	**-113.161**	**-82.161**
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.408	-2.161	-2.161
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-752		
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-417.736	-111.000	-80.000
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-38.192**	**-57.500**	**-47.500**
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-38.192	-57.500	-47.500
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-14.405**	**3.700**	**-11.500**
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-1.904	-2.000	-1.000
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-332	-1.100	-1.000
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-12.169	6.800	-9.500
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-213.001**	**-96.229**	**-150.000**
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-213.001	-96.229	-150.000
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-17.315**	**-17.300**	**-18.000**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-14.757	-17.300	-18.000
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.558		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-702.810**	**-280.490**	**-309.161**
11	**Personalaufwendungen**	**104.832**	**117.437**	**126.962**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	76.445	63.205	65.293
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)		19.860	25.768
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		1.383	1.307
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	13.862	14.947	16.421
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	13.324	14.000	14.000
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		4.042	4.173
12	**Versorgungsaufwendungen**	**3.834**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.834		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**745.669**	**452.078**	**475.020**
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	34.989	122.500	75.000
6051000	Strom	1.280	1.750	2.800
6052000	Gas	1.085	2.300	4.000
6055000	Treibstoffe	4.484	3.500	2.990
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.776	9.600	13.000
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	66	800	600
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	9.155	7.900	7.300
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.015	2.300	1.600
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	26	600	500
6081000	Reinigungsmaterial	782	400	450
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	8.834	3.000	6.750
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	9.971	48.352	50.000

Teilergebnishaushalt Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	170.049	82.300	152.200
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.591	5.400	5.300
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		800	600
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		300	300
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	366	1.750	1.200
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	26.555	16.500	20.000
6166000	Wartungskosten	223	400	400
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	17.187	24.750	24.650
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	3.505	3.650	3.950
6173000	Fremdreinigung	3.161	1.500	3.500
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	238.314	90.616	90.000
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	436	65	425
6730000	Gebühren	405	300	300
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei		100	100
6832000	Telefonkosten	77	80	80
6850000	Reisekosten	50	215	215
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung		1.400	1.400
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.046	1.060	1.120
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	278	800	1.000
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.120	13.375	1.675
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	184	115	115
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		2.000	
14	**Abschreibungen**	**38.552**	**37.900**	**38.000**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	34.589	37.900	38.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	387		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.921		
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.267		
6672000	Einzelwertberichtigung	388		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**4.212**	**34.110**	**47.610**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.212	34.110	47.610
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**10.935**	**10.995**	**11.150**
7020000	Grundsteuer	10.845	10.845	11.000
7030000	Kfz-Steuer	90	150	150
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**908.034**	**652.520**	**698.742**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**205.224**	**372.030**	**389.581**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**205.224**	**372.030**	**389.581**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-14.187**	**-5.000**	**-5.000**
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-8.175	-5.000	-5.000
5901100	Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich	-400		

Teilergebnishaushalt Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-5.612		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**2.461**		
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	2.461		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-11.726**	**-5.000**	**-5.000**
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**193.498**	**367.030**	**384.581**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**244.404**	**235.265**	**263.839**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**244.404**	**235.265**	**263.839**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**437.902**	**602.295**	**648.420**

Teilfinanzhaushalt Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.300				1.725.950	1.725.950
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	90.988					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**92.288**				**1.725.950**	**1.725.950**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.074				-2.095.500	-2.095.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-63.144				-240.450	-240.450
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.700	-82.800	-59.000	-10.000	-318.900	-249.900
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-70.000	-20.000	-10.000	-100.000	-70.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-32.500	-32.500
	Summe	**-71.918**	**-82.800**	**-59.000**	**-10.000**	**-2.687.350**	**-2.618.350**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**20.370**	**-82.800**	**-59.000**	**-10.000**	**-961.400**	**-892.400**

Investitionen Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I130101002 Betriebsausstattung Ortsverschönerung		-8.000	-11.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-8.000	-11.000				
I130201007 Hochwasserschutz Herlefeld		-20.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000					
I130201008 Hochwasserschutz Schnellrode		-50.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-50.000					
I130201009 Sanier./Renaturier. Kastenprofil OD Bischofferode			-20.000				-10.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000				-10.000
I130301001 Anlagen, Betr. u. Gesch.ausstatt. Friedhöfe		-4.800	-28.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-4.800	-28.000				

Verpflichtungserm. Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
V130201009 Sanier./Renaturier. Kastenprofil OD Bischofferode		-10.000			

Teilergebnishaushalt Amt 130101 Park- und Gartenanlagen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-646	-5.000	
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-108		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-754**	**-5.000**	
	Ordentliche Aufwendungen			
11	Personalaufwendungen	25.513	32.202	39.539
12	Versorgungsaufwendungen	528		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.681	29.765	35.215
14	Abschreibungen	3.228	2.900	3.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**58.950**	**64.867**	**77.754**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**58.196**	**59.867**	**77.754**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**58.196**	**59.867**	**77.754**
25	Außerordentliche Erträge	-400		
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-400**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**57.796**	**59.867**	**77.754**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	93.190	92.132	103.164
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**93.190**	**92.132**	**103.164**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**150.986**	**151.999**	**180.918**

Erläuterungen zum Produkt 130101 Park- und Gartenanlagen

13 Aufwendung für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Ortsverschönerung veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Amt 130201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.160	-2.161	-2.161
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.860		
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-17.207	-17.300	-18.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-24.227**	**-19.461**	**-20.161**
11	Personalaufwendungen	9.818	10.416	10.889
12	Versorgungsaufwendungen	528		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.217	53.080	36.580
14	Abschreibungen	20.734	21.000	21.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**53.297**	**84.496**	**68.469**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**29.070**	**65.035**	**48.308**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**29.070**	**65.035**	**48.308**
25	Außerordentliche Erträge	-844		
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.216		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**1.372**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**30.442**	**65.035**	**48.308**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.307	20.855	23.381
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**22.307**	**20.855**	**23.381**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**52.749**	**85.890**	**71.689**

Teilergebnishaushalt Amt 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.192	-57.500	-47.500
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.234	-4.300	-3.500
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-41.426**	**-61.800**	**-51.000**
11	Personalaufwendungen	50.229	53.876	55.217
12	Versorgungsaufwendungen	2.427		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.865	44.020	50.680
14	Abschreibungen	14.590	14.000	14.000
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.212	21.110	32.110
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90	150	150
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**98.413**	**133.156**	**152.157**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**56.987**	**71.356**	**101.157**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**56.987**	**71.356**	**101.157**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**56.987**	**71.356**	**101.157**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.666	15.634	17.436
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**19.666**	**15.634**	**17.436**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**76.653**	**86.990**	**118.593**

Erläuterungen zum Produkt 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

15 Aufw.f.Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.

2.000 € allg. Zuschuss Friedhof Mörshausen
1.000 € allg. Zuschuss Friedhof Bergheim
4.000 € Zuschuss Erneuerung Dachrinne Kapelle Friedhof Bischofferode
20.000 € Zuschuss Friedhof Elbersdorf (5 T€ Wegebau, 13 T€ Zaun und Gräberfeld, 2 T€ Reparatur Turm)
3.500 € allg. Zuschuss Friedhof Elbersdorf
1.500 € Zuschuss Beschallungsanlage Friedhof Herlefeld

Teilergebnishaushalt Amt 130401 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen**			
11	Personalaufwendungen	6.545	6.943	7.317
12	Versorgungsaufwendungen	352		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106	1.130	1.130
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**7.003**	**8.073**	**8.447**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**7.003**	**8.073**	**8.447**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**7.003**	**8.073**	**8.447**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**7.003**	**8.073**	**8.447**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.091	89.300	100.085
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**88.091**	**89.300**	**100.085**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**95.094**	**97.373**	**108.532**

Teilergebnishaushalt Amt 130501 Forstwirtschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.736	-111.000	-80.000
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.666	13.000	-8.000
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-213.001	-96.229	-150.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-636.403**	**-194.229**	**-238.000**
11	Personalaufwendungen	12.728	14.000	14.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	663.799	324.083	341.415
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.845	10.845	11.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**687.372**	**348.928**	**366.415**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**50.969**	**154.699**	**128.415**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**50.969**	**154.699**	**128.415**
25	Außerordentliche Erträge	-12.943	-5.000	-5.000
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-12.943**	**-5.000**	**-5.000**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**38.026**	**149.699**	**123.415**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	21.150	17.344	19.773
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**21.150**	**17.344**	**19.773**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**59.176**	**167.043**	**143.188**

Teilergebnishaushalt Amt 130502 Feld- und Wirtschaftswege

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
	Ordentliche Aufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	13.000	15.500
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.000**	**13.000**	**25.500**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.000**	**13.000**	**25.500**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**3.000**	**13.000**	**25.500**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen	245		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**245**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.245**	**13.000**	**25.500**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.245**	**13.000**	**25.500**

Erläuterungen zum Produkt 130502
Feld- und Wirtschaftswege

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
10.000 € Querschläge Gemarkung Bergheim

15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.
3.000 € allg. Zuschuss
7.500 € Zuschuss Feldwege Nausis
5.000 € Zuschuss Feldwege Schnellrode

Budget 14
Umweltschutz

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Umweltschutzmaßnahmen**
  - **Umweltschutzmaßnahmen**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 14 Umweltschutz

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	19.635,25	20.829,00	21.213,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.055,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**20.690,44**	**20.829,00**	**21.213,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**20.690,44**	**20.829,00**	**21.213,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**20.690,44**	**20.829,00**	**21.213,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**20.690,44**	**20.829,00**	**21.213,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**20.690,44**	**20.829,00**	**21.213,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 14 Umweltschutz

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**			
11	**Personalaufwendungen**	**19.635**	**20.829**	**21.213**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	15.913	16.339	16.640
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		327	333
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.428	3.207	3.266
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		956	974
12	**Versorgungsaufwendungen**	**1.055**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.055		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
14	**Abschreibungen**			
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**20.690**	**20.829**	**21.213**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**20.690**	**20.829**	**21.213**
21	**Finanzerträge**			
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**20.690**	**20.829**	**21.213**
25	**Außerordentliche Erträge**			
26	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**20.690**	**20.829**	**21.213**

Teilergebnishaushalt Bereich 14 Umweltschutz

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**20.690**	**20.829**	**21.213**

Teilergebnishaushalt Amt 140101 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11	Personalaufwendungen	19.635	20.829	21.213
12	Versorgungsaufwendungen	1.055		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**20.690**	**20.829**	**21.213**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**20.690**	**20.829**	**21.213**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**20.690**	**20.829**	**21.213**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**20.690**	**20.829**	**21.213**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**20.690**	**20.829**	**21.213**

Budget 15
Wirtschaft und Tourismus

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Wirtschaftsförderung**
  - **Wirtschaftsförderung**
  - **Förderung von Gesellschaften**
  - **Förderung Zweckverb. Interkomm. Gewerbegebiet**
  - **Kommunale Förderprogramme**
- **Tourismus**
  - **Touristische Arbeitsgemeinschaft**
  - **Förderung von Gesellschaften**
- **Dorfgemeinschaftshäuser**
  - **Kulturhalle Spangenberg**
  - **Dorfgemeinschaftshäuser Stadtgebiet**
- **Allg. Grundvermögen**
  - **Städtische Häuser**
  - **Bauplätze**
  - **Stadtmauer und dazugeh. Anlagen**
  - **Unbebautes Grundvermögen**
- **Gaststätten**
  - **Rathausgaststätte**
- **Sonstige Einrichtungen**
  - **Campingplatz Spangenberg**
  - **Backhaus Spangenberg**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-147.816,67	-141.121,00	-157.441,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.946,60	-10.300,00	-9.200,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-56.952,88	-108.060,00	-58.080,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-476,00	-454,00	-430,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-139.564,18	-133.750,00	-135.299,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-67.534,00	-68.100,00	-68.500,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-908,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-417.199,15**	**-461.785,00**	**-428.950,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	176.996,56	190.652,00	198.826,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	9.117,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.212,98	353.645,00	428.010,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	165.540,41	174.000,00	175.100,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	53.734,40	42.643,00	49.643,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.041,67	16.407,00	16.070,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**628.643,06**	**777.347,00**	**867.649,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**211.443,91**	**315.562,00**	**438.699,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	-276,10	-280,00	-280,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.727,32	5.624,00	4.516,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**6.451,22**	**5.344,00**	**4.236,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-417.475,25**	**-462.065,00**	**-429.230,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**635.370,38**	**782.971,00**	**872.165,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**217.895,13**	**320.906,00**	**442.935,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-31.361,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	10.928,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-20.433,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**197.461,71**	**320.906,00**	**442.935,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-147.817**	**-141.121**	**-157.441**
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-115.418	-120.561	-122.881
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-30.106	-15.560	-26.560
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	-463	-1.600	-1.600
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-1.830	-3.400	-6.400
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-3.947**	**-10.300**	**-9.200**
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-3.947	-10.300	-9.200
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-56.953**	**-108.060**	**-58.080**
5480100	Kostenerstattungen vom Bund		-50.000	
5481000	Kostenerstattungen vom Land		-10.000	-3.000
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-2.438	-2.960	-2.910
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-54.515	-45.100	-52.170
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**-476**	**-454**	**-430**
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage	-476	-454	-430
06	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-139.564**	**-133.750**	**-135.299**
5410500	Sonst. Zuweisungen von Zweckverbänden u dergl.	-133.564	-130.000	-130.000
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-6.000		
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände		-3.750	-5.299
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-67.534**	**-68.100**	**-68.500**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-54.536	-68.100	-68.500
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-520		
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-12.478		
09	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-909**		
5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-483		
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-426		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-417.200**	**-461.785**	**-428.950**
11	**Personalaufwendungen**	**176.997**	**190.652**	**198.826**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	144.024	146.944	153.513
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)		2.560	2.604
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte		2.940	3.073
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	30.247	29.110	30.405
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		8.598	8.981
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen			250
6513000	Aufw. f. übernomme Fahrtk. von Bediensteten		500	
12	**Versorgungsaufwendungen**	**9.117**		
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	9.117		
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**209.213**	**353.645**	**428.010**
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei		1.200	1.200
6051000	Strom	13.245	16.100	16.850
6052000	Gas	20.205	35.500	54.100
6054000	Heizöl	3.319	5.200	9.000
6056000	Wasser	4.750	4.759	4.180
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			

Teilergebnishaushalt Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6057000	Abwasser	13.251	12.387	11.210
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.294	12.000	16.500
6062000	Materialaufw. für techn. Analgen in Betriebsbauten	313		
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	385	3.000	4.000
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	195		
6081000	Reinigungsmaterial	55	1.000	1.000
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.964	9.500	16.600
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	113		
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	260		
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	3.676	2.640	2.740
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	44.007	123.500	114.500
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.742	14.000	18.000
6166000	Wartungskosten	6.571	6.350	5.950
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	9.614	9.414	12.680
6173000	Fremdreinigung	699	50	50
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.547	2.700	300
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	209	200	250
6720000	Lizenzen und Konzessionen	7.507	8.000	8.000
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	455	455	455
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	959	600	600
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	15		
6831000	Datenübertragungskosten		2.000	2.000
6832000	Telefonkosten	522	650	650
6850000	Reisekosten	332	1.010	1.510
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	6.964	41.200	83.400
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	14	1.000	1.000
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	219	1.070	1.570
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	35.241	35.530	37.065
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	31		
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	9.411	2.630	2.650
14	**Abschreibungen**	**165.540**	**174.000**	**175.100**
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	148.602	174.000	175.100
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	245		
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.192		
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	198		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	14.303		
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**53.734**	**42.643**	**49.643**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.220	4.300	11.300
7173000	sonstige Erstattungen an Zweckverbände	42.551	38.000	38.000
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	413		
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	551	343	343
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**14.042**	**16.407**	**16.070**
7020000	Grundsteuer	13.968	16.407	16.070
7030000	Kfz-Steuer	74		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**628.643**	**777.347**	**867.649**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**211.443**	**315.562**	**438.699**

Teilergebnishaushalt Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
21	**Finanzerträge**	**-276**	**-280**	**-280**
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an sonst.inländ. Ber.	-276	-280	-280
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**6.727**	**5.624**	**4.516**
7710000	Bankzinsen	6.251	5.170	4.086
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	476	454	430
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**6.451**	**5.344**	**4.236**
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**217.894**	**320.906**	**442.935**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-31.362**		
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-31.362		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**10.928**		
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	10.928		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-20.434**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**197.460**	**320.906**	**442.935**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**231.228**	**219.488**	**246.693**
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**231.228**	**219.488**	**246.693**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**428.688**	**540.394**	**689.628**

Teilfinanzhaushalt Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigunge n	Gesamtausgab e-/ - einnahmebeda rf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	15.740				2.155.496	2.155.496
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	240.406				331.221	331.221
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	920	921	921		1.302.241	1.301.320
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					55.225	55.225
	Summe	**257.066**	**921**	**921**		**3.844.183**	**3.843.262**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.687	-40.000	-485.000		-2.619.703	-2.134.703
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.320				-2.523.350	-2.523.350
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-5.000	-10.000		-120.000	-110.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-54.191	-54.194	-45.280		-1.063.635	-1.018.355
	Summe	**-75.198**	**-99.194**	**-540.280**		**-6.326.688**	**-5.786.408**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**181.868**	**-98.273**	**-539.359**		**-2.482.505**	**-1.943.146**

Investitionen Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Spangenberg

Nr. Bezeichnung		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I150301005 Anlag., Betr.- u. Gesch.ausstattung DGH		-5.000	-10.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000	-10.000				
I150302002 Erwerb von Grundstücken		-5.000	-485.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-5.000	-485.000				
I150302013 Lange Gasse 12		-35.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-35.000					

Teilergebnishaushalt Amt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-125.484	-130.000	-130.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-125.484**	**-130.000**	**-130.000**
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.010	35.510
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.551	38.000	38.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**42.551**	**55.010**	**73.510**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-82.933**	**-74.990**	**-56.490**
21	Finanzerträge	-276	-280	-280
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-276**	**-280**	**-280**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-83.209**	**-75.270**	**-56.770**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-83.209**	**-75.270**	**-56.770**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.697	10.878	12.344
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**12.697**	**10.878**	**12.344**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-70.512**	**-64.392**	**-44.426**

Erläuterungen zum Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

07 Ert.a.Zuweisng.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.
Einnahmen aus dem Gewerbegebiet „Mittleres Fuldatal“

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Pauschale Eigenanteil LEADER und Regionalförderung 35.500 €

15 Aufwendung f. Zuweisungen und Zuschüsse
Erstattung der Kosten aus dem Gewerbegebiet „Mittleres Fuldatal“

Teilergebnishaushalt Amt 150201 Tourismus

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.293	-5.200	-8.000
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-459	-50	-50
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-14.080	-3.750	-5.299
09	Sonstige ordentliche Erträge	-483		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-17.315**	**-9.000**	**-13.349**
	Ordentliche Aufwendungen			
11	Personalaufwendungen	79.073	84.033	87.269
12	Versorgungsaufwendungen	4.206		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.275	45.155	76.290
14	Abschreibungen	2.109		1.100
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.053	4.643	4.643
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**121.790**	**133.831**	**169.302**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**104.475**	**124.831**	**155.953**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**104.475**	**124.831**	**155.953**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**104.475**	**124.831**	**155.953**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.977	53.580	60.381
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**55.977**	**53.580**	**60.381**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**160.452**	**178.411**	**216.334**

Erläuterungen zum Produkt 150201 Tourismus

Nach Auflösung der MIT Spangenberg GmbH wurden die Erträge und Aufwendungen im städtischen Haushalt unter dem Produkt Tourismus veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter wurden u. a. veranschlagt:

Öffentlichkeitsarbeit/Veranstaltungen	41.900 €
Erneuerung Wanderparkplätze	6.000 €
Werbematerial	16.600 €

15 Aufw.f.Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.

Zuschuss Pflege Ars Natura	4.300 €

Teilergebnishaushalt Amt 150301 Dorfgemeinschaftshäuser

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-337		
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.947	-10.300	-9.200
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-262	-2.000	-1.000
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-7.061	-7.200	-7.500
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.607**	**-19.500**	**-17.700**
	Ordentliche Aufwendungen			
11	Personalaufwendungen	26.846	30.602	32.222
12	Versorgungsaufwendungen	1.307		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.350	63.975	116.200
14	Abschreibungen	31.373	35.000	35.000
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.650		7.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**120.526**	**129.577**	**190.422**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**108.919**	**110.077**	**172.722**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen	155	130	106
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**155**	**130**	**106**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**109.074**	**110.207**	**172.828**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**109.074**	**110.207**	**172.828**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	39.015	35.765	39.996
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**39.015**	**35.765**	**39.996**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**148.089**	**145.972**	**212.824**

Erläuterungen zum Produkt 150301 Dorfgemeinschaftshäuser

02	**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	
	Einnahmen Dorfgemeinschaftshäuser	9.200 €
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	
	Hierunter werden u. a. veranschlagt:	
	Strom	8.000 €
	Gas (2021=12 T€)	22.100 €
	Heizöl (2021=5 T€)	9.000 €
	DGH Bischoffere Erneuerung Beleuchtung	2.000 €
	DGH Elbersdorf Umgestaltung/Renovierung	25.000 €
	DGH Herlefeld Instandhaltungsarbeiten	3.000 €
	DGH Metzebach Fußweg zum Dreschschuppen	4.000 €
	DGH Schnellrode Austausch Fenster Obergeschoss	5.000 €
	Pauschale zur Unterhaltung	13.000 €
	Gebäudeversicherung	12.200 €
15	**Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse**	
	Zuschuss Zukunftskonzept Bergheim	7.000 €

Teilergebnishaushalt Amt 150302 Allg. Grundvermögen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-138.134	-128.221	-141.541
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-52.261	-100.870	-52.140
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-476	-454	-430
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-58.613	-59.000	-59.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	-426		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen**	**-249.910**	**-288.545**	**-253.111**
11	Personalaufwendungen	50.715	54.105	56.368
12	Versorgungsaufwendungen	2.548		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.628	213.860	191.310
14	Abschreibungen	122.574	125.000	123.000
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	68		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.803	10.812	10.400
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**299.336**	**403.777**	**381.078**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**49.426**	**115.232**	**127.967**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen	6.514	5.444	4.370
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**6.514**	**5.444**	**4.370**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**55.940**	**120.676**	**132.337**
25	Außerordentliche Erträge	-31.362		
26	Außerordentliche Aufwendungen	10.928		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-20.434**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**35.506**	**120.676**	**132.337**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.161	87.147	97.844
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**88.161**	**87.147**	**97.844**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**123.667**	**207.823**	**230.181**

Erläuterungen zum Produkt 150302
Allg. Grundvermögen

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden u. a. veranschlagt:

Gas (2021=23 T€)	32.000 €
Sanierung Stadtmauer 2. BA Burgsitz	30.000 €
3.000 € Zuschuss Denkmalpflege	
Blitzschutz Wanderscheune Nausis	12.000 €
Glasfaseranschlüsse	20.000 €

Teilergebnishaushalt Amt 150303 Gaststätten

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.753	-5.400	-5.600
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.210	-1.800	-1.500
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.860	-1.900	-2.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-7.823**	**-9.100**	**-9.100**
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.496	4.025	4.025
14	Abschreibungen	1.077		2.000
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	413		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.986**	**4.025**	**6.025**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-1.837**	**-5.075**	**-3.075**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen			
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-1.837**	**-5.075**	**-3.075**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-1.837**	**-5.075**	**-3.075**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.536	19.660	21.948
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**23.536**	**19.660**	**21.948**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**21.699**	**14.585**	**18.873**

Teilergebnishaushalt Amt 150304 Sonstige Einrichtungen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.300	-2.300	-2.300
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.761	-3.340	-3.390
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-5.061**	**-5.640**	**-5.690**
11	Personalaufwendungen	20.363	21.912	22.967
12	Versorgungsaufwendungen	1.055		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.464	9.620	4.675
14	Abschreibungen	8.407	14.000	14.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.165	5.595	5.670
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**38.454**	**51.127**	**47.312**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**33.393**	**45.487**	**41.622**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen	59	50	40
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**59**	**50**	**40**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**33.452**	**45.537**	**41.662**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**33.452**	**45.537**	**41.662**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.842	12.458	14.180
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**11.842**	**12.458**	**14.180**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**45.294**	**57.995**	**55.842**

Budget 16
Allgemeine Finanzwirtschaft

In diesem Budget sind folgende Produkte und Kostenstellen entsprechend dem Kostenstellenplan der Stadt Spangenberg enthalten:

- **Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**
  - **Steuern allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

- **sonst. allg. Finanzwirtschaft**
  - **Sonst. allg. Finanzwirtschaft**
  - **Konzessionen**

Die Ansätze der Produkte werden im Anschluss nachrichtlich dargestellt.

Teilhaushalt 2023

- **Teilergebnishaushalt**
- **Teilfinanzhaushalt**
- **Investitionen**
- **Verpflichtungsermächtigungen**

Teilergebnishaushalt Bereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Spangenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-7.954.609,43	-7.570.000,00	-8.695.000,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	-211.709,01	-210.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.167.749,98	-2.044.000,00	-2.104.975,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-276.509,00	-269.000,00	-269.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-268.430,04	-180.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-10.879.007,46**	**-10.273.000,00**	**-11.493.975,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.309,16	4.410,00	40,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	29.010,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.105.877,29	4.217.000,00	4.689.000,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.142.197,30**	**4.221.410,00**	**4.689.040,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-6.736.810,16**	**-6.051.590,00**	**-6.804.935,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	Finanzerträge	-2.521,40	-10.500,00	-10.500,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	404.967,07	353.720,00	335.395,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**402.445,67**	**343.220,00**	**324.895,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-10.881.528,86**	**-10.283.500,00**	**-11.504.475,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**4.547.164,37**	**4.575.130,00**	**5.024.435,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**-6.334.364,49**	**-5.708.370,00**	**-6.480.040,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	Außerordentliche Erträge	-3.019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-3.018,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-6.337.382,85**	**-5.708.370,00**	**-6.480.040,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	-1.833.737,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	-1.833.737,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Bereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
01	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
5006000	Umsatzerlöse mit Beteiligungen			
02	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
5488001	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			
04	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**-7.954.609**	**-7.570.000**	**-8.695.000**
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-3.307.735	-3.190.000	-3.550.000
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-543.977	-460.000	-495.000
5551000	Grundsteuer A	-139.143	-140.000	-140.000
5552000	Grundsteuer B	-1.067.371	-1.075.000	-1.150.000
5552001	Grundsteuer B von Beteiligungen			
5553000	Gewerbesteuer	-2.850.245	-2.660.000	-3.300.000
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-10.830	-10.000	-25.000
5559200	Hundesteuer	-35.309	-35.000	-35.000
5589110	Erträge aus Zinsdienstumlage			
06	**Erträge aus Transferleistungen**	**-211.709**	**-210.000**	**-225.000**
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-211.709	-210.000	-225.000
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-2.167.750**	**-2.044.000**	**-2.104.975**
5401010	Schlüsselzuweisungen	-2.138.734	-2.044.000	-2.103.800
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-22.750		
5410900	Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen	-5.000		
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-1.266		-1.175
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-276.509**	**-269.000**	**-269.000**
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-276.509	-269.000	-269.000
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)			
09	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-268.430**	**-180.000**	**-200.000**
5309100	Konzessionsabgaben	-250.875	-180.000	-200.000
5391000	Steuererstattungen	-17.555		
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-10.879.007**	**-10.273.000**	**-11.493.975**
11	**Personalaufwendungen**			
12	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**7.309**	**4.410**	**40**
6056001	Wasser Bezug von Beteiligung			
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	231		
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	363	370	
6730000	Gebühren	149		
6850000	Reisekosten		40	40
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	6.566	4.000	
14	**Abschreibungen**	**29.011**		
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	16.620		
6672000	Einzelwertberichtigung	12.391		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm			
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**4.105.877**	**4.217.000**	**4.689.000**
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG			
7354100	Kreisumlage	2.278.689	2.519.000	2.642.600

Teilergebnishaushalt Bereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7354200	Schulumlage	1.465.985	1.367.000	1.660.400
7380100	Gewerbesteuerumlage	222.769	331.000	386.000
17	**Transferaufwendungen**			
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**4.142.197**	**4.221.410**	**4.689.040**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-6.736.810**	**-6.051.590**	**-6.804.935**
21	**Finanzerträge**	**-2.521**	**-10.500**	**-10.500**
5710100	Bankzinsen		-500	-500
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-2.521	-10.000	-10.000
22	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**404.967**	**353.720**	**335.395**
7710000	Bankzinsen	393.375	353.500	333.420
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	2.696	220	1.975
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	635		
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**402.446**	**343.220**	**324.895**
24	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-6.334.364**	**-5.708.370**	**-6.480.040**
25	**Außerordentliche Erträge**	**-3.019**		
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	-3.019		
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**1**		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**-3.018**		
28	**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-6.337.382**	**-5.708.370**	**-6.480.040**
29	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**		**-505.000**	**-512.000**
30	**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31	**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**		**-505.000**	**-512.000**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-6.337.382**	**-6.213.370**	**-6.992.040**

Teilfinanzhaushalt Bereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf	Bish. bereitgest. (Ansatz)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	46.755	61.000	50.000		725.200	675.200
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	932.211	3.626.079	3.937.964		45.242.683	41.304.719
	Summe	**978.966**	**3.687.079**	**3.987.964**		**45.967.883**	**41.979.919**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-34.000	-34.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-2.102.030	-1.253.040	-1.974.425		-34.761.653	-32.787.228
	Summe	**-2.102.030**	**-1.253.040**	**-1.974.425**		**-34.795.653**	**-32.821.228**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.123.064**	**2.434.039**	**2.013.539**		**11.172.230**	**9.158.691**

Teilergebnishaushalt Amt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-7.953.869	-7.570.000	-8.695.000
06	Erträge aus Transferleistungen	-211.709	-210.000	-225.000
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.161.484	-2.044.000	-2.103.800
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-47.404	-42.000	-42.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-10.374.466**	**-9.866.000**	**-11.065.800**
	Ordentliche Aufwendungen			
14	Abschreibungen	28.254		
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.105.877	4.217.000	4.689.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.134.131**	**4.217.000**	**4.689.000**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-6.240.335**	**-5.649.000**	**-6.376.800**
21	Finanzerträge			
22	Finanzaufwendungen	1.451		800
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**1.451**		**800**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-6.238.884**	**-5.649.000**	**-6.376.000**
25	Außerordentliche Erträge	-3.019		
26	Außerordentliche Aufwendungen			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-3.019**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-6.241.903**	**-5.649.000**	**-6.376.000**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-6.241.903**	**-5.649.000**	**-6.376.000**

Teilergebnishaushalt Amt 160201 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Spangenberg

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge			
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-740		
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.266		-1.175
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-229.105	-227.000	-227.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	-268.430	-180.000	-200.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-504.541**	**-407.000**	**-428.175**
	Ordentliche Aufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.309	4.410	40
14	Abschreibungen	757		
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**8.066**	**4.410**	**40**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-496.475**	**-402.590**	**-428.135**
21	Finanzerträge	-2.521	-10.500	-10.500
22	Finanzaufwendungen	403.516	353.720	334.595
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**400.995**	**343.220**	**324.095**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-95.480**	**-59.370**	**-104.040**
25	Außerordentliche Erträge			
26	Außerordentliche Aufwendungen	1		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**1**		
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-95.479**	**-59.370**	**-104.040**
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-505.000	-512.000
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**		**-505.000**	**-512.000**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-95.479**	**-564.370**	**-616.040**

Stellenplan

2023

für die Beamten
und nicht nur vorübergehend
eingestellten Beschäftigten

bei der Stadt Spangenberg

Anmerkungen:

- Bei organisatorischen Änderungen können Planstellen im erforderlichen Umfang umgesetzt werden

- Sämtliche Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig

2023

Teil A: Beamte

Stadt Spangenberg		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamte zusammen 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst								
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5				
01 Innere Verwaltung	Gemeindeorgane, Hauptverwaltung, Finanzverwaltung, Bauhof		1,00														1,00	1,00	1,00	
02 Sicherheit und Ordnung	Wahlen, Ordnungsverwaltung, Standesamt, Brand- und Katastrophenschutz, Katastrophenschutz, Rettungsdienst																			
04 Kultur- und Wissenschaft	Kultur- und Musikpflege, Museen, Büchereien, Förderung von Kirchengemeinden																			
08 Sportförderung	Sportförderung, Sportplätze, Eigene Sporthallen, Bäder																			
Stellenplan 2023			1,00														1,00			
Stellenplan 2022			1,00															1,00		
Zahl der am 30. Juni 2022 besetzten Stellen			1,00																1,00	

Stellenplan 2023

Teil B: Arbeitnehmer

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																HSFT	Arbeitnehmer zusammen 2023	tatsächlich bes. Stellen am 30.06.2022	Arbeitnehmer zusammen 2022	Vermerke, Erläuterungen
		S16	S15	13	12	11	10	9a	8	S 8a	7	6	5	4	3	2/2Ü	1					
01 Innere Verwaltung	Gemeindeorgane, Hauptverwaltung, Finanzverwaltung, Bauhof			1,00				1,00			2,74	5,27	8,50	1,00	1,20				20,71	17,15	19,72	s. Extra-Seite
02 Sicherheit und Ordnung	Wahlen, Ordnungsverwaltung, Standesamt, Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst						1,00	1,34	0,50			2,01							4,85	4,35	4,85	s. Extra-Seite
04 Kultur und Wissenschaft	Kultur- und Musikpflege, Museen, Büchereien, Förderung von Kirchengemeinden														0,50				0,50	0,50	0,50	
05 Soziale Leistungen	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, Sonst. Soziale Hilfen																		0,00	0,00	0,00	
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen, Jugendarbeit, Tageseinrichtungen für Kinder, Kinderspielplätze	0,87	1,00						0,50	17,16			1,36			1,44			22,33	19,23	22,22	s. Extra-Seite

Teilhaushalt		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																HSFT	Arbeitnehmer zusammen 2023	tatsächlich bes. Stellen am 30.06.2022	Arbeitnehmer zusammen 2022	Vermerke, Erläuterungen
		S16	S15	13	12	11	10	9a	8	S8a	7	6	5	4	3	2/2Ü	1					
08 Sportförderung	Sportförderung, Sportplätze, Eigene Sporthallen, Bäder																		0,00	0,00	0,00	
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung							0,30											0,30	0,30	0,30	
10 Bauen und Wohnen	Bauverwaltung, Wohnbauförderung, Denkmalschutz und -pflege			0,10			0,50	0,30											0,90	0,90	0,90	
11 Ver- und Entsorgung	Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Wasserversorgung			0,70				2,00			1,00		1,00	1,00		0,25			4,95	4,74	4,95	s. Extra-Seite
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen, Radwege, Straßenbeleuchtung, Kreisstraßen, Landesstraßen, Bundesstraßen, Straßenreinigung, KFZ-Parkeinrichtungen, ÖPNV			0,20				0,30											0,50	0,50	0,50	

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																HSFT	Arbeitnehmer zusammen 2023	tatsächlich bes. Stellen am 30.06.2022	Arbeitnehmer zusammen 2022	Vermerke, Erläuterungen
		S16	S15	13	12	11	10	9a	8	S8a	7	6	5	4	3	2/2Ü	1					
13 Natur- und Landschaftspflege	Park- und Gartenanlagen, Öffentliche Gewässer, Friedhofs- und Bestattungswesen, Naturschutz und Landschaftspflege, Forstwirtschaft, Feld- und Wirtschaftswege							0,70				0,65							1,35	1,35	1,35	
14 Umweltschutz	Umweltschutzmaßnahmen							0,30											0,30	0,30	0,30	
15 Wirtschaft und Tourismus	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Dorfgemeinschaftshäuser, Allg. Grundvermögen, Gaststätten, Sonst. Einrichtungen						0,50	0,40			1,00	1,02							2,92	2,92	2,92	
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen, sonst. Allg. Finanzwirtschaft																		0,00	0,00	0,00	
Stellenplan 2023		0,87	1,00	2,00	0,00	0,00	2,00	6,64	1,00	17,16	4,74	8,95	10,86	1,00	1,70	1,69	0,00		59,61			
Zahl d. am 30. 6. 2022 bes.Stellen		0,87	1,00	2,00	0,00	0,00	2,00	6,64	1,00	14,06	3,53	7,79	8,96	1,00	1,70	1,69	0,00			52,24		
Stellenplan 2022		0,87	1,00	2,00	0,00	0,00	2,00	6,64	1,00	17,16	4,90	8,29	10,26	1,00	1,70	1,69	0,00				58,51	

Erläuterungen zum Stellenplan 2023

Gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik ist der Stellenplan Bestandteil des Haushaltsplanes. Unter Ziffer 1 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik zu § 5 Stellenplan ist aufgeführt, dass die Gliederung des Stellenplanes entsprechend den gebildeten Teilhaushalten vorzunehmen ist. Insgesamt weist der Stellenplan **60,51 Stellen für das Haushaltsjahr 2023** aus. Im Stellenplan 2022 waren 59,51 Stellen ausgewiesen.

Teil A: Beamte

Im Stellenplan 2023 ist eine Stelle in der Bes. Gruppe A 16 enthalten.

Teil B: Arbeitnehmer

Teilhaushalt 1	E7	0,16 Stelle Reduzierung der Arbeitszeit
Teilhaushalt 1	E5	0,15 Stelle Anhebung der Arbeitszeit
Teilhaushalt 1	E6	0,15 Höhergruppierung E 5 nach E 6 ab 01.01.2023
Teilhaushalt 1	E6	1,00 Stelle kW-Vermerk
Teilhaushalt 1	E7	1,00 Stelle Wiederbesetzung
Teilhaushalt 1	E5	0,56 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 1	E5	0,10 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 1	E5	0,50 Stelle Kündigung
Teilhaushalt 1	E5	0,50 Stelle befr. Wiederbesetzung
Teilhaushalt 1	E5	1,00 Stelle Kündigung
Teilhaushalt 1	E5	1,00 Stelle befr. Wiederbesetzung
Teilhaushalt 1	E5	0,90 Stelle befr. Einstellung
Teilhaushalt 1	E5	1,00 Stelle ATZ Blockmodell ab 1.12.22-30.11.27
Teilhaushalt 2	E6	0,50 Stelle kw-Vermerk
Teilhaushalt 2	E6	0,50 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 2	E6	0,51 Stelle Höhergruppierung E5 n.E6 ab 01.01.2023
Teilhaushalt 6	S8a	0,13 Stelle Reduzierung der Arbeitszeit
Teilhaushalt 6	S8a	0,12 Stelle Reduzierung der Arbeitszeit
Teilhaushalt 6	S8a	0,26 Stelle Kündigung
Teilhaushalt 6	S8a	0,51 Stelle Neueinstellung
Teilhaushalt 6	S8a	0,51 Stelle am 30.06.2022 nicht besetzt EZ
Teilhaushalt 6	S8a	0,77 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 6	S8a	0,08 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 6	S8a	0,13 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 6	S8a	0,15 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 6	S8a	0,26 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 6	S8a	1,00 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 6	E5	0,03 Stelle Anhebung Stundenzahl
Teilhaushalt 6	E5	0,05 Stelle Anhebung Stundenzahl
Teilhaushalt 6	E5	0,03 Stelle Anhebung Stundenzahl
Teilhaushalt 11	E7	0,21 Stelle tatsächlich befristet nicht besetzt
Teilhaushalt 11	E5	0,50 Stelle Kündigung
Teilhaushalt 11	E5	0,50 Stelle befr. Wiederbesetzung
Teilhaushalt 15	E6	0,50 Stelle kw-Vermerk

Stellenplan 2023

Teil C: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022			Zahl der Stellen 2022			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	
01 Innere Verwaltung	Gemeindeorgane, Hauptverwaltung, Finanzverwaltung, Bauhof	1,00	20,71	21,61	1,00	17,15	18,15	1,00	19,72	20,72	
02 Sicherheit und Ordnung	Wahlen, Ordnungsverwaltung, Standesamt, Brand- und Katastrophenschutz, Katastrophenschutz, Rettungsdienst	0,00	4,85	4,85	0,00	4,35	4,35	0,00	4,85	4,85	
04 Kultur und Wissenschaft	Kultur- und Musikpflege, Museen, Büchereien, Förderung von Kirchengemeinden	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	
05 Soziale Leistungen	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, Sonstige Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022			Zahl der Stellen 2022			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen, Jugendarbeit, Tages-einrichtungen für Kinder, Kinderspielplätze	0,00	22,33	22,33	0,00	19,23	19,23	0,00	22,22	22,22	
08 Sportförderung	Sportförderung, Sportplätze, Eigene Sporthallen, Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Stadtplanung, Vermessung, Bauordnung	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30	0,30	
10 Bauen und Wohnen	Bauverwaltung, Wohnbauförderung, Denkmalschutz und -pflege	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90	0,90	
11 Ver- und Entsorgung	Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Wasserversorgung	0,00	4,95	4,95	0,00	4,74	4,74	0,00	4,95	4,95	
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen, Radwege, Straßenbe-leuchtung, Kreisstraßen, Landesstraßen, Bundes-straßen, Straßenreini-gung, KFZ-Parkeinrich-tungen, ÖPNV	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022			Zahl der Stellen 2022			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	
13 Natur- und Landschaftspflege	Park- und Gartenanlagen, Öffentliche Gewässer, Friedhofs- und Bestattungswesen, Naturschutz und Landschaftspflege, Forstwirtschaft, Feld- und Wirtschaftswege	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35	
14 Umweltschutz	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30	0,30	
15 Wirtschaft und Tourismus	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Dorfgemeinschaftshäuser, Allg. Grundvermögen, Gaststätten, Sonst. Einrichtungen	0,00	2,92	2,92	0,00	2,92	2,92	0,00	2,92	2,92	
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen, sonst. Allg. Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Insgesamt	**1,00**	**59,61**	**60,61**	**1,00**	**52,24**	**53,24**	**1,00**	**58,51**	**59,51**	

Nachrichtliche Anlage zum Stellenplan 2023

1. Von den im Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ausgewiesenen Stellen im Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer entfallen auf den Bereich "Tageseinrichtungen für Kinder" folgende Stellen:

Bereich	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst						SUMME 2023	Vermerke/Erläuterungen
Tageseinrichtungen für Kinder	E2ü	E5	S 8 a	S15	S16			0,11St.Anh.AZ E5 0,51St.KündRedAZ S8a 0,51NeueinstS8a
	1,44	1,36	17,16	1	0,87		21,83	

2. Von den im Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung ausgewiesenen Stellen im Stellenplan B: Arbeitnehmer entfallen auf die Bereiche "Abwasserbeseitigung" bzw. "Wasserversorgung" folgende Stellen:

Bereich	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst						SUMME 2023	Vermerke/Erläuterungen
Abwasserbeseitigung	E 2	E5	E 6	E7	E9a	E13		
	0,25	0,5			1	0,35	2,10	
Wasserversorgung	E 2	E5	E6	E7	E9a	E13		
		0,5		1	1	0,35	2,85	0,21St.E7n.bes.wegenAntr.Red.

Anlage zum Stellenplan gemäß § 5 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Übersicht über die vorgesehene Zahl der Beamten im Vorbereitungsdienst, der Auszubildenden und der Praktikanten

1.)	Zahl der Auszubildenden des Ausbildungsberufs Verwaltungsfachangestellte/r	3
2.)	Zahl der Auszubildenden des Ausbildungsberufs Fachkraft für Wasserversorgungstechnik	1
3.)	Zahl der Auszubildenden des Ausbildungsberufs Erzieher/in im Anerkennungsjahr o. ä.	4
4.)	Zahl der Praktikanten/innen (Schülerinnen und Schüler von Gymnasien, Fachoberschulen, Realschulen und sonstigen Bildungseinrichtungen)	5

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 € -

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
1		2	3	4
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**			
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten** von			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	532	444	355
2.2	Land			
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände			
2.4	Zweckverbänden und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6	Kreditmarkt	20.855	19.789	31.314
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
	Summe	**21.387**	**20.233**	**31.669**
3.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**			
3.1	Leasing (verschiedene Fahrzeuge)	62	63	63
3.2	Sonstige			
	Summe	**62**	**63**	**63**
Nachrichtlich				
4.	**Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung**			
4.1	Aus Krediten			
4.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5.	**Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke**			
6.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden**	254	234	214
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen**			
8.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**			

Kredite für kostenrechnende Einrichtung "Abwasser"

Jahr der Kredit-aufnahme	Bank	Verwendungszweck	Schuldenstrand ursprünglich	Zinssatz 01.01.2022	Tilgungsrate % / €	voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2022
1997	1177448 Kreditanstalt für Wiederaufbau DARL-00019	Kanalisation Mörshausen, I. BA	112.484,21 €	0,510%	4.499,37 €	20.247,33 €
2000	6734320014 Investitionsbank Berlin DARL-00011	Kanalisation Verbindungssammler Pfieffe/Bischofferode, Kläranlage Pfieffe	511.291,88 €	6,120%	6,1%	206.240,24 €
2001	800016733 Landesbank Hessen-Thüringen DARL-00006	Verschiedene Kanalisations-maßnahmen	766.937,82 €	4,820%	1%	438.377,08 €
2004	5907863 Kreditanstalt für Wideraufbau DARL-00017	Verschiedene Kanalisations-maßnahmen	333.000,00 €	4,300%	13.320,00 €	159.840,00 €
2004	7500025358 WI-Bank DARL-00027	Neubau eines Nachklärbeckens im Bereich der Kläranlage Spangenberg	300.000,00 €	0,000%	15.000,00 €	127.500,00 €
2006	7500032359 WI-Bank DARL-00035	Erstausst. Schmutzwasserkanalisation Weidelbach	460.140,00 €	3,870%	2,993%	99.537,75 €
2006	7500032593 WI-Bank DARL-00033	Erstausst. Schmutzwasserkanalisation Metzebach	249.350,00 €	3,870%	2,993%	53.939,81 €
2006	7500032595 WI-Bank DARL-00034	Erstausst. Schmutzwasserkanalisation Herlefeld	626.050,00 €	3,870%	2,993%	135.428,01 €
2007	7500036614 WI-Bank DARL-00036	Erstausst. Schmutzwasserkanalisation Landefeld	82.420,00 €	4,790%	2,588%	19.031,42 €
2007	7500036616 WI-Bank DARL-00037	Erstausst. Schmutzwasserkanalisation Nausis	390.750,00 €	4,790%	2,588%	90.228,49 €
		Zwischensumme 1:	**3.832.423,91 €**			**1.350.370,13 €**

Kredite für kostenrechnende Einrichtung "Abwasser"

Jahr der Kredit-aufnahme	Bank	Verwendungszweck	Schuldenstrand ursprünglich	Zinssatz 01.01.2022	Tilgungsrate % / €	voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2022
2007	7500036654 WI-Bank DARL-00039	Erstaust. Schmutzwasserkanalisation Vockerode/Dinkelberg	248.420,00 €	4,790%	2,588%	57.362,75 €
2007	7500036750 WI-Bank DARL-00042	Erneuerung Kanalisation Bergheim	109.480,00 €	4,790%	2,417%	24.603,32 €
2007	7500036752 WI-Bank DARL-00040	Erneuerung Kanalisation Spangenberg	1.198.320,00 €	4,790%	2,417%	269.300,81 €
2007	7500036767 WI-Bank DARL-00038	Erstausst. Schmutzwasserkanalisation Pfieffe, VI. BA	783.280,00 €	4,790%	2,588%	180.868,34 €
2007	7500036798 WI-Bank DARL-00041	Erneuerung Kanalisation Schnellrode	158.360,00 €	4,790%	2,417%	35.588,82 €
2008	7500053667 WI-Bank DARL-00043	Neubau Zulaufk. Entlastungsanlage Am ehemaligen Bahnhof	161.720,00 €	5,040%	2,309%	36.990,22 €
2008	7500053648 WI-Bank DARL-00044	Erw. Zulaufk. RÜB Melsunger Straße; Neubau SW-Samml. Kapellenmüllerweg	115.270,00 €	5,040%	2,309%	26.365,64 €
2008	7500053738 WI-Bank DARL-00045	Kanalerneuerung Elbersdorf	1.149.350,00 €	5,040%	2,309%	262.891,47 €
2008	7500053739 WI-Bank DARL-00046	Neubau Staukanal Rosestraße einschl. Zu- und Ablaufkanal in Elbersdorf	291.660,00 €	5,040%	2,309%	61.296,00 €
		Zwischensumme 2:	**4.215.860,00 €**			**955.267,37 €**
		Gesamtsumme:	**8.048.283,91 €**			**2.305.637,50 €**

Kredite für kostenrechnende Einrichtung "Wasser"

Jahr der Kredit-aufnahme	Bank	Verwendungszweck	Schuldenstrand ursprünglich	Zinssatz 01.01.2021	Tilgungsrate % / €	voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2021
1998	80000405 Landesbank Hessen-Thüringen DARL-00004	Verschiedene Wasserversorgungs-maßnahmen	511.291,88 €	5,600%	1,31%	157.190,40 €
		Gesamtsumme:	**511.291,88 €**			**157.190,40 €**

Kredite für sonstige Investitionen

Jahr der Kredit-aufnahme	Bank	Verwendungszweck	Schuldenstrand ursprünglich	Zinssatz 01.01.2022	Tilgungsrate % / €	voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2022
1994	7442200 WI-Bank DARL-00022	Am Bahnhof 4	129.868,14 €	0,000%	1.298,68 €	94.154,43 €
1997	1177429 Kreditanstalt für Wiederaufbau DARL-00018	Neubau Schlachthaus Herlefeld	46.016,27 €	0,510%	1.840,66 €	8.282,74 €
1997	1177473 Kreditanstalt für Wiederaufbau DARL-00020	Umbau DGH Mörshausen	121.687,47 €	0,510%	4.867,50 €	21.903,72 €
1997	1177499 Kreditanstalt für Wiederaufbau DARL-00057	Lüftungs-, Solar- u. Wasseraufberei-tungsanlage, Energiesparmaßnahme im Freizeitzentrum	42.948,52 €	0,510%	1.717,94 €	7.730,75 €
1998	800005121 Landesbank Hessen-T. DARL-00005	Sonst. Ausgaben des Vermögens-haushaltes - Wohnungswirtschaft -	227.593,91 €	4,830%	1,5%	74.546,06 €
2000	3021974501 DZ Hyp DARL-00014	Sonst. Ausgaben des Vermögens-haushaltes	766.937,82 €	5,840%	1%	407.151,53 €
2000	6734320020 Investitionsbank Berlin DARL-00012	Sonst. Ausgaben des Vermögens-haushaltes	766.937,82 €	5,900%	31.904,61 €	65.036,61 €
2000	3021974500 DZ-Hyp DARL-00013	Sonst. Ausgaben des Vermögens-haushaltes	729.403,70 €	5,950%	1%	395.144,90 €
2002	9701758 Kreditanstalt für Wiederaufbau DARL-00021	Erweiterung Hallenbad	396.251,21 €	1,840%	15.850,05 €	134.725,55 €
2002	7500016060 WI-Bank DARL-00061	Grundsanierung Friedhofskapelle Spbg. Erweiterung/Umbau Hallenbad	200.000,00 €	0,000%	10.000,00 €	30.000,00 €
		Zwischensumme 1:	**3.427.644,86 €**			**1.238.676,29 €**

Kredite für sonstige Investitionen

Jahr der Kredit-aufnahme	Bank	Verwendungszweck	Schuldenstrand ursprünglich	Zinssatz 01.01.2022	Tilgungsrate % / €	voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2022
2003	750019798 WI-Bank DARL-00062	Erweiterung KiGa um Krippenplätze; Sanierung Wanderscheune in Nausis; Sanierung historisches Rathaus; Umgestaltung Hoffläche Bauhof	350.000,00 €	0,000%	17.500,00 €	113.750,00 €
2005	7500012273 WI-Bank DARL-00025	Sanierung Freibad	204.516,75 €	0,000%	10.225,42 €	20.451,63 €
2005	7500029660 WI-Bank DARL-00028	Ablösung von kommunalen Kirchen-baulasten	412.000,00 €	0,000%	20.600,00 €	61.800,00 €
2005	7500028974 WI-Bank DARL-00026	Investitionsmaßn. i.R.d. "Sozialen Stadt"	300.000,00 €	0,000%	15.000,00 €	90.000,00 €
2006	800040874 Landesbank Hessen-T. DARL-00058	Sanierung Kindergarten Schlossberg; Aus-bau Bauhof I. BA; Erschl. Neubaugebiete	452.646,67 €	3,950%	14.506,00 €	83.126,03 €
2006	800040877 Landesbank Hessen-T. DARL-00060	Erweiterung der städt. Bücherei u.a.	783.657,08 €	4,690%	2.411,26 €	341.594,14 €
2006	800040873 Landesbank Hessen-T. DARL-00007	Verschiedene Kanalisations-maßnahmen u.a.	482.718,66 €	4,070%	1,45%	282.391,71 €
2006	7500033793 WI-Bank DARL-00029	Umbau Rathausstraße 7	700.000,00 €	3,000%	35.000,00 €	140.000,00 €
2007	800040876 Landesbank Hessen-T. DARL-00059	Erschließung Neubaugebiet Nausis; Verb.leitung Pfieffe-Weidelbach; Innerörtl. Straßenbau Mörshausen	269.992,81 €	4,250%	7.093,47 €	79.014,89 €
		Zwischensumme 2:	**3.955.531,97 €**			**1.212.128,40 €**

Kredite für sonstige Investitionen

Jahr der Kredit-aufnahme	Bank	Verwendungszweck	Schuldenstrand ursprünglich	Zinssatz 01.01.2022	Tilgungsrate % / €	voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2022
2010	7500062692 WI-Bank DARL-00047	Sonderinvestitionsprogramm Rathaus	159.823,00 €	0,240%	5.327,44 €	95.893,72 €
2010	7500062699 WI-Bank DARL-00048	Sonderinvestitonsprogramm Kirchwiesenbogen 6	150.000,00 €	0,240%	5.000,00 €	90.000,00 €
2010	7500062704 WI-Bank DARL-00049	Sonderinvestitionsprogramm Kirchwiesenbogen 8	150.000,00 €	0,240%	5.000,00 €	90.000,00 €
2011	7500070494 WI-Bank DARL-00050	Zukunftsinvestitionsprogramm Bund Sanierung Teichberg 2	35.534,00 €	0,000%	1.184,46 €	22.504,94 €
2013	7500911546 WI-Bank DARL-00030	Verschiedene Investitionen	816.830,00 €	2,490%	1%	735.413,68 €
2014	7500956361 WI-Bank DARL-00031	Verschiedene Investitionen	573.290,00 €	1,330%	1%	525.593,11 €
2015	7501211383 WI-Bank DARL-00032	Verschiedene Investitionen	958.570,00 €	1,340%	1%	883.284,65 €
2016	50083003 VR-Bank Spangenb. DARL-00015	Kreditermächtigung 2016	364.740,00 €	0,950%	1%	342.389,60 €
2017	6060023261 Kreissparkasse Schwalm-Eder DARL-00010	Versch. Investitionen (Umschuldung)	1.316.297,67 €	1,120%	1%	1.238.189,44 €
2017	7501486445 WI-Bank DARL-00051	KIP (Sanierung von Gemeindestraßen)	79.203,00 €	0,834%	2.640,10 €	66.002,50 €
		Zwischensumme 3:	**4.604.287,67 €**			**4.089.271,64 €**

Kredite für sonstige Investitionen

Jahr der Kredit-aufnahme	Bank	Verwendungszweck	Schuldenstrand ursprünglich	Zinssatz 01.01.2022	Tilgungsrate % / €	voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2022
2017	150083003 VR-Bank Spangenb. DARL-00016	Kreditermächtigung 2017	535.200,00 €	0,990%	1%	505.142,97 €
2017	7501571803 WI-Bank DARL-00052	KIP (Sanierung DGH Elbersdorf)	34.818,27 €	0,814%	1.160,61 €	29.015,22 €
2017	7501571801 WI-Bank DARL-00053	KIP (Sanierung DGH Herlefeld)	54.934,12 €	0,814%	1.831,14 €	45.778,42 €
2018	6702417996 DKB DARL-00001	Kreditermächtigung 2017 (HHSP) + 2018	1.753.900,00 €	1,66%	2,57%	1.553.006,38 €
2019	6702987907 DKB DARL-00003	Umschuldung Darlehen KSK 6060914535	1.465.176,00 €	1,16%	2,79%	1.319.134,90 €
2019	6703491628 DKB DARL-00002	Kreditermächtigung 2019	2.277.350,00 €	0,67%	2,98%	2.051.539,49 €
2019	7502030685 WI-Bank DARL-00055	KIP (Sanierung Heizung DGH Herlefeld)	2.017,46 €	0,28%	67,25 €	1.815,71 €
2019	7502030620 WI-Bank DARL-00054	KIP (Sanierung Heizung DGH Elbersdorf)	3.230,15 €	0,28%	107,67 €	2.907,14 €
2020	6704384707 DKB DARL-00064	Kreditermächtigung 2020/Umschuldung Darlehen KSK 6060915847	5.141.922,00 €	0,37%	3,15%	4.816.590,26 €
2021	6705170964 DKB DARL-00065	Umschuldung Darlehen KSK 6060916001	932.211,00 €	0,76%	2,97%	904.455,84 €
		Zwischensumme 4:	**12.200.759,00 €**			**11.229.386,33 €**
		Gesamtsumme:	**24.188.223,50 €**			**17.769.462,66 €**

Zusammenstellung

	Schuldenstand ursprünglich	Voraussichtlicher Schuldenstand per 31.12.2022
Kostenrechnende Einrichtung "Abwasser"	8.048.283,91 €	2.305.637,50 €
Kostenrechnende Einrichtung "Wasserversorgung"	511.291,88 €	157.190,40 €
Kredite für sonstige Investitionen	24.188.223,50 €	17.769.462,66 €
	32.747.799,29 €	**20.232.290,56 €**

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1.000 € –

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
1		2	3	4
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3	Zweckgebundene Rücklagen			
1.4	Sonderrücklagen			
1.4.1	Stiftungskapital	68	68	68
1.4.2	Sonstige Sonderrücklagen			
...	Versorgungsrücklage Beamte (siehe Ziffer 2.1)	80	85	90
	Summe der Rücklagen	**148**	**153**	**158**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	2.248	2.300	2.300
	(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	80	85	90
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	400	405	410
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	20	20	50
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Sonstige Rückstellungen	250	250	250
	(davon) - Forstwirtschaft	250	250	250
	Summe der Rückstellungen	**2.998**	**3.060**	**3.100**

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hess. Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahres-rechnung	Erläuterungen
	2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
65,00 €/Jahr pro Stadtverordnete/n einer Fraktion	1.495,00	1.495,00	1.093,34	
2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die Fraktionen (Die Beträge werden pauschal gezahlt und sind nicht einzelnen Kostenarten zugeordnet):				
2.1 Fraktion SPD (12 Mitglieder)	780,00	780,00	573,34	
2.2 Fraktion CDU (8 Mitglieder)	520,00	520,00	520,00	
2.3 Fraktion FDP (3 Mitglieder)	195,00	195,00	0,00	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen: Es werden nur die unter Ziffer 1 pauschal gewährten Mittel gezahlt und keine geldwerten Leistungen zusätzlich gewährt.				
Summe:	**1.495,00**	**1.495,00**	**1.093,34**	

Stadt Spangenberg

Investitionsprogramm

2022 bis 2026

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produkt-bereich	Von den Gesamtkosten enfallen auf							Einzahlungen z. B. Zuschüsse
			Gesamtkosten der Maßnahme	Haushaltsjahre bis 2021	Haushaltsjahre des Planungszeitraums					
					2022	2023	2024	2025	2026	
			Beträge in 1.000 €							
I010102002	Hard- und Software gesamte Verwaltung	1	6				3		3	
I010102003	GWG gesamte Verwaltung	1	2				1		1	
I010104001	Anlagen, Betr.- und Gesch.-ausstattung Bauhof	1	19		5	5	3	3	3	
I010104004	Fuhrpark Bauhof	1	70		35		35			
	Summe Teilhaushalt 01		**97**	**0**	**40**	**5**	**42**	**3**	**7**	
I020301001	Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Feuerwehren	2	138		105	21	4	4	4	
I020301003	Fuhrpark Feuerwehren	2	1.045		15	1.030				
I020301004	Feuerwehrhaus Mörshausen	2	55	50					5	
I020301008	Feuerwehrhaus Spangenberg	2	10.532	532	500	9.500				
I020301010	Notstromeinspeisung Feuerwehrgerätehäuser	2	127			127				2023=76
	Summe Teilhaushalt 02		**11.897**	**582**	**620**	**10.678**	**4**	**4**	**9**	**76**
I040101003	ARS NATURA	4	18		18					2022=11
	Summe Teilhaushalt 04		**18**	**0**	**18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11**
I060101001	Neubau Kindergarten Arche	6	3.800	3.800						
I060301003	Kindergarten „Alter Bahnhof“	6	4.065	3.065	1.000					
	Summe Teilhaushalt 06		**7.865**	**6.865**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I080201002	Betriebsausstattung Sportplätze	8	4				2		2	
I080203002	Freibad	8	4				2		2	
	Summe Teilhaushalt 08		**8**	**0**	**0**	**0**	**4**	**0**	**4**	**0**
I110101001	Abwasserhausanschlüsse	11	80		30	20	10	10	10	2022=30 2023=20 2024=10 2025=10 2026=10
I110101002	Anlag. Betriebs- u. Gesch.-ausstatt. Kläranlagen	11	13		2	5	2	2	2	
I110101005	Kläranlage Spangenberg	11	280		280					2022=200
I110101011	Kanalerneuerung Elbersdorf	11	198		113	50	35			
I110101033	Kanalisation Malsbergstraße	11	175	160	15					
I110101035	MW-Kanal Metzebach	11	350		15	35	250	50		
I110101036	Kanalisation Mörshausen	11	150	60	60	30				

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produkt-bereich	Von den Gesamtkosten enfallen auf							Einzahlungen z. B. Zuschüsse
			Gesamtkosten der Maßnahme	Haushaltsjahre bis 2021	Haushaltsjahre des Planungszeitraums					
					2022	2023	2024	2025	2026	
			Beträge in 1.000 €							
I110101038	Baugebiet "An der Festweise" Herlefeld	11	20			20				
I110101039	Kanalisation Unterhain	11	8		8					
I110101040	Untersuchung Altlastenfläche Beieröde	11	10		10					
I110101041	Kanalsanierung Spangenberg	11	330			30	150	150		
I110101042	Notstromeinspeisung Kläranlagen	11	148			148				2023=89
	Summe Teilhaushalt 1101		**1.762**	**220**	**533**	**338**	**447**	**212**	**12**	**369**
I110301001	Wasserhausanschlüsse	11	130		50	50	10	10	10	2022=50 2023=50 2024=10 2025=10 2026=10
I110301002	Anlag. Betr.- und Gesch.-ausstatt. Wasserwerk	11	15		3	3	3	3	3	
I110301008	Wasserleitung Elbersdorf	11	113		68	20	25			
I110301013	Erneuerung Wasserleitungen Spangenberg	11	1.465		220	545	535	165		
I110301019	Aufbereitungsanlage HB Elbersdorf	11	380	355	25					
I110301031	Wasserleitung Pfieffer Berg	11	80	65	15					2021=22
I110301032	Ausgleichsbehälter Spangenberg	11	1.675	75	600	600	400			
I110301034	Baugebiet "An der Festweise" Herlefeld	11	15			15				
I110301035	Netzüberwachungssystem für Leckortung	11	15		15					
I110301036	Wasserleitung "Höllgrabenstraße"	11	65		55	10				
I110301037	HB Landetal Zaunanlage	11	40		40					
I110301038	Notstromeinspeisung Wasserversorgung	11	71		71					2023=43
	Summe Teilhaushalt 1103		**4.064**	**495**	**1.162**	**1.243**	**973**	**178**	**13**	**195**
I120101017	Ausbau Zuwegung Parkplatz WIKUS	12	68	10			58			2024=30
I120101029	Straßenendausbau „Zur Schrecke“ Pfieffe	12	290		25	25	225	15		2024=180
I120101037	Aus- und Umbau Wäscheborn	12	215		20	150	45			2024=193

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produkt-bereich	Von den Gesamtkosten enfallen auf Haushaltsjahre des Planungszeitraums							Einzahlungen z. B. Zuschüsse
			Gesamtkosten der Maßnahme	Haushaltsjahre bis 2021	2022	2023	2024	2025	2026	
			Beträge in 1.000 €							
I120101038	Aus- und Umbau Dörnbach	12	890	280	210	50	250	100		2024=175
I120101039	Straßenendausbau "Am Kosberge/Am Ziegenrück"	12	570		30	50	490			2024=513
I120101044	Barrierefreie Haltestellen	12	1.708	308	200	400	400	400		2022=100 2023=200 2024=200 2025=200
I120101045	Baustraße Malsberg	12	140	130	10					
I120101046	OD Metzebach	12	395	20	15	35	250	75		
I120101049	Baugebiet "An der Festweise" Herlefeld	12	15			15				
I120101050	Straßenbau "Sandgrabenstraße" Nausis	12	20		20					
I120101051	Sanierung Treppchen 2. BA	12	75		50	25				
I120101052	Sanierung Stützmauer Neuendorfer Straße	12	15		15					
I120101053	Brücke Eibe Schnellrode	12	25		25					
I120101054	Sanierung Stützmauer L 3227 OD Spangenberg	12	70		35	35				
I120101055	Sanierung Gehweganlage OD Bischofferode	12	20			10	10			
I120102006	Radweg Bergheim - Dörnbach	12	200		125	50	25			
	Summe Teilhaushalt 12		**4.716**	**748**	**780**	**845**	**1.753**	**590**	**0**	**1.791**
I130101002	Betriebsausstattung Ortsverschönerung	13	25		8	11	2	2	2	
I130201007	Hochwasserschutz Herlefeld	13	20		20					
I130201008	Hochwasserschutz Schnellrode	13	50		50					
I130201009	San./Ren. Kastenprofil OD Bischofferode	13	30		20	10				
II130301001	Anlagen, Betr. u. Gesch.Ausstatt. Friedhöfe	13	36		5	28		3		
	Summe Teilhaushalt 13		**161**	**0**	**103**	**49**	**2**	**5**	**2**	**0**
I150301005	Anlag. Betriebs- u. Gesch.-ausstatt. DGH	15	18		5	10		3		
I150302002	Erwerb von Grundstücken	15	505		5	485	5	5	5	
I150302013	Lange Gasse 12	15	35		35					
	Summe Teilhaushalt 15		**558**	**0**	**10**	**495**	**5**	**8**	**5**	**0**

	Summe der Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		**31.146**	**8.910**	**4.266**	**13.653**	**3.230**	**1.000**	**52**	**2.442**

Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzplanung der Stadt Spangenberg 2022 – 2026

A. Allgemeines

Nach § 101 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Hierin sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen sowie der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen. Dies geschieht in Abhängigkeit vom ebenfalls jährlich fortzuschreibenden Investitionsprogramm, das die Grundlage für Schwerpunktsetzungen bildet und für die Investitionstätigkeit eine Rangfolge nach der Dringlichkeit und dem Zeitplan für die Ausführung der einzelnen Maßnahmen festlegt.

B. Orientierungsdaten

Die Orientierungsdaten für die kommunale Finanzplanung bis 2026 und Hinweise zur Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2026 liegen vor. Mit Erlass vom 14. Oktober 2022 das Hessische Ministerium des Innern und für Sport im Einvernehmen mit dem Hessischen Ministerium der Finanzen diese Daten bekannt gegeben.

Mit den Orientierungsdaten erhalten die Kommunen Hinweise auf die nach gegenwärtigem Sach- und Rechtsstand voraussichtlichen Entwicklungen wichtiger Einnahme- und Ausgabepositionen in ihren Haushalten. Änderungen in den gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, mögliche gesetzliche Neuregelungen sowie die tatsächliche Entwicklung des Steueraufkommens können zu abweichenden Ergebnissen führen.

Anhand dieser Orientierungsdaten können die Kommunen unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten ihre Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2026 aufstellen.

In der vorliegenden Ergebnis- und Finanzplanung wurden die bekannten bzw. geschätzten Erhöhungen bei den Erträgen aber auch Aufwendungen entsprechend den Vorgaben im Orientierungserlass vorgenommen.

Mögliche Erhöhungen bei den Erträgen und Aufwendungen für die Jahre 2022 bis 2026 wurden entsprechend den Vorgaben im Orientierungserlass , z. B. Einkommenssteueranteil, Umsatzsteueranteil, Gemeindesteuern, Tarifsteigerungen etc. eingearbeitet.

Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2022 bis 2026

- Beträge in 1.000 EUR –

1. Erträge und Aufwendungen

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2022	2023	2024	2025	2026
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-270	-254	-254	-254	-254
51	Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	-2.525	-2.532	-2.532	-2.532	-2.532
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-280	-251	-270	-270	-270
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-
5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-3.190	-3.550	-3.745	-3.933	-4.149
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-460	-495	-505	-515	-525
5551	Grundsteuer A	-140	-140	-140	-140	-140
5552	Grundsteuer B	-1.075	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
5553	Gewerbesteuer	-2.660	-3.300	-3.350	-3.400	-3.450
5559	Andere Steuern	-45	-60	-60	-60	-60
55..	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen	-	-	-	-	-
547	Erträge aus Transferleistungen (Familienleistungsausgleich)	-210	-225	-225	-225	-225
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen (u. a. Schlüsselzuweisungen Land)	-2.965	-2.998	-2.998	-2.998	-2.998
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-702	-705	-705	-705	-705
53	Sonstige ordentliche Erträge	-183	-218	-218	-218	-218
	Summe der ordentlichen Erträge	**-14.705**	**-15.878**	**-16.152**	**-16.400**	**-16.676**

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2022	2023	2024	2025	2026
	Aufwendungen					
62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.612	3.798	3.874	3.951	4.030
644-646	Versorgungsaufwendungen	293	249	249	249	249
60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.919	3.481	3.550	3.622	3.694
66	Abschreibungen	1.936	1.991	2.030	2.050	2.050
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.162	1.141	1.141	1.141	1.141
73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.259	4.731	4.831	4.881	4.931
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32	32	32	32	32
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	**14.213**	**15.423**	**15.707**	**15.926**	**16.127**
	Verwaltungsergebnis	**-492**	**-455**	**-445**	**-474**	**-549**
56, 57	Finanzerträge	-17	-16	-16	-16	-16
72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	370	345	345	345	345
	Finanzergebnis	**353**	**329**	**329**	**329**	**329**
	Ordentliches Ergebnis	**-139**	**-126**	**-116**	**-145**	**-220**
59	Außerordentliche Erträge	-5	-5	-	-	-
79	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
	Außerordentliches Ergebnis	-5	-5	-	-	-
	Jahresergebnis	**-144**	**-131**	**-116**	**-145**	**-220**

2. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen

- Beträge in 1.000 EUR –

Art der Einzahlung/Auszahlung	- Planungszeitraum -				
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Einzahlungen					
Investitionszuweisungen, -zuschüsse, -beiträge	391	478	1.311	220	20
Verkaufserlöse	-	-	-	-	-
Rückzahlung von Krediten	-	-	-	-	-
Kreditaufnahmen	3.626	3.992	12.730	1.757	359
davon: Umschuldungen	-	852	513	977	327
Summe der Einzahlungen	**4.017**	**4.470**	**14.041**	**1.977**	**379**
Auszahlungen					
Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	-4.088	-4.338	-12.730	-1.000	-52
davon: Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	-1.328	-2.181	-1.850	-2.289	-1.607
davon: Umschuldungen	-	-852	-513	-977	-327
Summe der Auszahlungen	**-5.416**	**-6.519**	**-14.580**	**-3.289**	**-1.659**
Saldo	**-1.399**	**-2.049**	**-539**	**-1.312**	**-1.280**

3. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Produktbereichen

- Beträge in 1.000 EUR –

	Produktbereich	**- Planungszeitraum -**				
Nr.	**Bezeichnung**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	Auszahlungen					
01	Innere Verwaltung	40	5	42	3	7
02	Sicherheit und Ordnung	620	10.678	4	4	9
04	Kultur und Wissenschaft	18	-	-	-	-
05	Soziale Leistungen	-	-	-	-	-
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-	-	-	-	-
0603	Tageseinrichtungen für Kinder (städtische Kindertagesstätte „Alter Bahnhof)	1.000	-	-	-	-
07	Gesundheitsdienste	-	-	-	-	-
08	Sportförderung	-	-	4	-	4
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-	-	-	-	-
10	Bauen und Wohnen	-	-	-	-	-
11	Ver- und Entsorgung	-	-	-	-	-
1101	Abwasserbeseitigung	533	338	447	212	12
1103	Wasserversorgung	1.162	1.243	973	178	13
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	780	845	1.753	590	-
13	Natur- und Landschaftspflege	103	49	2	5	2
14	Umweltschutz	-	-	-	-	-
15	Wirtschaft und Tourismus	10	495	5	8	5
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-	-	-	-	-
	Summe	**4.266**	**13.653**	**3.230**	**1.000**	**52**