



Kreisstadt Erbach

## 2. Bericht über den Haushaltsvollzug 2022

Stand: 31.10.2022

FB 3.0 Finanzverwaltung

**INHALTSVERZEICHNIS**

	<u>Seitenzahl</u>
I.        Rechtsgrundlage	3
II.       Allgemeine Information	3
III.       Gesamtergebnisrechnung (Prognose zum 31.12.2022)	4
IV.       Gesamtfinanzrechnung (zum Stichtag 31.10.2022)	7
V.        Investitionen (Zeitraum 01.01. – 31.10.2022)	10
VI.       Schulden	11
VII.      Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	12

## I. RECHTSGRUNDLAGE

Nach § 28 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzuges zu unterrichten. Die Anzahl der jährlichen Berichte ist von den örtlichen Verhältnissen abhängig. Die Verwaltung hat der Stadtverordnetenversammlung mindestens zweimal im Haushaltsjahr einen Bericht vorzulegen.

Die Erstellung der Berichte erfolgt mindestens zum Ende der Monate Juli und Oktober. Der 1. Bericht über den Haushaltsvollzug 2022 wurde zum 31.7.2022 erstellt.

Die Berichte über den Haushaltsvollzug sollen dem Magistrat und der Stadtverordnetenversammlung eine Information über den unterjährigen Status der Bewirtschaftung geben.

Gem. § 28 Abs. 3 HGO wird der Haushaltsvollzugsbericht zeitgleich der Aufsichtsbehörde und dem Landkreis vorgelegt.

## II. ALLGEMEINE INFORMATIONEN

Der vorliegende 2. Bericht über den Haushaltsvollzug für das lfd. Jahr 2022 wurde von der Finanzverwaltung der Kreisstadt Erbach erstellt. Er basiert auf dem Kenntnisstand über die wirtschaftliche Sachlage bis zum Stichtag 31.10.2022.

Der Bericht soll einen Überblick über den Stand des Haushaltsvollzuges und Tendenzen des lfd. Jahres aufzeigen.

### Haushaltsplan 2022

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für das Jahr 2022 wurden am 3. März 2022 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Genehmigung der Haushaltssatzung wurde Ende März beim RP Darmstadt beantragt. Mit Verfügung vom 27. Juni 2022 hat das RP Darmstadt die Haushaltssatzung für das Jahr 2022 genehmigt. Bis zur Veröffentlichung der Haushaltssatzung am 01.07.2022 konnten finanzielle Leistungen nur bedingt unter den Einschränkungen der vorläufigen Haushaltsführung des § 99 Hessische Gemeindeordnung (HGO) erbracht werden.

### 1. Nachtragshaushalt 2022

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 09.06.2022 wurde die Beteiligung der Stadt Erbach an der ENTEGA Kommunale Beteiligungsgesellschaft GmbH (KommPakt) beschlossen. Der Gesamtaufpreis der Anteile beträgt 391.304,88 € zzgl. Nebenkosten. Da die Auszahlungen für den Kauf dieser Anteile nicht im Haushaltsplan 2022 veranschlagt sind, ist gem. § 98 Abs. 2 Nr. 4 HGO eine Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2022 zu erlassen. Der Entwurf des 1. Nachtragshaushaltes wurde am 15. August 2022 vom Magistrat festgestellt und am 13. Oktober 2022 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Genehmigung wurde am 14. Oktober 2022 beim RP Darmstadt beantragt.

**III. GESAMTERGEBNISRECHNUNG (PROGNOSE ZUM 31.12.2022)**

STAND: 31.10.2022

Nr.	Konten	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis des Haushalts- jahres 2021 (gem. 2. Aufstellung)	Ansatz des Haushalts- jahres 2022 -1. Nachtrag	Prognose zum 31.12.2022	Vergleich Ansatz / Prognose des Haushalts- jahres (Sp. 5 ./, Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	381.876	835.500	790.000	-45.500
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.177.670	4.346.180	4.390.000	43.820
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	520.789	499.762	499.762	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.746	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	16.035.196	16.949.000	18.400.000	1.451.000
6	547	Erträge aus Transferleistungen	453.619	465.000	465.000	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.262.859	10.924.700	10.924.700	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.611.285	1.833.765	1.833.765	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	578.842	445.300	445.300	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>34.027.883</b>	<b>36.299.207</b>	<b>37.748.527</b>	<b>1.449.320</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649,	Personalaufwendungen	7.654.889	8.352.350	8.352.350	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.012.123	1.082.890	1.082.890	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.504.255	7.022.117	6.400.000	-622.117
14	66	Abschreibungen	3.206.989	2.907.570	2.907.570	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.732.153	4.881.080	4.881.080	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	12.083.883	12.944.000	14.000.000	1.056.000
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.270	30.200	30.200	0
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>34.247.562</b>	<b>37.220.207</b>	<b>37.654.090</b>	<b>433.883</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)</b>	<b>-219.680</b>	<b>-921.000</b>	<b>94.437</b>	<b>1.015.437</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-51.029	83.000	40.000	-43.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	105.383	94.500	94.500	0
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./, Nr. 22)</b>	<b>-156.413</b>	<b>-11.500</b>	<b>-54.500</b>	<b>146.000</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-376.092</b>	<b>-932.500</b>	<b>39.937</b>	<b>972.437</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	226.140	0	70.000	70.000
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	343.978	0	150.000	150.000
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)</b>	<b>-117.838</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-493.930</b>	<b>-932.500</b>	<b>-40.063</b>	<b>892.437</b>

Erläuterungen vgl. Folgeseiten.

**Anmerkungen zu den Veränderungen in der Gesamtergebnisrechnung:**Nr. 5: Steuern und steuerähnliche Erträge

Die Position setzt sich aus folgenden Steuerarten zusammen:

Steuern	vorl. Ergebnis des Haushalts- jahres 2021 -€	Ansatz des Haushalts- jahres 2022 - Nachtrag -€	Prognose zum 31.12.2022 -€	Vergleich Ansatz / Prognose des HH-jahres -€
<b>Gemeindeanteil Einkommensteuer</b>	7.087.323	7.088.000	6.639.000	-449.000
<b>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</b>	1.432.173	1.234.000	1.234.000	0
<b>Grundsteuer A</b>	43.456	44.600	44.600	0
<b>Grundsteuer B</b>	2.108.278	2.577.400	2.577.400	0
<b>Gewerbsteuer</b>	5.145.931	5.700.000	7.600.000	+1.900.000
<b>Spielapparatesteuer</b>	165.446	252.000	252.000	0
<b>Hundesteuer</b>	52.590	53.000	53.000	0
<b>Gesamt:</b>	<b>16.035.196</b>	<b>16.949.000</b>	<b>18.400.000</b>	<b>+1.451.000</b>

Die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer wurden auf Basis der Zahlungen für die Quartale 1-3/2022 auf das Gesamtjahr hochgerechnet. Während sich der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer planmäßig entwickelt, ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer **im 3. Quartal 2022 kräftig eingebrochen**. Dieser starke Rückgang sowohl im Vergleich zum Vorquartal (2. Quartal 2022 = -24,2%) als auch zum Vorjahresquartal (3. Quartal 2021 = -15,1%) erklärt sich aus einer Reihe besondere Effekte (z. B. Auszahlung Energiepreispauschale im September) im 3. Quartal 2022. Nach der Herbst-Steuerschätzung wird für das 4. Quartal 2022 mit einer Steigerung gerechnet. Diese wurde im o. g. Prognosewert in Höhe von 6.639.000 € zurückhaltend nur teilweise eingeplant.

In den Prognosewerten der Grundsteuer A und B ist die Steuererhöhung aus der Haushaltsatzung 2022 enthalten. Die Prognosewerte zum 31.12.2022 entsprechen der aktuellen Soll-Stellung in der Finanzbuchhaltung und decken sich mit der Haushaltsplanung.

Bei der Gewerbsteuer setzt sich der positive Trend des Jahres fort. Nach derzeitigem Stand rechnen wir mit Gewerbesteuererlösen in Höhe von rd. 7.600.000 € (vs. Planansatz: 5.700.000 €). Die Soll-Stellung zur Gewerbsteuer beträgt aktuell rd. 7.800.000 €.

Die Erlöse der Spielapparte- und Hundesteuer entwickeln sich plangemäß.

Nrn. 11 +12: Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen entwickeln sich gemäß der Planung.

Nr. 13: Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz in Höhe von 7.022.117 € für die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen wird nach der Prognoserechnung um 622.177 € unterschritten. Somit wird aktuell mit Gesamtaufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 6.400.000 € gerechnet. Diese Entwicklung ist u. a. darauf zurückzuführen, dass die mit 300.000 € eingeplante Dachsanierung und Erneuerung der Solarthermischen Anlage im Alexanderbad im lfd. Jahr 2022 nicht mehr umgesetzt werden kann.

Nr. 16: Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Die Gesamtveränderung in Höhe von 1.056.000 € ergibt sich in Höhe von 792.000 € aus Zuführungen zur Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz, die aufgrund höherer Steuererträge im lfd. Jahr aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in folgenden Jahren zu ungewöhnlich hohen Zahlungen der Kreis- und Schulumlage führen. Der Restbetrag in Höhe von 264.000 € ergibt sich aus höheren Zahlungen zur Heimat- und Gewerbesteuerumlage, die auf den höheren Erlösen der Gewerbesteuer basieren.

**Ergebnis:**

Insgesamt schließt die vorliegende Prognose für die Ergebnisrechnung zum 31.12.2022 mit einer „**schwarzen Null**“ (=Fehlbetrag 40.063 €) ab.

Im Vergleich zur Planung des 1. Nachtragshaushaltes 2022 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 932.500 € ist zum jetzigen Stand somit mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 900.000 € zu rechnen.

**IV. GESAMTFINANZRECHNUNG (STICHTAGSBEZOGEN: 31.10.2022)**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres 2022, 1.Nachtrag	IST, Stichtag: 31.10.2022
1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	846.500	677.739
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.346.180	3.670.087
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	499.762	536.995
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	16.949.000	13.748.567
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	465.000	359.797
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.924.700	9.789.014
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.000	45.265
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	433.700	93.124
<b>9</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>34.547.842</b>	<b>28.920.588</b>
10	Personalauszahlungen	8.351.850	6.003.587
11	Versorgungsauszahlungen	984.650	751.957
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.022.517	5.198.098
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	4.881.080	3.781.309
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	12.944.000	11.918.164
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	89.300	61.413
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	20.800	250.734
<b>18</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>34.294.197</b>	<b>27.965.262</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>253.645</b>	<b>955.326</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	613.150	844.720
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.745.000	1.334.439
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	75.810	65.186
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>3.433.960</b>	<b>2.244.345</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden <sup>1</sup>	539.500	53.150
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen <sup>1</sup>	5.912.000	1.401.050
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen <sup>1</sup>	1.255.150	867.671
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	441.000	407.896
<b>28</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>8.147.650</b>	<b>2.729.768</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./i. Nr. 28)</b>	<b>-4.713.690</b>	<b>-485.422</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>	<b>-4.460.045</b>	<b>469.904</b>
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.723.890	0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.054.820	826.508

**WEITER: GESAMTFINANZRECHNUNG (STICHTAGSBEZOGEN: 31.10.2022)**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres 2022, 1.Nachtrag	IST, Stichtag: 31.10.2022
1	2	3	4
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	2.669.070	-826.508
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-1.790.975	-356.604
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	1.800.846
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	1.755.488
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	0	45.357
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.088.221	5.088.221
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.790.975	-311.247
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.297.246	4.776.972

**Anmerkungen zur Gesamtfinanzrechnung:**

Die Gesamtfinanzrechnung basiert auf einer Stichtagsbetrachtung zum 31.10.2022.

**Danach hat sich der Zahlungsmittelbestand vom 01.01.2022 in Höhe von 5.088.221 € zum 31.10.2022 um -311.247 € auf 4.776.972 € vermindert.**

Im aktuellen Zahlungsmittelbestand ist u. a. gebundene Liquidität für im Jahr 2023 fällig werdende Zahlungen aus der FAG-Rückstellung in Höhe von 1.306.000 € enthalten. Außerdem ist in der Pos. Nr. 21, Spalte 4 -Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen..., die Einzahlung der Hessischen Landesgesellschaft für das Gewerbegebiet „Im Gräsig“ vom Februar 2022 in Höhe von 1.200.000 € berücksichtigt. Diese Einzahlung ist in der Haushaltsplanung 2022 berücksichtigt und reduziert den Kreditbedarf.

In der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes sind in der Pos. Nr. 20, Spalte 4 -Einzahlungen aus Investitionszuweisungen..., u. a. die Investitionspauschale in Höhe von 334.000 € und Straßenbeiträge in Höhe von 136.000 € enthalten.

Bei den Auszahlungspositionen sind in Nr. 25, Spalte 4 -Auszahlungen für Baumaßnahmen, u. a. Auszahlungen für den „Ersatzneubau Erdbachbrücke“ in Höhe von TEUR 494 und Auszahlungen für das Baugebiet „Am Krebsbach“ u. a. für den Grundstücksankauf in Höhe von insgesamt TEUR 765 enthalten. Die weiteren Auszahlungen für Investitionen sind detailliert in der Aufstellung unter Punkt V. aufgelistet.

In der Position Nr. 26, Spalte 4 -Auszahlungen für Investitionen..., ist als größte Position die 1. Abschlagszahlung für die Drehleiter der Feuerwehr in Höhe von TEUR 504 enthalten.



Die Position Nr. 27, Spalte 4 -Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen beinhaltet die Auszahlungen für den Kaufpreis der Anteile an der entega-Beteiligungsgesellschaft (KommPakt) in Höhe von TEUR 393.

Im 1. Nachtragshaushalt 2022 wird in der Finanzrechnung zum 31.12.2022 mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.790.975 € geplant. Zum Stichtag, 31.10.2022 beträgt der Finanzmittelfehlbetrag -trotz der geleisteten Auszahlungen für die Drehleiter und für die entega-Beteiligung „KommPakt“- 311.247 €. Im Vergleich zur Planung ist somit weiterhin eine leicht positive Entwicklung in der Finanzrechnung zu erkennen.

#### **nachrichtlich:**

#### **Bericht über den Stand der gebundenen Liquidität zum 31.12.2021**

Nach dem Bericht über den Stand der gebundenen Liquidität zum 31.12.2021, der am 9. Juni 2022 der Stadtverordnetenversammlung zur Kenntnisnahme vorgelegt wurde, beträgt die bereinigte „freie“, d. h. nutzbare Liquidität im Planungsjahr 2022: 4.868.259,58 €.

## **V. INVESTITIONEN**

Die Übersicht auf der nachfolgenden Seite 10 f. zeigt die Auszahlungen für Investitionen im lfd. Jahr zum Stand: 31.10.2022.

### **Spaltenbeschreibungen**

Inv-Nr. (Sp. 1): Die Spalte zeigt die Investitions-Nr.  
(Spalte 1)

Beschreibung (Sp. 2): Hier wird die Bezeichnung der Investition wiedergegeben

Ansatz HHJahr € (Sp. 3): Die Spalte beinhaltet den Ansatz der jeweiligen Investition. Der Ansatz ergibt sich aus einem evtl. Übertrag der Vorjahre sowie aus dem Ansatz für das Haushaltsjahr 2022. Die geplanten Ansätze aus dem Entwurf des Investitionsprogrammes zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2022 sind nicht berücksichtigt.

Auszahl. € (Sp. 4): Hier werden die Auszahlungen der Investitionen in € gezeigt.

Vergleich Ansatz/Ergebnis € (Sp. 5): Der Vergleichswert ergibt sich aus der Differenz zwischen Ansatz und Auszahlungen.

**AUSZAHLUNGEN FÜR INVESTITIONEN**

<b>Inv-Nr.</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Ansatz HHJahr gesamt €</b>	<b>Auszahl. €</b>	<b>Vergl. Ansatz/ Ausz. €</b>
1	2	3	4	5
I-11104-21	Informationstechnologie	93.704	19.334	74.370
I-11106-20	Verwaltungsgebäude - Schaffung/Umbau Büroräume	120.500	73.695	46.805
I-11703-21	Bauhof - Fahrzeuge	223.000	19.780	203.220
I-11704-21	Bauhof - Geräte, Maschinen, Geschäftsausstatt.	40.000	31.989	8.011
I-12601-22	Sirenensteuerung Digitalfunk	64.000	14.178	49.822
I-12607-21	Fw. Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 2021	22.350	20.205	2.145
I-12608-21	Fw Atemschutzgeräte	40.000	14.731	25.269
I-12611-22	Anschaffungen FFW Günterfürst	36.000	27.685	8.315
I-12612-22	Anschaffungen FFW Haisterbach	150.000	3.332	146.668
I-12613-20	Fz. Fw Dorf-Erbach – TSF/W Ersatzbeschaffung	36.738	13.078	23.660
I-12650-21	DLAK Erbach (Drehleiter)	744.052	521.335	222.717
I-12668-21	Elektrostapler (Logistikhalle)	5.000	8.925	-3.925
I-12672-21	Fw Dorf-Erbach - Gebrauchtes Löschfahrzeug	0	33.563	-33.563
I-28101-21	BGA Ortsbeirat Schönnen	0	4.471	-4.471
I-36501-22	Kiga Mobile Ausstattung, Mobiliar	16.400	4.894	11.506
I-36504-22	Kiga Kunterbunt, Mobiliar	25.400	7.021	18.379
I-36505-21	Kiga Mobile -Mobiliar 2021	23.100	18.099	5.001
I-36505-22	Naturkiga Erlenbach Ausstattung, Mobiliar	21.300	10.842	10.458
I-36508-21	Kiga Sonnenschein - Mobiliar, Ausstattung 2021	20.966	14.025	6.941
I-36512-21	Kiga Kunterbunt . Mobiliar, Ausstattung 2021	7.235	1.832	5.403
I-42402-22	Öff. WLAN Alexanderbad	9.300	7.170	2.130
I-42422-21	GWG - BGA Alexanderbad	0	2.757	-2.757
I-51150-19	Baugebiet Auf der Höhe	449.818	4.000	445.818
I-51152-21	Baugebiet Am Krebsbach 2	1.500.000	764.871	735.129
I-52102-22	GWG Bauverwaltung 2022	0	2.101	-2.101
I-52103-20	BGA Bauverwaltung	0	2.263	-2.263
I-53801-21	Kanalhausanschlüsse	0	15.289	-15.289
I-54137-21	Fußgängersteg Brunnenstraße	75.000	6.500	68.500
I-54138-21	Ersatzneubau Erdbachbrücke	579.931	493.395	86.536
I-54139-21	FSA Carl-Benz-Straße	0	8.911	-8.911
I-54701-22	Öff. WLAN Güterhalle	1.800	1.800	0
I-55132-22	Spielgeräte Brudergrund (Finanzierung aus Brudergrundfond)	0	20.307	-20.307
I-57304-20	BGA WBH Gaststätte	0	2.582	-2.582
I-57307-09	Unbebaute Grundstücke	0	5.900	-5.900
I-57325-09	Unbebaute Grundstücke	20.000	21.689	-1.689
I-57332-18	Sanierung Toilettenanlage Wiesenmarktgelände	100.000	3.375	96.625
I-57332-18	Neubau Toilettenanlage Wiesenmarkt	52.308	43.803	8.505
I-57335-20	WBH - Umbau Museumsraum zu Veranstaltungssaal	100.000	13.743	86.257
I-57336-20	Neugestaltung Gastronomiebereich	116.066	3.581	112.485

**WEITER: AUSZAHLUNGEN FÜR INVESTITIONEN**

<b>Inv-Nr.</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Ansatz HHJahr gesamt €</b>	<b>Auszahl. €</b>	<b>Vergl. Ansatz/ Ausz. €</b>
1	2	3	4	5
I-57344-21	DGH Ernsbach - Möblierung	0	11.181	-11.181
I-57347-22	Datenverkabelung WBH	30.000	10.248	19.752
I-57350-22	Öff. WLAN Altes Rathaus	7.500	7.331	169
I-57351-22	Öff. WLAN Markt- u. Bierhallen	2.300	2.178	122
I-57352-22	Öff. WLAN Toilettenanl. WM-Gelände	4.900	3.883	1.017
I-61201-09	Anlage Versorgungsrücklage	16.000	14.592	1.408
I-61205-22	Anteile entega-Beteiligungsgesellschaft (KommPakt)	400.000	393.304	6.696
	<b>Gesamt:</b>	<b>5.154.668</b>	<b>2.729.768</b>	<b>2.424.900</b>

**VI. SCHULDEN****Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (Kernhaushalt)**

Stand 01.01.2022	9.580.314,15
Zugänge	0,00
Abgänge (Tilgung)	457.980,72
Stand 31.10.2022	9.122.333,43

**Verbindlichkeiten aus der Hessenkasse**

Stand 01.01.2022	4.012.437,50
Zugänge	0,00
Abgänge (Tilgung)	368.527,50
Stand 31.10.2022	3.643.910,00

**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung**

Stand 01.01.2022	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.10.2022	0,00

Die Aufnahme von Liquiditätskrediten war im lfd. Jahr bislang nicht erforderlich.

## VII. ÜBER- UND AUßERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN BZW. AUSZAHLUNGEN

Im laufenden Jahr 2022 wurden folgende über-/außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen beschlossen:

### a) Zuständigkeit Magistrat

#### Überplanmäßige Aufwendungen

Beschlussdatum	Budget	Bezeichnung	Betrag €	Maßnahme
30.05.2022	366	Einrichtungen der Jugendarbeit	3.210	Sandreinigung öffentliche Spielplätze
18.07.2022	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.000	Unterstützung Tafel Erbach- Michelstadt, gem. Beschluss Stadtverordnetenvers. vom 9.6.2022
22.08.2022	575	Tourismus	5.000	Unterstützung der Wanderausstellung „Urformen – Figürliche Eiszeitkunst Europas“.
24.10.2022	365	Tageseinrichtung für Kinder	54.542	Energetische Sanierung der Dachdämmung in der Kita Sonnenschein

#### Überplanmäßige Auszahlungen

Beschlussdatum	Budget	Bezeichnung	Betrag €	Maßnahme
24.10.2022	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	59.006	Kauf Grundstück Naturkindergarten Günterfürst
14.11.2022	126	Brandschutz	44.359	Beschaffung Notstromaggregate sowie die benötigte Ausstattung.

### b) Zuständigkeit Stadtverordnetenversammlung

#### Überplanmäßige Aufwendungen

Beschlussdatum	Budget	Bezeichnung	Betrag €	Maßnahme
14.07.2022	523	Denkmalschutz u. -pflege allgemein	6.117	Sanierungsarbeiten Friedhofskapelle Lauerbach

#### Außerplanmäßige Auszahlungen

Beschlussdatum	Budget	Bezeichnung	Betrag €	Maßnahme
08.09.2022	612	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft	400.000	Beteiligung ENTEGA „KommPakt“