



Budgetbericht
zum 30.04.2019

Vorwort zum Budgetbericht 30.04.2019

Gemäß § 28 Abs. I GemHVO ist die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzuges zu unterrichten. In der Budgetierungsrichtlinie der Stadt Neu-Anspach wurde festgelegt, bis zum 31.05. des laufenden Jahres über den Berichtszeitraum 01.01. – 30.04. zu berichten. Aufgrund des diesjährigen Sitzungskalenders der Stadt Neu-Anspach kann dieser Bericht jedoch erst im Juni 2019 den städtischen Gremien vorgelegt werden.

Der vorgelegte Budgetbericht enthält neben dem Planansatz 2019 die kompletten Buchungen vom 01.01.2019 – 30.04.2019 bis zum Stichtag 14.05.2019, sowie eine Hochrechnung basierend auf Vergangenheitswerten, sodass mit diesem Bericht eine **erste vorsichtige Aussage** über den Stand des Haushaltsvollzuges getroffen werden kann. Dass eine Hochrechnung zu so einem frühen Zeitpunkt im Jahr nur eine vorsichtige Prognose darstellt wird nochmals hingewiesen. Ergänzt werden die Zahlen durch Stellungnahmen vor allem zu Plan-/Ist-Abweichungen.

Die Inhalte sind:

- Vorläufiges Ergebnis des Ergebnishaushaltes vom 01.01.2019 bis 30.04.2019; inkl. Hochrechnungen bis zum Jahresende,
- Ergebnis des Finanzstatusberichts zum 30.04.2019,
- Zusammenfassendes Schlusswort zum Budgetbericht mit Stand der Verschuldung.

Im Schlusswort werden die wesentlichen Fakten zum bisherigen Haushaltsvollzug komprimiert zusammengefasst und die wichtigsten Punkte herausgearbeitet.

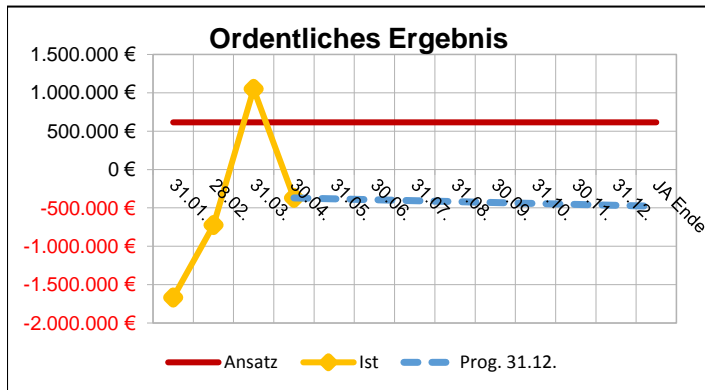
Neu-Anspach, 27.05.2019


Gesamtergebnishaushalt + Teilhaushalte Stadt Neu-Anspach zum 30.04.2019

Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.376.350,00 €	-302.142,35 €	-1.409.045,74 €	32.695,74 €	2,4%	Enthält vor allem Erlöse aus Holzverkäufen, Jagdpachtanteile, Einnahmen des Waldschwimmbades, die Konzessionsabgabe Strom & Gas sowie Einnahmen aus Gebäudevermietung.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.352.532,00 €	-1.425.514,93 €	-6.226.224,81 €	-126.307,19 €	-2,0%	Enthält u.a. Verwarn- und Bußgelder, Gebühreneinnahmen des Bürgerbüros, Gebühreneinnahmen der Stadtwerke, Grabnutzungsgebühren, die Kita-Gebühren sowie Mittagessensgebühren. Genauere Details erhalten Sie in den
Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.163.382,00 €	-119.560,39 €	-1.103.681,17 €	-59.700,83 €	-5,1%	Kostenerstattungen wie z. B. die IKZ-Abrechnungen, die Personalkostenabrechnung der Azubis sowie die Kostenbeteiligung der Vereine werden hier ersichtlich.
Aktiviert Eigenleistungen	-5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	0,00 €	0,0%	Vom Bauhof selbst erstelltes Vermögen (Eigenleistung).
Steuern steuerähnll. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-21.208.870,00 €	-4.959.539,11 €	-19.394.476,03 €	-1.814.393,97 €	-8,6%	Hier handelt es sich um die Steuereinnahmen der Stadt Neu-Anspach, die im Teilhaushalt 16 ausführlich dargestellt werden.
Erträge aus Transferleistungen	-756.040,00 €	-239.214,76 €	-742.965,45 €	-13.074,55 €	-1,7%	Es handelt sich hier um die Ausgleichsleistungen vom Bund nach dem Familienleistungsgesetz.
Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-4.157.773,00 €	-1.841.804,73 €	-3.508.127,38 €	-649.645,62 €	-15,6%	Hierin ist die Schlüsselzuweisung und die Erstattungen im Kita-Bereich (Personalkostenerstattung vom Land nach dem Kifög und die U3-Förderung) enthalten. Landesfreistellung Kitas ist hier ebenso
Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.411.421,00 €	0,00 €	-1.340.418,97 €	-71.002,03 €	-5,0%	Ein Sonderposten ist die Auflösung eines Zuschusses für Vermögensgegenstände, z. B. vom Land über die Nutzungsdauer.
Sonstige ordentliche Erträge	-185.497,00 €	-36.252,94 €	-173.114,68 €	-12.382,32 €	-6,7%	Verschiedene Nebenerlöse aus diversen Bereichen (z. B. Einnahmen von Mietnebenkosten) und Erträge aus Schadensregulierungen von Versicherungen finden sich hier wieder.
Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-36.616.865,00 €	-8.924.029,21 €	-33.903.054,24 €	-2.713.810,76 €	-7,4%	
Personalaufwendungen	7.578.950,00 €	2.409.594,83 €	7.529.983,84 €	48.966,16 €	-0,6%	Lohn- und Gehalt sowie Lohnnebenkosten der Beschäftigten und Beamten der Stadtverwaltung.
Versorgungsaufwendungen	776.151,00 €	278.945,43 €	845.289,18 €	-69.138,18 €	8,9%	Pensions- und Beihilfeleistungen sowie die Zuführung von entsprechenden Rückstellungen für die Beamten der
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.442.724,00 €	1.285.122,31 €	5.404.676,29 €	38.047,71 €	-0,7%	Summe aller Sach- und Dienstleistungen der Verwaltung. Eine detaillierte Ansicht findet sich unter den einzelnen Teilhaushalten.
Abschreibungen	2.749.606,00 €	2.059,67 €	2.776.405,97 €	-26.799,97 €	1,0%	Periodisierung des Vermögens über die Nutzungsdauer. Abschreibungen korrespondieren mit den Sonderposten.
Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.670.813,00 €	608.344,27 €	3.446.677,08 €	224.135,92 €	-6,1%	Zuschüsse für die VZF-Kitas und der Ev. Kirche sowie der Betriebskostenzuschuss der Hasenbergsschule.

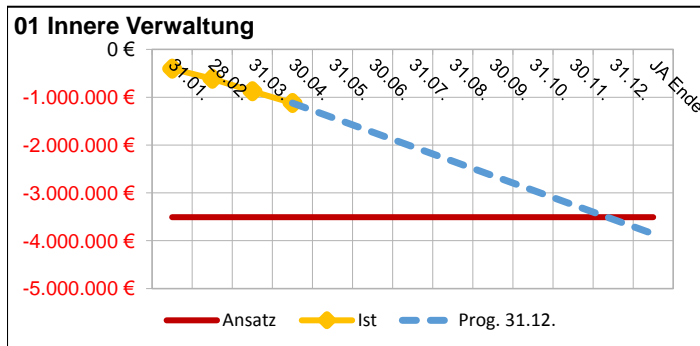
Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
Steueraufwendungen und Umlagen	14.882.998,00 €	4.503.595,92 €	13.464.859,74 €	1.418.138,26 €	-9,5%	Es handelt sich hier um die Steueraufwendungen der Stadt Neu-Anspach, die im Teilhaushalt 16 ausführlich dargestellt werden.
Transferaufwendungen	5.500,00 €	0,00 €	5.500,00 €	0,00 €	0,0%	Hier handelt es sich um die Kosten zur Unterbringung und Bestattung Mittelloser, wobei bis Ende des Jahres nicht absehbar ist, wieviel am Ende anfällt.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.018,00 €	1.157,62 €	19.800,31 €	217,69 €	-1,1%	Kfz-Steuer, Grundsteuer.
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	35.126.760,00 €	9.088.820,05 €	33.493.192,42 €	1.633.567,58 €	-4,7%	
Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-1.490.105,00 €	164.790,84 €	-409.861,82 €	-1.080.243,18 €	-72,5%	
Finanzerträge	-112.880,00 €	-6.538,26 €	-99.614,78 €	-13.265,22 €	-11,8%	Voraussichtlich minimal niedrigere Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt. (enthalten sind z. B. Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer). Hier kann nur eine vage Aussage getroffen werden, da nicht absehbar ist, wieviele
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	987.800,00 €	211.464,59 €	988.152,29 €	-352,29 €	0,0%	Die Zinsaufwendungen der Stadt Neu-Anspach.
Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	874.920,00 €	204.926,33 €	888.537,51 €	-13.617,51 €	1,6%	
Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-615.185,00 €	369.717,17 €	478.675,69 €	-1.093.860,69 €	-177,81%	Um die Verschlechterung in der Prognose aufzufangen und die stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen, muss die Grundsteuer B um 200 v.H. angehoben werden.
Außerordentliche Erträge	-537.330,00 €	-269.937,90 €	-319.937,90 €	-217.392,10 €	-40,5%	Spenden, außerordentliche- und periodenfremde Erträge sind hier zu erkennen. Die meisten Erträge kommen durch Grundstücksverkäufe zustande. Der Verkauf der Teilfläche Schubertstraße 5 steht derzeit noch aus; ist aber mit ca. 50.000 € eingeplant.
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	7.629,55 €	7.629,55 €	-7.629,55 €	#DIV/0!	Vermögensabgänge, periodenfremde Buchungen und Grundstückstausche, die buchungstechnisch aber in gleicher Höhe im a.o. Ertrag gebucht werden.
Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-537.330,00 €	-262.308,35 €	-312.308,35 €	-225.021,65 €	-41,9%	
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehungen (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.152.515,00 €	107.408,82 €	166.367,34 €	-1.318.882,34 €	-114,4%	
Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-5.494.408,00 €	-38.627,61 €	-5.623.946,00 €	129.538,00 €	2,4%	
Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	5.494.408,00 €	38.627,61 €	5.623.946,00 €	-129.538,00 €	2,4%	
Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.152.515,00 €	107.408,82 €	166.367,34 €	-1.318.882,34 €	-114,4%	

Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
--------------	-------------	-------------------------	-------------------	------------------------------	-----------	----------------------------------



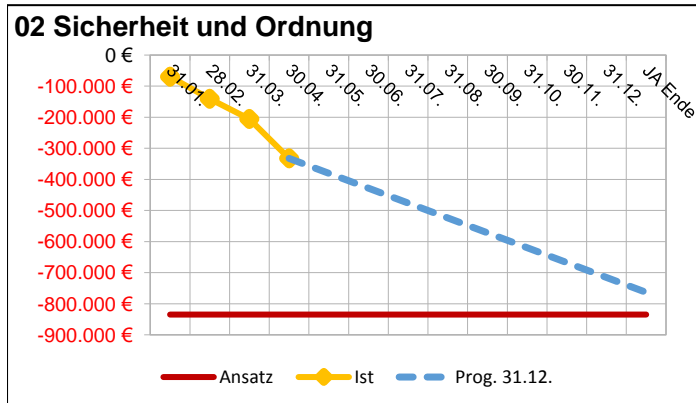
Da viele große Zahlungen wie Kreis-/Schulumlage, IKZ-Abrechnung, Abschreibungen etc. erst zum 31.12. eines jeden Jahres gebucht werden, ist das Ergebnis im Laufe des Jahres "verzerrt".

Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
01 THH Innere Verwaltung						
Summe ordentliche Erträge	-359.026,00 €	-82.474,92 €	-342.424,76 €	-16.601,24 €	-4,6%	Diese enthalten z. B. Einnahmen aus der Verpachtung von Grundstücken, Einnahmen aus Mietnebenkosten, Erträge im Rahmen des Gebäudemanagements, Kostenerstattungen im Rahmen des Ausbildungsverbundes oder Vollstreckungsgebühren.
Summe außerordentliche Erträge	-537.330,00 €	-234.685,66 €	-284.685,66 €	-252.644,34 €	-47,0%	Die meisten Erträge kommen durch Grundstücksverkäufe zustande. Der Verkauf der Teilfläche Schubertstraße 5 steht derzeit noch aus; ist aber mit ca. 50.000 € eingeplant.
Summe Aufwendungen	3.865.442,78 €	1.204.352,01 €	4.198.056,03 €	-332.613,25 €	8,6%	Diese enthalten neben den Personalaufwendungen und Sach- und Dienstleistungen vor allem Versorgungsaufwendungen für die Beamten des Teilhaushalts sowie Abschreibungen der Gebäude.
davon Personalaufwendungen	2.027.345,83 €	729.027,09 €	2.182.715,84 €	-155.370,01 €	7,7%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	914.910,95 €	309.264,27 €	923.778,33 €	-8.867,38 €	1,0%	Hier sind Kosten für Büromaterial, Porto, Treibstoffe, Instandhaltungen usw. enthalten.
Innere Verwaltung Summe ordentliches Ergebnis ILV	3.506.416,78 €	1.121.877,09 €	3.855.631,27 €	-349.214,49 €	10,0%	
davon außerordentliche Aufw.	0,00 €	75,72 €	75,72 €	-75,72 €	100,0%	Hierin sind die periodenfremden Aufwendungen und der Verlust aus Abgang von Sachanlagen (z. B. vereinfachte Umlegung Grundstücke) enthalten.
Innere Verwaltung Summe außerordentliches Ergebnis ILV	-537.330,00 €	-234.609,94 €	-284.609,94 €	-252.720,06 €	-47,0%	

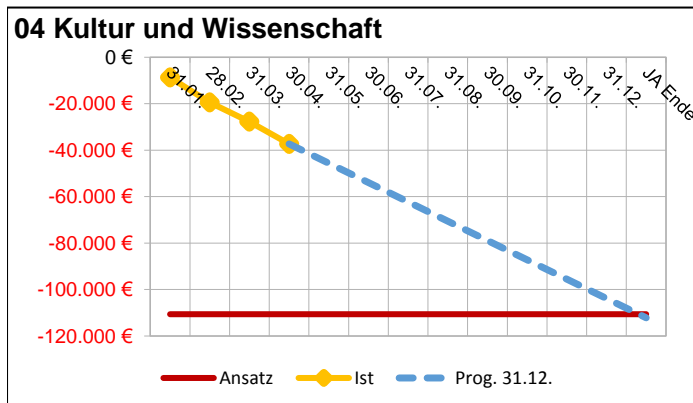


Abschreibungen, Versicherungen, IKZ Finanzen etc. werden erst zum 31.12. gebucht.

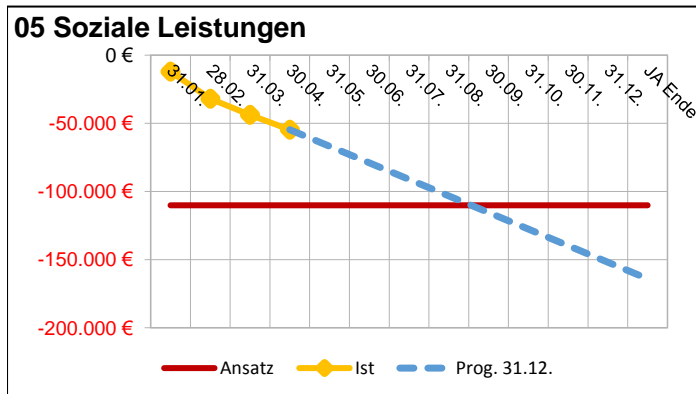
Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
02 THH Sicherheit und Ordnung						
Summe Erträge	-853.935,00 €	-105.868,44 €	-773.605,32 €	-80.329,68 €	-9,4%	Die Erträge enthalten Verwaltungsgebühren, die Auflösung von Sonderposten sowie die IKZ-Abrechnung für das Ordnungsamt und Standesamt an Usingen.
davon Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	-376.500,00 €	-98.414,75 €	-328.049,17 €	-48.450,83 €	-12,9%	Die Einnahmen aus Verwarnungen und Bußgeldern des Ordnungsamtes sowie die Verwaltungsgebühren des Bürgerbüros (z. B. für Ausweise, Führerscheine, Führungszeugnisse etc.) und der Feuerwehr schlagen sich hier nieder.
Summe Aufwendungen	1.688.810,00 €	438.350,65 €	1.537.051,95 €	151.758,05 €	-9,0%	Diese enthalten neben den Personalaufwendungen und Sach- und Dienstleistungen vor allem Versorgungsaufwendungen für die Beamten sowie Abschreibungen der Gebäude.
davon Personalaufwendungen	913.600,00 €	272.855,23 €	816.931,83 €	96.668,17 €	-10,6%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	467.675,00 €	134.159,01 €	514.662,54 €	-46.987,54 €	10,0%	Vor allem Druckkosten für Ausweise und Pässe, (Bau-) Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser, Anmietung der mobilen Geschwindigkeitsmessgeräte, Inventar und Aufwandsentschädigungen im Bereich Feuerwehr, Verbindungskosten des Bürgerbüros zur ekom, sind hier enthalten.
Sicherheit und Ordnung Summe Gesamt ohne ILV	834.875,00 €	332.482,21 €	763.446,63 €	71.428,37 €	-8,6%	



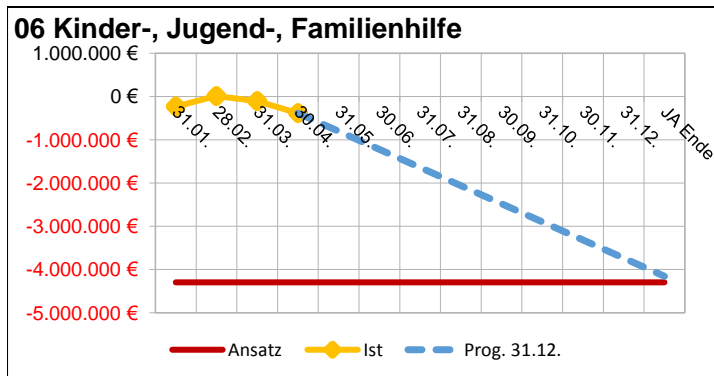
Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
04 THH Kultur und Wissenschaft						
Summe Erträge	-12.200,00 €	-4.315,00 €	-12.945,00 €	745,00 €	6,1%	Hier sind Gebühren der Bücherei, Verwaltungsgebühren sowie Nebenerlöse aus Veranstaltungen der Kulturförderung enthalten.
Summe Aufwendungen	122.820,00 €	41.620,51 €	125.101,53 €	-2.281,53 €	1,9%	
davon Personalaufwendungen	59.600,00 €	23.559,97 €	70.538,83 €	-10.938,83 €	18,4%	Personalkosten für die Beschäftigten des Teilhaushalts. Laut Aussage des Fachamtes erhöht eine nicht eingeplante Altersteilzeit in Freizeitphase hier die Hochrechnung um ca. 11.000
davon Sach- u. Dienstleistungen	58.380,00 €	16.186,33 €	67.443,04 €	-9.063,04 €	15,5%	Hierunter fallen die Stromkosten für alle Schaukästen und weitere Ausgaben im Bereich der Bücherei.
Kultur und Wissenschaft Gesamt ohne ILV	110.620,00 €	37.305,51 €	112.156,53 €	-1.536,53 €	1,4%	



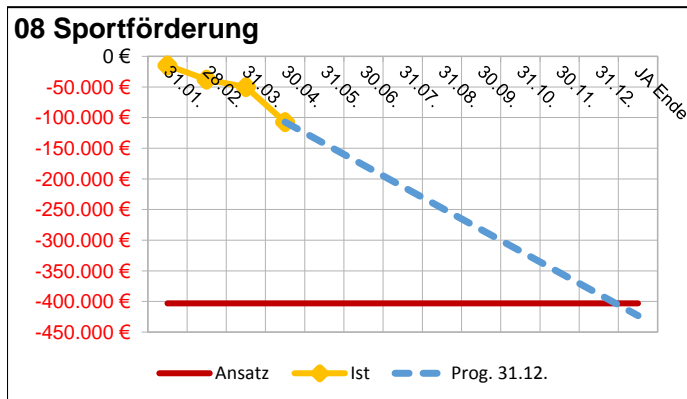
Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
05 THH Soziale Leistungen						
Summe Erträge	-325.200,00 €	-83.654,69 €	-270.964,07 €	-54.235,93 €	-16,7%	Hier werden die Erstattungen für den Bereich "Asylbewerber/innen" gebucht. Diese sind für die Unterbringung von Asylbewerbern für Mieten und Strom, Zuschüsse für die Asylarbeit und die Förderung Sport Coach gedacht. Laut Aussage des Fachamtes erhalten wir für ein angemietetes Objekt im Gewerbegebiet keine Erstattung vom
Summe Aufwendungen	435.362,00 €	138.352,29 €	435.056,87 €	305,13 €	-0,1%	Hierunter fallen z.B. die Aufwendungen für den Bereich "Asylbewerber/innen". Neben den Personalkosten werden hier auch Zuschüsse an Vereine gebucht (VHS, Kulturkreis, GANZ, Frauen helfen Frauen, Caritas, Drogenberatung) und Zuschüsse für Zwecke vom Land-U3-Förderung (durchlaufende Gelder).
davon Personalaufwendungen	95.200,00 €	31.031,10 €	92.907,49 €	2.292,51 €	-2,4%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	306.449,00 €	101.636,38 €	324.909,14 €	-18.460,14 €	6,0%	Kosten für Catering, Gema-Gebühren, Strom und Anmietung Gebäude für Asylbewerber/innen schlagen sich hier nieder.
Soziale Leistungen Summe Gesamt ohne ILV	110.162,00 €	54.697,60 €	164.092,80 €	-53.930,80 €	49,0%	



Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
06 THH Kinder-, Jugend- + Familienhilfe						
Summe Erträge	-2.567.877,00 €	-1.255.326,36 €	-2.173.598,28 €	-394.278,72 €	-15,4%	Kita-Gebühren, Gebühren fürs Mittagessen und Zuschüsse vom Land werden hier gebucht.
davon Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	-597.000,00 €	-209.141,00 €	-697.136,67 €	100.136,67 €	16,8%	Kindergarten-Gebühren und Essensgeld sind hier enthalten.
davon Erträge aus Zuweisungen/Zuschüssen	-1.781.600,00 €	-1.045.747,05 €	-1.400.209,62 €	-381.390,38 €	-21,4%	Die Zuschüsse vom Land für z.B. U3-Förderung sind hier zu finden.
Summe Aufwendungen	6.865.047,00 €	1.640.306,33 €	6.329.722,68 €	535.324,32 €	-7,8%	Neben den Personalkosten, den Sach- und Dienstleistungen und den Zuweisungen und Zuschüssen fallen hier Abschreibungen der Kita-Gebäude ins Gewicht.
davon Personalaufwendungen	3.149.260,00 €	941.830,83 €	2.943.221,34 €	206.038,66 €	-6,5%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	367.486,00 €	99.362,11 €	389.926,29 €	-22.440,29 €	6,1%	Neben den Sach- und Dienstleistungen für den Betrieb der Kindertagesstätten und der entsprechenden Gebäudeunterhaltung werden hier noch Aufwendungen im Rahmen der Jugendförderung (Ferienspiele, Jugendfreizeit, Jugendpflege) abgewickelt. Weiter gibt es Ausgaben für Catering, Gas, Müllabfuhrgebühren, Aufwendungen für Fremdensorgung und arbeitsmedizinische Untersuchungen.
davon Aufwand f. Zuweisungen/Zuschüssen	2.956.893,00 €	530.043,76 €	2.838.175,04 €	118.717,96 €	-4,0%	Die Zuschüsse für die Ev. Kirche und den VzF schlagen sich hier nieder
Kinder-, Jugend- + Familienhilfe Summe Gesamt ohne ILV	4.297.170,00 €	384.979,97 €	4.156.124,39 €	141.045,61 €	-3,3%	

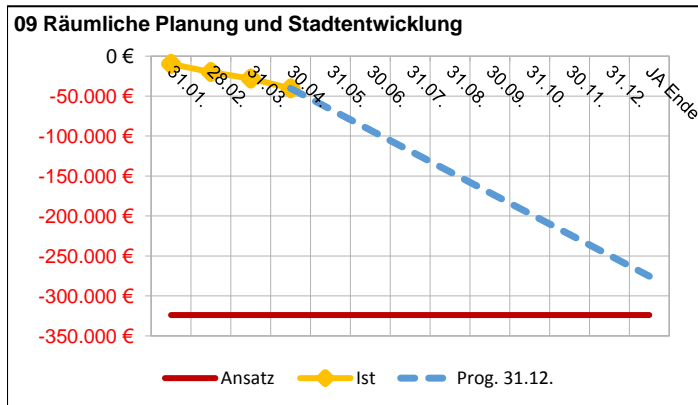


Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
08 THH Sportförderung						
Summe Erträge	-255.973,00 €	-4.939,14 €	-254.317,42 €	-1.655,58 €	-0,6%	Hier wird die Kostenbeteiligung der Vereine an städtischen Sportstätten gebucht. Weiter findet man hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Einnahmen aus der Vermietung und Verpachtung von Sportanlagen.
Summe Aufwendungen	659.109,00 €	112.146,29 €	677.492,87 €	-18.383,87 €	2,8%	
davon Personalaufwendungen	151.100,00 €	42.856,05 €	128.311,53 €	22.788,47 €	-15,1%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	113.495,00 €	36.059,46 €	184.247,75 €	-70.752,75 €	62,3%	Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Instandhaltungen, Materialaufwendungen, Kosten für Platzpflege bei den Sportstätten etc. enthalten.
davon Aufwand f. Zuweisungen/Zuschüssen	210.800,00 €	30.000,00 €	225.800,00 €	-15.000,00 €	7,1%	Hierin ist die Beteiligung der Betriebskosten der Hasenberg-Halle und der ARS enthalten.
Sportförderung Summe Gesamt ohne ILV	403.136,00 €	107.207,15 €	423.175,45 €	-20.039,45 €	5,0%	

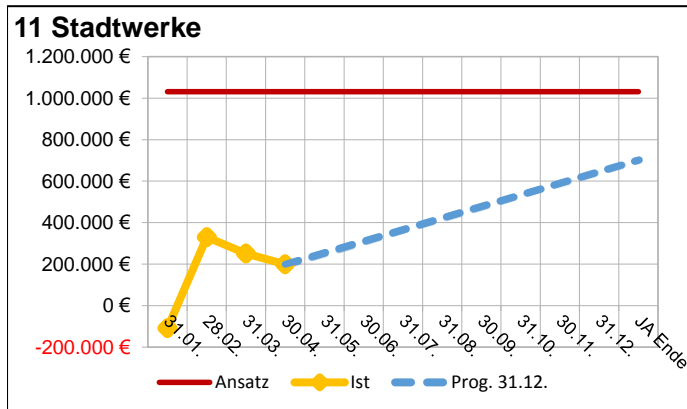


Abschreibungen und Betriebskostenabrechnungen mit dem HTK erfolgen erst zum 31.12.

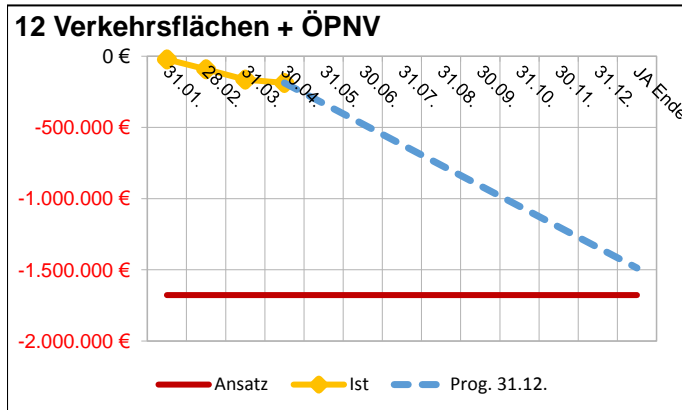
Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
09 THH Räumliche Planung + Entw./Geo-Inform.						
Summe Erträge	-4.816,00 €	-7.912,68 €	-13.138,04 €	8.322,04 €	172,8%	Hier werden Verwaltungsgebühren für Kaufverträge und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gebucht.
Summe Aufwendungen	329.612,17 €	48.205,85 €	288.460,63 €	41.151,54 €	-12,5%	
davon Personalaufwendungen	141.394,17 €	40.574,53 €	121.480,63 €	19.913,54 €	-14,1%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	142.980,00 €	3.801,63 €	142.980,00 €	0,00 €	0,0%	Aufwendungen für Ortsplanung durch Dritte (z. B. Abwicklung laufender Be-Pläne), Fort- und Weiterbildung sowie die Planungskosten für den Master/Stadtentwicklungsplan sind hier enthalten. Laut Fachamt wird hier vermutlich der Planansatz
Räuml. Planung + Ent. Summe Gesamt ohne ILV	324.796,17 €	40.293,17 €	275.322,59 €	49.473,58 €	-15,2%	



Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
11 THH Stadtwerke						
Summe Erträge	-5.925.605,00 €	-1.163.024,33 €	-5.658.476,20 €	-267.128,80 €	-4,5%	Hierunter findet man die Gebühreneinnahmen der Stadtwerke (z.B. Wasser, Abwasser, Abfall, Nahwärme).
davon Gebühreneinnahmen	-5.171.772,00 €	-1.082.684,50 €	-5.083.456,71 €	-88.315,29 €	-1,7%	Gebühreneinnahmen durch die städtischen Grundbesitzabgabenbescheide.
Summe Aufwendungen	4.894.727,05 €	963.613,44 €	4.785.271,20 €	109.455,85 €	-2,2%	
davon Personalaufwendungen	368.950,00 €	109.934,54 €	329.803,62 €	39.146,38 €	-10,6%	
davon Sach- und Dienstleistungen	1.614.639,05 €	311.101,30 €	1.616.255,42 €	-1.616,37 €	0,1%	Hier werden die Sachkosten wie Heizöl, Wasser, Strom, Materialaufwendungen, Instandhaltungen, Herstellungen Hausanschlüsse etc. für den Bereich der Ver- und Entsorgung
davon Verbandsumlagen	2.112.515,00 €	534.803,04 €	2.139.212,16 €	-26.697,16 €	1,3%	Die Verbandsumlagen für Wasser und Abwasser werden hier
Stadtwerke Gesamtergebnis	-1.030.877,95 €	-199.410,89 €	-873.205,00 €	-157.672,95 €	-15,3%	

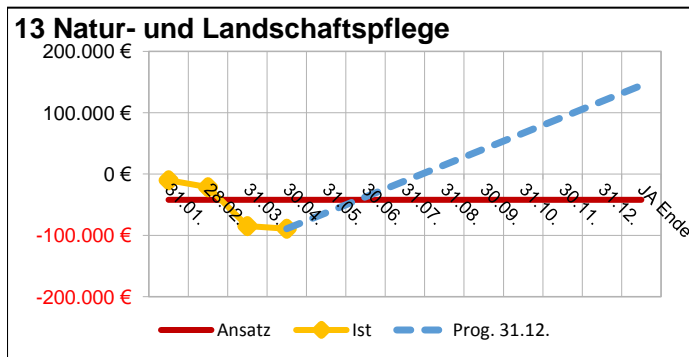


Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
12 THH Verkehrsflächen+Anlagen ÖPNV						
Summe Erträge	-625.981,00 €	-5.589,91 €	-637.400,73 €	11.419,73 €	1,8%	Hauptsächlich findet man hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Verwaltungsgebühren für
davon Erträge aus der Auflösung von Sopo (Plan)	-620.631,00 €	0,00 €	-620.631,00 €	0,00 €	0,0%	Die Zuschüsse für Straßenbaumaßnahmen, die über die Nutzungsdauer verteilt werden.
Summe Aufwendungen	2.303.310,00 €	192.954,63 €	2.124.455,17 €	178.854,83 €	-7,8%	
davon Personalaufwendungen	153.700,00 €	45.264,32 €	135.521,92 €	18.178,08 €	-11,8%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	978.485,00 €	113.143,74 €	957.882,25 €	20.602,75 €	-2,1%	Hier werden der Stromverbrauch, das Streusalz und Instandhaltungsmaßnahmen für Straßen, Gehwege etc. gebucht. Weiter kommt es zu Ausgaben im Instandhaltungsbereich der Straßen, Wege, Plätze, Brücken etc.
davon Abschreibungen (Plan)	1.031.051,00 €	0,00 €	1.031.051,00 €	0,00 €	0,0%	Periodisierung des Vermögens über die Nutzungsdauer. Abschreibungen korrespondieren mit den Sonderposten.
Verkehrsflächen + Anl. Summe Gesamt ohne ILV	1.677.329,00 €	187.364,72 €	1.487.054,44 €	190.274,56 €	-11,3%	

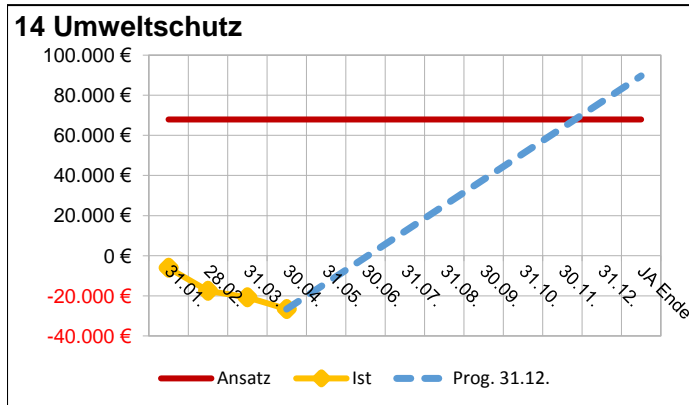


Abschreibungen erfolgen erst zum 31.12.

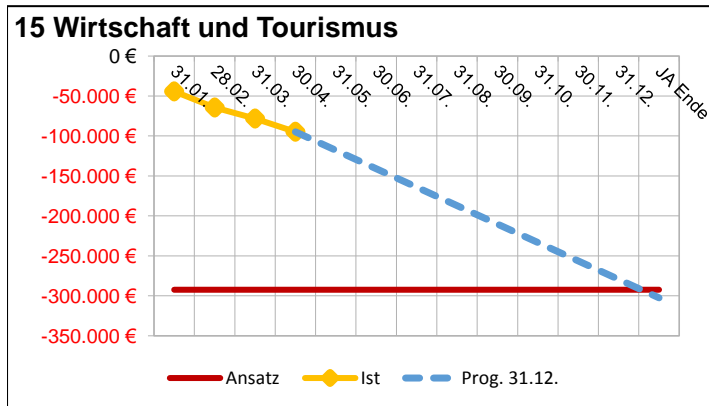
Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
13 THH Natur- + Landschaftspflege						
Summe Erträge	-560.367,00 €	-98.828,61 €	-629.785,83 €	69.418,83 €	12,4%	Neben dem Holzverkauf gibt es hier Einnahmen aus dem Friedhofs- und Bestattungswesen sowie Einnahmen aus den Jagdpachtanteilen. Aufgrund der Borkenkäferkatastrophe müssen mehr Fichten gefällt, als auch billig verkauft werden. Durch den hohen Holzverkauf werden mehr Einnahmen erzielt.
davon Privatrechtliche Leistungsentgelte	-376.825,00 €	-82.259,32 €	-446.777,96 €	69.952,96 €	18,6%	Hier sind die Holzverkäufe, die Forstnebennutzung und die Jagdpachtanteile zu finden.
Summe Aufwendungen	602.392,00 €	188.003,91 €	727.208,73 €	-124.816,73 €	20,7%	Neben den Aufwendungen für Personal, Sach- und Dienstleistungen fallen hier Kosten für die Abschreibungen der Trauerhallen ins Gewicht. Die Beförsterungskosten fallen geringer aus, da ab dem 01.06.2019
davon Personalaufwendungen	224.200,00 €	75.720,95 €	264.709,43 €	-40.509,43 €	18,1%	Es kommt zu mehr Personalaufwendungen, da ab 01.06.2019 ein eigener Förster eingestellt wird. Die Beförsterungskosten (zu zahlen an Hessenforst) sinken dadurch.
davon Sach- u. Dienstleistungen	286.314,00 €	106.700,48 €	535.285,33 €	-248.971,33 €	87,0%	Betriebsstoffe, Gas, Treibstoffe, Heizöl, Fremdleistungen für Erzeugnisse (Holzrücken etc.), Beförsterungskosten und Materialaufwendungen zählen hier zu den Sach- und Dienstleistungen. Aufgrund der Borkenkäferkatastrophe müssen mehr Fichten gefällt werden, was zu höheren Ausgaben führt. Die Beförsterungskosten fallen geringer aus, da ab dem 01.06.2019 ein eigener Förster eingestellt wird.
Natur- + Landschaftspflege	42.025,00 €	89.175,30 €	97.422,90 €	-55.397,90 €	131,8%	
Summe Gesamt ohne ILV						



Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
14 THH Umweltschutz						
Summe Erträge	-221.741,00 €	-4.486,16 €	-199.930,48 €	-21.810,52 €	-9,8%	Kostenerstattungsbeiträge (Naturausgleichsbeiträge) aus den Kaufverträgen (naturschutzrechtliche Kostenbeiträge für Baugebiet FLJ-Süd, We-West 3. BA, We-West 2. BA -Erweiterung Nord, Michelbacher Straße-Erweiterung) und Förderung Pilotprojekt "Stadtgrün: Artenreich und Vielfältig" findet man hier.
Summe Aufwendungen	153.812,00 €	31.093,57 €	110.280,71 €	43.531,29 €	-28,3%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	53.000,00 €	7.317,10 €	30.487,92 €	22.512,08 €	-42,5%	Die Ausgaben für das Pilotprojekt: "Stadtgrün: Artenreich und Vielfältig" findet man hier. Saatgut für den Solarpark.
Umweltschutz Summe Gesamt ohne ILV	-67.929,00 €	26.607,41 €	-89.649,77 €	21.720,77 €	32,0%	

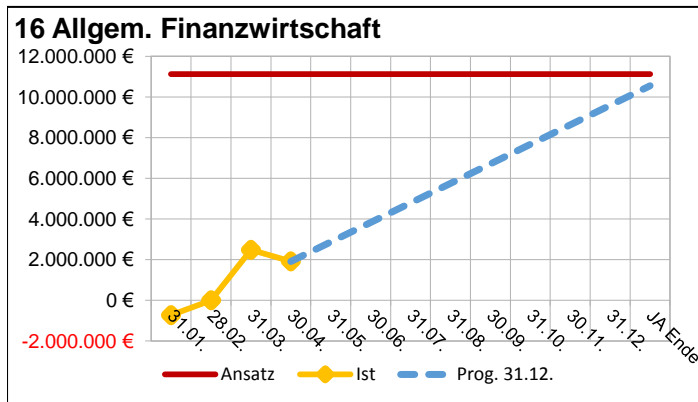


Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen
15 THH Wirtschaft + Tourismus						
Summe Erträge	-152.311,00 €	-31.486,72 €	-142.460,16 €	-9.850,84 €	-6,5%	Einnahmen durch Märkte, Benutzungsgebühren der DGH's und des Bürgerhauses, Kostenbeteiligung der Vereine für die Nutzung städtischer Gebäude, Mieten und den Nebenerlösen von Vermietung und Verpachtung werden hier ersichtlich.
Summe Aufwendungen	444.683,00 €	126.306,97 €	444.920,91 €	-237,91 €	0,1%	Neben den Personalkosten, Sach- und Dienstleistungen fallen hier besonders die Abschreibungen für die DGH's und des BGH's ins
davon Personalaufwendungen	223.700,00 €	74.270,05 €	222.365,42 €	1.334,58 €	-0,6%	
davon Sach- u. Dienstleistungen	138.760,00 €	46.307,20 €	141.280,00 €	-2.520,00 €	1,8%	Kosten der allgemeinen Öffentlichkeitsarbeit, Mitgliedsbeiträge für Wirtschaftsverbände, Wartungskosten, Instandhaltungsmaßnahmen des Bürgerhauses und der DGH's sowie Ausgaben für den Nikolausmarkt findet man hier.
Wirtschaft + Tourismus Summe Gesamt ohne ILV	292.372,00 €	94.820,25 €	302.460,75 €	-10.088,75 €	3,5%	



Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/ Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen																											
16 THH Allg. Finanzwirtschaft																																	
Summe Erträge	-24.864.713,00 €	-6.082.660,51 €	-22.873.525,28 €	-1.991.187,72 €	-8,0%																												
davon Privatrechtliche Leistungsentgelte	-395.000,00 €	-91.477,70 €	-365.910,80 €	-29.089,20 €	-7,4%	Hierrunter fallen die Einnahmen durch die Konzessionsabgabe Strom u. Gas.																											
davon Steuern und steuerähnliche Umlagen	-21.208.870,00 €	-4.959.539,11 €	-19.394.476,03 €	-1.814.393,97 €	-8,6%	<table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>Plan</th> <th>Ist</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>- Einkom.steueranteil</td> <td>-11.799.000 €</td> <td>-11.099.000 €</td> </tr> <tr> <td>- Umsatzsteueranteil</td> <td>-466.002 €</td> <td>-522.502 €</td> </tr> <tr> <td>- Grundsteuer A</td> <td>-29.700 €</td> <td>-28.395 €</td> </tr> <tr> <td>- Grundsteuer B</td> <td>-3.000.000 €</td> <td>-3.084.324 €</td> </tr> <tr> <td>- Gewerbesteuer</td> <td>-5.636.168 €</td> <td>-4.383.168 €</td> </tr> <tr> <td>- Spielapparatsteuer</td> <td>-165.000 €</td> <td>-165.000 €</td> </tr> <tr> <td>- Hundesteuer</td> <td>-68.000 €</td> <td>-69.258 €</td> </tr> <tr> <td>- Zweitwohnungssteuer</td> <td>-35.000 €</td> <td>-32.830 €</td> </tr> </tbody> </table> <p>Der Einkommenssteueranteil wird voraussichtlich sinken, wie vom Land voraus gesagt. Zu weinger Einnahmen kommt es ebenso voraussichtlich bei der Gewerbesteuer.</p>		Plan	Ist	- Einkom.steueranteil	-11.799.000 €	-11.099.000 €	- Umsatzsteueranteil	-466.002 €	-522.502 €	- Grundsteuer A	-29.700 €	-28.395 €	- Grundsteuer B	-3.000.000 €	-3.084.324 €	- Gewerbesteuer	-5.636.168 €	-4.383.168 €	- Spielapparatsteuer	-165.000 €	-165.000 €	- Hundesteuer	-68.000 €	-69.258 €	- Zweitwohnungssteuer	-35.000 €	-32.830 €
	Plan	Ist																															
- Einkom.steueranteil	-11.799.000 €	-11.099.000 €																															
- Umsatzsteueranteil	-466.002 €	-522.502 €																															
- Grundsteuer A	-29.700 €	-28.395 €																															
- Grundsteuer B	-3.000.000 €	-3.084.324 €																															
- Gewerbesteuer	-5.636.168 €	-4.383.168 €																															
- Spielapparatsteuer	-165.000 €	-165.000 €																															
- Hundesteuer	-68.000 €	-69.258 €																															
- Zweitwohnungssteuer	-35.000 €	-32.830 €																															
davon Erträge aus Transferleistungen	-756.040,00 €	-239.214,76 €	-742.965,45 €	-13.074,55 €	-1,7%	Die Ausgleichsleistungen für das Familienleistungsgesetz, welche vom Bund festgelegt werden und im Zusammenhang mit der Einkommenssteuer stehen.																											
davon Erträge aus Zuweisungen/Zuschüssen	-2.370.173,00 €	-790.057,68 €	-2.370.173,00 €	0,00 €	0,0%	Hier sind Schlüsselzuweisungen vom Land zu finden.																											

Beschreibung	Ansatz 2019	Ergebnis zum 30.04.2019	Hochrechnung 2019	Abweichung Ansatz/Hochrechn.	Abw. in %	Erläuterung für die Abweichungen												
Summe Aufwendungen	13.749.433,00 €	4.174.978,19 €	12.325.063,47 €	1.424.369,53 €	-10,4%													
davon Steueraufwend. und Umlageverpflicht.	12.763.483,00 €	3.961.909,89 €	11.318.647,58 €	1.444.835,42 €	-11,3%	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Plan</td> <td style="text-align: center;">Ist</td> </tr> <tr> <td>- Kreis- und Schulumlage</td> <td style="text-align: right;">11.796.123 €</td> <td style="text-align: right;">10.719.824 €</td> </tr> <tr> <td>- Gewerbesteuerumlage</td> <td style="text-align: right;">898.160 €</td> <td style="text-align: right;">529.624 €</td> </tr> <tr> <td>- Umlage Planungsverband</td> <td style="text-align: right;">69.200€</td> <td style="text-align: right;">69.200 €</td> </tr> </table> <p>Eine Senkung bei der Kreis-/Schulumlage wird hier ersichtlich. Die Gewerbesteuerumlage sinkt aufgrund der geringeren Einnahmen bei der Gewerbesteuer.</p>		Plan	Ist	- Kreis- und Schulumlage	11.796.123 €	10.719.824 €	- Gewerbesteuerumlage	898.160 €	529.624 €	- Umlage Planungsverband	69.200€	69.200 €
	Plan	Ist																
- Kreis- und Schulumlage	11.796.123 €	10.719.824 €																
- Gewerbesteuerumlage	898.160 €	529.624 €																
- Umlage Planungsverband	69.200€	69.200 €																
davon Zinsen und andere Finanzaufwendungen	985.800,00 €	211.093,00 €	986.415,89 €	-615,89 €	0,1%	Die Zinsaufwendungen der Stadt Neu-Anspach die etwas niedriger ausfallen, als geplant.												
Allg. Finanzwirtschaft Summe Gesamt ohne ILV	-11.115.280,00 €	-1.907.682,32 €	-10.548.461,82 €	-566.818,18 €	-5,1%													



Ergebnis finanzielle Leistungsfähigkeit Finanzstatusbericht Neu-Anspach zum 30.04.2019

Indikator pro Einwohner (14.732)	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Berechnung	Indikator	Ergebnis Neu-Anspach 30.04.19	Status	
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	45%	-32,49	0,5	22,50%	grün (+) > 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) < 40%	
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75						
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5						
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25						
	defizitär (weniger als - 75 €) = 0						
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	0	0	0,00%		
	kein Bestand (< 0 €) = 0						
Kumulierte ordentliche Ergebnisse nach doppischer Rechnungslegung	Verrechnungswert > 0 € = 1	10%	0	0	0,00%		
	Verrechnungswert < 0 € (damit Fehlbetragbestand) = 0						
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter geprüften Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	0	1	5,00%		
	negativer Eigenkapitalbestand (< 0 €) = 0						
Kassenkreditverbindlichkeiten (Kommune plus Sondervermögen)	Kein Bestand = 1	10%	319,03	0	0,00%		
	Bestand bis 200 € = 0,5						
	Bestand über 200 € = 0						
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung	Saldo > 5 € = 1	25%	0,01	0,5	12,50%		
	im Korridor von 0 € bis 5 € = 0,5						
	Saldo < 0 € = 0						
		100%			40,00%		

Schlusswort zum Budgetbericht 30.04.2019

Ergebnishaushalt

Der Haushaltsplan 2019 wurde am 13.12.2018 mit einem zu erwartenden Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 615.185 € (im Jahresergebnis ein Überschuss von 1.152.515 €) beschlossen. Nach den vorläufigen Hochrechnungen zum Jahresende (Stichtag 30.04.2019) würde das Haushaltsjahr 2019 mit einem Defizit im ordentlichen Ergebnis von 478.676 € (im Jahresergebnis mit einem Defizit von 166.367 €) abschließen. Dies würde eine **Verschlechterung** im **ordentlichen Ergebnis** von 1.093.861 € und eine **Verschlechterung** im **Jahresergebnis** von 1.318.882 € bedeuten.

Um die Verschlechterung in der Prognose aufzufangen und die stetige Zahlungsfähigkeit der Stadt Neu-Anspach sicherzustellen, muss ein Generationenbeitrag zur Grundsteuer B von 200 v.H. erhoben werden. Konkret bedeutet dies den Hebesatz von 540 v.H. auf 740 v.H. zu erhöhen. Demnach wird den städtischen Gremien erstmalig eine **Nachhaltigkeitssatzung** zum Beschluss vorgelegt. Abgezielt wird hierbei auf die Generationengerechtigkeit und Nachhaltigkeit der Finanzen.

Die größten prognostizierten Verschlechterungen, die nicht zu beeinflussen sind:

- 1.235.000 € weniger Gewerbesteuer,
- 700.000 € weniger Einkommenssteuer.

Zu Verbesserungen kann es durch folgende Positionen kommen, die so nicht eingeplant waren:

- 1.076.299 € weniger Kreis- und Schulumlage,
- 56.500 € mehr Umsatzsteuer.

Die Einnahmen durch Grundstückverkäufe fallen nach aktuellen Einschätzungen niedriger aus, als geplant. Da sie allerdings nur das außerordentliche Ergebnis betreffen, dürfen sie nicht primär zum Haushaltsausgleich verwendet werden. Es fehlt daraus aber in erster Linie die eingeplante Liquidität.

Nachtragssatzung

Durch die bereits bekannte finanzielle Misslage der Stadt Neu-Anspach wurde eine Nachtragssatzung unerlässlich. Diese befindet sich zum Zeitpunkt der Berichtserstellung im Umlauf der städtischen Gremien. Durch die anhaltende vorläufige Haushaltsführung 2019 ist die Hochrechnung zum Jahresende sehr vage und zum Teil lediglich geschätzt. Auch kann zum heutigen Zeitpunkt nicht exakt abgeschätzt werden, wie lang dieser „Zustand“ anhalten wird. Demnach dient dieser Budgetbericht eher dazu der Berichtspflicht nachzukommen und eine **vorsichtige** finanzielle Einschätzung zu treffen. Ohne Einsparungen oder die Steuererhöhungen wird die Stadt Neu-Anspach 2019 aber sicherlich die finanziellen Verpflichtungen nicht stemmen können.

Steuerprognose

Durch die Mai-Steuerschätzung des Landes werden deutlich geringere Wachstumsraten erwartet. Zwar zeigt die Schätzung einen anhaltenden Aufwärtstrend der kommunalen Steuereinnahmen, jedoch werden die Wachstumserwartungen für das laufende Jahr 2019 und das kommende Jahr 2020 im Vergleich zu den bisherigen Prognosen deutlich gedämpft. Zudem ist derzeit offen welche gesetzlichen Änderungen im Bezug auf die Grundsteuer auf den Weg gebracht werden. Ebenso ist unklar, ob die Reduzierung des Vervielfältigers zur Gewerbesteuerumlage kommen wird. Die steuerlichen Zukunftsprognosen sind demnach sehr risikobehaftet und mit Vorsicht zu betrachten.

Investitionshaushalt

Durch die vorläufige Haushaltsführung hatte die Stadt zum 30.04.2019 Stadt lediglich 363.394 € investive Ausgaben und 57.838 € investive Einzahlungen verbucht.

Die bereits getätigten Ausgaben von 363.394 € sind im Wesentlichen angefallen für:

- Ausbau der barrierefreien Bushaltestellen (139 T€)
- Komplettsanierung Regenrückhaltebecken RÜ2 (76 T€)
- Erweiterung/Instandhaltung des Wassernetzes (49 T€)
- Erweiterung des Nahwärmenetzes durch einen Wärmepufferspeicher (53 T€)
- (Ersatz-)Beschaffungen bei der Feuerwehr, insbesondere im Atemschutz (31 T€).

Aufgrund der andauernden vorläufigen Haushaltsführung, der unklaren finanziellen Situation und den ausstehenden politischen Beschlüssen ist es den Fachbereichsleitern zum heutigen Stand nicht seriös möglich, Ausgabenansätze hochzurechnen. Die investiven Ausgaben werden aber in jedem Fall deutlich unter den Planansätzen bleiben. Es bleibt daher abzuwarten, wann dann überhaupt eine Kreditaufnahme notwendig sein wird.

Ergebnis des Finanzstatusberichts

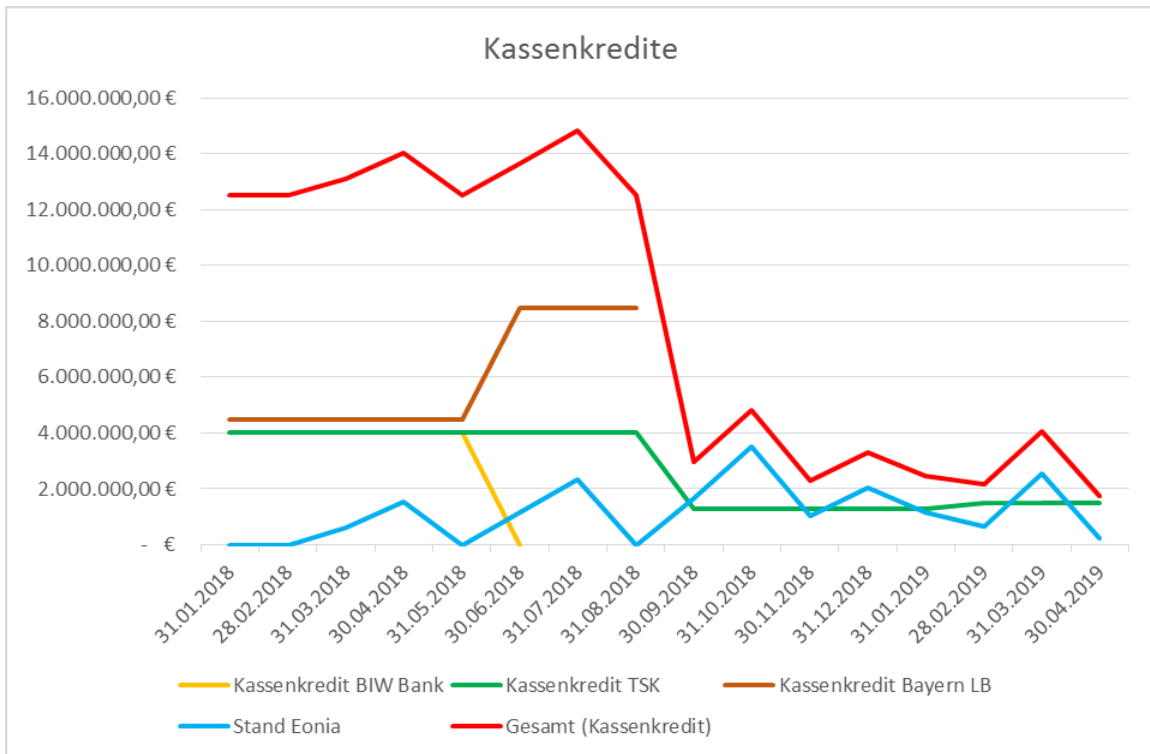
Der Finanzstatusbericht wird nach vorgegeben Muster des Landes Hessen erstellt. Das Ergebnis zum 30.04.2019 zeigt eine Zusammenfassung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt Neu-Anspach auf. Das Endergebnis liegt nur sehr knapp im „gelben“ Bereich.

Verschuldung

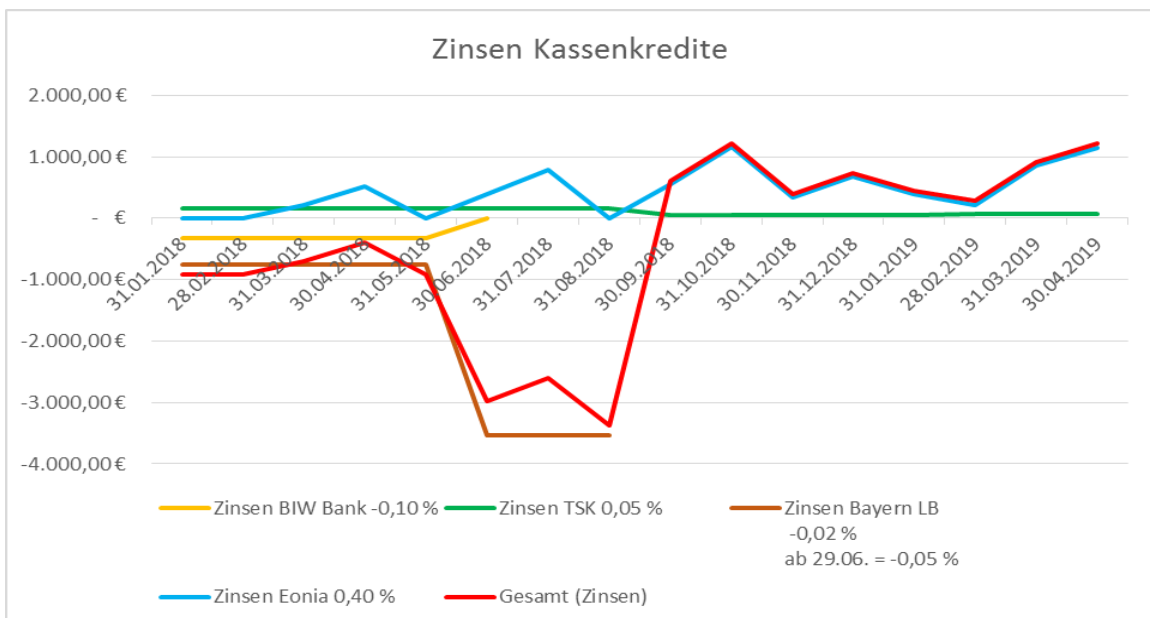
Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beträgt zum Stichtag 01.01.2019: **36.085.449,82 €**. Zum Stichtag 30.04.2019 beträgt der Stand der Verbindlichkeiten: **35.638.234 €**. Durch die laufende, ordentliche Tilgung könnte der Stand zum 31.12.2019 bei **34.363.336,46 €** liegen, sofern keine Kreditaufnahme mehr in 2019 nötig wird. Bei der Erhöhung des Kreditbestandes, im Verhältnis zum Vorjahresbericht, handelt es sich um den in langfristig umgewandelten Kassenkredit der Hessenkasse in Höhe **von 5.600.000 €**.

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (**Kassenkredite**) beträgt zum Stichtag 30.04.2019: 1.730.000 € (inkl. Einkommensteuer 1. Quartal).

Folgende Grafik zeigt die Kassenkreditentwicklung vom 31.01.2018 bis zum 30.04.2019 je Kassenkreditgeber und im Gesamten.



Die folgende Grafik zeigt den Verlauf der Kassenkredit Zinsen vom 31.01.2018 bis zum 30.04.2019 auf. Zu sehen sind die monatlich anfallenden Zinsen je Kassenkreditgeber und im Gesamten.



Neu-Anspach, 27.05.2019

Thomas Pauli
Bürgermeister