

## **Erläuterung der Hh.-ansätze zum Hh. 2024 Zweckverband Entwicklung Fliegerhorst Langendiebach**

### **Ergebnishaushalt (Seiten 18 und 19):**

Insgesamt ist der Ergebnishaushalt mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von jeweils 2.193.206 € ausgeglichen (siehe Positionen 24 und 25).

Zum Ausgleich war die Einplanung der Verbandsumlage in Höhe von insgesamt 1.085.623 € (Stadt Erlensee = 759.936 €, Stadt Bruchköbel = 325.687 €) erforderlich (siehe Pos. 05 – Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen).

Pos. 02: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (828.400 €): Hierbei handelt es sich ausschließlich um die Gebühren für die Abwasserbeseitigung. In diesem Gebührenhaushalt wird eine Kostendeckung erreicht.

Pos. 03: Kostenersatzleistungen und -erstattungen (22.150 €): Diese Erträge resultieren aus dem Gestattungsvertrag zur Nutzung der Bahngleise.

Pos. 08: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen (34.233 €): Bedingt durch die Aufstellung der Jahresabschlüsse wird in diesem Bereich ein Haushaltsansatz benötigt.

Pos. 09: Sonstige ordentliche Erträge (172.800 €): Mieteinnahmen und Mietnebenkosten für die Liegenschaft des Interimsrathaus sowie Einnahmen aus der Vermietung des Verkehrsleitsystems.

Pos. 11: Personalaufwendungen (167.800 €): Im Bereich der Bauverwaltung wurde im Jahr 2023 eine neue Stelle geschaffen. Diese konnte jedoch nicht besetzt werden. Deshalb wurden die Kosten hierfür im Haushalt 2024 nicht berücksichtigt.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (767.970 €): In diesem Bereich ist eine deutliche Minderung der Ansätze gegenüber dem Haushalt 2023 erfolgt. Im Haushalt 2023 waren viele Einzelmaßnahmen abgebildet, für die im Haushalt 2024 nun keine Mittel mehr erforderlich sind.

Pos. 14: Abschreibungen (858.936 €): Der Haushaltsansatz für die Abschreibungen hat sich, gegenüber dem Jahr 2023, deutlich erhöht. Die Erhöhung ergibt sich zum einen aus der Fertigstellung der Süd-Ost-Anbindung. Und zum anderen wurden in den Jahresabschlüssen 2016 und 2017 die Straßen, Gehwege etc. der „inneren Erschließung“ und des „provisorischen Rathauses“ aktiviert.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie für besondere Finanzaufwendungen (217.800 €): In diesem Bereich werden die Kostenerstattungen an die Mitgliedskommunen abgebildet.

Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen (49.200 €): Grundsteuerzahlungen an die Mitgliedskommunen.

Pos. 21: Finanzerträge (50.000 €): Zinsen für terminierte Geldanlagen.

Pos. 22: Zinsen und andere Finanzaufwendungen (131.500 €): Zinsen für das im Haushaltsjahr 2022 aufgenommene Darlehen.

## **Finanzhaushalt (Seiten 20 bis 22):**

Pos. 19: Der Finanzhaushalt weist einen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 824.703 € aus.

Pos. 20: Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen (360.000 €): enthalten sind:  
345.000 € Investitionsumlage von den Mitgliedskommunen für die Tilgung des Darlehens (241.500 € = 70 % Stadt Erlensee; 103.500 € = 30 % Stadt Bruchköbel),  
15.000 € Kanalhausanschlüsse

Pos. 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen (125.000 €): enthalten sind:  
50.000 € Kanalsanierungen,  
60.000 € Außenanlage am RÜB West,  
15.000 € Herstellung von Kanalhausanschlüssen.

Pos. 32: Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (345.000 €) für die Tilgung des Darlehens.

## **Zu den einzelnen Produkten:**

Die Verteilung der Personalkosten erfolgt auf die einzelnen Produkte.

### *Produkt 111.12 (Sitzungswesen) (Seite 27):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (insgesamt 12.700 €): enthalten sind:  
12.400 € Personalkosten,  
200 € Beitrag Unfallkasse und  
100 € arbeitsmedizinische Betreuung.
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insgesamt 3.200 €): enthalten sind:  
400 € Sitzungsgelder,  
500 € SD.NET Webhosting,  
800 € Amtl. Bekanntmachung,  
100 € Reisekosten,  
500 € Bewirtungskosten und  
900 € Fortbildung.

### *Produkt 111.13 (Satzungen) (Seite 29):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (2.450 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.600 €) für die amtliche Bekanntmachung der Hh.-satzung.

### *Produkt 111.50 (Allgemeine Verwaltung) (Seite 31):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (insgesamt 27.050 €): enthalten sind:  
26.850 € Personalkosten,  
200 Fahrtkosten.

- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insgesamt 2.600 €) enthalten sind:
  - 1.100 € Büromaterial,
  - 1.100 € Leasing Drucker und
  - 400 € Ekom für Schnittstelle Personalabrechnung.

*Produkt 111.92 (Finanzverwaltung) (Seite 33):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (insgesamt 60.350 €): enthalten sind:
  - 59.950 € Personalkosten,
  - 200 € Beitrag Unfallkasse,
  - 100 € arbeitsmedizinische Betreuung und
  - 100 € Fahrtkosten.
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insgesamt 106.170 €) enthalten sind:
  - 81.400 € für die Treuhänderin für Kontoführung, Finanzierung und kaufmännische Projektbetreuung (Finanzcontrolling und Berichtswesen),
  - 7.900 € für die Prüfung des Treuhandkontos durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
  - 8.450 € Prüfungsgebühren APR für Kassenprüfungen und Prüfungen JAB,
  - 5.500 € betriebswirtschaftl. Beratungen (u. a. Einführung § 2b UStG),
  - 1.500 € Fortbildung,
  - 600 € an die Ekom für das Programm N7 und für den Rechnungsworkflow,
  - 500 € für Zusatzeinstellungen durch die Ekom,
  - 100 € Reisekosten und
  - 220 € für Bankgebühren und die Jahresabschlussbestätigung der Bank.
- Pos. 21: Finanzerträge (50.000 €) aus Zinsen für terminierte Geldanlagen.

*Produkt 126.11 (Brandschutz und allgemeine Hilfe) (Seite 38):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (3.250 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (31.500 €): enthalten sind:
  - 16.000 € Ingenieurleistungen und Reparaturkosten für undichte Löschwasserleitung,
  - 4.500 € Feuerlöschwassereinspeisungen,
  - 4.000 € Strom für Pumpstationen Löschwasser,
  - 3.000 € Materialaufwand,
  - 3.000 € Fremdleistungen für die Anpassung der Bestandspläne und Vermessungsarbeiten und
  - 1.000 € Wartungskosten.
- Pos. 14: Abschreibungen (130 €)
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (9.000 €) für Kostenerstattung an die Stadt Erlensee für die Löschwasserleitung. Die Abrechnung erfolgt nach Stundenaufzeichnungen.

*Produkt 511.11 (Flächennutzungsplan, Städtebauliche Entwicklung) (Seite 43):*

- Pos. 03: Kostenersatzleistungen und -erstattungen: 22.150 €: aus dem Gestattungsvertrag für die Nutzung der Bahngleise.
- Pos. 08: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen (21.295 €)
- Pos. 11: Personalaufwendungen (3.250 €)

- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: 32.150 €: enthalten sind:  
22.150 € für den Gestattungsvertrag für die Nutzung der Bahngleise und  
10.000 € Rechtsanwaltskosten.
- Pos. 14 Abschreibungen (130 €)

*Produkt 521.21 (Abwicklung von Grundstücksgeschäften) (Seite 48):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (3.250 €)

*Produkt 538.11 (Unterhaltung und Betrieb von Einrichtungen zur Abwasserbeseitigung) (Seite 53):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (7.600 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (245.700 €): enthalten sind:  
7.000 € Strom Abwasserhebewerk,  
5.200 € für die Pflege der Kanaldatenbank,  
1.000 € für die Bearbeitung des Versiegelungskatasters,  
500 € Datenbereitstellung im amtlichen Liegenschaftskatasterinformationssystem (ALKIS),  
1.050 € Rattenbekämpfung im Kanalnetz,  
5.000 € Absaugen und Spülen der Kanäle,  
5.000 € für EKVO-Berichte,  
60.000 € Kanalsanierungen,  
46.500 € Reparaturen und Instandhaltungen (auch für die Räumung eines Auslaufgrabens),  
29.700 € Wartungen,  
13.500 € Entsorgungskosten,  
51.000 € Anschluss an die Kläranlage Erlensee,  
10.000 € Überprüfung Anlagevermögen,  
5.000 € betriebswirtschaftliche Beratungen,  
2.500 € amtliche Bekanntmachung Änderung der Abwassergebührensatzung,  
2.000 € Gesundheitsschutz und Arbeitssicherheit und  
750 € Telefonkosten zur Alarmierung der Kläranlage.
- Pos. 14: Abschreibungen (445.500 €)
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (31.000 €) für  
Kostenerstattungen an die Stadt Erlensee für Kläranlage/Abwasser. Die Abrechnung erfolgt  
nach Stundenaufzeichnungen.
- Pos. 30: Kosten der internen Leistungsbeziehungen (98.400 €) für die interne Leistungsverrechnung  
der kalkulatorischen Zinsen für den Bereich Abwasser.

*Teilfinanzhaushalt Produkt 538.11 (Unterhaltung und Betrieb von Einrichtungen zur Abwasserbeseitigung) (Seite 54):*

- Pos. 25 Auszahlung von Baumaßnahmen (110.000 €): enthalten sind:  
50.000 € Kanalsanierungen der Schadensklasse 0-1 und  
60.000 € Außenanlage am RÜB West.

*Teilfinanzhaushalt Produkt 538.12 (Kanalanschlusskosten) (Seite 56):*

- Pos. 20 (Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus  
Investitionsbeiträgen) (15.000 €) für die Einzahlungen im Bereich der Kanalhausanschlüsse.
- Pos. 25 Auszahlung von Baumaßnahmen (15.000 €) für die Herstellung der Kanalhausanschlüsse.

*Produkt 538.13 (Abwassergebühren) (Seite 57):*

- Pos. 02: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (828.400 €): Abwassergebühren
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (200 €): Bearbeitungsentgelte und Kosten Abnahmestellen Kreiswerke.

*Produkt 541.11 (Planung und Bau von Straßen) (Seite 62):*

- Pos. 14: Abschreibungen (197.245 €) In den Jahresabschlüssen 2016 und 2017 erfolgte die Aktivierung der Straßen, Gehwege etc. der „inneren Erschließung“ und des „provisorischen Rathauses“.

*Produkt 541.12 (Betrieb und Unterhaltung von öffentl. Straßen, Wegen, Plätzen) (Seite 64):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (4.050 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (139.100 €): enthalten sind:
  - 83.800 € Abwassergebühren für versiegelte Flächen Straßen,
  - 34.500 € für die laufende Unterhaltung von Straßen und -begleitgrün, Radwegen sowie für die Amphibienleiteinrichtung,
  - 10.000 € für Beschilderung,
  - 7.300 € Aufnahme und regelmäßige Kontrolle Baumkataster und
  - 3.500 € Baumpflegearbeiten.
- Pos. 14: Abschreibungen (200.400 €); Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Fertigstellung der Süd-Ost-Anbindung.
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (5.000 €) für Kostenerstattung an Stadt Erlensee für den Einsatz vom Stadtservice. Die Abrechnung erfolgt nach Stundenaufzeichnungen.

*Produkt 541.14 (Straßenbeleuchtung) (Seite 66):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (3.250 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (36.000 €) für Lichtliefervertrag Straßenbeleuchtung
- Pos. 14: Abschreibungen (15.531 €)

*Produkt 545.11 (Straßenreinigung) (Seite 68):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (7.600 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (38.350 €): enthalten sind:
  - 30.000 € Straßenreinigung,
  - 4.000 € Sinkkastenreinigung,
  - 3.000 € Wildkrautvernichtung,
  - 1.200 € Abfallsäcke und
  - 150 € Arbeitshandschuhe.
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (30.000 €): enthalten sind:
  - 4.800 € Pauschale für die Abfallentsorgung an die Stadt Erlensee und
  - 25.200 € Kostenerstattung an die Stadt Erlensee für den Einsatz vom Stadtservice. Die Abrechnung erfolgt nach Stundenaufzeichnungen.

*Produkt 545.12 (Winterdienst) (Seite 70):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (2.450 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (15.000 €) für Winterdienst.
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (3.500 €) für Kostenerstattung an die Stadt Erlensee für den Einsatz vom Stadtservice. Die Abrechnung erfolgt nach Stundenaufzeichnungen.

*Produkt 547.13 (ÖPNV-Buslinie) (Seite 72):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (2.450 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (4.100 €) für Unterhaltung der Buswartehallen.
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (20.800 €): enthalten sind:  
20.000 € Pauschale für die Buslinienführung durch das Gebiet vom ZV an die Stadt Erlensee und  
800 € Kostenerstattung an die Stadt Erlensee für den Einsatz vom Stadtservice. Die Abrechnung erfolgt nach Stundenaufzeichnungen.

*Produkt 551.12 (Unterhaltung von Grünanlagen) (Seite 77):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (3.250 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (8.950 €): enthalten sind:  
1.150 € für Pflegearbeiten des Geländes der Zauneidechsen,  
7.000 € Unterhaltung und Pflege Lärmschutzwall und Grünflächen und,  
800 € Entsorgungskosten.
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (3.400 €) Kostenerstattung an die Stadt Erlensee für den Einsatz vom Stadtservice. Die Abrechnung erfolgt nach Stundenaufzeichnungen.

*Produkt 571.11 (Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten) (Seite 82):*

- Pos. 11: Personalaufwendungen (4.050 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (27.300 €): enthalten sind:  
8.300 € für Reparaturmaterial und Instandhaltungsarbeiten MP-Gebäude,  
1.400 € für Gehwegreinigungen und Unkrautentfernung,  
4.600 € für Miete der Mobilzäune und  
13.000 € für den Sicherheitsdienst.
- Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen (40.000 €) für die Grundsteuer.

*Produkt 571.14 (Wirtschaftsförderung und Imagepflege) (Seite 84):*

- Pos. 09: Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (2.600 €) für das Verkehrsleitsystem
- Pos. 11: Personalaufwendungen (8.050 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (18.150 €): enthalten sind:  
11.000 € redaktionelle Bearbeitung Homepage,  
650 € für das Abonnement vom Hanauer Anzeiger und  
6.500 € für die Aktualisierung des Verkehrsleitsystems.
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (7.200 €) für Kostenerstattung an Stadt Erlensee für Hausmeistertätigkeiten. Die Abrechnung erfolgt nach Stundenaufzeichnungen.

*Produkt 573.20 (Liegenschaftsverwaltung Interimsrathaus) (Seite 86):*

Für die Liegenschaft des Interimsrathauses wurde ein Mietverwaltungsvertrag mit der Eigentümerin des Gebäudes geschlossen. Hierin wurde vereinbart, dass sich der Zweckverband um alle Belange der Liegenschaft des Interimsrathauses kümmert. Die Einnahmen und Ausgaben eines jeweiligen Jahres werden saldiert und mit der Eigentümerin abgerechnet. Nicht in die Saldierung mit einbezogen werden Kosten der Instandhaltung und Instandsetzung, diese hat, sofern sie nicht von den Mietern zu tragen sind, der Verwalter zu tragen. Eine Vergütung für die Verwaltungstätigkeit wird nicht gezahlt.

- Pos. 09: Sonstige ordentliche Erträge: (170.200 €) Mieteinnahmen
- Pos. 11: Personalaufwendungen (8.400 €)
- Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (57.900 €): enthalten sind:
  - 25.000 € Strom,
  - 18.000 € Gas,
  - 2.000 € Wasser,
  - 1.000 € Abwasser,
  - 4.800 € für Reparaturen und Instandhaltungen,
  - 200 € Rauchfangreinigung,
  - 3.300 € Wartungen Brandmelde- und Heizungsanlage und
  - 3.600 € Gebäude- und Schlüsselverlustversicherung.
- Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie f. bes. Finanzaufwend. (107.900 €) Erstattung an die Eigentümerin (alle Erträge abzügl. aller Aufwendungen, Ausnahmen: Personalkosten und Kosten für Reparaturen und Instandhaltungen).
- Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen (9.200 €) für Grundsteuer.

*Produkt 612.11 (Kreditwesen) (Seite 91):*

- Pos. 05: Steuern und steueräbnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (1.085.623 €):  
Verbandsumlage (759.936 € = 70% Stadt Erlensee; 325.687 € = 30 % Stadt Bruchköbel).
- Pos. 08 Erträge Auflös. SOPO Invest. vom öffentl. Bereich (12.938 €)
- Pos. 11: Personalaufwendungen (4.350 €)
- Pos. 22: Finanzaufwendungen: (131.500 €): Zinsen für das aufgenommene Darlehen.
- Pos. 29: Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (98.400 €) für die interne Leistungsverrechnung der kalkulatorischen Zinsen für den Bereich Abwasser.

*Teilfinanzhaushalt Produkt 612.11 (Kreditwesen) (Seite 92):*

- Pos. 20: Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen (345.000 €): Investitionsumlage für die Tilgung des Darlehens (241.500 € = 70 % Stadt Erlensee; 103.500 € = 30 % Stadt Bruchköbel).
- Pos. 32: Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (345.000 €) für die Tilgung des Darlehens.