



1979 bis 2009  
30 Jahre Partnerschaft  
Fuldabrück - St. Johann in Tirol



# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2009

**Gemeinde Fuldabrück**



## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>1</b>
<b>Allgemeine Vorbemerkungen</b>	<b>2</b>
<b>Haushaltssatzung</b>	<b>3 - 6</b>
<b>Produkt- und Kostenstellenplan</b>	<b>7 - 22</b>
<b>Erläuterungen zur Doppik</b>	<b>23 - 32</b>
<b>Vorbericht</b>	<b>35 - 60</b>
<b>Tabellenteil</b>	<b>61 - 112</b>
- <b>Gesamtergebnishaushalt</b>	<b>62</b>
- <b>Gesamtfinanzhaushalt</b>	<b>63</b>
- <b>Teilergebnishaushalte</b>	}
- <b>Teilfinanzhaushalte</b>	
- <b>Investitionen und Investitionsprogramm</b>	<b>111 - 112</b>
- <b>Finanzplanung</b>	<b>111 - 112</b>
<b>Stellenplan</b>	<b>113 - 120</b>
<b>Übersicht über die aus Verpflichtungs- ermächtigungen voraussichtlichen fällig werdenden Auszahlungen</b>	<b>121 - 122</b>
<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Schuldenübersicht</b>	<b>123 - 130</b>
<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen</b>	<b>131 - 134</b>

## **Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan**

### **Rechtsgrundlagen:**

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes sind folgende Rechtsvorschriften anzuwenden:

- a) Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) in der jeweils gültigen Fassung.
- b) Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO-Doppik) vom 02. April 2006 (GVBl. I. S. 179, 235) in der derzeit gültigen Fassung.
- c) Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik (Staatsanzeiger Nr. 23 v. 02.06.2008)

### **Hinweis zur Betrachtung des Gesamtergebnishaushaltes sowie den Teilergebnisplänen**

Da Erträge in der doppelten Buchführung im „Haben“ gebucht werden erscheinen diese in dem Gesamtergebnishaushalt sowie in den Ergebnishaushalten im Minus. Daher sind die entsprechenden Positionen mit einem Vorzeichen (-) gekennzeichnet.

Aufwendungen werden im Gesamtergebnishaushalt hingegen positiv (+) dargestellt.

In dem Gesamtfinanzhaushalt und den Teilfinanzhaushalten werden die Vorzeichen wieder umgekehrt.

### **Haushaltsausgleich:**

Der Haushaltsausgleich ist gegeben, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung der Zins- und sonstigen Finanzerträge sowie der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen übersteigt.

Im vorliegenden Haushaltsplan wird der Haushaltsausgleich mit einer Summe von 17.100,-- € überschritten, der Haushaltsausgleich nach § 24 GemHVO-Doppik ist gegeben.

*Haushaltssatzung der  
Gemeinde Fuldabrück  
für das Haushaltsjahr  
**2009***

## **Haushaltssatzung**

Aufgrund der §§ 114 a ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 15. November 2007 (GVBl. I S. 757), hat die Gemeindevertretung am 27. November 2008 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### **§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2009 wird

im Ergebnishaushalt

<i>im ordentlichen Ergebnis</i>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.602.750,-- EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.585.650,-- EUR
 <i>im außerordentlichen Ergebnis</i>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.900,-- EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,-- EUR
 mit einem Überschuss von	19.000,-- EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.690.600,-- EUR
 und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	290.000,-- EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.096.150,-- EUR
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.500.000,-- EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	759.000,-- EUR
 mit einem Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres von	374.550,-- EUR

festgesetzt.

### **§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2009 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.500.000,--EUR festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2009 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 186.000,-- EUR festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2009 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 EUR festgesetzt.

### § 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden im Haushaltsjahr 2009 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
  - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf 340 v.H
  - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf 320 v.H
2. Gewerbesteuer auf 400 v.H

### § 6

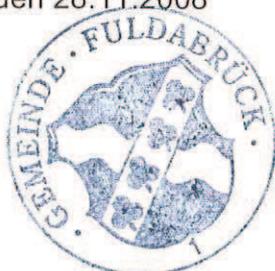
Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

### § 7

Jeder Teilhaushalt bildet ein Budget. Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen. Die Personalaufwendungen Kontenklasse 62,63,640-643,647-649,65 sowie die Versorgungsaufwendungen Kontenklasse 644-646 bilden ein eigenes Budget. Zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen des gleichen Budgets gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO herangezogen werden. Mindererträge sind im Budget auszugleichen. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets verwendet werden.

Mittel aus den Budgets sind grundsätzlich übertragbar.

Fuldabrück, den 28.11.2008



Der Gemeindevorstand

Dieter Lengemann  
Bürgermeister

## Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2009 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach §§ 114i Abs. 4 und 114j Abs. 2 HGO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt.

Der Landrat des Landkreises Kassel  
-Kommunalaufsicht/Wahlen-

HESSEN  
  
1. Ausfertigung

**GENEHMIGUNG**

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Fuldaabrück für das Haushaltsjahr 2009 enthält in den §§ 2 und 3 genehmigungsbedürftige Teile.

Hiermit genehmige ich den in § 2 der vorgenannten Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der Kredite in Höhe von

**1.500.000,-- €**  
(i. .W.: - einmillionfünfhunderttausend -)

gemäß § 114j Abs. 2 der Hessischen Gemeindeordnung.

Gleichzeitig genehmige ich den in § 3 der vorgenannten Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von

**186.000,-- €**  
(in Worten: - einhundertsechszwanzigtausend -)

gemäß § 114i Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung.

Kassel, 23.12.2008

Der Landrat des Landkreises Kassel  
Im Auftrag  
  
Michel



Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 15.01.2009 bis 23.01.2009 im Rathaus der Gemeinde Fuldaabrück, Glockenhofsweg 3, Zimmer 107 zu folgenden Uhrzeiten öffentlich aus:

Montag, Dienstag, Mittwoch	von 8:00 Uhr bis 16:00 Uhr
Donnerstag	von 8:00 Uhr bis 18:00 Uhr
Freitag	von 8:00 Uhr bis 12:00 Uhr

*Produkt-  
und Kostenstellenplan  
zum Haushalt der  
Gemeinde Fuldabrück*

*2009*

**Produktplan der Gemeinde Fuldabrück**

Statistisches Bundesamt; Stand 20.07.2005

GemHVO-Doppik §4	(SBA) = Statistisches Bundesamt										
	Nr.	Nr.	Produktbereiche (SBA)	Nr. SBA	Produkthauptgruppe	Nr.	Produktgruppen (SBA)	Nr.	Produkt		
				Produktbereiche (GemHVO-Doppik)		Produktgruppen (GemHVO-Doppik)					
1	01	Zentrale Verwaltung	11	Innere Verwaltung	01.111.	Verwaltungssteuerung und -service	01.111.10	Unterstützung und Betreuung der gemeindlichen Gremien			
							01.111.20	Verwaltungssteuerung und- service			
							01.111.30	Personalabrechnung Intern/Extern			
							01.111.40	Finanzdienstleistung			
							01.111.50	Baubetriebshof			
							01.111.60	Grundstücks- und Gebäudemanagement			
			2	12	Sicherheit und Ordnung	01.121.	Statistik und Wahlen	01.121.10	Statistik und Wahlen		
								01.122.	Ordnungsangelegenheiten	01.122.10	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
										01.122.20	Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenheiten
										01.122.30	Personenstandswesen
01.122.40	Verkehrsüberwachung										
01.126.	Brandschutz	01.126.10	Feuerlöschwesen								
4	02	Schule und Kultur	25-29	Kultur und Wissenschaft	04.263.	Musikschulen	04.263.10	Förderung der Musikschule			
					04.272.	Büchereien	04.272.10	Betrieb der Büchereien			
					04.281.	Heimat- und sonstige Kulturpflege	04.281.10	Kultur- und Heimatpflege			
							04.281.20	Förderung der Kultur- und Heimatpflege			
							04.281.30	Heimatsfest			
04.281.40	Partnerschaftspflege										

Nr.	Nr.	Produktbereiche (SBA)	Nr. SBA	Produkthauptgruppe	Nr.	Produktgruppen (SBA)	Nr.	Produkt
				<b>Produktbereiche (GemHVO-Doppik)</b>		<b>Produktgruppen (GemHVO-Doppik)</b>		<b>Produkt</b>
5	3	<b>Soziales und Jugend</b>	31-35	<b>Soziale Hilfen/Soziale Leistungen</b>	05.331.	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	05.331.10	Förderung durch Zuschüsse
					05.351.	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	05.351.10	Altenbetreuung
6			36	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	06.361.	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	06.361.10	Förderung von Kindern in privaten Tageseinrichtungen
					06.365.	Tageseinrichtungen für Kinder	06.365.10	Kinderbetreuung in Kindertagsstätten der Gemeinde
					06.366.	Einrichtungen der Jugendarbeit	06.366.10	Gemeindliche Jugendarbeit
							06.366.20	Ferienspiele
							06.366.30	Freizeiten der Jugendpflege
							06.366.40	Jugendclubs
							06.366.50	Schulsozialarbeit
							06.366.60	Zuschüsse für Schulfreizeiten
06.366.70	Förderung „Betreute Grundschule“							
06.367.	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06.367.10	Betrieb der Kinderspielplätze					
		06.367.20	Sonstige Kinder-, Jugend und Familienhilfe, auch Zuschüsse					
7	4	<b>Gesundheit und Sport</b>	41	<b>Gesundheitsdienste</b>	07.412.	Gesundheitseinrichtungen	07.412.10	Förderung und Erhaltung der Gesundheit
8			<b>Sportförderung</b>	08.421.	Förderung des Sports	08.421.10	Zuschüsse an Vereine und Verbände	
							08.421.20	Sportlehrerung

Nr.	Nr.	Produkt- bereiche (SBA)	Nr. SBA	Produkt- haupt- gruppe	Nr.	Produktgruppen (SBA)	Nr.	
				<b>Produkt- bereiche (GemHVO- Doppik)</b>		<b>Produktgruppen (GemHVO-Doppik)</b>		<b>Produkt</b>
8			42	<b>Sport- förderung</b>	08.424.	Sportstätten	08.424.10	Betrieb von Sportplätzen
							08.424.20	Betrieb von Sporthallen u.a
9	5	<b>Gestaltung und Umwelt</b>	51	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geo- informationen</b>	09.511.	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	09.511.10	Gemeindeplanung
10			52	<b>Bauen und Wohnen</b>	10.521.	Bau- und Grundstücksordnung	10.521.10	Bauordnungsaufgaben
					10.522.	Wohnbauförderung	10.522.10	Förderung des Wohnungsbau
					10.523.	Denkmalschutz und -pflege	10.523.10	Förderung des Denkmalschutzes
11			53	<b>Ver- und Entsorgung</b>	11.533.	Wasserversorgung	10.533.10	Gewinnung und Versorgung mit Trinkwasser
					11.537.	Abfallwirtschaft	10.537.10	Abfallentsorgung
							10.537.20	Grünabfallannahme
	10.537.30	Beseitigung von Bauschuttkleinmengen und wilden Ablagerungen						
11.538.	Abwasserbeseitigung	10.538.10	Abwasserbeseitigung und -behandlung					
12			54	<b>Verkehrsfläch- en und - anlagen, ÖPNV</b>	12.541.	Gemeindestraßen	12.541.10	Straßen und Wegeunterhaltung
							12.541.20	Straßenbeleuchtung
							12.541.30	Straßenschilder und Markierungen, Sicherung
					12.545.	Straßenreinigung	12.545.10	Straßenreinigung
							12.545.20	Winterdienst
12.547.	ÖPNV	12.547.10	Förderung des ÖPNV / NVV					

Nr.	Nr.	Produktbereiche (SBA)	Nr. SBA	Produkthauptgruppe	Nr.	Produktgruppen (SBA)	Nr.	
				<b>Produktbereiche (GemHVO-Doppik)</b>		<b>Produktgruppen (GemHVO-Doppik)</b>		<b>Produkt</b>
13			55	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	13.551.	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	13.551.10	Unterhaltung von öffentlichen Grün, Park- und Freizeitanl.
					13.552.	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	13.552.10	Unterhaltung der Gewässer und Wasserläufe
					13.553.	Friedhofs- und Bestattungswesen	13.553.10	Bereitstellung von Bestattungseinrichtungen
					13.555.	Förderung der Landwirtschaft	13.555.10	Förderung der Landwirtschaft
14			56	<b>Umweltschutz</b>	14.561.	Umweltschutz	14.561.10	Förderung regenerativer Energien
15			57	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	15.571.	Wirtschaftsförderung	15.571.10	Wirtschaftsförderung
					15.573.	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	15.573.10	Betrieb von Gemeinschaftseinrichtungen
							15.573.20	Güterverkehrszentrum
15.575.	Tourismus	15.575.10	Förderung des Tourismus und Fremdenverkehr					
16	6	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	61	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	16.611.	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	16.611.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
					16.612.	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16.612.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
					16.613.	Abwicklung der Vorjahre	16.613.10	Abwicklung der Vorjahre

### Kostenstellenplan mit Produktzuordnung der Gemeinde Fuldabrück

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
<b>01 Innere Verwaltung</b>					
<b>(01.111.) 0110, 0120, 0130, 0160, 0170 Verwaltungssteuerung und -service</b>					
		<b>01.111.10</b>		<b>Unterstützung und Betreuung der gemeindlichen Gremien</b>	<b>Herr Mihr</b>
			<b>011010</b>	<b>Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht</b>	
				01101001 Gemeindevorstand/Kommissionen/Bürgermeister	
				01101002 Gemeindevertretung/Ausschüsse	
				01101008 Schiedsamt	
				01101009 Ortsgericht	
			<b>011020</b>	<b>Fraktionen</b>	
				01102001 Fraktionen	
		<b>01.111.20</b>		<b>Verwaltungssteuerung und -service</b>	<b>Herr Mihr</b>
			<b>012010</b>	<b>Haupt- und Organisationsamt</b>	
				01201001 Allg. Kostenstelle Organisationsverwaltung	
				01201002 Archiv und Registratur	
				01201003 Post und Zustelldienste	
				01201004 Beschaffungsstelle	
				01201006 Öffentlichkeitsarbeit	
				01201007 Beauftragte (Gleichstellung, etc.)	
				01201008 Personalrat	
				01201009 EDV	
		<b>01.111.30</b>		<b>Personalabrechnung Intern/Extern</b>	<b>Herr Mihr</b>
			<b>012020</b>	<b>Personal</b>	
				01202001 Personalverwaltung	
		<b>01.111.40</b>		<b>Finanzdienstleistung</b>	<b>Herr Beisheim</b>
			<b>013010</b>	<b>Kämmerei</b>	
				01301001 Finanzverwaltung	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
			01301002	Steueramt	
			01301003	Rechnungsprüfung	
			01301004	Doppik	
		<b>013020</b>	<b>Gemeindekasse</b>		
			01302001	Gemeindekasse	
		<b>01.111.50</b>	<b>Baubetriebshof</b>		<b>Herr Eurich</b>
		<b>016010</b>	<b>Bauhof und Fuhrpark</b>		
			01601001	Bauhof	
			01601002	Fuhrpark	
			01601003	Sonstige Maschinen	
		<b>01.111.60</b>	<b>Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>		<b>Herr Eurich</b>
		<b>017010</b>	<b>Gebäudemanagement</b>		
			01701001	Zentraler Service/Hausverwaltung	
		<b>017020</b>	<b>Zentrale Gebäudewirtschaft</b>		
			01702002	Bürgerhaus Bergshausen	
			01702003	Bürgerhaus Dennhausen	
			01702004	Dorfgemeinschaftshaus Dittershausen	
			01702005	Dorfgemeinschaftshaus Dörnhagen	
			01702007	Rathaus, Glockenhofsweg 3	
			01702008	Gemeindehaus Neue Straße 25	
			01702009	Gemeindehaus Neue Straße 25 A	
			01702010	Gemeindehaus Hauptstraße 4	
			01702011	Gemeindehaus Schulstraße 5	
			01702012	Haus der Geschichte, Triftstraße 1	
			01702013	Kindertagesstätte Bergshausen, Wackelzahn	
			01702014	Kindertagesstätte Dennhausen/Dittershausen, Zwergenburg	
			01702015	Kindertagesstätte Dörnhagen, Tausendfüßler	
			01702016	Friedhofskapelle Bergshausen - Alter Friedhof	
			01702017	Friedhofskapelle Bergshausen - Neuer Friedhof	
			01702018	Friedhofskapelle Dennhausen	
			01702019	Friedhofskapelle Dittershausen	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
			01702020	Feuerwehrhaus Bergshausen	
			01702021	Feuerwehrhaus Dennhausen	
			01702022	Feuerwehrhaus Dennhausen - Alt-	
			01702023	Feuerwehrhaus Dörnhagen	
			01702024	Jugendclub Bergshausen	
			01702025	Jugendclub Dittershausen	
			01702026	Jugendclub Dörnhagen	
			01702027	Umkleidegebäude Bergshausen	
			01702028	Umkleidegebäude Dennhausen	
			01702029	Umkleidegebäude Dittershausen	
			01702030	Grillhütte Bergshausen	
			01702031	Grillhütte Dennhausen	
			01702032	Bauhofsgebäude	
			01702033	Garagen an der Sporthalle Dörnhagen	
			01702034	Carportanlage	
			01702035	Grünabfallannahmestelle	
			01702036	Sporthalle Bergshausen	
			01702037	Sporthalle Dörnhagen	
			01702038	Schießanlage Sporthalle Dörnhagen	
			01702039	Schießanlage Bürgerhaus Dennhausen / Dittershausen	
			01702040	Rotes Kreuz Bergshausen	
			01702041	Rotes Kreuz Dennhausen/Dittershausen	
			01702042	Fahrgastwartehallen	
			01702043	Sonstige Gebäude - allgemeine Kostenstelle	
			01702044	Festplätze	

**02**

**Sicherheit und Ordnung**

**(01.121.) 0210 Statistik und Wahlen**

**01.121.10 Statistik und Wahlen**

**021030 Statistik-/Wahlverwaltung**

02103001 Statistik-/Wahlverwaltung

**Herr Mihr**

Produktbereich	Produktgruppe (01.122.)	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
		<b>0210 Ordnungsangelegenheiten</b>			
	01.122.10	<b>Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>			Herr Marth
		<b>021010</b>		<b>Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>	
			02101001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Bürgermeister als Ordnungsbehörde	
	01.122.20	<b>Melde-, Pass- u. Ausweisangelegenheiten</b>			Herr Marth
		<b>021040</b>		<b>Melde- und Personenstandsamt</b>	
			02104001	Pass- und Ausweiswesen, Bürgerbüro	
	01.122.30	<b>Personenstandswesen</b>			Herr Marth
		<b>021040</b>		<b>Melde- und Personenstandsamt</b>	
			02104002	Standesamt / Ausländerangelegenheiten	
	01.122.30	<b>Verkehrsüberwachung</b>			Herr Marth
		<b>021010</b>		<b>Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>	
			02104003	Verkehrsüberwachung ruhender Verkehr	
			02104004	Verkehrsüberwachung fließender Verkehr	
	(01.126)	<b>0220 Brandschutz</b>			
	01.126.10	<b>Feuerlöschwesen</b>			Herr Marth
		<b>022010</b>		<b>Brandschutzangelegenheiten</b>	
			02201001	Feuerwehr Fuldabrück	
<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>				
				entfällt	
<b>04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>				
	(04.263.)	<b>0420 Musikschulen</b>			
	04.263.10	<b>Förderung der Musikschule</b>			Herr Mihr
		<b>042020</b>		<b>Musikschule</b>	
			4202001	Musikschule	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
	(04.272)	<b>0440 Büchereien</b>			
	04.272.10	<b>Betrieb der Büchereien</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>044020 Büchereiverwaltung</b>			
		04402001		Büchereiverwaltung	
		04402002		Bücherei Bergshausen	
		04402003		Bücherei Dörnhagen	
		04402004		Bücherei Dennhausen/Dittershausen	
	(04.281.)	<b>0410 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>			
	04.281.10	<b>Kultur- und Heimatpflege</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>041010 Geschichte der Gemeinde</b>			
		04101001		Geschichtspflege	
		04101002		Ortschronik / Ortsarchiv	
	(04.281.)	<b>0430 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>			
	04.281.20	<b>Förderung der Kultur- und Heimatpflege</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>043010 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>			
		04301001		Heimat- und Kulturpflege	
		04301003		Kulturkreis	
	04.281.30	<b>Heimatfest</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>043010 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>			
		04301002		Heimatfest	
	04.281.40	<b>Partnerschaftspflege</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>043010 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>			
		04301004		Partnerschaft St. Johann	
<b>05</b>		<b>Soziale Leistungen</b>			
	(05.331.)	<b>0510 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</b>			
	05.331.10	<b>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>051010 Verwaltung sozialer Einrichtungen</b>			
		05101002		Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
	(05.351.)	<b>0510 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</b>			
	05.351.10	<b>Altenbetreuung</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>051010 Verwaltung sozialer Einrichtungen</b>			
		05101001		Altenbetreuung / Altenarbeit	
<b>06</b>		<b>Kinder-/Jugend- und Familienhilfe</b>			
	(06.361.)	<b>0620 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege</b>			
	06.361.10	<b>Förderung von Kindern in privaten Tageseinrichtungen</b>			<b>Herr Beisheim</b>
		<b>062010 Verwaltung von Einrichtungen für Kinder</b>			
		06201005		Waldorfkindertagesstätte	
		06201006		Vermittlungsstelle "Tagesmütter"	
	(06.365.)	<b>0620 Tageseinrichtungen für Kinder</b>			
	06.365.10	<b>Kinderbetreuung in Kindertagesstätten der Gemeinde</b>			<b>Herr Beisheim</b>
		<b>062010 Verwaltung von Einrichtungen für Kinder</b>			
		06201001		Kindertagesstättenverwaltung	
		06201002		Kindertagesstätte Bergshausen	
		06201003		Kindertagesstätte Dennhausen / Dittershausen	
		06201004		Kindertagesstätte Dörnhagen	
	(06.366.)	<b>0610 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>			
	06.366.10	<b>Gemeindliche Jugendarbeit</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>061010 Verwaltung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit</b>			
		06101001		Jugendarbeit allgemein	
	06.366.20	<b>Ferienspiele</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>061010 Verwaltung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit</b>			
		06101002		Ferienspiele	
	06.366.30	<b>Freizeiten der Jugendpflege</b>			<b>Herr Mihr</b>
		<b>061010 Verwaltung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit</b>			
		06101003		Freizeiten der Jugendpflege	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
		06.366.40		<b>Jugendclubs</b>	<b>Herr Mihr</b>
			061010	<b>Verwaltung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit</b>	
			06101004	Jugendclubs	
		<b>(06.366.) 0630 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>			
		06.366.50		<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>Herr Mihr</b>
			063010	<b>Unterstützung der Schulen</b>	
			06301001	Schulsozialarbeit	
		06.366.60		<b>Zuschüsse für Schulfreizeiten</b>	<b>Herr Mihr</b>
			063010	<b>Unterstützung der Schulen</b>	
			06301002	Zuschuss Klassenfahrten	
		06.366.70		<b>Förderung „Betreute Grundschule“</b>	<b>Herr Mihr</b>
			063010	<b>Unterstützung der Schulen</b>	
			06301003	Betreute Grundschule, Zuschuss Nachmittagsbetreuung	
		<b>(06.367.) 0640 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>			
		06.367.10		<b>Betrieb der Kinderspielplätze</b>	<b>Herr Eurich</b>
			064010	<b>Kinderspielplätze</b>	
			06401001	Kinderspielplätze	
<b>07</b>		<b>Gesundheitsdienste</b>			
		<b>(07.412.) 0710 Gesundheitseinrichtungen</b>			
		07.412.10		<b>Förderung und Erhaltung der Gesundheit</b>	<b>Herr Mihr</b>
			071010	<b>Sozialstation</b>	
			07101001	Sozialstation	
			071020	<b>Sonstige Gesundheitspflege</b>	
			07102001	Sonstige Gesundheitspflege	
<b>08</b>		<b>Sportförderung</b>			
		<b>(08.421) 0810 Förderung des Sports</b>			
		08.421.10		<b>Zuschüsse an Vereine und Verbände</b>	<b>Herr Mihr</b>

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
		<b>081010</b>		<b>Sportförderung</b>	
			08101001	Sportförderung	
			08101003	Betriebskostenzuschüsse an Vereine	
		<i>08.421.20</i>		<b>Sportlerehrung</b>	<b>Herr Mihr</b>
		<b>081010</b>		<b>Sportförderung</b>	
			08101002	Sportlerehrung	
		<i>(08.424)</i>		<b>0820 Sportstätten und Bäder</b>	
		<i>08.424.10</i>		<b>Betrieb von Sportplätzen</b>	<b>Herr Eurich</b>
		<b>082010</b>		<b>Verwaltung eigener Sportstätten</b>	
			08201006	Rasenplätze	
			08201007	Kleinspielfeld Dittershausen	
			08201008	Inlinehockeyfeld	
		<i>08.424.20</i>		<b>Betrieb von Sporthallen u.a.</b>	<b>Herr Eurich</b>
		<b>082010</b>		<b>Verwaltung eigener Sportstätten</b>	
			08201001	Verwaltung eigener Sportstätten	
			08201002	Sporthalle Bergshausen	
			08201003	Sporthalle Dörnhagen	
			08201004	Schießanlage Sporthalle Dörnhagen	
			08201005	Schießanlage BGH Dennhausen / Dittershausen	
<b>09</b>				<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</b>	
		<i>(09.511.)</i>		<b>0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>	
		<i>09.511.10</i>		<b>Gemeindeplanung</b>	<b>Herr Eurich</b>
		<b>091010</b>		<b>Entwicklungsplanung- und -maßnahmen</b>	
			09101001	Leitbilderstellung der Gemeinde Fuldabrück (bis 2008)	
			09101002	Dorferneuerung	
<b>10</b>				<b>Bauen und Wohnen</b>	
		<i>(10.521.)</i>		<b>1010 Bau- und Grundstücksordnung</b>	
		<i>10.521.10</i>		<b>Bauordnungsaufgaben</b>	<b>Herr Eurich</b>

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
			<b>101010</b>	<b>Grundstücksverwaltung</b>	
			10101001	Liegenschaftsverwaltung	
			10101002	unbebaute Grundstücke	
			<b>101020</b>	<b>Bauamt</b>	
			10102001	Stadtplanung	
			10102002	Regionalplanung	
			10102003	Zweckverband Raum Kassel	
			10102004	Bauordnung-/ aufsicht	
			10102005	Hochbau	
			10102006	Tiefbau	
		<b>(10.522.) 1030 Wohnbauförderung</b>			
		10.522.10	<b>Förderung des Wohnungsbau</b>		<b>Herr Eurich</b>
			<b>103010</b>	<b>Förderung des Wohnungsbau</b>	
			10301001	Förderung des Wohnungsbau	
		<b>(10.523) 1020 Denkmalschutz- und pflege</b>			
		10.523.10	<b>Förderung des Denkmalschutzes</b>		<b>Herr Beisheim</b>
			<b>102010</b>	<b>Denkmalschutz</b>	
			10201001	Förderung Denkmalschutz	
<b>11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>				
		<b>(11.533.) 1110 Wasserversorgung</b>			
		11.533.10	<b>Gewinnung und Versorgung mit Trinkwasser</b>		<b>Herr Eurich / Herr Beisheim</b>
			<b>111010</b>	<b>Verwaltung Wasserversorgung</b>	
			11101001	Kaufmännische Betriebsführung - Verwaltung	
			11101002	Technische Betriebsführung	
			11101003	Wassergewinnung	
			11101004	Wasserverteilung - Netz	
		<b>(11.537.) 1120 Abfallwirtschaft</b>			
		11.537.10	<b>Abfallentsorgung</b>		<b>Herr Beisheim</b>

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
			<b>112010</b>	<b>Verwaltung Abfallwirtschaft/Müllabfuhr</b>	
			11201001	Verwaltung Abfallentsorgung	
	<b>11.537.20</b>	<b>Grünabfallannahme</b>			<b>Herr Eurich</b>
			<b>112010</b>	<b>Verwaltung Abfallwirtschaft/Müllabfuhr</b>	
			11201002	Grünabfallannahmestelle	
	<b>11.537.30</b>	<b>Bauschuttkleinmengen / Wilde Ablagerungen</b>			<b>Herr Beisheim</b>
			<b>112010</b>	<b>Verwaltung Abfallwirtschaft/Müllabfuhr</b>	
			11201003	Bauschuttkleinmengenannahme (bis 2008)	
			11201004	Wilde Ablagerungen	
	<b>(11.538.) 1130 Abwasserbeseitigung</b>				
	<b>11.538.10</b>	<b>Abwasserbeseitigung und -behandlung</b>			<b>Herr Eurich / Herr Beisheim</b>
			<b>113010</b>	<b>Verwaltung Abwasserentsorgung</b>	
			11301001	Kaufmännische Betriebsführung Abwasser	
			11301002	Technische Betriebsführung Abwasser	
			11301003	Kläranlage	
			11301004	Pumpwerke	
			11301005	Leitungsnetz	
<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV</b>				
	<b>(12.541) 1210, 1220 Gemeindestraßen</b>				
	<b>12.541.10</b>	<b>Straßen- und Wegeunterhaltung</b>			<b>Herr Eurich</b>
			<b>121010</b>	<b>Straßenbauamt</b>	
			12101001	Verwaltung der Gemeindestraßen / Straßen /Wege /Pätze	
			12101002	Radwege	
			12101003	Brückenbauwerke	
	<b>12.541.20</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>			<b>Herr Eurich</b>
			<b>122010</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>	
			12201001	Verwaltung der Straßenbeleuchtung	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
	<b>(12.541) 1230</b>	<b>Gemeindestraßen</b>			
		12.541.30		<b>Verkehrswegesicherung, Markierungen und Straßenschilder</b>	<b>Herr Marth</b>
			<b>123010</b>	<b>Verkehrswegesicherung</b>	
			12301001	Markierungen/Straßenschilder/Straßensicherung	
	<b>(12.545.) 1220</b>	<b>Straßenreinigung</b>			
		12.545.10		<b>Straßenreinigung</b>	<b>Herr Eurich</b>
			<b>122020</b>	<b>Straßenreinigung</b>	
			12202001	Straßenreinigung	
			12202002	Winterdienst	
	<b>(12.547.) 1240</b>	<b>ÖPNV</b>			
		12.547.10		<b>Förderung ÖPNV / NVV</b>	<b>Herr Marth</b>
			<b>124010</b>	<b>Förderung ÖPNV</b>	
			12401001	Förderung des ÖPNV	
<b>13</b>		<b>Natur- und Landschaftspflege</b>			
	<b>(13.551.) 1310</b>	<b>Öffentliches Grün / Landschaftsbau</b>			
		13.551.10		<b>Unterhaltung von öffentlichen Grün, Park- und Freizeitanlagen</b>	<b>Herr Eurich</b>
			<b>131010</b>	<b>Grünflächenamt</b>	
			13101001	Grünflächen	
	<b>(13.552.) 1320</b>	<b>Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen</b>			
		13.552.10		<b>Unterhaltung der Gewässer und Wasserläufe</b>	<b>Herr Eurich</b>
			<b>132010</b>	<b>Wasserlauf-Verwaltung</b>	
			13201001	Unterhaltung der Wasserläufe	
	<b>(13.553) 1330</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>			
		13.553.10		<b>Bereitstellung von Bestattungseinrichtungen</b>	<b>Herr Eurich</b>
			<b>133010</b>	<b>Friedhofsangelegenheiten</b>	
			13301001	Friedhofsverwaltung	
			13301002	Friedhöfe	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Teilbudget / Produkt Verantwortlicher
	(13.555.)	<b>1340 Förderung der Landwirtschaft</b>			
	13.555.10	<b>Förderung der Landwirtschaft</b>			<b>Herr Eurich</b>
		<b>134010 Landwirtschaft</b>			
		13401001		Förderung der Landwirtschaft	
<b>14</b>		<b>Umweltschutz</b>			
	(14.561.)	<b>1410 Umweltschutz</b>			
	14.561.10	<b>Förderung regenerativer Energien</b>			<b>Herr Beisheim</b>
		<b>141010 Umweltschutz</b>			
		14101001		Förderung regenerativer Energien	
<b>15</b>		<b>Wirtschaft und Tourismus</b>			
	(15.571.)	<b>1530 Wirtschaftsförderung</b>			
	15.571.10	<b>Wirtschaftsförderung</b>			<b>Herr Marth / Herr Beisheim</b>
		<b>153010 Wirtschaftsförderung</b>			
		15301001		Wirtschaftsförderung	
		15301002		Plakatanschlagswesen	
		15301003		Ausbildungsplatzförderung	
	(15.573.)	<b>1510, 1540 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>			
	15.573.10	<b>Betrieb von Gemeinschaftseinrichtungen</b>			<b>Herr Eurich</b>
		<b>151010 Betrieb von Gemeinschaftseinrichtungen</b>			
		15101001		Bürgerhaus Bergshausen	
		15101002		Bürgerhaus Dennhausen/Dittershausen	
		15101003		Dorfgemeinschaftshaus Dittershausen	
		15101004		Dorfgemeinschaftshaus Dörnhagen	
		15101005		Grillhütte Bergshausen	
		15101006		Grillhütte Dennhausen/Dittershausen	
	15.573.20	<b>Güterverkehrszentrum</b>			<b>Herr Beisheim</b>
		<b>154010 Güterverkehrszentrum</b>			
		15401001		Güterverkehrszentrum Interessenausgleichsvereinbarung	

15401002 GVZ-Projektgesellschaft

**(15.575.) 1520 Tourismus**

15.575.10 **Förderung des Tourismus und Fremdenverkehrs**

Herr Mihr

152010 **Fremdenverkehr**

15201001 Fremdenverkehrsförderung

16

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

**(16.611.) 1610 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

16.611.10 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Herr Beisheim

161010 **Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

16101001 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

**(16.612.) 1620 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

16.612.10 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Herr Beisheim

162010 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

16201001 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

**(16.613.) 1630 Abwicklung der Vorjahre**

16.613.10 **Abwicklung der Vorjahre**

Herr Beisheim

163010 Abwicklung der Vorjahre

16301001 Abwicklung der Vorjahre

*Erläuterungen  
zur Doppik*

*Haushaltsjahr  
2009*

### Begriffsbestimmungen in der „Doppischen Welt“

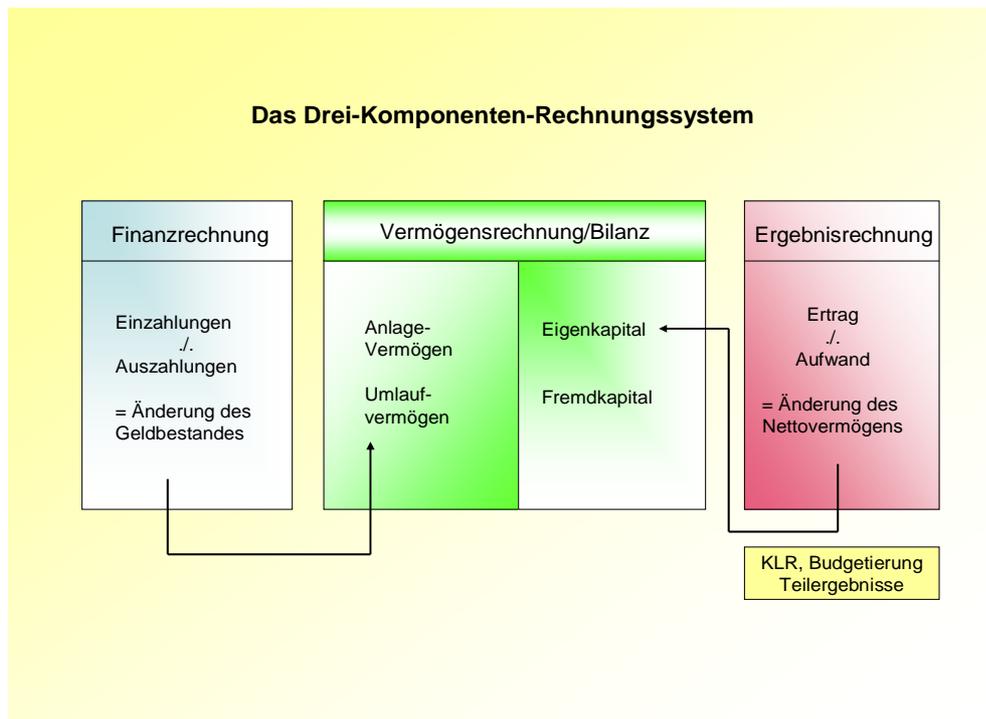
<i>Einzahlungen</i>	<i>Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel erhöhen</i>
<i>Auszahlungen</i>	<i>Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel vermindern</i>
<i>Ertrag</i>	<i>Zahlungswirksamer und nicht zahlungswirksamer Wertezuwachs einer Rechnungsperiode (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres.</i>
<i>Aufwand</i>	<i>Wertmäßiger (zahlungs- und nichtzahlungswirksamer) Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr). (Stichwort: Abschreibungen)</i>
<i>Kosten</i>	<i>Werteverzehr in einer Rechnungsperiode, der unmittelbar mit der betrieblichen Leistung bzw. dem betrieblichen Ziel verbunden ist</i>
<i>Leistung</i>	<i>Wertezuwachs in einer Rechnungsperiode, der unmittelbar mit der betrieblichen Leistung bzw. dem betrieblichen Ziel verbunden ist.</i>
<i>Ausgaben</i>	<i>Verminderung des Geldvermögens</i>
<i>Einnahmen</i>	<i>Vermehrung des Geldvermögens (Geldvermögen = flüssige Mittel + Forderungen ./. Verbindlichkeiten)</i>
<i>Kostenart</i>	<i>Art der Kosten. die entstanden sind. Frage: „welche“ (z.B. Strom, Versicherung, Instandhaltung)</i>
<i>Kostenstelle</i>	<i>Hier wird die Frage beantwortet, an welcher Stelle „wo“ die Kosten entstanden sind z.B. Kindergarten Bergshausen, Sporthalle etc.</i>
<i>Produkt</i>	<i>Hier wird die Frage beantwortet für „was“ die Kosten entstanden sind. (z. B. Vereinsförderung, Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen)</i>
<i>Kostenträger</i>	<i>Ist die kleinste Einheit, der die Kosten zuzuordnen sind. (Teilprodukt) Produkt: Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen Kostenträger: 1. Angebot der Betreuung von 8:00 Uhr bis 12 00 Uhr 2. Angebot der Betreuung von 12:00 Uhr bis 13:30 Uhr</i>

Weitere Begriffsbestimmungen im § 58 der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik

## Allgemeines

Mit dem vorliegenden Haushaltsplan wird der zweite doppische Haushaltsplan in der Gemeinde vorgelegt.

Kern des neuen kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystem, ist die drei Komponentenrechnung, bestehend aus der Finanzrechnung, der Vermögensrechnung (Bilanz) sowie der Ergebnisrechnung.



Dies bedeutet, dass das Rechnungswesen zukünftig den Ressourcenverbrauch verursachungsgerecht in einer Periode berücksichtigt. Als Kernstück sind hier die Abschreibungen zu nennen, die im Laufe der Periode als Aufwand zu verbuchen sind.

Die Kameralistik war nur darauf ausgerichtet den Geldverbrauch eines Jahres darzustellen.

Die Hessische Gemeindeordnung (HGO) sieht ab dem 01.01.2009 für alle Kommunen im Lande Hessen die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der Verwaltungsbuchführung (Kameralistik) mit den Elementen einer Vermögensbuchführung sowie die Erstellung einer Bilanz vor.

Als alternative Möglichkeit sieht die Hessische Gemeindeordnung die Einführung der Doppik (Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der kaufmännischen Buchführung DOPPIK – **DOPPELte Buchführung In Konten**) mit der Erstellung einer Bilanz.

Bei der Doppik werden die notwendigen Daten zur Erstellung des Jahresabschlusses, der Bilanz, bereits unterjährig im Rahmen der Buchführung erfasst. Im Gegensatz zu der Verwaltungsbuchführung werden

nur ca. 70 % der notwendigen Daten über das Jahr gesammelt, die Bilanz ist mit großem Aufwand händisch nachzuarbeiten.

Nach inzwischen mehreren durchgeführten Umfragen vieler Institute, beabsichtigen nur wenige Kommunen auf die Verwaltungsbuchführung umzustellen.

Die Gemeinde Fuldabrück hat sich bereits mit der Änderung der Hauptsatzung am 13.06.2006 zur Einführung der doppelten Haushaltswirtschaft zum 1.1.2008 entschieden:

Auszug aus der Hauptsatzung der Gemeinde Fuldabrück:

**§ 6 a Haushaltswirtschaft**

Auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde finden ab dem Haushaltsjahr 2008 gemäß § 92 Abs. 3 HGO die Grundsätze der doppelten Buchführung (kommunale Doppik) Anwendung.

Es gelten im Übrigen die §§ 114 a bis 114 u HGO.

Im Rahmen eines Gemeinschaftsprojektes mit den Gemeinden Calden, Fulda, Bad Emstal, Reinhardshagen, Schauenburg sowie den Städten Wolfhagen und Naumburg begleitet von der Firma Schüllermann Consulting wurden in den vergangenen Jahren die Voraussetzungen zur Aufstellung der doppelten Haushaltspläne geschaffen.

**Bestandteile des Haushaltsplanes:**

Der Haushaltsplan besteht aus:

- 1) den Gesamthaushalt
- 2) den Teilhaushalten und
- 3) dem Stellenplan

**Zu 1)** der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnis- und dem Gesamtfinanzaushalt.

Der Gesamthaushalt ist eines der wichtigsten Bestandteile des neuen Rechnungswesens. In dem Gesamtergebnishaushalt werden die Erträge und Aufwendung des kommenden Haushaltsjahres dargestellt. Der Gesamtergebnishaushalt ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung bei privaten Unternehmen.

Im Gesamtfinanzaushalt werden die Ein- und Auszahlungen des Jahres berücksichtigt. Der Gesamtfinanzaushalt gibt einen Überblick über den Finanzmittelbestand der Kommune zum Beginn und Ende des Haushaltsjahres, über die Notwendigkeit Fremdmittel aufzunehmen sowie die vorgesehenen Mittel für die Investitionen.

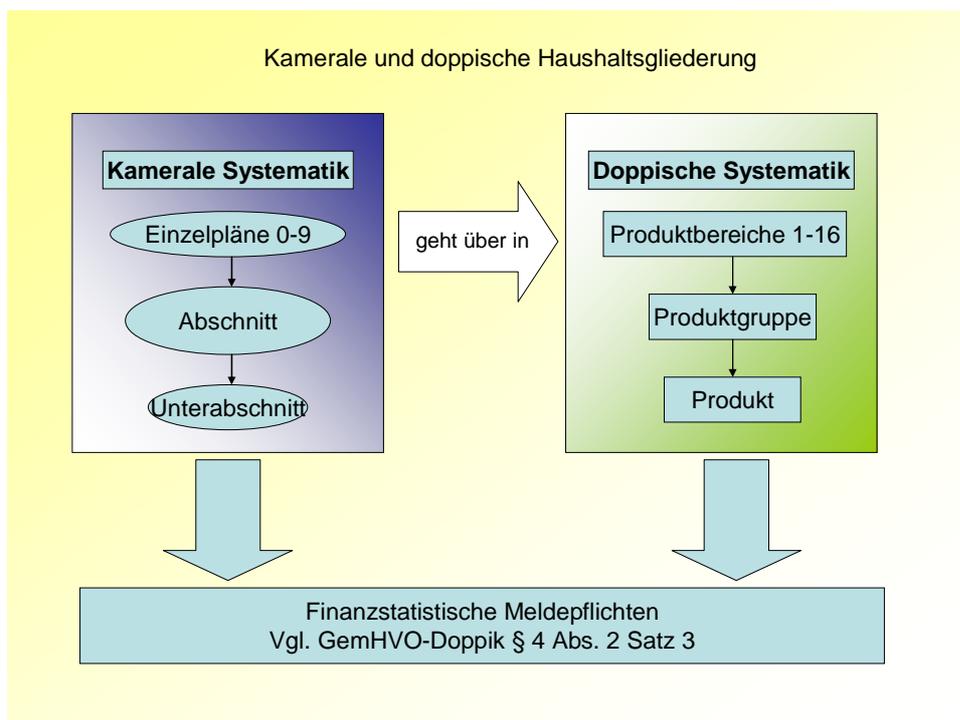
**Zu 2)** Im vorliegenden Haushaltsplan werden die Teilhaushalte nach den verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen gem. § 4 Abs. 2 in Verbindung mit dem Muster 11 der GemHVO Doppik abgebildet. Jeder Teilhaushalt bildet ein Budget.

Die in den Teilhaushalten notwendigen Kennzahlen sowie die Leistungsziele zur Steuerung der Zielvorgaben sind noch zu bilden.

Bis zur Erstellung diese Kennzahlen und Leistungsziele, der Installation eines funktionierenden Berichtswesen wird sicherlich noch ein langer, evtl. mehrjähriger Prozess notwendig sein.

Erfahrungswerte anderer Gemeinden liegen noch nicht vor.

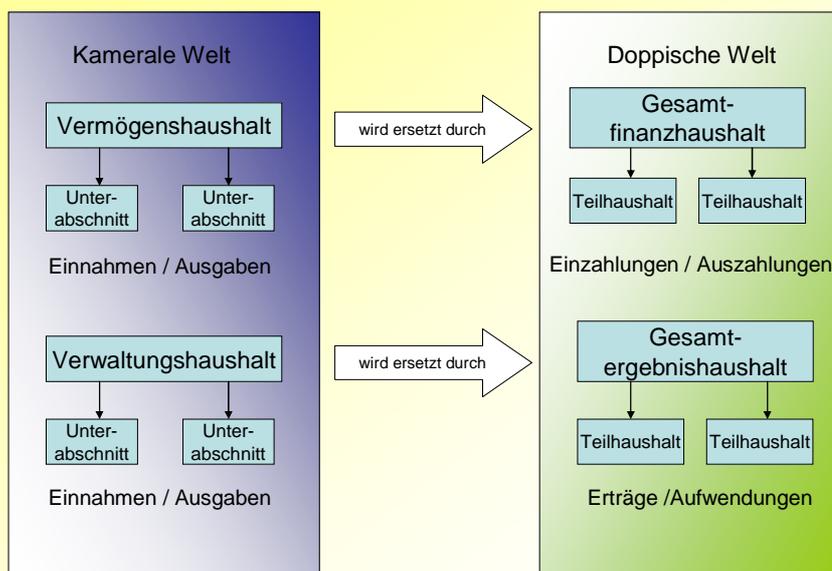
### **Die Haushaltssystematik:**



Der bisherige Vermögenshaushalt wird durch den Gesamtfinanzaushalt in der ersetzt. Der bisherige Verwaltungshaushalt wird durch den Gesamtergebnishaushalt ersetzt.

Untergliedert werden der Finanzaushalt sowie der Ergebnishaushalt in Teilhaushalte.

### Überleitung von der Kameralistik in die Doppik



Die bisherigen Einzelpläne 0-9 werden durch die Produktbereiche 1-16 ersetzt. Den Produktbereichen sind die Produktgruppen sowie die Produkte nachgegliedert.

Um eine hohe Flexibilität zu gewährleisten, sieht der Gesetzgeber in § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung vor, den Haushalt auf der Ebene der Produktbereiche abzubilden.

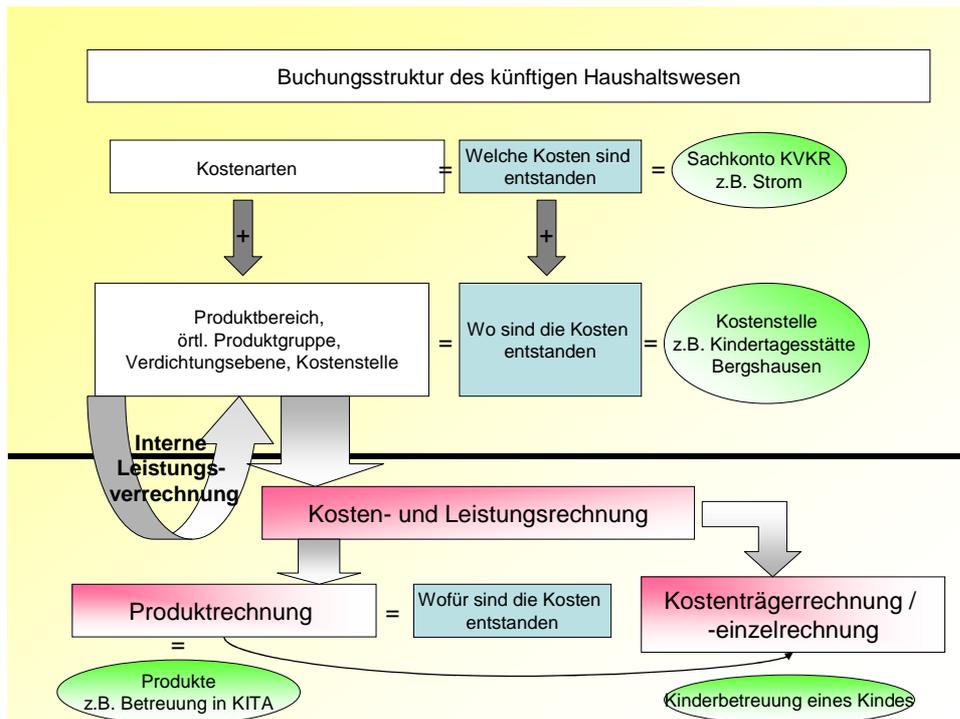
Jeder Teilhaushalt bildet hier auf gesetzlicher Grundlage ein Budget.

Hiervon hat die Gemeinde Fuldabrück Gebrauch gemacht und hat im nachfolgenden Tabellenteil 15 Teilhaushalte ausgewiesen. Der Teilhaushalt 03 ist nicht auszuweisen, da hier die Schulträgeraufgaben nachzuweisen sind. Diese Aufgabe ist Angelegenheit des Landkreises Kassel.

Die gegliederten Produktgruppen und Produkte können aus dem Produktplan der Gemeinde Fuldabrück entnommen werden.

Wichtigstes Merkmal ist, und das ist die Besonderheit für das Land Hessen, dass die finanzstatistischen Merkmale nach § 4 Abs. 2 Satz 2 bedient werden müssen.

Mit Aufstellung des vorliegenden Haushaltsplanes ist dies gewährleistet.



Vorstehendes Schaubild soll die zukünftige Buchungsstruktur wiedergeben. Die eingehende Rechnung / Beleg wird mit dem Sachkonto des Kommunalen Verwaltungskontenrahmens versehen, weiterhin wird die Kostenstelle zugefügt.

Hiermit werden die Anforderungen an die Finanzbuchhaltung erfüllt.

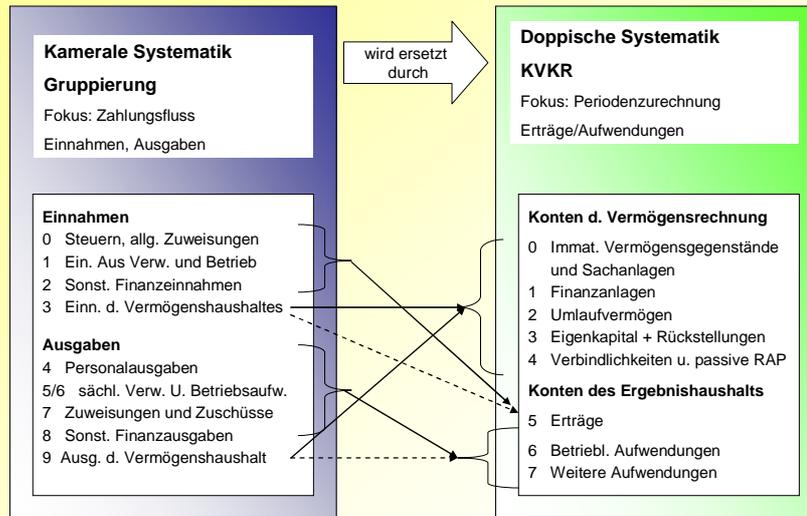
Beim Auf- und Ausbau der vom Gesetzgeber geforderten Kosten- und Leistungsrechnung (internes Rechnungswesen) werden die Produktnummern zusätzlich mit angegeben.

Zu einem späteren Zeitpunkt können hieraus Kostenträger als kleinste Einheit bedient werden, sodass weitere Rechnungen wie z.B. Kostenträgerrechnung / Kostenträgereinzelrechnungen möglich sind.

Ferner können Verrechnungssätze bzw. Kalkulationssätze hinzugefügt werden um eine Kalkulationsgrundlage zu erhalten.

Der Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung wird noch einige Zeit in Anspruch nehmen und eine weitere Herausforderung auf dem Weg zur Doppik in Vollendung sein.

## Ablösung der Gruppierung durch die Kontensystematik des KVKR



Die vorstehende Systematik zeigt auf, in welchem verzweigten System sich zukünftig die Zahlungsströme bezüglich der Sachkonten bewegen. Teilweise werden die Konten des Ergebnishaushalts bedient, teilweise fließen aber auch die Aufwendungen und Erträge direkt den Bilanzkonten zu. Die Kontenklasse 8, die hier nicht angegeben ist, dient ausschließlich der Entwicklung der Daten zur Finanzstatistik, die Konten der Kontenklasse 9 sind der internen Leistungsverrechnung vorbehalten.

### Die Vermögensrechnung / Bilanz

#### Aktiva

- 1. Anlagevermögen**
  - 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände
  - 1.2 Sachanlagevermögen
  - 1.3 Finanzanlagevermögen
- 2. Umlaufvermögen**
  - 2.1 Vorräte, einschl. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe
  - 2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren
  - 2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
  - 2.4 Liquide Mittel
- 3. Rechnungsabgrenzungsposten**
- 4. (Nicht d. Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag)**

#### Passiva

- 1. Eigenkapital**
  - 1.1 Nettoposition
  - 1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen
  - 1.3 Ergebnisverwendung
- 2. Sonderposten**
  - 2.1. Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge
  - 2.2 sonstige Sonderposten
- 3. Rückstellungen**
- 4. Verbindlichkeiten**
- 5. Rechnungsabgrenzungsposten**

*Am Ende eines Jahres ist die Vermögensrechnung / die Bilanz aufzustellen. Durch den Vergleich der Bilanz zu Beginn des Jahres und der Bilanz am Ende des Jahres kann der Ressourcenverbrauch oder Ressourcenzuwachs in der Gemeinde festgestellt werden.*

*Problematisch für fast alle Gemeinden ist die Erstellung der notwendigen Eröffnungsbilanz.*

*Aufgrund der bisherigen Buchhaltung wurden in der Regel nur die Vermögenswerte für die kostenrechnenden Einrichtungen vorgehalten.*

*Unter anderem ist das Grundvermögen nach historischen Anschaffungswerten bzw. durch entsprechend anzuwendende Indices, Straßengrundstücke und Straßenaufbauten sind unter Berücksichtigung der Straßenbeschaffenheit zu bewerten.*

*Im Rahmen des Jahresabschlusses wird für das jeweilige Haushaltsjahr eine Bilanz aufgestellt. Dies wird nach Prüfung durch die Revision beim Landkreis Kassel der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung und Bewertung vorgelegt.*



*Vorbericht zum  
Haushaltsplan der  
Gemeinde Fuldabrück*

*Haushaltsjahr  
**2009***

## **Rückblick auf das Haushaltsjahr 2007/ Jahresrechnung 2007**

Die Haushaltssatzung mit Nachtragsatzung sowie die Jahresrechnung schlossen ebenso wie im Vorjahr im Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt ausgeglichen ab.

Positiv hervorzuheben ist das Rechnungsergebnis des Verwaltungshaushaltes.

Neben einen Plus am Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern von rund 73.000,-- €, Einnahmeverbesserungen in der Gewerbesteuer von rund 130.000,00 € der Schlüsselzuweisung von 172.376,00 und Einsparungen an Personalausgaben von rund 150.000,-- € sowie den vielen geringfügigen Veränderungen in den verschiedensten Einnahme- und Ausgabepositionen, konnten dem Vermögenshaushalt neben den im Haushalt 2007 vorgesehenen 2.356.800,00 € weitere 626.813,40 € zugeführt werden.

Der Gesamtbetrag der Zuführung zum Vermögenshaushalt betrug insgesamt 2.983.613,40 €.

Der Vermögenshaushalt des Jahres 2007 war geprägt von der Fortführung der angefangenen Großmaßnahmen „Sanierung und Erweiterung der Kläranlage“. Sowie der Kanalsanierungsmaßnahmen in den Ortsteilen.

Mit Umstieg in die Doppik ab dem Jahr 2008 war es nicht möglich, die vorhandenen Haushaltsausgabereste in das Jahr 2008 zu übertragen. Die aus dem Jahr 2007 und Vorjahren vorhandenen Haushaltsausgabereste wie auch Haushaltseinnahmereste wurden daher in vollem Umfang in Abgang gebracht.

Im Haushaltsjahr 2007 wurden ausschließlich Kredite in Höhe von 210.550,00 € aus dem Sofortprogramm Abwasser aufgenommen. Die vorgesehene Kapitalaufnahme am Kreditmarkt erfolgte nicht.

Nach Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben im Vermögenshaushalt brauchten der allgemeinen Rücklage „Sparbuch der Gemeinde“ die lt. Haushaltsplan vorgesehenen 563.800,00 € nicht 245.196,85 € entnommen werden. Im Gegenteil konnte der Rücklage noch der stattliche Betrag von 1.892.810,95 € zugeführt werden.

## **Rück-/ Ausblick auf das Jahr 2008**

Der erste doppische Haushaltsplan der Gemeinde Fuldabrück für das Jahr 2008 wurde durch Beschluss der Gemeindevertretung am 28.01.2008 beschlossen. Änderungen im laufenden Jahr führten dazu, dass ein Nachtragshaushaltssatzung aufzustellen war. Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung wurde am 01.10.2008 in die Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung eingebracht.

Kern des Nachtragshaushaltsplanes ist die Anpassung der Investitionstätigkeit für den Kanal, Wasserleitungs- und Straßenbau im Rahmen der Eigenkontrollverordnung an die tatsächlichen Ergebnisse der Ausschreibungsergebnisse.

Nach derzeitiger Einschätzung werden die Erwartungen des Haushaltplanes und der 1. Nachtragshaushaltes 2008 zum Schluss des Kalenderjahres eintreten.

## Gesamtergebnishaushalt

Der Gesamtergebnishaushalt beinhaltet die Aufwendungen und Erträge bezogen auf die Rechnungsperiode, das Haushaltsjahr 2009. Die angegebenen Vorjahreswerte „Vj“ in Klammern beziehen sich auf den Haushalt unter Berücksichtigung des Nachtragshaushaltsplanes Stand 15.10.2008.

Erstmals in der Geschichte der Gemeinde Fuldabrück wird mit dem vorliegenden Haushaltsplan durch den Gemeindevorstand trotz starker eigener Finanzkraft ein **unausgeglichener** Haushalt zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt. Im Rahmen der Haushaltsberatungen konnten Einsparungen in Höhe von 55.000,00 € realisiert werden, die zum Ausgleich des vorliegenden Haushaltes führen.

### **§ 92 der Hessischen Gemeindeordnung:**

**„Der Haushalt soll in jedem Haushaltsjahr ausgeglichen sein. Ist der Haushaltsausgleich nicht möglich, ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Es ist von der Gemeindevertretung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen“.**

Trotzdem, dass die Gemeinde Fuldabrück ihre Einnahmen selbst generiert und nicht am Tropf des Landes und des kommunalen Finanzausgleiches zur Einnahmebeschaffung hängt, werden der Gemeinde Fuldabrück die Bestimmungen des kommunalen Finanzausgleiches und des Solidarprinzips nach dem Gesetz zur Regelung des Finanzausgleichs (Finanzausgleichsgesetz -FAG) zum Verhängnis.

Für die Berechnungen der Schlüsselzuweisung werden die Daten aus dem 2. Halbjahr 2007 und dem 1. Halbjahr 2008 zugrunde gelegt. Allein im 2. Halbjahr 2007 konnte die Gemeinde Fuldabrück Gewerbesteuer in Höhe von über 4 Mio. veranlagern, die jetzt zur Berechnung der Schlüsselzuweisung sowie bei der Berechnung der Umlagegrunddaten für die Kreisumlage und Schulumlage herangezogen werden.

Durch die Anrechnung der Finanzkraft muss die Gemeinde gegenüber dem Vorjahr auf rund 723.000,00 € Schlüsselzuweisung verzichten und gegenüber dem Landkreis rund 762.400,00 € mehr an Kreis- und Schulumlage entrichten. Aufgrund der angespannten Finanzlage der Landkreises wurde im vorliegenden Haushalt eine weitere Anhebung der Kreisumlage um 1 % = 93.000,00 € eingerechnet.

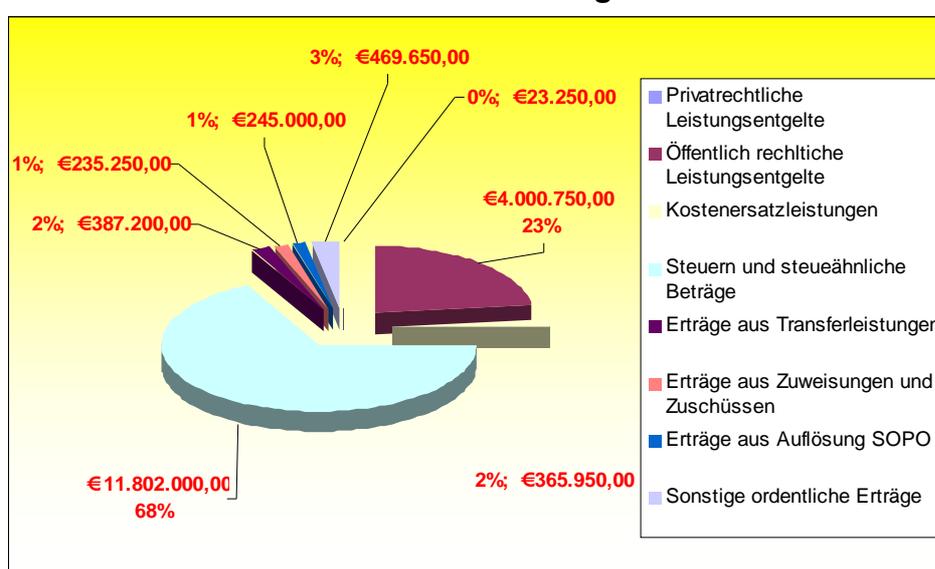
Der Gesamtergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbedarf von 37.900,-- € (Vj. Überschuss 91.950,-- €) ab. Im Haushalt werden ordentliche Erträge (Pos. 10 Gesamtergebnishaushalt) in Höhe von 17.529.050,-- € (Vj. 16.369.200,-- €) veranschlagt. Gleichzeitig werden ordentliche Aufwendungen in Höhe von 17.118.900,-- € (Vj. 16.076.850,00) veranschlagt. Die Finanzerträge werden in Höhe von 73.700,-- € (Vj. 114.500,-- €) und die Finanzaufwendungen in Höhe von 466.750,-- € (Vj 314.900,-- €) veranschlagt.

Betrachtet man die Einnahmen insgesamt, so ist festzustellen, dass die Einnahmen der Gemeinde Fuldabrück zu rund 68 % (Vj 61,55 %) aus den Steuern und steuerähnlichen Erträgen (Position 05 Gesamtergebnishaushalt) erzielt werden. Hierunter fallen die Grundsteuer, die Gewerbesteuer sowie die Anteile an den Gemeinschaftssteuern.

Die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (Position 02) für die Inanspruchnahme von Leistungen sind mit einem Anteil von 23 % (Vj. 24,36 %) zu nennen. Die Hauptpositionen sind hier die Entgelte für die Inanspruchnahme der Sozialstation sowie die Kindertagesstätten-, Wasser-, Abwasser- und Müllgebühren.

Die Position 07 beinhaltet die Schlüsselzuweisung, die für das Jahr 2009 neben weiteren geringfügigen Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit einem Betrag von 235.250,-- € veranschlagt wird. Betrachtet man die Zahlung der Zuweisung und Zuschüsse am ordentlichen Ergebnis des Gesamthaushaltes, so betragen die Zuweisungen gemessen am Volumen der Steuer- und steuerähnlichen Erträge am Gesamtvolumen der ordentlichen Erträge nur etwas über 1 % (Vj. 5,93 %).

### Ordentliche Erträge



Aus den Betrachtungen über die Ausgaben des Gesamtergebnishaushaltes ist festzustellen, dass der größte Posten der Aufwendungen die von der Gemeinde zu zahlenden Umlagen enthalten.

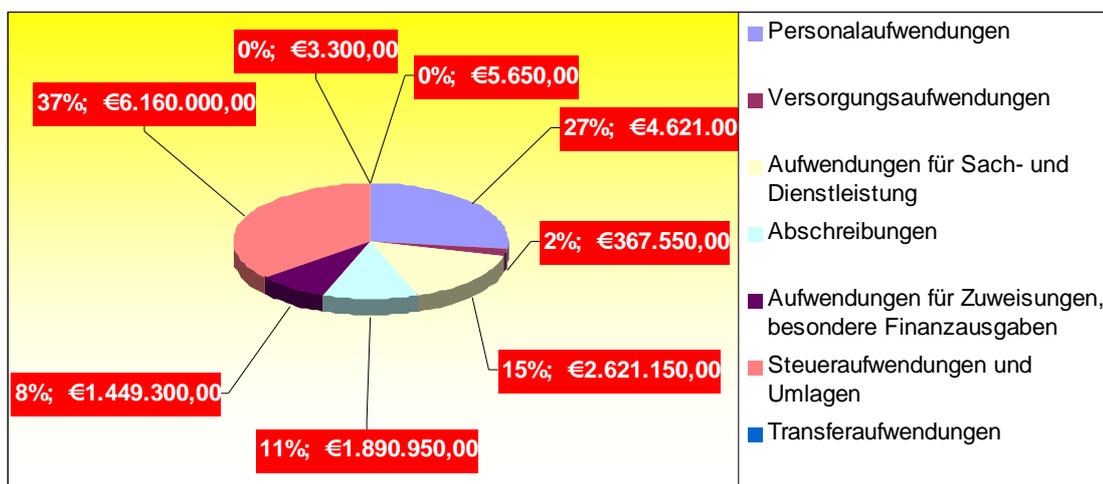
In dem Betrag von 6.160.000,-- € sind die veranschlagte Kreisumlage in Höhe von 3.348.000,-- €, die Schulumlage in Höhe von 1.767.000,--, die Gewerbesteuerumlage in Höhe 1.005.000,-- € sowie die veranschlagte Abwasserabgabe von 40.000,00 € enthalten.

Der Gesamtbetrag der Umlagen beträgt am ordentlichen Ergebnis 35,87 %, am Anteil der Steuereinnahmen 52,19%.

Als nächste Position sind die Personalaufwendungen mit einem Betrag von 4.621.000,-- € sowie die Versorgungsaufwendungen von 367.550,-- € zu beziffern. Für die Sach- und Dienstleistungen, (von A wie Abfallgebühren bis Z wie Zeitschriften) werden zum Betrieb der Verwaltung und Unterhaltung des Vermögens 2.621.150,-- € veranschlagt.

Eine große Position der Aufwendungen nimmt die Position der Abschreibungen ein. Die Abschreibungen werden im vorliegenden Haushalt mit einem Betrag von 1.890.950,- € veranschlagt. An dieser Kennzahl ist ersichtlich, dass die Gemeinde Fuldabrück in der Vergangenheit erhebliche Investitionen getätigt hat. Bei den Abschreibungen handelt es sich um Schätzwerte, da insbesondere die Bewertung der Straßen noch nicht in vollem Umfang abgeschlossen ist.

### Ordentliche Aufwendungen



### Zusammenstellung des geplanten Jahresergebnisses im Gesamtergebnishaushalt:

Nr.	Produktbereich	Jahresergebnis	Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
01	Innere Verwaltung	3.168.750,00	2.611.100,00
02	Sicherheit und Ordnung	445.300,00	476.500,00
04	Kultur- und Wissenschaft	49.850,00	58.850,00
05	Soziale Leistungen	21.350,00	25.050,00
06	Kinder-/ Jugend- und Familienhilfe	1.179.450,00	1.319.600,00
07	Gesundheitsdienste	41.650,00	47.900,00
08	Sportförderung	59.450,00	293.000,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.000,00	2.000,00
10	Bauen und Wohnen	407.950,00	354.400,00
11	Ver- und Entsorgung	-316.550,00	-15.000,00
12	Verkehrsflächen- und Anlagen / ÖPNV	780.300,00	995.550,00
13	Natur- und Landschaftspflege	2.350,00	116.300,00
14	Umweltschutz	0	0
15	Wirtschaft- und Tourismus	267.100,00	216.400,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-6.126.050,00	-6.520.650,00
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-17.100,00</b>	<b>-19.000,00</b>

## Erträge

Der Gesamtergebnishaushalt weist für das Haushaltsjahr 2009 ordentliche Erträge von insgesamt 17.529.050,-- € aus. Weiterhin werden 73.700,00 € an Finanzerträgen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Ansprüche aus Säuminszuschlägen, Verspätungszuschlägen sowie Zinseinnahmen aus Giroverkehr und Tagesgeld- und Termingeldanlagen.

Nachfolgend werden die wichtigsten Ertragspositionen erläutert:

### Grundsteuer A und B

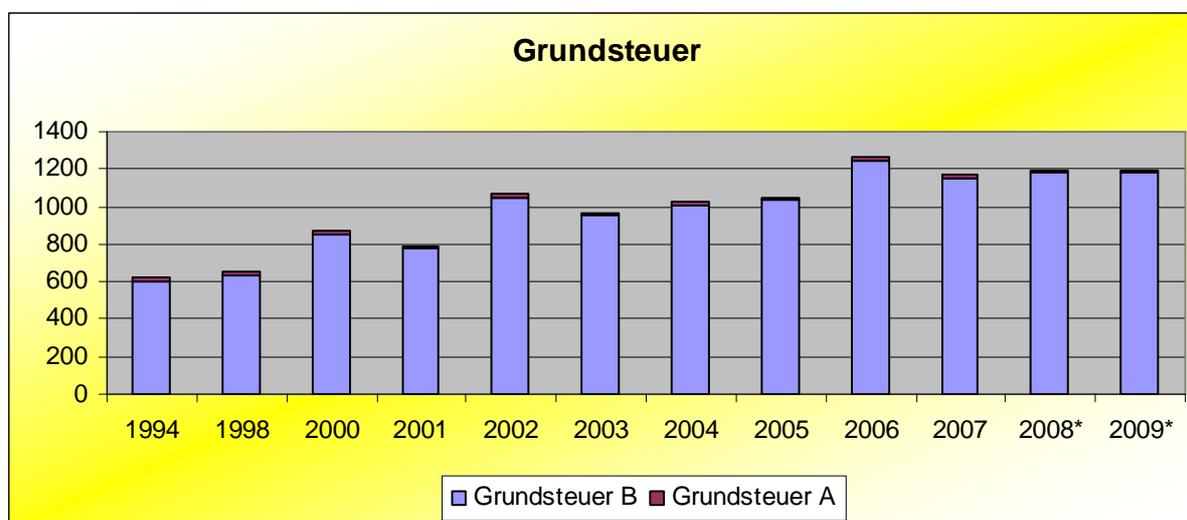
Die Hebesätze für die Grundsteuer A= 340 % und B= 320 % sind gegenüber den vergangenen Jahren unverändert.

Steuerart	1979 - 2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Grundsteuer A	320 %	340 %	340 %	340 %	340 %	340 %	340 %
Grundsteuer B	270 %	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %

### **b) Entwicklung der Steuereinnahmen in Tausend - €**

	1994	1998	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008*	2009*
Grundsteuer A	21	19	19	16	19	19	18	9	18	17	17	17
Grundsteuer B	604	637	850	774	1.044	949	1.006	1.042	1.246	1.187	1.180	1.180

\* Haushaltsansätze 2009 und 2008 einschl. Nachtrag 2008



## Gewerbsteuer

Die Gewerbsteuer wird auf Grundlage der Entwicklung der vergangenen Jahresergebnisse und unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ergebnisses 2008 in Höhe von 6.000.000,-- € veranschlagt.

Der zugrunde liegende Messbetrag zur Berechnung des Gewerbesteueraufkommens für das Jahr 2009 wird auf rund 1.500.000,-- € geschätzt.

Die voraussichtlich für das Jahr 2009 zu zahlende Gewerbsteuerumlage beträgt 67 % (Vorjahr 65%).

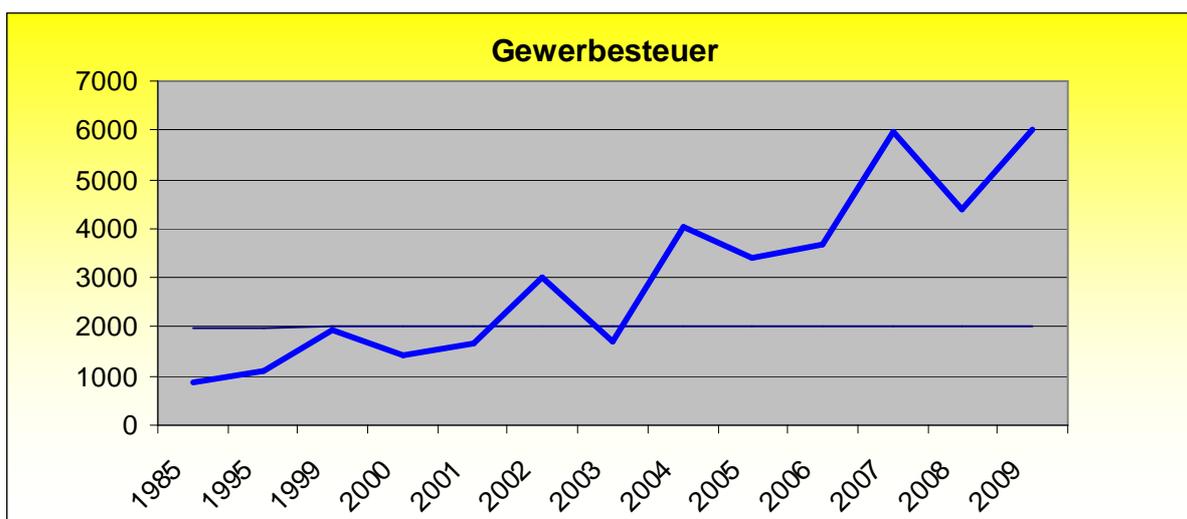
Somit ist für das Jahr 2009 ist eine Gewerbsteuerumlage in Höhe von 1.005.000,-- € zu veranschlagen.

Steuerart	1979-2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Gewerbsteuer	360 %	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %

### b) Entwicklung der Steuereinnahmen in Tausend - €

	1985	1995	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008*	2009*
Gewerbsteuer	865	1.125	1.407	1.647	3.021	1.681	4.019	3.413	3.674	5.862	4.400	6.000

- Haushaltsansätze 2009 und 2008 einschl. Nachtrag 2008



## Umsatzsteuer

Es war beabsichtigt, ab dem Jahr 2003 einen neuen Verteilungsschlüssel für die Kommunen an dem Aufkommen der Umsatzsteuer festzusetzen. Aufgrund

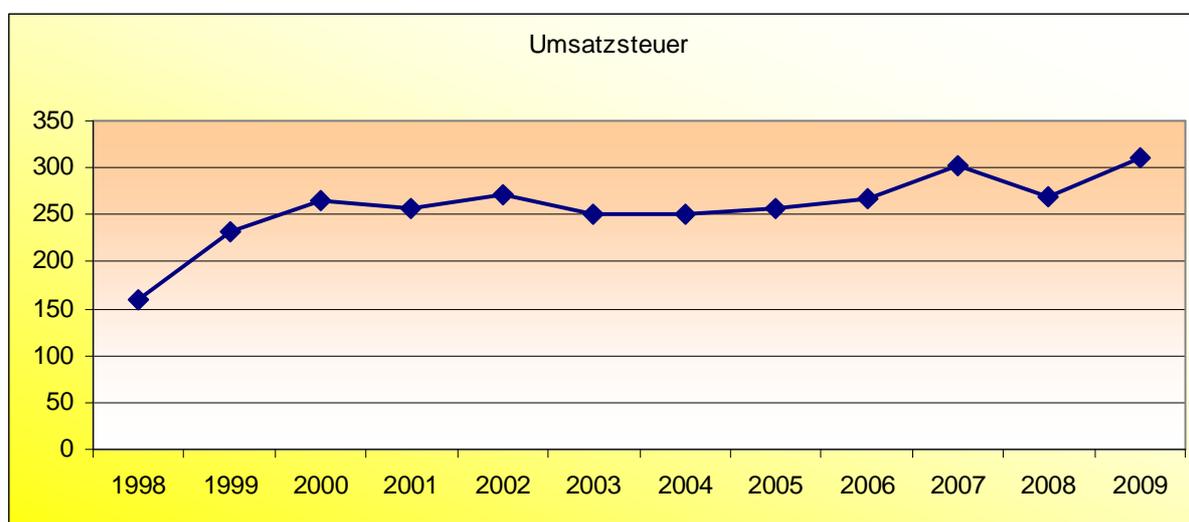
fehlender statistischer Daten der Finanzämter ist es immer noch nicht gelungen einen neuen Schlüssel zur Verteilung der Umsatzsteuer festzulegen.

Zur Nachbesserung der statistischen Daten bei den Finanzämtern (hier: Hessen, Nordrhein-Westfalen und Hamburg, wurde diesen eine Frist zunächst bis zum 31.12.2005 eingeräumt, sodass der bisherige Verteilungsmaßstab für die Gemeinden bis heute Bestand hat.

### **Entwicklung der Steuereinnahmen in Tausend - € seit Einführung des Anteils an der Umsatzsteuer im Jahr 1998**

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Umsatzsteuer	159	232	265	256	271	251	251	256	268	302	270	310

- Haushaltsansätze 2009 und 2008 einschl. Nachtrag 2008



### **Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer, Familienleistungsausgleich**

Die Gemeinden erhalten einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Der den Gemeinden zustehende Anteil an der Einkommensteuer beträgt 15 % des maßgeblichen Einkommensteueraufkommens. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird nach einem Schlüssel auf die Gemeinden aufgeteilt, der von den Ländern auf Grund der Bundesstatistiken über die Lohnsteuer und die veranlagte Einkommensteuer ermittelt und durch Rechtsverordnung der Landesregierung festgesetzt wird.

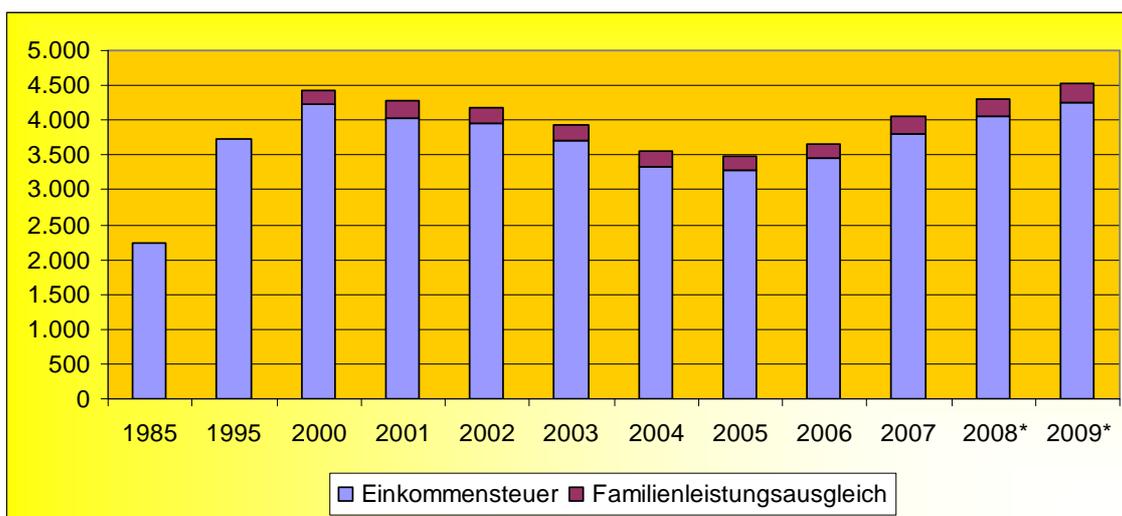
Nach § 46a Finanzausgleichsgesetz erhalten die Gemeinden zum Ausgleich ihrer Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs seit dem Jahr 1996 entsprechende Ausgleichsmittel.

Im Jahr 2009 werden 4.260.000,-- € als Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Gemeinschaftssteuer) und 272.000,-- € Ausgleichsleistungen nach dem am Familienleistungsausgleich veranschlagt.

### Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer und Familienleistungsausgleich in Tausend - €

	1985	1995	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008*	2009*
Einkommensteuer	2.237	3.736	4.225	4.042	3.955	3.704	3.343	3.284	3.455	3.815	4.050	4.260
Familienleistungsausgleich	0	0	194	230	230	227	202	198	194	238	257	272

\* Haushaltsansätze 2009 und 2008 einschl. Nachtrag 2008



### Kommunaler Finanzausgleich - Schlüsselzuweisung

Die Schlüsselzuweisung wird in der Regel erst zu Beginn des neuen Haushaltsjahres durch einen Erlass bekannt gegeben.

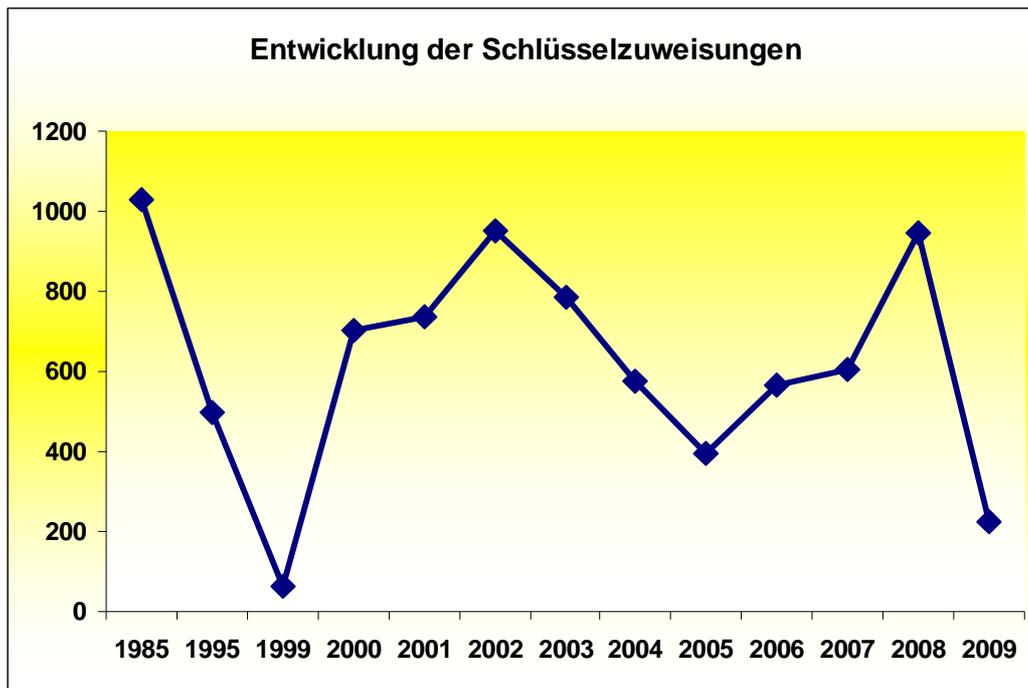
In ersten Berechnungen, die der Gemeinde im Oktober 2008 zur Verfügung gestellt wurden, wird für die Gemeinde Fuldabrück eine Schlüsselzuweisung für das Jahr 2009 von 223.771,-- € ausgewiesen.

Im vorliegenden Haushaltsplan werden daher 223.800,-- € an Schlüsselzuweisungen veranschlagt.

### Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in Tausend - €

	1985	1995	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008*	2009*
Schlüsselzuweisungen	1.029	496	704	739	950	785	574	396	571	605	947	224

\* Haushaltsansätze 2009 und 2008 einschl. Nachtrag 2008



### **Gebührenhaushalte**

*Aufgrund der gesetzlichen Vorgaben sollen die Gebührenhaushalte ausgeglichen sein und unterliegen somit immer einer laufenden Überprüfung.*

a) *Kindergärten – Produktbereich 06*

*In den Kindergärten der Gemeinde wurden durch die Verabschiedung einer modernen Kindertagesstättensatzung im Juli 2006 die Gebühren neu festgesetzt. Ab dem 1.1.2009 werden die Gebühren für die Betreuungszeiten zwischen 12.00 Uhr und 16.00 Uhr um 0,05 €/Std. angehoben.*

*Der Verpflegungssatz steigt ab dem 01.01.2009 für das tageweise Essen um 0,20 € von 2,50 auf 2,70 €. Das Monatsessen wird von 46,00 € um 3,00 € auf 49,00 € erhöht.*

b) *Abwasserbeseitigung – Produktbereich 11*

*Zum 1.1.2009 wird die getrennt Abwassergebühr bei der Gemeinde Fuldabrück eingeführt. Die Erlöse wurden im vorliegenden Haushaltsplan wie auch im Vorjahr mit 1.254.000,- € veranschlagt. Unter Berücksichtigung der Aufwendungen und Erträge sowie der internen Leistungsbeziehungen schließt die Produktgruppe 1130 – Abwasserbeseitigung geringfügigen Guthaben von 800,- € ab.*

*Die Höhe der Abwassergebühren für Schmutzwasser bzw. Niederschlagswasser wird derzeit ermittelt.*

c) Wasserversorgung – Produktbereich 11

Für die Gebührenberechnung 2009 wurde ein Verbrauch von 400.000 m<sup>3</sup> mit der seit dem Jahr 2002 geltenden Gebühr von 1.95 € pro m<sup>3</sup> in Ansatz gebracht.

Eine Gebührenerhöhung ist nicht vorgesehen. Die Produktgruppe 1110 - Wasserversorgung schließt nach Berücksichtigung der Aufwendungen und Erträge sowie den internen Leistungsbeziehungen mit einem plus von 23.300,-- € ab. Bei den internen Leistungsbeziehungen wurde eine Verzinsung des Anlagekapitals von 4 % berücksichtigt.

d) Abfallbeseitigung – Produktbereich 11

Aufgrund der zugrunde gelegten Kalkulationswerte ist keine Veränderung der Müllgebühren im Jahr 2009 vorgesehen.

Der Landkreis Kassel beabsichtigt, die Müllgebühren in den nächsten Jahren nicht zu erhöhen.

e) Friedhöfe – Produktbereich 13

Es wird auf die bisherige Beschlussfassung der Gemeindevertretung verwiesen. Eine neue Friedhofssatzung wird zur Zeit entwickelt, welche auch neue Gebührensätze enthalten wird.

## Aufwand

### Alle Produktbereiche

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen im vorliegenden Haushaltsplan 2.621.150,00 €. Gegenüber dem Vorjahr wurden aufgrund der angespannten Haushaltssituation 39.100,-- € eingespart. Die bereitgestellten Beträge sind erforderlich, um die an die Gemeinde gestellten Aufgaben zu erledigen.

Aufgrund der Haushaltssituation werden für die Unterhaltung und Betrieb der Straßen und Gebäude nur die notwendigsten Mittel bereitgestellt. Grundlegenden Renovierungsmaßnahmen sind im vorliegenden Haushaltsplan nicht vorgesehen.

Die Veranschlagung der Kosten erfolgte in Anlehnung an den Haushalt und die Haushaltsausführung im Jahr 2008.

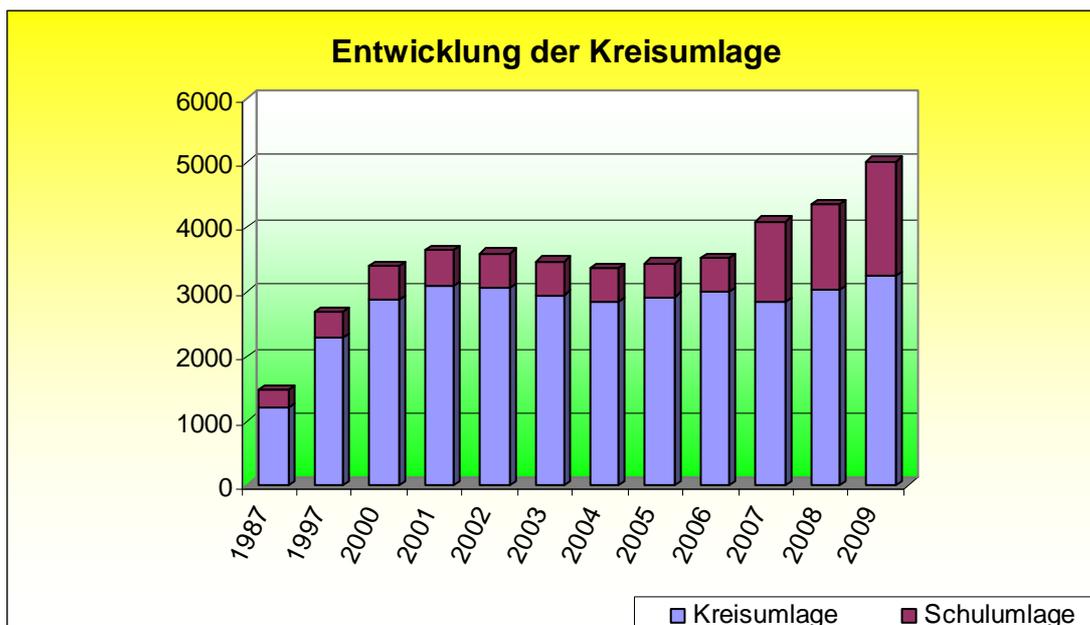
### Steuern /Umlagen – Produktbereich 16

Im vorliegenden Haushaltsplan wird bei der Berechnung der Kreis- und Schulumlage von den bekannten Umlagesätze ausgegangen.

Die Kreisumlage wird auf der Basis von 36 % und einer weiteren Steigerung der Kreisumlage um 1%, die Schulumlage auf der Basis von 19,0 % des Umlagegrundbetrages von 9.299.757,-- € errechnet.

Für die Kreisumlage werden im vorliegenden Haushaltsplan 3.348.000,-- € und für die Schulumlage 1.767.000,--, zusammen 5.115.000,-- € (Vj. 4.352.500,-- €) veranschlagt.

Hinzu kommt noch die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.005.000,-- € und die Abwasserabgabe aus dem Produktbereich 11 in Höhe von 40.000,--€. Für die Gemeinde ergibt sich daraus eine Umlageverpflichtung von 6.160.000,-- €



### Förderprogramme der Gemeinde Fuldabrück

#### Förderung regenerativer Energien:

Nach den Förderrichtlinien der Gemeinde werden für die Installationen von Solaranlagen, Photovoltaikanlagen, Energieberatung etc. gemeindliche Zuschüsse gezahlt. Die Gemeinde hat dadurch einen nicht unerheblichen Beitrag zur Erhaltung der Umwelt und des Klimaschutzes geleistet. Für das Jahr 2009 wurden zunächst Mittel zur Förderung von Energiesparmaßnahmen im Teilhaushalt 14- Umweltschutz in Höhe von 50.000,-- € veranschlagt.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2009 und der Beschlussfassung über den Haushalt 2009 wurde das Förderprogramm zum 01.01.2009 beendet.

#### Förderung für die Schaffung zusätzlicher Ausbildungsplätze

Im vorliegenden Haushaltsplan wird im Teilhaushalt 15 - Wirtschaftsförderung für die Bereitstellung von zusätzlichen Ausbildungsplätzen in Fuldabrücker Ausbildungsbetrieben bzw. für die Einstellung von Fuldabrücker Bewerbern ein Betrag von 12.800,00 € veranschlagt.

Zurzeit sind für drei Ausbildungsplätze Förderungen zugesagt. Die jährliche Förderung eines Ausbildungsplatzes beträgt 2.556,46 €.

Die bereits bestehenden Fördermaßnahmen werden aufgrund der Beschlussfassung der Gemeindevertretung zum Haushalt 2009 in den nächsten Jahren zum Abschluss gebracht. Das Förderprogramm wird zum 01.01.2009 beendet, der Ansatz von 12.800,-- € um 5.000,00 € gekürzt.

#### Bezuschussung von Klassenfahrten

Im Teilhaushalt 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe werden 3.000,00 € für die Zuschussung von Klassenfahrten veranschlagt. Neben der Förderung in Höhe von 50 % ca. 32,00 €/Schüler für die Schulklassen, die die Jugendburg Sensenstein besuchen werden auch Klassenfahrten von Schülern bezuschusst, deren Kosten 153,39 € übersteigen. Hier beträgt der Gemeindegutschein 25,00 €

#### Denkmalschutz

Im Teilhaushalt 10 – Bauen und Wohnen wurden für die Förderung von Instandsetzungen von Kulturdenkmälern nach den Förderrichtlinien der Gemeinde in Verbindung mit dem Förderprogramm des Landkreis Kassel 2.400,00 € veranschlagt.

#### Partnerschaftspflege

Für die Partnerschaftspflege mit der Partnergemeinde St. Johann / Tirol werden im Teilhaushalt 04 – Kultur- und Wissenschaft 8.000,00 € veranschlagt. Der Haushaltsansatz wurde im Jahr 2009 wegen der bevorstehenden Jubiläumsfeier - 30 Jahre Partnerschaft – um 3.000,-- € erhöht.

#### Kulturkreis

Der Kulturkreis erhält jährlich einen Betrag von 4.000,00 € für die Durchführung von Veranstaltungen. Im vorliegenden Haushaltsplan wurde der Haushaltsansatz um 1.000,-- € vermindert und nun mit 3.000,00 € veranschlagt.

## **Personalkosten und Stellenplan 2009**

### **Vorbemerkung**

Im Vergleich zum Jahr 2008 enthält der Stellenplan für das Jahr 2009 deutlich weniger Veränderungen.

Er ist im Wesentlichen allerdings geprägt durch zahlreiche Altersteilzeitstellen. Alle Maßnahmen werden nach dem Blockmodell durchgeführt, d.h. dass die gesamte Zeit aufgeteilt wird in eine Freistellungsphase und eine Ruhephase. Alternativ könnte auch für die gesamte Zeit halbtags gearbeitet werden. Diese Stellen werden ab der Arbeitsphase deshalb nur noch mit 0,5 Stellen gerechnet, was dazu führt, dass scheinbar eine Reduzierung der Gesamtstellen erfolgt (von 94,15 im Jahr 2008 auf nunmehr 92,25), obwohl die Altersteilzeiter/innen der Gemeinde bis zum Beginn der Freistellungsphase voll

zur Verfügung stehen. Nach Beginn der Freistellungsphase müssen dann Neueinstellungen vorgenommen werden, was wieder zu einer realistischeren Darstellung im Stellenplan führt.

Insgesamt fünf Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter gehen im Jahr 2009 in die so genannte „Arbeitsphase“ der Altersteilzeit, während sich am 01.01.2009 drei Mitarbeiter noch in der Arbeitsphase befinden. In der Freistellungsphase befinden sich zu diesem Zeitpunkt vier Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die Details hierzu können den Vermerken und Erläuterungen zum Stellenplan bei den jeweiligen Kostenstellen entnommen werden.

Die durch das doppelte Buchungssystem bedingten Umstellungen in der Systematik liegen nun bereits im zweiten Jahr vor. Auf eine (zwangsläufig immer unschärfer werdende) Darstellung der ehemaligen Unterabschnitte wurde ab diesem Jahr verzichtet.

### **Personalkosten**

Die Personalkosten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um € 246.700,-- auf nunmehr € 4.621.000,--.

Zu diesen Kosten hinzugerechnet werden müssen noch die nach dem doppelten System vorgeschriebenen Rückstellungen für Beamtenpensionen, Altersteilzeiten etc. in Höhe von insgesamt € 367.550,--, so dass die Personalkosten auf € 4.988.550,-- steigen.

Die Erhöhung der Personalkosten resultiert im Wesentlichen aus der Tarifierhöhung der Beschäftigten. Hierfür sind Mehrkosten von € 150.000,-- erforderlich. Die Besoldungserhöhung der Beamten schlägt mit € 11.000,-- zu Buche. Für die Weiterbeschäftigung eines Gärtnerauszubildenden nach Abschluss der Ausbildung bis zum 31.12.2009 sind € 15.700,-- vorgesehen. Eine neue Stelle in der Finanzverwaltung schlägt mit € 39.000,-- zu Buche. Die Restdifferenz von € 31.000,-- resultiert aus Höhergruppierungen, tariflich bedingten Stufensteigerungen, gestiegenen Sozialversicherungsbeiträgen usw.

### **Der Stellenplan im Detail**

#### **Teil A - Beamte**

Bei Kostenstelle 10102001 (Gemeindeplanung) wurde eine Stelle A 13 BBesG wegen Altersteilzeit des Stelleninhabers ab dem 01.10.2008 auf 0,5 reduziert.

#### **Teil B - Beschäftigte**

Bei Kostenstelle 01201003 (Post- und Zustelldienste) wurde wegen Renteneintritt einer Zustellerin um 0,1 Stelle reduziert. Der dort in 2008 eingefügt KW-Vermerk bleibt bestehen.

Eingeplant ist eine Stellenausweitung um eine Stelle EG 8 im Bereich der Finanzverwaltung, um die erhebliche Mehrarbeit durch die Doppik aufzufangen

*(Kostenstelle 01301001). Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter haben bereits eine große Menge an Überstunden geleistet, die irgendwann abgegolten werden müssen. Die anfallende Arbeit kann auf Dauer nur durch die Verstärkung um eine weitere Stelle bewältigt werden. Es ist vorgesehen, die Stelle mit einem Auszubildenden zu besetzen, der in 2009 seine Ausbildung beendet. Auch im Bereich der Gemeindekasse ist die Arbeitsmenge drastisch angestiegen. Dort wird zurzeit zur Verstärkung eine Kraft mit einem befristeten Arbeitsvertrag beschäftigt. Diese Befristung soll zunächst bis zum 28.02.2010 fortgeführt werden.*

*Bei Kostenstelle 07101001 (Sozialstation) wurde die 0,5 Stelle (wegen Altersteilzeit ab 01.11.2009) der Pflegedienstleiterin von EG 9b TVöD-Pflegedienst nach EG 9c TVöD-Pflegedienst angehoben.*

*Bei Kostenstelle 11301003 (Kläranlage) wurde eine Stelle EG 5 TVöD nach EG 6 TVöD angehoben.*

*Bei Kostenstelle 11101003 (Wassergewinnung) wurde die Stelle des Wassermeisters von EG 7 TVöD nach EG 8 TVöD angehoben.*

### **Weitere Erläuterungen**

*Derzeit werden vier Auszubildende in Verwaltung und Bauhof beschäftigt. Drei Auszubildende beenden im kommenden Jahr ihre Ausbildung. Ein Auszubildender zum Fachinformatiker möchte nach Ende der Ausbildung studieren. Ein Auszubildender zum Fachangestellten für Bürokommunikation wird in der Finanzverwaltung weiter beschäftigt (siehe oben). Für den Auszubildenden zum Gärtner ist eine Weiterbeschäftigung für zunächst sechs Monate vorgesehen. Für alle ausscheidenden Auszubildenden sollen neue Auszubildende eingestellt werden.*

*In den Kindertagesstätten sind 3,1 Stellen vorgesehen für Integrationsmaßnahmen. Diese sind befristet bis zum 31.12.2009, weil zum Zeitpunkt der Aufstellung des Stellenplanes nicht bekannt ist, ob die laufenden Integrationen weiterhin genehmigt werden und ob neue hinzukommen.*

*Weiterhin sind in den Kindertagesstätten drei Plätze für Berufspraktikanten eingeplant.*

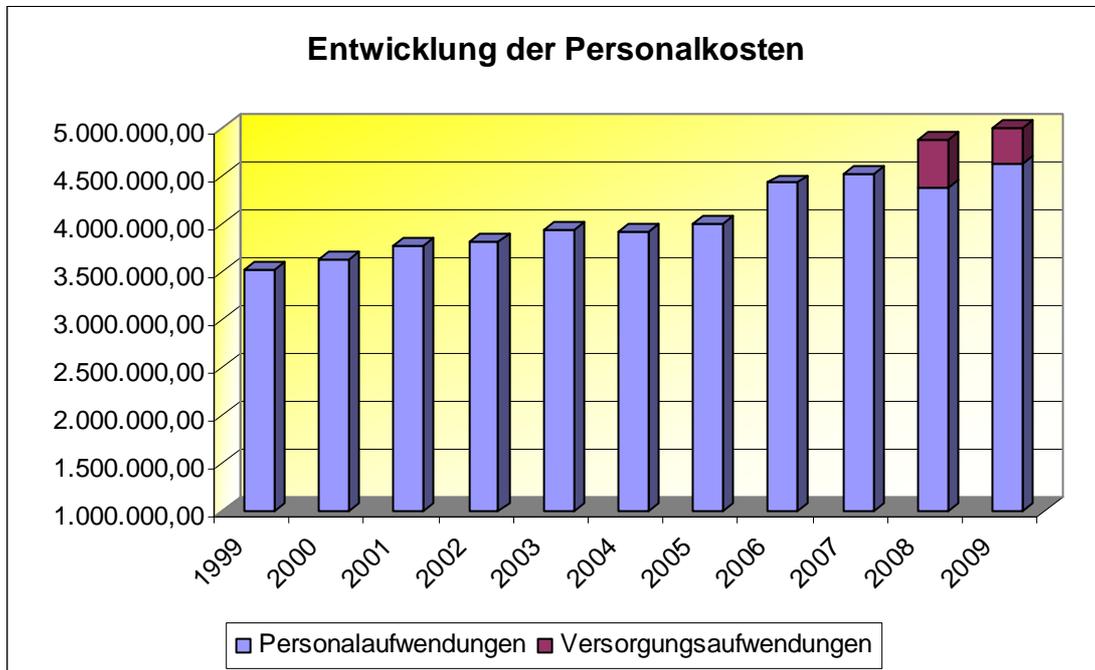
*Für ein freiwilliges soziales Jahr (FSJ) stehen in den Kindertagesstätten drei Plätze zur Verfügung.*

*Im Bereich der Sozialstation wird derzeit eine Auszubildende zur Altenpflegerin beschäftigt.*

*Im Bereich des Bauamtes wurde eine befristete Stelle geschaffen, um den erhöhten Arbeitsanfall im Zusammenhang mit der Einführung der Splittinggebühr beim Abwasser aufzufangen. Die Arbeiten werden Anfang 2009 weitgehend abgeschlossen sein, so dass die Stelle zum 31.05.2009 ausläuft.*

*Einnahmen im Personalbereich werden in Höhe von € 180.700,-- erwartet.*

Hierin enthalten sind neben Kleinbeträgen z.B. Erstattungen für Altersteilzeiten durch die Agentur für Arbeit in Höhe von € 32.000,-, der Zuschuss des Landkreises zur Jugendarbeit von € 7.500,- und die Zuschüsse für Integrationen in den Kindertagesstätten in Höhe von € 120.000,-.



## **Interne Leistungsverrechnung**

### **Personal - und Sachkostenquerschnittsberechnung**

Im Rahmen der Regelungen des § 14 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik soll die Erstattung von Verwaltungskosten und sonstigen Gemeinkosten zwischen den verschiedenen Kostenstellen veranschlagt werden.

Durch Arbeitsaufzeichnungen der Mitarbeiter/innen über einen repräsentativen Zeitraum von 3 Monaten wurden im Jahr 2003 die zu berücksichtigenden Quoten neu ermittelt.

Ausgehend auf dieser Grundlage wurden die Personalkosten- und Sachkostenquerschnittsverrechnungen 2009 vorgenommen.

Neben dem tatsächlich zu berücksichtigenden Arbeitsentgelt des einzelnen Mitarbeiters wurden in Anlehnung an die Personalkostentabellen für Kostenberechnungen in der Verwaltung gemäß den Richtlinien des Hessischen Ministers des Innern und Sport zusätzlich eine Pauschale für die Arbeitsplatzkosten sowie eine Pauschale für Overheadkosten (gemeindliche Gremien, Rechnungsprüfung, Bürgermeister, etc.) mit 15 % der Kosten eingerechnet.

Ein Kern der Umstellung auf die Doppik wird zukünftig eine neu zu installierende Kosten- und Leistungsrechnung werden. Bezüglich der Erfassung der Daten werden weitere Maßnahmen erforderlich sein, um einer

*Kosten- und Leistungsrechnung gerecht zu werden.*

*Eine strikte Erfassung der erbrachten Leistungen für einzelne Kostenstellen wird erforderlich werden, welches weitere Kosten nach sich ziehen wird.*

### **Straßenentwässerung**

*Wie in den vorangegangenen Jahren wird im Haushalt 2009 der Kostenanteil der Gemeinde für die Straßenentwässerung im Rahmen der internen Leistungsverrechnung im Produktbereich 12 als Kosten veranschlagt. Im Bereich des Produktbereiches 11, zu der auch die Abwasserbeseitigung gehört, werden die Erlöse aus der internen Leistungsverrechnung dargestellt.*

*Diese Verrechnung resultiert aus der Unterhaltungslast der Gemeinde für die in ihrem Besitz befindlichen Straßenflächen. Im Hinblick auf die Niederschlagsmengen wurden 80 % der gesamten Abwassermengen als auf Niederschläge entfallend angerechnet. Danach errechnet sich der Eigenanteil der Gemeinde für die Straßenentwässerung mit einem Prozentsatz von 16 % (80 % der Abwassermenge auf 20 % der Fläche) der Gesamtaufwendungen der Abwasserbeseitigung.*

### **Kalkulatorischen Zinsen**

*Die Beträge der bisher erfassten Vermögenswerte, wurden nach kaufmännischen Gesichtspunkten ermittelt und ausgewiesen. Die kalkulatorischen Zinsen wurden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung im vorliegenden Haushaltsplan mit einem Zinssatz von 4 % in Ansatz gebracht.*

### **Gebäudekosten**

*Im vorliegenden Haushaltsplan wurden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung erstmalig die Gebäudekosten aus dem Teilhaushalt 01 – Zentraler Service und Verwaltungssteuerung in die jeweiligen Produktbereiche zugeordnet (z.B. Kindertagesstätten in Teilhaushalt 06 / Feuerwehrgebäude in Teilhaushalt 02)*

## **Gesamtfinanzhaushalt 2009**

*Der Gesamtfinanzhaushalt beinhaltet die Darstellung des Finanzmittelflusses aus Verwaltungstätigkeit. Die Kennzahl unter Zeile 09 bildet den sog. Cashflow oder der ehemals „freien Spitze“. Im vorliegenden Haushaltsplan beträgt diese Kennzahl 1.690.600,-- €.*

*Ferner werden die Auszahlungen in das Anlagevermögen (Investitionen) in Höhe von 3.046.150,--, in das Finanzanlagevermögen in Höhe von 50.000,-- € veranschlagt. Zur Finanzierung der Investitionen ist die Aufnahme von Fremdmitteln in Höhe von 1.500.000,-- € vorgesehen.*

## **Erläuterung der wesentlichen Einnahmen und Ausgaben des Gesamtfinauzhaushaltes**

### **Produktbereich (PB) 01, Innere Verwaltung**

Für den Bereich des Bauhofes werden 23.500,00 € für die Anschaffung von Rasenmähern und sonstige Gerätschaften zur fachgerechten Aufgabenerledigung veranschlagt. Für ein abgängiges 24 Jahre altes Fahrzeug (Ladog) werden 80.000,00 € bereitgestellt.

Bedingt durch die Einrichtung eines Gebäudemanagements in dem Produktbereich 01 sind die nachfolgenden Maßnahmen entsprechend im PB 01-Innere Verwaltung zu veranschlagen:

Zur Umsetzung des Dorferneuerungskonzeptes werden für den Umbau und die grundhafte Sanierung und Ausstattung des Dorfgemeinschaftshaus im Haushaltsjahr 2009 Haushaltsmittel in Höhe von 525.000,00 € veranschlagt. Für den Ausbau wurde im Jahr 2008 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 400.000,00 € veranschlagt.

In Verbindung mit dem Umbau des Dorfgemeinschaftshauses ist auch eine Erweiterung der Kindertagesstätte Dörnhagen vorgesehen. Im vorliegenden Haushalt werden für den Abschluss der Bauarbeiten und die Ausstattung 331.000,00 € vorgesehen.

Für den Ausbau wurde ebenfalls eine Verpflichtungsermächtigung im Haushalt 2008 in Höhe von 270.000,00 € veranschlagt.

Zu der Maßnahme Kindertagesstätte werden Zuschüsse von 120.000,00,-- € erwartet.

Für die grundhafte Sanierung und Erneuerung des Bürgerhauses Bergshausen liegt inzwischen ein Konzept vor. Die grundhafte Sanierung wird in drei Bauabschnitten durchgeführt. Für das Jahr 2009 werden 500.000,00 € veranschlagt.

Für die grundhafte Erneuerung des „Hauses der Geschichte“, Triftstraße 1, im Ortsteil Bergshausen wurden im vorliegenden Haushaltsplan zunächst 310.000,00 € an Haushaltsmittel bereitgestellt. Im Rahmen des Förderprogramms ELER wurde ein Zuschuss in Höhe von 150.000,00 € zu den Baukosten erwartet.

Mit Beschlussfassung über den vorliegenden Haushalt wurde der Ausgabeansatz in Höhe von 310.000,00 € sowie der Einnahmeansatz von 150.000,00 € auf jeweils 0,-- € gekürzt.

In der Kindertagesstätte Bergshausen ist die Küche in Bezug auf die Arbeitssicherheit als auch auf die Abläufe zu optimieren. Im Haushalt werden hierzu 45.000,00 € eingesetzt.

## **Produktbereich 02, Sicherheit- und Ordnung**

Neben der Anschaffung diverser Gerätschaften und Dienst- und Schutzkleidung in Höhe von 47.600,00 € steht im Haushaltsjahr 2009 nach dem von der Gemeindevertretung beschlossenen Bedarfs- und Entwicklungsplanes, die Beschaffung eines neuen Löschgruppenfahrzeuges im Jahr 2009/2010 an.

Für die Beschaffung des Fahrzeuges im Rahmen einer Landesbeschaffungsaktion werden im Haushaltsjahr 50.000,00 € veranschlagt. Weitere Mittel sind im Haushaltsjahr 2010 nach Fertigstellung des Aufbaus bereitzustellen. Hiefür wird im vorliegenden Haushaltsplan eine Verpflichtungsermächtigung von 50.000,-- € veranschlagt.

Durch die Notwendigkeit den Digitalfunk ab dem Jahr 2010 für Behörden und Organisationen für Sicherheitsaufgaben einzuführen, ist es notwendig zur Sicherung von Fördermitteln des Landes eine Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2010 mit einem Betrag von 136.000,-- € zu veranschlagen

## **Produktbereich 06, Kinder-/ Jugend- und Familienhilfe**

Für den weiteren Ausbau und Attraktivitätsverbesserungen von Kinderspielplätzen werden 20.000,-- € in Ansatz gebracht.

Für die Folgejahre sind im Investitionsprogramm weitere Mittel zur Verbesserung der Situation auf den Kinderspielplätzen vorgesehen

## **Produktbereich 11, Ver- und Entsorgung**

Für die weiteren Sanierungen der Kanäle im grabenlosen Verbau werden im vorliegenden Haushaltsplan 500.000,-- € veranschlagt.

## **Produktbereich 12, Verkehrsflächen und –anlagen/ÖPNV**

In dem Teilhaushalt des Produktbereiches 12- Verkehrsflächen und Anlagen werden die noch notwendigen Mittel für die Straßenerneuerung gem. der in 2008 veranschlagten Verpflichtungsermächtigung nach Abschluss der Kanal- und Wasserbaumaßnahmen für folgenden Straßen bereitgestellt.

- An der Kirche
- Dörnhagener Straße
- Guxhagener Straße
- Hilgenbergstraße
- Mittlere Feldstraße
- Obere Feldstraße
- Odenwaldweg / Röthestraße
- Rosenstraße
- Untere Feldstraße
- Warpelstraße

### **Produktbereich 12 – ÖPNV**

Mit der Gemeinde Söhrewald wurde ein gemeinsamer Antrag auf Förderung von acht Fahrgastwartehallen gestellt. Im vorliegenden Haushaltsplan werden für die Errichtung der Wartehallen ein Betrag von 140.000,-- € eingestellt. Gleichzeitig wird ein Landeszuschuss in Höhe von 80.000,-- € erwartet.

### **Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft**

Vom Land Hessen wird wieder zur Förderung kommunaler Investitionen eine Investitionspauschale aus Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs von 45.000,-- € erwartet.

Zur Durchführung der Investitionsmaßnahmen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.500.000,-- € notwendig.

Für die Ansparraten von Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds werden 75.000,-- € im vorliegenden Haushalt vorgesehen.

Für die Tilgung von bestehenden bzw. in 2008 und 2009 hinzukommenden Darlehen sind im Haushaltsjahr Mittel in Höhe von 759.000,-- € veranschlagt.

Weiterhin sind zur Umsetzung der Maßnahmen vom voraussichtlichen Finanzmittelbestand zum 01.01.2009 von 767.200,-- € insgesamt 374.550,-- € zu verwenden.

Um eine entsprechende Liquiditätssteuerung vornehmen zu können, wird der mögliche Kassenkredit auf 2.000.000,-- € festgesetzt.

### **Führung eines Nachweises über die den in der Gemeindevertretung der Gemeinde Fuldabrück vertretenen Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel nach § 36a HGO**

Auf der Grundlage von § 36a Abs. 4 HGO in Verbindung mit § 2 GemHVO ist dem Erläuterungsbericht eine Übersicht der pauschal an die Fraktionen zur Selbstbewirtschaftung gezahlten Mittel beizufügen. Im Haushaltsplan der Gemeinde Fuldabrück werden unter der Kostenstelle „01102001-Fraktionen“ Mittel für die Beschaffung von Fachliteratur in Höhe von 300,-- € bereitgestellt. Diese Mittel stehen nicht pauschal zur Selbstbewirtschaftung zur Verfügung. Sie sind durch Vorlage von Einzelnachweisen gegenüber der Verwaltung abzurechnen. Weitere Mittel werden für die Fraktionen im Haushalt nicht bereitgestellt.

### **Finanzplan / Investitionsprogramm der Gemeinde Fuldabrück für den Planungszeitraum 2008 bis 2012**

Nach § 101 Abs. 1 HGO hat die Gemeinde eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Das erste Planungsjahr ist das laufende Haushaltsjahr. Der Finanzplan der Gemeinde Fuldabrück für den Planungszeitraum 2008 bis 2012

wurde fortgeschrieben.

Bei der Aufstellung des Finanzplanes lagen die Daten des Finanzplanungserlasses vom September 2008 vor. Die Planungen wurden nach den Empfehlungen des Finanzplanungserlasses vorgenommen.

Der Finanzplan sowie das Investitionsprogramm sind Bestandteil des Tabellenteils des Haushaltsplanes.

### **Voraussichtliche Entwicklung der Versorgungsrücklage 31.12.2007 bis 31.12.2009**

Rücklagenbestand am 31.12.2007 €	voraus. Zugänge 2008 €	Abgänge 2008 €	Voraus. Rücklagenbestand am 31.12.2008 €	voraus. Zugänge 2009 €	Abgänge 2009 €	Voraus. Rücklagenbestand am 31.12.2009 €
14.358,05	3.000,00	0,00	17.358,05	3.000,00		20.358,05

### **Entwicklung des Schuldenstandes in den Haushaltsjahren 1999 bis 2009**

Jahr	Stand zu Beginn des Jahres €	Tilgung ohne Umschuldung €	Kreditaufnahme ohne Umschuldung €	Berichtigung/Zugänge €	Stand am Ende des Jahres €
1999	9.117.953,94	1.174.338,58	1.366.478,68		9.310.094,04
2000	9.310.094,04	613.643,02	110.992,94		8.807.443,96
2001	8.807.443,96	637.012,79	357.904,32 <sup>1)</sup>		8.528.335,49
2002	8.528.335,49	659.661,02	0		7.868.674,47
2003	7.868.674,47	737.107,02	0	19.173,33 <sup>2)</sup>	7.150.740,78
2004	7.150.740,78	783.352,65	153.387,56 <sup>3)</sup> 231.500,00 <sup>4)</sup>	1.148,02 <sup>5)</sup>	6.753.423,71
2005	6.753.423,71	809.681,27	102.258,38 <sup>6)</sup>	0	6.046.000,82
2006	6.046.000,82	791.737,20	600.000,00 <sup>7)</sup>	0	5.854.263,62
2007	5.854.263,62	804.603,45	210.550,00 <sup>8)</sup> 317.760,00 <sup>8)</sup>	0	5.577.970,17
2008	5.577.970,17	690.618,87	3.772.400,00 <sup>9)</sup>	0	8.659.751,30
2009	8.659.751,30	747.227,18	1.500.000,00	0	9.412.524,12

1) Darlehensaufnahme aus Haushaltsermächtigung aus 2000

2) Berichtigung nach vorzeitiger Zinsneufestschreibung des Darlehens Nr. 87 im Jahr 2003 und Berichtigung Darlehen Nr. 100 um eine Tilgungsrate

3) Darlehensaufnahme aus dem Investitionsfonds Abt. -B- zum 1.1.2004 aus Darlehensermächtigung 2003, Sanierung Dach Sporthalle Dörnhagen

4) Darlehensaufnahme für die Sanierung der Kläranlage aus dem KfW-Programm Wachstumsimpulse

5) Berichtigung des Schuldenstandes, da nach der Umschuldung des Darlehens Nr. 87 ein falscher

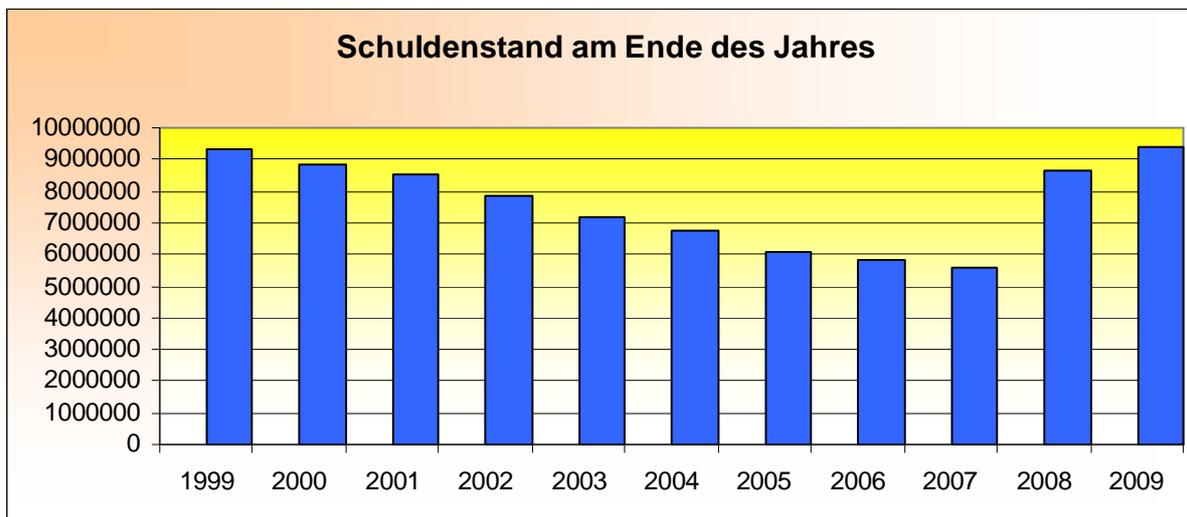
Tilgungsplan vorgelegt wurde.

6) Darlehnsaufnahme aus dem Investitionsfonds Abt. -B- zum 1.1.2005 aus Darlehensermächtigung 2004, Sanierung Dach Sporthalle Dörnhagen

7) Darlehnsaufnahme aus Haushaltsermächtigung aus 2005

8) Darlehnsaufnahme Sofortprogramm Abwasser

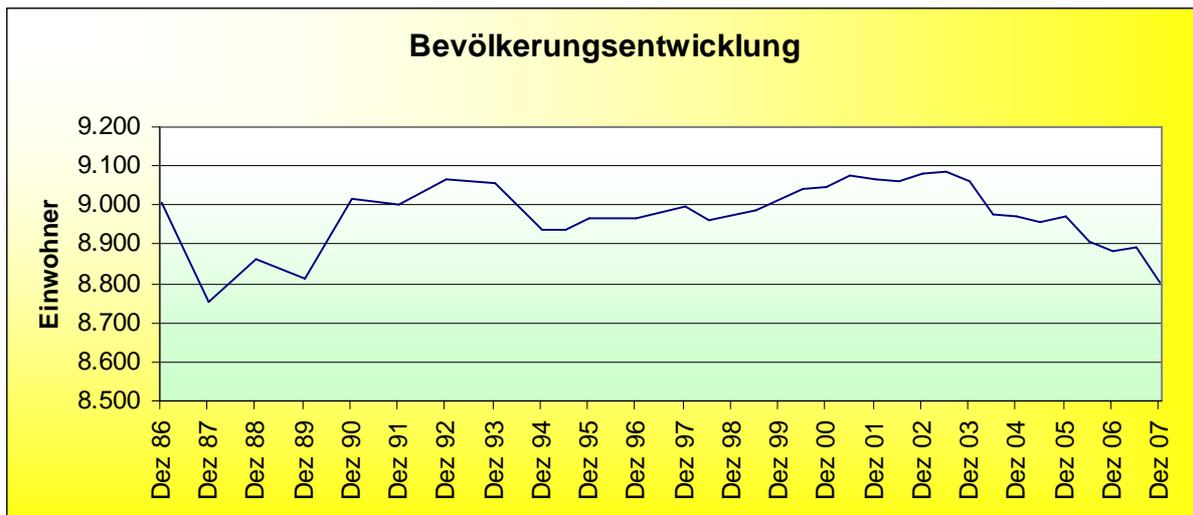
9) Davon bis zum 31.10.2008 aufgenommen: 552.400,-- € aus Sofortprogramm Abwasser und 100.000,-- Investitionsfond B



## Statistische Daten:

### **1. Entwicklung der Einwohnerzahl**

31.12.1986	9.007	30.06.2001	9.076
31.12.1987	8.754	31.12.2001	9.068
31.12.1988	8.864	30.06.2002	9.062
31.12.1989	8.813	31.12.2002	9.079
31.12.1990	9.016	30.06.2003	9.088
31.12.1991	9.000	31.12.2003	9.060
31.12.1992	9.068	30.06.2004	8.977
31.12.1993	9.058	31.12.2004	8.974
31.12.1994	8.937	30.06.2005	8.955
30.06.1995	8.938	31.12.2005	8.973
31.12.1995	8.965	30.06.2006	8.905
31.12.1996	8.969	31.12.2006	8.884
30.12.1997	8.994	30.06.2007	8.890
30.06.1998	8.962	31.12.2007	8.803
30.06.1999	8.986		
30.06.2000	9.043		
31.12.2000	9.047		



## 2. Zahl der Haushaltungen (eigene Ermittlungen)

Ot. Bergshausen	1915	(Vorjahr: 1.915)
Ot. Dennhausen/Dittershausen	1390	(Vorjahr: 1.390)
Ot. Dörnhagen	1463	(Vorjahr: 1.463)

## 3. Arbeitsplätze in Fuldabrück

• Volkszählung 1987	1.604
• Landesarbeitsamt, Bericht Nov. 1992	2.445
• Statistik Hessen zum 20.12.2002	3.236
• Statistik Hessen zum 30.06.2004	3.267

## 4. Flächengröße der Gemeinde

• Gemarkung Bergshausen	3.874.941 qm
• Gemarkung Dennhausen	5.025.896 qm
• Gemarkung Dittershausen	2.011.925 qm
• Gemarkung Dörnhagen	6.934.800 qm
Gesamtgemarkung	17.847.562 qm

## 5. Besitz der Gemeinde in der Gemarkung

• Wellerode, Gemeinde Söhrewald	19.737 qm
• Rengershausen, Stadt Baunatal	5.512 qm



*Übersicht über die im Haushaltsplan 2009  
veranschlagten  
Verpflichtungsermächtigungen und deren  
voraussichtlich fälligen Ausgaben und  
Finanzierung*

Übersicht über die aus den veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fälligen Ausgaben und deren Finanzierung.

Im vorliegenden Haushaltsplan werden in dem Produktbereich 02 insgesamt **186.000,--€** an Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Es ergibt sich folgende Aufteilung:

<b>Investitionsbezeichnung</b>	<b>Gesamt €</b>	<b>für 2010 €</b>	<b>für 2011 €</b>	<b>für 2012 €</b>	<b>für 2013 €</b>
<b>Produktbereich 02</b>					
Erwerb von Anlagen für den Digitalfunk Feuerwehr	136.000,--	136.000,--			
Anschaffung von Fahrzeugen	50.000,--	50.000,--			
<b>Gesamtsumme</b>	<b>186.000,--</b>	<b>186.000,--</b>	-	-	-

**Finanzierungsplan:**

Die Finanzierung der veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen ist nach dem Finanzplan 2008 - 2012 zum Haushalt 2009 gesichert.

# *Tabellenteil zum Haushaltsplan der Gemeinde Fuldabrück*

## *Haushaltsjahr 2009*

- 1. Gesamtergebnishaushalt**
- 2. Gesamtfinanzenhaushalt**
- 3. Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalte / Investitionen**
  - 3.1. Teilergebnishaushalte nach Produktbereichen**
  - 3.2. Teilfinanzhaushalte nach Produktbereichen**
  - 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm nach  
Produktbereichen**
- 4. Finanzplanung**
  - 4.1. Ergebnis- und Finanzplanung**
  - 4.2. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen**

## Haushaltsplan 2009

### 1. Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
01	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.250,00	-59.900,00				
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000.750,00	-3.938.750,00				
03	548-549 Kostenersatzleistungen und - erstattungen	-365.950,00	-403.250,00				
04	52 Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eingenleistungen	0,00	0,00				
05	55 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Uml.	-11.802.000,00	-9.952.000,00				
06	547 Erträge aus Transferleistungen	-387.200,00	-372.300,00				
07	540-543 Erträge aus Zuweisung u. Zuschüssen u. für lfd. Zwecke u. allgem. Umlage	-235.250,00	-958.250,00				
08	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-245.000,00	-245.000,00				
09	53 Sonstige ordentliche Erträge	-469.650,00	-439.750,00				
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-17.529.050,00</b>	<b>-16.369.200,00</b>				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	4.621.000,00	4.374.300,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	367.550,00	496.050,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.621.150,00	2.660.250,00				
14	66 Abschreibungen	1.890.950,00	1.888.950,00				
15	71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	1.449.300,00	1.523.950,00				
16	73 Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.160.000,00	5.127.500,00				
17	72 Transferaufwendungen	3.300,00	3.300,00				
18	70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.650,00	2.550,00				
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>17.118.900,00</b>	<b>16.076.850,00</b>				
<b>20</b>	<b>Summe Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Pos. 19)</b>	<b>-410.150,00</b>	<b>-292.350,00</b>				
21	56,57 Finanzerträge	-73.700,00	-114.500,00				
22	77 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	466.750,00	314.900,00				
<b>23</b>	<b>Summe Finanzergebnis (Pos. 21 ./. Pos. 22)</b>	<b>393.050,00</b>	<b>200.400,00</b>				
<b>24</b>	<b>Summe ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-17.100,00</b>	<b>-91.950,00</b>				
25	59 Außerordentliche Erträge	-1.900,00	-1.900,00				
26	79 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00				
<b>27</b>	<b>Summe Außerordentliches Ergebnis (Po2. 25 ./. Pos. 26)</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-1.900,00</b>				
<b>28</b>	<b>Summe Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-93.850,00</b>				

## Haushaltsplan 2009

<b>2. Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Gemeinde Fuldabrück							
Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	19.000,00	93.850,00				
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.890.950,00	1.888.950,00				
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-245.000,00	-245.000,00				
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	64.000,00	151.150,00				
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0,00	0,00				
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0,00	0,00				
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	-6.950,00	-17.950,00				
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	-31.400,00	-31.400,00				
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.690.600,00</b>	<b>1.839.600,00</b>				
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	265.000,00	1.242.000,00				
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	25.000,00	27.000,00				
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.046.150,00	-8.023.750,00				
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.000,00	-1.300,00				
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00				
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00				
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-50.000,00	-150.000,00				
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	-150.000,00				
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-2.806.150,00</b>	<b>-6.904.750,00</b>				
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	1.500.000,00	3.772.400,00				
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-759.000,00	-690.900,00				
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>741.000,00</b>	<b>3.081.500,00</b>				
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-374.550,00</b>	<b>-1.983.650,00</b>				
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>767.200,00</b>	<b>2.750.850,00</b>				
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>392.650,00</b>	<b>767.200,00</b>				

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
01	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-550,00	-37.950,00				
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.000,00	-14.300,00				
03	548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-63.650,00	-65.650,00				
09	53 Sonstige ordentliche Erträge	-100.000,00	-70.100,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-177.200,00	-188.000,00				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	1.802.750,00	1.718.600,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	155.000,00	204.100,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.039.850,00	999.050,00				
14	66 Abschreibungen	342.200,00	342.200,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.900,00	1.900,00				
18	70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.250,00	800,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	3.345.950,00	3.266.650,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	3.168.750,00	3.078.650,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	3.168.750,00	3.078.650,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.168.750,00	3.078.650,00				
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-861.450,00	-115.250,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	303.800,00	262.700,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-557.650,00	147.450,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.611.100,00	3.226.100,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 01

**Produktbereich 01, Innere Verwaltung, bestehend aus den Produktgruppen**

0110, 0120, 0130, 0160, 0170 (01.111) Verwaltungssteuerung- und Service

#### Zugeordnete Produkte:

*01.111.10 Unterstützung und Betreuung der gemeindlichen Gremien*

*01.111.20 Verwaltungssteuerung und Service*

*01.111.30 Personalabrechnung extern / intern*

*01.111.40 Finanzdienstleistung*

*01.111.50 Baubetriebshof*

*01.111.60 Grundstücks- und Gebäudemanagement*

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	120.000,00		240.000,00		360.000,00	360.000,00
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>120.000,00</b>		<b>240.000,00</b>		<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.523.450,00		-1.357.100,00		-4.308.300,00	-2.880.550,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-1.523.450,00</b>		<b>-1.357.100,00</b>		<b>-4.308.300,00</b>	<b>-2.880.550,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-1.403.450,00</b>		<b>-1.117.100,00</b>		<b>-3.948.300,00</b>	<b>-2.520.550,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 01101001	-350,00	-350,00		-350,00	-350,00		
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 01201001	-2.500,00	-2.500,00		-2.500,00	-2.500,00		
Erwerb von Software "Lexis Nexis" KST 01201001		-3.300,00					
Erwerb EDV Anlage und Lizenzen BFL KST:02101001		-10.000,00					
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 01301001	-250,00	-250,00		-250,00	-250,00		
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 01302001	-250,00	-250,00		-250,00	-250,00		
Erwerb v Software im Rahmen "Doppik" KST: 01301004	-4.000,00	-11.000,00		-2.000,00	-2.000,00		
Ausstattungs-/Ausrüstungsgegen KST:01301001		-3.000,00					
Beschaffung von Geräten/Ausrüstung KST: 01601	-23.500,00	-5.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
Beschaffung von Rasenmähern KST: 01601003		-5.000,00					
Erwerb von Fahrzeugen KST: 01601001	-80.000,00						
Erwerb von Software KST: 01601001		-8.000,00					
Ausbau Feuerwehrhaus Dörnhagen KST: 01702023		-45.050,00		-60.000,00			
Neubau/Erweit+Ausstattung .KITA Dö, KST: 01702015	-331.000,00	-410.000,00					
Erneuerung+Ausstattung DGH Dörnh. KST: 017020005	-525.000,00	-630.000,00					
Erneuerung+Ausstattung BGH Bergsh. KST: 01702002	-500.000,00	-200.000,00		-365.000,00	-300.000,00	-300.000,00	
Grundh. Erneuerung BGH Dennhs. KST: 01702003					-50.000,00	-200.000,00	
Erwerb bew. Verm. Hs d. Geschichte KST:01702012	-1.000,00	-1.000,00		-500,00	-500,00		
Sanierung Sporthallenboden Dörnhagen KST: 01702037		-10.000,00					
Grundh. Dacherneuerung Friedhof Ditt. KST:01702019		-9.100,00					
Erwerb bew. Sach. Anlageverm. BGH Be, KST:01702002		-2.500,00					
Erwerb bew. Sach. Anlageverm. BGH De, KST:01702003	-500,00						
Erwerb Klimagerät für Trausaal Rath. KST: 01702007		-800,00					
Maschinen und Werkzeuge KST: 01701001	-1.600,00			-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	
Ausstattung- und GWG DGH Dittershausen	-500,00			-250,00	-250,00	-250,00	
Gestaltung Außengelände DGH Dörnhagen	-10.000,00			-100.000,00			

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Fuldabrück

<b>Bezeichnung</b>	<b>HH Ansatz Haushaltsjahr</b>	<b>HH Ansatz Vorjahr</b>	<b>Ergebnis Jabschl 2007</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Finanzplan 2012</b>	
Ern. Küche KITA Bergshausen	-43.000,00						
Investitionskotenzuschuss KITA Dörnhagen	120.000,00						
Ausstattung Feuerwehhaus Denn/Ditt. KST: 01702021					-3.000,00		
Invest Zuschuss v. Land DHG Dö, KST: 01702005		240.000,00					

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
01	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.950,00	-700,00				
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-275.200,00	-276.400,00				
03	548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.500,00	-20.500,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-298.650,00	-297.600,00				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	402.000,00	366.750,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	52.400,00	79.200,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.550,00	187.300,00				
14	66 Abschreibungen	58.550,00	58.550,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	15.300,00	22.050,00				
18	70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen	150,00	200,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	743.950,00	714.050,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	445.300,00	416.450,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	445.300,00	416.450,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	445.300,00	416.450,00				
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-17.550,00	-17.550,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	48.750,00	19.100,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	31.200,00	1.550,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	476.500,00	418.000,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 02

**Produktbereich 02, Sicherheit und Ordnung, bestehend aus den Produktgruppen**

0210 (01.121) Statistik und Wahlen

0210 (01.122) Ordnungsangelegenheiten

0220 (01.126) Brandschutz

#### Zugeordnete Produkte:

*01.121.10 Statistik und Wahlen*

*01.122.10 Allgemeine Sicherheit und Ordnung*

*01.122.20 Melde-, Pass- und Ausweiswesen*

*01.122.30 Personenstandswesen*

*01.122.40 Verkehrsüberwachung*

*01.126.10 Feuerlöschwesen*

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			45.000,00		75.000,00	45.000,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV			2.000,00		11.500,00	2.000,00
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>			<b>47.000,00</b>		<b>86.500,00</b>	<b>47.000,00</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-100.600,00	-186.000,00	-263.900,00		-779.700,00	-364.500,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-100.600,00</b>	<b>-186.000,00</b>	<b>-263.900,00</b>		<b>-779.700,00</b>	<b>-364.500,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-100.600,00</b>	<b>-186.000,00</b>	<b>-216.900,00</b>		<b>-693.200,00</b>	<b>-317.500,00</b>

#### Erläuterungen

#### Finanzhaushalt

Verpflichtungsermächtigung 2010 = 186.000,00 €, davon für Digitalfunk = 136.000,00 € und für Fahrzeugbeschaffung 50.000,00 €.

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Erwerb von Software "AUTISTA" KST: 02104002		-3.800,00					
Ausstattungsgegenstände Außenstellen KST: 01204001	-3.000,00						
Dienst- und Schutzkleidung KST: 02201001	-25.000,00	-2.000,00		-25.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Erwerb von bewegl. Vermögen KST: 02201001	-20.000,00	-50.500,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
Anschaffung von Fahrzeugen KST: 02201001	-50.000,00	-200.000,00		-50.000,00	-150.000,00		
Ausrüstungsgegenstände (GWG) KST: 02201001	-2.600,00	-2.600,00		-2.600,00	-2.600,00		
Verkauf von Fahrzeugen KST: 02201001		2.000,00		7.500,00	2.000,00		
Errichtung einer Sirene Denn-/Ditters. Kst:0220100		-5.000,00					
Beschaffung Digital Funk KST: 02201001				-136.000,00			
Invest. Zuschuss Fahrzeugbesch. KST: 02200101		45.000,00			30.000,00		

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	9.300,00	9.900,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	450,00	750,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.450,00	23.550,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	18.650,00	19.850,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	49.850,00	54.050,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	49.850,00	54.050,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	49.850,00	54.050,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	49.850,00	54.050,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	9.000,00	9.000,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.000,00	9.000,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	58.850,00	63.050,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 04

**Produktbereich 04, Kultur- und Wissenschaft, bestehend aus den Produktgruppen**

0410 (04.281) Heimat- und sonstige Kulturpflege

0420 (04.263) Musikschulen

0430 (04.281) Heimat- und sonstige Kulturpflege

0440 (04.272) Büchereien

#### Zugeordnete Produkte

*04.263.10 Förderung der Musikschule*

*04.272.10 Betrieb der Büchereien*

*04.281.10 Kultur- und Heimatpflege*

*04.281.20 Förderung der Kultur- und Heimatpflege*

*04.281.30 Heimatfest*

*04.281.40 Partnerschaftspflege*

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.000,00		-3.600,00		-7.600,00	-4.600,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-3.600,00</b>		<b>-7.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-3.600,00</b>		<b>-7.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Fuldabrück

<b>Bezeichnung</b>	<b>HH Ansatz Haushaltsjahr</b>	<b>HH Ansatz Vorjahr</b>	<b>Ergebnis Jabschl 2007</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Finanzplan 2012</b>	
Erwerb von Ruhebänken KST: 04301001	-1.000,00	-3.100,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
Ausstattung Bücherei Bergshausen Kst: 04402002		-500,00					

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	9.300,00	4.350,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	600,00	300,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	6.000,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	4.150,00	4.150,00				
17	72 Transferaufwendungen	300,00	300,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	21.350,00	15.100,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	21.350,00	15.100,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	21.350,00	15.100,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	21.350,00	15.100,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	3.700,00					
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.700,00					
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	25.050,00	15.100,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 05

**Produktbereich 05, Soziale Leistungen, bestehend aus den Produktgruppen**

0510 (05.331 und 05.351) Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

#### Zugeordnete Produkte

*05.331.10 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege*

*05.351.10 Altenbetreuung*

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
01	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.500,00	-19.000,00				
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-325.500,00	-295.500,00				
03	548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-139.300,00	-167.600,00				
06	547 Erträge aus Transferleistungen	-115.200,00	-115.200,00				
07	540-543 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-8.050,00	-8.050,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-606.550,00	-605.350,00				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	1.488.150,00	1.374.200,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	77.100,00	84.650,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.950,00	137.650,00				
14	66 Abschreibungen	44.000,00	42.000,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	40.800,00	39.600,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	1.786.000,00	1.678.100,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.179.450,00	1.072.750,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.179.450,00	1.072.750,00				
25	59 Außerordentliche Erträge	-1.400,00	-1.400,00				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-1.400,00	-1.400,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.178.050,00	1.071.350,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	141.550,00					
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	141.550,00					
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.319.600,00	1.071.350,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 06

#### Produktbereich 06, Kinder-/Jugend- und Familienhilfe bestehend aus den Produktgruppen

- 0610 (06.366) Einrichtungen der Jugendarbeit
- 0620 (06.361) Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
- 0620 (06.365) Tageseinrichtungen für Kinder und
- 0630 (06.366) Einrichtungen der Jugendarbeit
- 0640 (06.367) Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

#### Zugeordnete Produkte

- 06.361.10 Förderung von Kindern in privaten Tageseinrichtungen
- 06.365.10 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten der Gemeinde
- 06.366.10 Gemeindliche Jugendarbeit
- 06.366.20 Ferienspiele
- 06.366.30 Freizeiten der Jugendpflege
- 06.366.40 Jugendclubs
- 06.366.50 Schulsozialarbeit
- 06.366.60 Zuschüsse zu Schulfreizeiten
- 06.366.70 Förderung Betreute Grundschule
- 06.367.10 Betrieb der Kinderspielplätze

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-44.900,00		-158.150,00		-366.050,00	-203.050,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-44.900,00</b>		<b>-158.150,00</b>		<b>-366.050,00</b>	<b>-203.050,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-44.900,00</b>		<b>-158.150,00</b>		<b>-366.050,00</b>	<b>-203.050,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhi

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Ausstattungsgegenstände KST: 06101001	-2.000,00	-2.700,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Erwerb Billardtisch Jugendclub Be. KST:06101001		-1.700,00					
Einrichtungsgegenstände KITA Bergsh. KST: 06201002	-5.400,00	-4.500,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 06201002	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00		
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 06201003	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 06201004	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00		
Einrichtungsgegenstände KITA Dörnh KST: 06201004	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00		
Einrichtungsgegenstände KITA De/Ditt KST: 06201003	-9.500,00	-3.200,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Erwerb von Spielgeräten KITA Dö. KST: 06201004				-50.000,00	-10.000,00		
Erwerb von Spielgeräten KITA Be. KST: 06201002		-51.700,00					
Erwerb von Spielgeräten KITA De. KST: 06201001		-41.200,00					
Erwerb von Spielgeräten KST: 06401001	-20.000,00	-45.150,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-435.000,00	-400.000,00				
03	548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000,00	-14.000,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-441.000,00	-414.000,00				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	391.700,00	401.150,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	23.000,00	24.100,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.150,00	66.450,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	2.000,00	2.000,00				
18	70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen	800,00	1.100,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	482.650,00	494.800,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	41.650,00	80.800,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	41.650,00	80.800,00				
25	59 Außerordentliche Erträge	-500,00	-500,00				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-500,00	-500,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	41.150,00	80.300,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	6.750,00	6.750,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.750,00	6.750,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	47.900,00	87.050,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 07

**Produktbereich 07, Gesundheitsdienste, bestehend aus der Produktgruppe**

0710 (07.412) Förderung und Erhaltung der Gesundheit

#### Zugeordnete Produkte

07.412.10 Förderung der Erhaltung der Gesundheit

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.			-6.000,00		-6.000,00	-6.000,00
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse			-300,00		-300,00	-300,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>			<b>-6.000,00</b>		<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)</b>			<b>-6.000,00</b>		<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Gemeinde Fuldabrück

<b>Bezeichnung</b>	<b>HH Ansatz Haushaltsjahr</b>	<b>HH Ansatz Vorjahr</b>	<b>Ergebnis Jabschl 2007</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Finanzplan 2012</b>	
Invest.Zuschuss DRK Denn-/Dittersh KST: 07102001		-300,00					
Ausstattungsgegenstände Kst: 07101001		-5.700,00					

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.950,00	34.150,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	22.500,00	27.500,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	59.450,00	61.650,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	59.450,00	61.650,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	59.450,00	61.650,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	59.450,00	61.650,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	233.550,00	3.500,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	233.550,00	3.500,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	293.000,00	65.150,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 08

**Produktbereich 08, Sportförderung, bestehend aus den Produktgruppen**

0810 (08.421) Förderung des Sports

0820 (08.424) Sportstätten und Bäder

#### Zugeordnete Produkte

*08.421.10 Zuschüsse an Vereine und Verbände*

*08.421.20 Sportlerehrung*

*08.424.10 Betrieb von Sportstätten*

*08.424.20 Betrieb von Sporthallen u.a.*

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-8.000,00		-19.650,00		-51.650,00	-27.650,00
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.000,00		-1.000,00		-5.000,00	-2.000,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-8.000,00</b>		<b>-19.650,00</b>		<b>-51.650,00</b>	<b>-27.650,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)</b>	<b>-8.000,00</b>		<b>-19.650,00</b>		<b>-51.650,00</b>	<b>-27.650,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 08 Sportförderung

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Invest. Zuschuss sporttreib Vereine KST: 08101001	-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
Kauf von Sportgeräten Sporthalle Be. KST: 08201002	-3.500,00	-3.500,00		-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
Kauf von Sportgeräten Sporthalle Dö KST: 08201003	-3.500,00	-9.150,00		-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
Kauf v. Spielerkabinen/ Wetterschutz KST: 08201006		-6.000,00					

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformati

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	31.900,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	2.000,00	31.900,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	2.000,00	31.900,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	2.000,00	31.900,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	31.900,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	31.900,00				

#### **Erläuterungen**

#### **Produktbereich 09**

**Produktbereich 09, Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen bestehend aus der Produktgruppe**

0910 (09.511) Entwicklungsplanung- und -maßnahmen

#### **Zugeordnete Produkte**

*09.511.10 Gemeindeplanung*

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
01	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00	-2.000,00				
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000,00	-3.000,00				
09	53 Sonstige ordentliche Erträge	-21.050,00	-21.050,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-26.050,00	-26.050,00				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	295.200,00	264.400,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	45.400,00	87.650,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.300,00	35.500,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	51.900,00	51.900,00				
18	70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	200,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	434.000,00	439.650,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	407.950,00	413.600,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	407.950,00	413.600,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	407.950,00	413.600,00				
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-53.550,00	-53.550,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-53.550,00	-53.550,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	354.400,00	360.050,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 10

**Produktbereich 10, Bauen und Wohnen, bestehend aus den Produktgruppen**

1010 Bau- und Grundstücksordnung

1020 Denkmalschutz

1030 Wohnungsbauförderung

#### Zugeordnete Produkte:

10.521.10 Bauordnungsaufgaben

10.522.10 Förderung des Wohnungsbau

10.523.10 Förderung des Denkmalschutzes

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	25.000,00		25.000,00		125.000,00	50.000,00
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>25.000,00</b>		<b>25.000,00</b>		<b>125.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-26.000,00		-25.400,00		-126.400,00	-51.400,00
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-150.000,00		-150.000,00	-150.000,00
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten			-150.000,00		-150.000,00	-150.000,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-26.000,00</b>		<b>-175.400,00</b>		<b>-276.400,00</b>	<b>-201.400,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-150.400,00</b>		<b>-151.400,00</b>	<b>-151.400,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Invest.darl. Wohnungbau- förderung KST: 10101007		-150.000,00					
Erwerb von Grundvermögen KST: 10101002	-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
Veräußerung von Grundvermögen KST: 10101002	25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 1010		-400,00					
Erwerb EDV-Software KST:10102001	-1.000,00						

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.841.500,00	-2.842.000,00				
03	548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-116.000,00	-116.000,00				
07	540-543 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-3.000,00	-3.000,00				
08	546 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-200.000,00	-200.000,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-3.160.500,00	-3.161.000,00				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	219.100,00	231.950,00				
12	644-646 Versorgungsaufwendungen	13.600,00	15.300,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	721.500,00	779.700,00				
14	66 Abschreibungen	1.055.550,00	1.055.550,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	790.950,00	790.950,00				
16	73 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	40.000,00	50.000,00				
17	72 Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00				
18	70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	250,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	2.843.950,00	2.926.700,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-316.550,00	-234.300,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-316.550,00	-234.300,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-316.550,00	-234.300,00				
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-202.000,00	-202.000,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	503.550,00	464.650,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	301.550,00	262.650,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00	28.350,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 11

#### Produktgruppe 11, Ver- und Entsorgung, bestehend aus den Produktgruppen

1110 (11.533) Wasserversorgung

1120 (11.537) Abfallwirtschaft

1130 (11.538) Abwasserbeseitigung

#### Zugeordnete Produkte

11.533.10 Gewinnung und Versorgung mit Trinkwasser

11.537.10 Abfallentsorgung

11.537.20 Grünabfallannahme

11.537.30 Bauschuttkleinmengen / Wilde Ablagerungen

11.538.10 Abwasserbeseitigung und -behandlung

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20.000,00		772.000,00		887.000,00	792.000,00
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>20.000,00</b>		<b>772.000,00</b>		<b>887.000,00</b>	<b>792.000,00</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-531.000,00		-4.153.350,00		-6.688.350,00	-4.684.350,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-531.000,00</b>		<b>-4.153.350,00</b>		<b>-6.688.350,00</b>	<b>-4.684.350,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-511.000,00</b>		<b>-3.381.350,00</b>		<b>-5.801.350,00</b>	<b>-3.892.350,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Bereitstellung von Hausanschlüssen KST 11101004	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
Bauliche Maßn. Wasserverlusteingren KST: 1110		-73.900,00					
Großwasserzähler KST 11101001	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
Wasser Am Triesch, KST: 11101004		-25.400,00					
Wasser Parkstraße KST: 11101004		-16.550,00					
Wasser Spohrstraße KST: 11101004		-33.800,00					
Wasser Hilgenbergstraße KST: 11101004		-40.000,00					
Hausanschl. Hilgenbergstr. KST: 11101004		-12.000,00					
Wasser. An der Kirche KST: 11101004		-50.000,00					
Hauanschlüsse An der Kirche KST: 11101004		-10.000,00					
Wasser Flugh./Röthstr/Ksler-Str. KST: 11101004				-50.000,00			
Hausanschl. Flugh./Röthstr./Ksler-Str. KST:11				-10.000,00			
Wasser Guxhagner Str. K 16 KST: 11101004		-134.000,00					
Hausanschl. Guxhagner Str. K 16 KST: 11101004		-58.000,00					
Wasser Dörnhagener Straße KST: 11101004		-40.000,00					
Hausanschl. Dörnhagener Straße KST: 11101004		-14.000,00					
Wasser Odenwaldweg/Röthestr. KST: 11101004		-58.000,00					
Hausanschl. Odenwaldweg/Röthestr. KST: 11		-12.000,00					
Wasser Obere Feldstraße KST: 11101004		-44.000,00					
Hausanschl.. Obere Feldstraße KST: 11101004		-5.000,00					
Wasser Warpelstraße KST: 11101004		-45.000,00					
Hausanschl. Warpelstraße KST: 11101004		-16.000,00					
Wasser Mittlere Feldstraße KST: 11101004		-43.000,00					
Hausanschl. Mittlere Feldstraße KST: 11101004		-9.000,00					
Wasser Untere Feldstraße KST: 11101004		-42.000,00					
Hausanschl. Untere Feldstraße KST: 11101004		-5.000,00					

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Wasser Rosenstraße KST: 11101004		-44.000,00					
Hausanschl. Rosenstraße KST: 11101004		-13.000,00					
Kostenerstattung Hausanschl allgem.KST: 11101004	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
Erst. Hausanschl. Am Triesch, KST: 11101004		31.000,00					
Erst. Hausanschl. Parkstraße, KST: 11101004		24.000,00					
Erst. Hausanschl. Spohrstraße, KST: 11101004		24.000,00					
Erst. Hausanschl. Hilgenbergstr. KST: 11101004		12.000,00					
Erst. Hausanschlüsse An der Kirche KST: 11101004		10.000,00					
Erst. Hausanschl. Flugh./Röthstr.. KST:11101004				10.000,00			
Erst. Hausanschl. Guxhagner Str. K 16 KST: 11101004		58.000,00					
Erst. Hausanschl. Dörnhagener Str. KST: 11101004		14.000,00					
Erst. Hausanschl. Odenwaldg/Röthestr. KST:11101		12.000,00					
Erst. Hausanschl. Obere Feldstraße KST: 11101004		5.000,00					
Erst. Hausanschl. Warpelstraße KST: 11101004		16.000,00					
Erst. Hausanschl. Mittlere Feldstr KST: 11101004		9.000,00					
Erst. Hausanschl. Untere Feldstraße KST: 11101004		5.000,00					
Erst. Hausanschl. Rosenstraße KST: 11101004		13.000,00					
Grundh. Kanalerneuerung KST: 11301005	-500.000,00	-974.700,00		-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	
Bereitstellung von Hausanschlüssen KST 11301005	-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
Kanalern. Am Triesch KST:11301005		-39.300,00					
Kanalern. Parkstraße KST: 11301005		-3.750,00					
Kanalern. Spohrstraße KST: 11301005		-92.200,00					
Grundh. Sanierung Kläranlage KST: 11301003		-255.050,00					
Schlammpumpe für Faulturm Kläranlage KST: 11301003		-7.500,00					
Kanalern. Hilgenbergstraße KST: 11301005		-77.000,00					
Hausanschl. Hilgenbergstr. KST: 11301005		-16.000,00					

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Kanalern. An der Kirche KST: 11301005		-97.000,00					
Hausanschlüsse An der Kirche KST: 11301005		-30.000,00					
Kanalern. Flugh./Röthstr./Ksler-Str. KST: 11				-50.000,00			
Hausanschl. Flugh./Röthstr./Ksler-Str. KST:11				-15.000,00			
Kanalern. Guxhagner Str. K 16 KST: 11301005		-234.000,00					
Hausanschl. Guxhagner Str. K 16 KST: 11301005		-72.000,00					
Kanalern. Dörnhagener Straße KST: 11301005		-121.500,00					
Hausanschl. Dörnhagener Straße KST: 11301005		-23.000,00					
Kanalern. Odenwaldweg/Röthestr. KST: 11		-176.000,00					
Hausanschl. Odenwaldweg/Röthestr. KST: 11		-20.000,00					
Kanalern. Ostring KST: 11301005				-300.000,00			
Kanalern. Obere Feldstraße KST: 11301005		-90.000,00					
Hausanschl.. Obere Feldstraße KST: 11301005		-17.000,00					
Kanalern. Warpelstraße KST: 11301005		-123.000,00					
Hausanschl. Warpelstraße KST: 11301005		-23.000,00					
Kanalern. Mittlere Feldstraße KST: 11301005		-90.000,00					
Hausanschl. Mittlere Feldstraße KST: 11301005		-22.000,00					
Kanalern. Untere Feldstraße KST: 11301005		-90.000,00					
Hausanschl. Untere Feldstraße KST: 11301005		-21.000,00					
Kanalern. Rosenstraße KST: 11301005		-128.000,00					
Hausanschl. Rosenstraße KST: 11301005		-36.000,00					
Kanalerweiterung In der Aue KST: 11301005		-12.000,00					
Geräte und Werkzeuge KST: 11301002	-6.000,00			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
Grundh. Erneuerung Faulturm KST: 11301003		-210.000,00					
Ausstattungsgegenstände Kläranlage KST: 11301003		-1.700,00					
Kostenerstattung Hausanschl allgem.KST: 301005	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Erst. Hausanschl. Hilgenbergstr. KST: 11301005		16.000,00					
Erst. Hausanschlüsse An der Kirche KST: 11301005		30.000,00					
Erst. Hausanschl. Flugh./Röthstr.. KST:1130100				15.000,00			
Erst. Hausanschl. Guxhagner Str. K 16 KST: 11301005		72.000,00					
Kanalanschlussbeiträge K 16 LK Kassel KST: 11301005		57.000,00					
Erst. Hausanschl. Dörnhagener Str. KST: 11301005		23.000,00					
Erst. Hausanschl. Odenwaldg/Röthestr. KST:11301		20.000,00					
Erst. Hausanschl. Obere Feldstraße KST: 11301005		17.000,00					
Erst. Hausanschl. Warpelstraße KST: 11301005		23.000,00					
Erst. Hausanschl. Mittlere Feldstr KST: 11301005		22.000,00					
Erst. Hausanschl. Untere Feldstraße KST: 11301005		21.000,00					
Erst. Hausanschl. Rosenstraße KST: 11301005		36.000,00					

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
01	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00				
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.550,00	-2.550,00				
09	53 Sonstige ordentliche Erträge	-3.050,00	-3.050,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-5.850,00	-5.850,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.000,00	275.200,00				
14	66 Abschreibungen	340.000,00	340.000,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	170.150,00	170.150,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	786.150,00	785.350,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	780.300,00	779.500,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	780.300,00	779.500,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	780.300,00	779.500,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	215.250,00	208.000,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	215.250,00	208.000,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	995.550,00	987.500,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 12

**Produktbereich 12, Verkehrsflächen -und anlagen / ÖPNV, bestehend aus den Produktgruppen**

1210, 1220 (12.541) Gemeindestraßen

1220 (12.545) Straßenreinigung

1230 (12.541) Gemeindestraßen

1240 (12.547) Förderung ÖPNV

#### Zugeordnete Produkte

12.541.10 Straßen und Wegeunterhaltung

12.541.20 Straßenbeleuchtung

12.541.30. Verkehrswegesicherung, -markierungen und Straßenschilder

12.545.10 Straßenreinigung

12.547.10 Förderung ÖPNV / NVV

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Gemeinde Fuldaabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	80.000,00		140.000,00		220.000,00	220.000,00
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>80.000,00</b>		<b>140.000,00</b>		<b>220.000,00</b>	<b>220.000,00</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-784.500,00		-2.022.900,00		-3.682.400,00	-2.807.400,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-784.500,00</b>		<b>-2.022.900,00</b>		<b>-3.682.400,00</b>	<b>-2.807.400,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-704.500,00</b>		<b>-1.882.900,00</b>		<b>-3.462.400,00</b>	<b>-2.587.400,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Erricht. Kreisel Bergshausen, KST: 121001001		-280.000,00					
Ern.Röthestr./Kasseler./Flughafe KST: 1210100				-100.000,00			
Erneuerung Str. An der Kirche KST: 12101001	-88.000,00	-161.000,00					
Ern. Dörnthagener Straße KST:12101001	-80.000,00	-130.000,00					
Ern. Gehsteige K 16 GuxhagenerStr. KST:12101001		-197.000,00					
Ern. Ostring KST: 12101001				-300.000,00			
Dorfplatz Dörnhamen KST: 12101001	-18.000,00	-11.400,00		-380.000,00			
Ern. Hilgenbergstraße KST: 12101001	-30.000,00	-67.000,00					
Ern. Obere Feldstraße KST: 12101001	-60.000,00	-110.500,00					
Ern. Warpelstraße KST: 12101001	-94.000,00	-182.000,00					
Ern. Rosenstraße KST: 12101001	-72.000,00	-128.000,00					
Ern. Mittlere Feldstraße KST: 12101001	-35.000,00	-92.500,00					
Ern. Untere Feldstraße KST: 12101001	-34.000,00	-117.500,00					
Ern. Odenwaldweg/Röthestraße KST: 12101001	-71.000,00	-78.000,00					
Erschließ./Straßenendausb. Hasenwink. KST:12101001		-5.500,00					
Vermessungskosten Goldende Aue II BA, KST 12101001		-10.550,00					
Ern. Am Triesch KST: 12101001		-53.700,00					
Ern. Parkstraße KST: 12101001		-69.900,00					
Ern. Spohrstraße KST: 12101001		-99.800,00					
Verkehrsberuhigung Parkstraße KST: 12101001		-8.000,00					
Grundh, Ern. K 14, Planung und Bau KST: 12201001	-18.500,00			-10.000,00			
Grundh. Ern. K 15, Planung und Bau KST: 12201001	-19.000,00			-10.000,00			
Radwegverbindung Fuldaaue Fub-Ndzw. KST:12101001		-10.000,00					
Brücke Ks-Ndzw-Bergshausen KST: 12101003		-27.000,00					
Zuschuss zum Bau des Kreisels, KST:121001001		140.000,00					
Erweiterung der Straßenbeleuchtung KST: 12201	-25.000,00	-34.550,00		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/

Gemeinde Fuldaabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
Grundh. Ern. Straßenbel. Pappelweg KST: 12201001		-22.000,00					
Grundh. Ern. Straßenbel. Dörnhagener KST: 12201001		-9.000,00					
Grundh. Ern. Straßenbel.K16 Guxh. KST: 12201001		-26.500,00					
Grundh. Ern. Straßenbel. Hilgenberg KST: 12201001		-6.500,00					
Grundh. Ern. Straßenbel. Ob. Feldstr KST:12201001		-8.500,00					
Grundh. Ern. Straßenbel. Warpelstr. KST:12201001		-16.000,00					
Grundh. Ern. Straßenbel. Rosenstr. KST:12201001		-10.000,00					
Grundh. Ern. Straßenbel.Mi. Feldstr. KST:12201001		-6.000,00					
Grundh. Ern. Straßenbel.Un. Feldstr. KST:12201001		-6.500,00					
Grundh. Ern. Straßenbel.Odenwald/Rö. KST:1		-11.000,00					
Grundh. Ern. Straßenbel. A.d.Kirche KST:12201001		-12.000,00					
Errichtung von Fahrgastwarteallen KST:124010	-140.000,00	-15.000,00					
Zuschuss zu Fahrgastwarteallen KST: 12401001	80.000,00						

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
02	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-105.000,00	-105.000,00				
07	540-543 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-400,00	-400,00				
09	53 Sonstige ordentliche Erträge	-1.550,00	-1.550,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-106.950,00	-106.950,00				
11	62,63,640-643, 647-649,65 Personalaufwendungen	3.500,00	3.000,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.950,00	82.300,00				
14	66 Abschreibungen	50.650,00	50.650,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.200,00	3.200,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	109.300,00	139.150,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	2.350,00	32.200,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	2.350,00	32.200,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.350,00	32.200,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	113.950,00	89.250,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	113.950,00	89.250,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	116.300,00	121.450,00				

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-26.700,00		-13.700,00		-80.500,00	-40.400,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-26.700,00</b>		<b>-13.700,00</b>		<b>-80.500,00</b>	<b>-40.400,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-26.700,00</b>		<b>-13.700,00</b>		<b>-80.500,00</b>	<b>-40.400,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Fuldabrück

Bezeichnung	HH Ansatz Haushaltsjahr	HH Ansatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	
geringwertige Wirtschaftsgüter KST: 13101001	-700,00	-700,00		-700,00	-700,00	-700,00	
Pflanzen und Bäume KST: 13101001	-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
Erwerb v. Software z. Friedhofsverw. KST: 13301001		-7.000,00					
Wegeanlegung Friedhöfe KST: 13301002	-10.000,00			-10.000,00	-10.000,00		
Anlegung Grabfelder KST 13301002	-10.000,00						

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Gemeinde Fuldaabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		65.000,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)		65.000,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)		65.000,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)		65.000,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		65.000,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		65.000,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 14

**Produktbereich 14, Umweltschutz, bestehend aus der Produktgruppe**

1410 (14.561) Umweltschutz

#### Zugeordnete Produkte

14.561.10 Förderung regenerativer Energien

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
03	548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.500,00	-19.500,00				
09	53 Sonstige ordentliche Erträge	-42.700,00	-42.700,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-62.200,00	-62.200,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	1.500,00				
15	71 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	327.800,00	325.700,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	329.300,00	327.200,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	267.100,00	265.000,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	267.100,00	265.000,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	267.100,00	265.000,00				
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-280.000,00	-280.000,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	229.300,00					
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-50.700,00	-280.000,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	216.400,00	-15.000,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 15

##### Produktbereich 15, Wirtschaft- und Tourismus bestehend aus den Produktgruppen

- 1510 (15.573) Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- 1520 (15.575) Fremdenverkehr
- 1530 (15.571) Wirtschaftsförderung
- 1540 (15.573) Güterverkehrszentrum

##### Zugeordnete Produkte

- 15.571.10 Wirtschaftsförderung*
- 15.573.10 Betrieb von Gemeinschaftseinrichtungen*
- 15.573.20 Güterverkehrszentrum*
- 15.575.10 Förderung des Tourismus und Fremdenverkehrs*

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-50.000,00				-50.000,00	-50.000,00
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-50.000,00</b>				<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-50.000,00</b>				<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Fuldaabrück

<b>Bezeichnung</b>	<b>HH Ansatz Haushaltsjahr</b>	<b>HH Ansatz Vorjahr</b>	<b>Ergebnis Jabschl 2007</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Finanzplan 2012</b>	
Gemeindeanteil Interkom.Gewerbegebiet KST:15	-50.000,00						

## Haushaltsplan 2009

### 3.1. Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Fuldaabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007			
05	55 Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-11.802.000,00	-9.952.000,00				
06	547 Erträge aus Transferleistungen	-272.000,00	-257.100,00				
07	540-543 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-223.800,00	-946.800,00				
08	546 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.- zusch.u.-Beitr.	-45.000,00	-45.000,00				
09	53 Sonstige ordentliche Erträge	-301.300,00	-301.300,00				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-12.644.100,00	-11.502.200,00				
13	60,61,67-69 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00					
16	73 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	6.120.000,00	5.077.500,00				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	6.125.000,00	5.077.500,00				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-6.519.100,00	-6.424.700,00				
21	56,57 Finanzerträge	-73.700,00	-114.500,00				
22	77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	466.750,00	314.900,00				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	393.050,00	200.400,00				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-6.126.050,00	-6.224.300,00				
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.126.050,00	-6.224.300,00				
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-674.600,00	-674.600,00				
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	280.000,00	280.000,00				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-394.600,00	-394.600,00				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.520.650,00	-6.618.900,00				

#### Erläuterungen

#### Produktbereich 16

**Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft, bestehend aus den Produktgruppen**

1610 (16.611) Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

1620 (16.612) Sonst. allg. Finanzwirtschaft

1630 (16.613) Abwicklung der Vorjahre

#### Zugeordnete Produkte

16.611.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

16.612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

16.613.10 Abwicklung der Vorjahre

## Haushaltsplan 2009

### 3.2. Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- Ermächtigungen	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jabschl 2007	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45.000,00		45.000,00		225.000,00	90.000,00
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>45.000,00</b>		<b>45.000,00</b>		<b>225.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>45.000,00</b>		<b>45.000,00</b>		<b>225.000,00</b>	<b>90.000,00</b>

## Haushaltsplan 2009

### 3.3. Investitionen und Investitionsprogramm Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Fuldabrück

<b>Bezeichnung</b>	<b>HH Ansatz Haushaltsjahr</b>	<b>HH Ansatz Vorjahr</b>	<b>Ergebnis Jabschl 2007</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Finanzplan 2012</b>	
Investitionskostenpauschale KST: 16101001	45.000,00	45.000,00		45.000,00	45.000,00		

## Haushaltsplan 2009

### 4.1. Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2008 bis 2012 in TEUR

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	Planungsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011	Planungsjahr 2012
	<b>Erträge</b>					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-59,9	-23,3	-23,3	-23,3	-23,3
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.938,8	-4.000,8	-4.002,3	-4.002,3	-4.002,3
548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-403,3	-366,0	-360,0	-324,0	-324,0
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-4.050,0	-4.260,0	-4.450,0	-4.660,0	-4.660,0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-270,0	-310,0	-315,0	-320,0	-325,0
5551	Grundsteuer A	-17,0	-17,0	-17,0	-17,0	-17,0
5552	Grundsteuer B	-1.180,0	-1.180,0	-1.180,0	-1.180,0	-1.180,0
5553	Gewerbesteuer	-4.400,0	-6.000,0	-6.000,0	-6.000,0	-6.000,0
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steueräähnl. Erträge, sonst. Umlagen					
547	Erträge aus Transferaufwendungen	-372,3	-387,2	-387,7	-388,2	-388,7
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-958,3	-235,3	-511,5	-511,5	-511,5
546	Erträge aus d. Auflösung v. SoPOs aus Invest.zuweisungen, -zuschüssen u. -beitr.	-245,0	-245,0	-245,0	-245,0	-245,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-439,8	-469,7	-470,2	-470,2	-470,2
10	Summe der ordentlichen Erträge	-16.369,2	-17.529,1	-17.996,8	-18.176,3	-18.181,8
	<b>Aufwendungen</b>					
62,63,..	Personalaufw. (62,63,640-643,647-649,65)	4.374,3	4.621,0	4.643,1	4.646,2	4.648,4
644-646	Versorgungsaufwendungen	496,1	367,6	371,0	375,7	380,7
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ( 60,61,67-69)	2.660,3	2.621,2	2.634,9	2.731,4	2.720,7
66	Abschreibungen	1.889,0	1.891,0	1.891,0	1.891,0	1.890,3
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	1.524,0	1.449,3	1.446,7	1.444,1	1.438,4
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.127,5	6.160,0	6.205,0	6.190,0	6.190,0
72	Transferaufwendungen	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,6	5,7	5,7	5,7	5,7
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.076,9	17.118,9	17.200,5	17.287,3	17.277,3
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-292,4</b>	<b>-410,2</b>	<b>-796,3</b>	<b>-889,0</b>	<b>-904,5</b>
56,57	Finanzerträge	-114,5	-73,7	-73,7	-73,7	-73,7
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	314,9	466,8	452,6	398,2	364,0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>200,4</b>	<b>393,1</b>	<b>378,9</b>	<b>324,5</b>	<b>290,3</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-92,0</b>	<b>-17,1</b>	<b>-417,4</b>	<b>-564,5</b>	<b>-614,2</b>
59	Außerordentliche Erträge	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-93,9</b>	<b>-19,0</b>	<b>-419,3</b>	<b>-566,4</b>	<b>-616,1</b>

## Haushaltsplan 2009

### 4.2. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen - Beträge in TEUR-

Gemeinde Fuldabrück

Pos.	Bezeichnung	Planungsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011	Planungsjahr 2012	
<b>01</b>	<b>Art der Einzahlung/Auszahlung</b>						
02	Einzahlungen						
03	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	3.772,4	1.500,0	1.500,0			
04	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	1.242,0	265,0	90,0	95,0	75,0	
05	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	27,0	25,0	32,5	27,0	25,0	
06	Tilgung von gewährten Krediten						
<b>07</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>5.041,4</b>	<b>1.790,0</b>	<b>1.622,5</b>	<b>122,0</b>	<b>100,0</b>	
<b>08</b>	<b>Auszahlungen</b>						
09	Tilgung von Krediten	-690,9	-759,0	-813,2	-841,6	-741,1	
10	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	-8.173,8	-3.096,2	-2.684,0	-1.188,0	-1.155,1	
11	davon:						
12	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-1,3	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	
13	Investitionen in Finanzanlagen	-150,0	-50,0				
14	davon:						
15	Ausleihungen	-150,0					
<b>16</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>-8.864,7</b>	<b>-3.855,2</b>	<b>-3.497,2</b>	<b>-2.029,6</b>	<b>-1.896,1</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo</b>	<b>-3.823,3</b>	<b>-2.065,2</b>	<b>-1.874,7</b>	<b>-1.907,6</b>	<b>-1.796,1</b>	

# ***Stellenplan***

*für das Haushaltsjahr*

**2009**

**Stellenplan 2009 Teil A : Beamte**

Kosten- stelle	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamte zusammen 2009	Zahl der St. nach dem Stellenplan 2008	Zahl der am 30.6.2008 besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst									einf. D.
		B	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5					A 5-1
01101001	Gemeindevorstand		1														1	1	1		
01201001	Allg. Kostenstelle Organisationsverw.						1										1	1	1		
02101001	Allg. Sicherheit						1						0,7				1,7	1,63	1,63	Kostenstelle 02101001 0,07 Stelle neu zugeordnet von 02104001	
02104001	Bürgerbüro													0,5			0,5	0,57	0,57	Kostenstelle 02104001 0,07 Stellen neu zugeordnet nach 02101001	
10102001	Gemeindeplanung						0,5*										0,5*	1	1	Kostenstelle 10102001 0,5 Stelle A 13 (ATZ 01.10.2008 bis 31.10.2016)	
Stellenplan 2009			1				2,5*						0,7	0,5			4,7				
Stellenplan 2008			1				3						0,7	0,5				5,2			
Zahl der am 30.6.08 bes. Stellen			1				3						0,7	0,5					5,2		

**Stellenplan 2009 Teil B : Beschäftigte**

Kosten- stelle	Bezeichnung	Beschäftigte																	Beschäftigte Zu- sammen 2009	Zahl der St. nach dem Stellen- plan 2008	Zahl der am 30.6.08 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)														TVöD - Pflegedienst							
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	9 c	9 b					9 a
01202001	Personalverwaltung						1		0,5											1,5	1,5	1,5	
01201001	Allg. Kostenstelle								2,5		0,7									3,2	3,2	3,2	Kostenstelle 01201001 1,0 Stelle EG 8 TVöD zukünftig wegfallend (KW- Vermerk)
01201009	EDV								1											1	1	1	
01201003	Post- und Zustelldienste													0,3						0,3	0,4	0,3	Kostenstelle 01201003 0,3 Stelle EG 2 TVöD zukünftig wegfallend (KW- Vermerk)
01301001	Finanzverwaltung			1					1		1									3	2	2	Kostenstelle 01301001 1,0 Stelle EG 8 TVöD neu
01302001	Gemeindekasse							1	1											2	2	2	
01301002	Steueramt							1												1	1	1	
10101001	Liegenschaftsverw.								0,5*											0,5*	0,5*	0,5*	Kostenstelle 1010001 0,5 Stelle EG 8 TVöD (ATZ bis 28.02.2014)
02104002	Standesamt							1,55												1,55	1,55	1,55	
01702007	Rathaus													2,5						2,5	2,5	2,5	
02104001	Bürgerbüro								1		1,65	1,0								3,65	3,65	3,65	
02104003	Ruh. Verkehr								0,5		0,6									1,1	1,1	1,1	
02104004	Fli. Verkehr								0,5		0,6									1,1	1,1	1,1	
01201001	Organisation										0,5									0,5	0,5	0,5	
05101001	Altenbetreuung										0,25									0,25	0,25	0,25	
04402002	Bücherei Bergsh.													0,1						0,1	0,1	0,1	
04402003	Bücherei Dörnh.													0,1						0,1	0,1	0,1	
04402004	Bücherei Dennh./D.													0,1						0,1	0,1	0,1	
06101001	Jugendarbeit							2												2	2	2	

Kosten- stelle	Bezeichnung	Beschäftigte																	Beschäftigte Zu- sammen 2009	Zahl der St. nach dem Stellen- plan 2008	Zahl der am 30.6.08 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)														TVöD - Pflegedienst								
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	9 c	9 b					9 a	7 a
06201002	KiTa Bergshausen						1,6	5,4		2			1	2							12	12	12	
06201003	KiTa Dennh./Ditters						0,9	3,75*		1				1,2							6,85*	7,2	7,2	Kostenstelle 06201003 0,35 Stelle EG 8 TVöD (ATZ 01.08.2009 bis 31.07.2019)
06201004	KiTa Dörnhagen						0,45*	5		1,6				1,4							8,45*	8,9	8,9	Kostenstelle 06201004 0,45 Stelle EG 9 TVöD (ATZ 01.07.2009 bis 30.06.2019)
07101001	Sozialstation																0,5*	1,5*	6	8*	8,5*	8,5*	Kostenstelle 0710001 0,5 Stelle EG 9a TVöD-Pflege (ATZ bis 30.04.2009) 0,5 Stelle EG 9b TVöD-Pflege (ATZ 01.11.2009 bis 31.08.2018) 0,5 Stelle EG 9 b TVöD-Pflege nach EG 9 c TVöD-Pflege angehoben	
10102001	Gemeindeplanung							1													1	1	1	
10102005	Hochbau						1														1	1	1	
10102006	Tiefbau						1														1	1	1	
01601001	Bauhof								0,5*	2	8*	5,5									16*	17,5*	17,5*	Kostenstelle 01601001 0,5 Stelle EG 5 TVöD (ATZ bis 31.07.2009) 0,5 Stelle EG 5 TVöD (ATZ bis 30.09.2009) 0,5 Stelle EG 5 TVöD (ATZ 01.09.2008 bis 31.09.2016) 0,5 Stelle EG 5 TVöD (ATZ 01.12.2009 bis 01.01.2016) 0,5 Stelle EG 7 TVöD (ATZ 01.12.2009 bis 30.11.2016)
11301003	Kläranlage							1		2,5*											3,5*	3,5*	3,5*	Kostenstelle 01301002 0,5 Stelle EG 6 TVöD (ATZ bis 31.12.2011) 1,0 Stelle EG 5 TVöD nach EG 6 TVöD angehoben
01701001	Zentraler Service									3				4							7	7	7	
11101001	Kfm. Betriebsführ.									1											1	1	1	
11101003	Wassergewinnung							1													1	1	1	Kostenstelle 11101003 1,0 Stelle EG 7 TVöD nach EG 8 TVöD angehoben
Stellenplan 2009				1		1	10,5*	25,65*	0,5*	18,4	9*	5,5	1	11,7*		0,5*	0	1,5*	6	92,25				
Stellenplan 2008				1		1	10,95	24	2	17,4	11	5,5	1	11,8		0	1	1,5*	6		94,15			
Zahl der am 30.6.08 bes. Stellen				1		1	10,95	24	2	17,4	11	5,5	1	11,7		0	1	1,5*	6				94,05	

**Nachrichtlich zum Stellenplan 2009**

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>		<u>Erläuterungen</u>
01201001	Allg. Kostenstelle	<b>6</b>	1 Auszubildender zum Fachangestellten für Bürokommunikation bis zum 31.08.2009 1 Auszubildender zum Fachinformatiker bis zum 28.02.2009 1 Auszubildende zur Verwaltungsfachangestellten bis zum 31.07.2011  1 Auszubildende/r zur/zum Fachinformatiker/in neu vom 01.08.2009 bis zum 31.07.2012 1 Auszubildende/r zur/zum Fachangestellten für Bürokommunikation neu vom 01.08.2009 bis zum 31.07.2012 1 Auszubildende/r zur/zum Gärtner/in neu vom 01.08.2009 bis zum 31.07.2012
01302001	Gemeindekasse	<b>1</b>	1 Stelle EG 5 TVöD befristet bis zum 28.02.2010
01601001	Bauhof	<b>1</b>	Auszubildender zum Gärtner bis zum 31.08.2009
01601001	Bauhof	<b>1</b>	1 Stelle EG 4 TVöD befristet nach Abschluss der Ausbildung bis zum 31.12.2009
06201002 06201003 06201004	KiTa Bergshausen KiTa Dennyh./Ditters. KiTa Dörmhagen	<b>3,1</b>	3,1 Stellen EG 6 TVöD für Integrationsmaßnahmen befristet bis zum 31.12.2009
06201002 06201003 06201004	KiTa Bergshausen KiTa Dennyh./Ditters. KiTa Dörmhagen	<b>3</b>	Praktikantenplätze für den Beruf der / des Erzieherin / Erziehers als Vor- bzw. Berufspraktikantenplätze Sofern die Ausbildungsplätze im Bereich der Kindertagesstätten nicht besetzt werden können, erfolgt die Besetzung mit Arbeitnehmern durch den Abschluss von befristeten sozialversicherungspflichtigen Arbeitsverträgen.
06201002 06201003 06201004	KiTa Bergshausen KiTa Dennyh./Ditters. KiTa Dörmhagen	<b>3</b>	Plätze für die Einrichtung eines Freiwilligen Sozialen Jahr (FSJ) im Bereich der Kindertagesstätten.
07101001	Sozialstation	<b>1</b>	1 Auszubildende zur Altenpflegerin bis zum 30.09.2010
10102001	Gemeindeplanung	<b>1</b>	1 Stelle EG 8 TVöD befristet bis zum 31.05.2009

**Stellenplan 2009 Teil C : Zusammenstellung**

Kosten- stelle	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2009			Zahl der Stellen 2008			Zahl der besetzten Stellen am 30.6.08				Vermerke, Erläuterungen
		Beamte	Beschäftigte	Zusammen	Beamte	Beschäftigte	Zusammen	Beamte	Beschäftigte		Zusammen	
01101001	Gemeindevorstand	1		1	1		1	1			1	
01201001	Organisationsverw.	1	3,2	4,2	1	3,2	4,2	1	3,2		4,2	
01202001	Personalverwaltung		1,5	1,5		1,5	1,5		1,5		1,5	
01201009	EDV		1	1		1	1		1		1	
01201003	Post- u. Zustell.		0,3	0,3		0,4	0,4		0,3		0,3	
01301001	Finanzverwaltung		3	3		2	2		2		2	
01302001	Gemeindekasse		2	2		2	2		2		2	
01301002	Steueramt		1	1		1	1		1		1	
10101001	Liegenschaftsverw.		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5		0,5	
02104002	Standesamt		1,55	1,55		1,55	1,55		1,55		1,55	
01702007	Rathaus		2,5	2,5		2,5	2,5		2,5		2,5	
02101001	Allg. Sicherheit	1,63		1,63	1,63		1,63	1,63			1,63	
02104001	Bürgerbüro	0,57	3,65	4,22	0,57	3,65	4,22	0,57	3,65		4,22	
02104003	Ruh. Verkehr		1,1	1,1		1,1	1,1		1,1		1,1	
02104004	Fli. Verkehr		1,1	1,1		1,1	1,1		1,1		1,1	
01201001	Organisation		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5		0,5	
05101001	Altenbetreuung		0,25	0,25		0,25	0,25		0,25		0,25	
04402002	Bücherei Bergsh.		0,1	0,1		0,1	0,1		0,1		0,1	
04404003	Bücherei Dörnh.		0,1	0,1		0,1	0,1		0,1		0,1	
04402004	Bücherei Dennh./D.		0,1	0,1		0,1	0,1		0,1		0,1	
06101001	Jugendarbeit		2	2		2	2		2		2	
06201002	KiTa Bergshausen		12	12		12	12		12		12	
06201003	KiTa Dennh./Ditters		6,85	6,85		7,2	7,2		7,2		7,2	
06201004	KiTa Dörnhagen		8,45	8,45		8,9	8,9		8,9		8,9	
07101001	Sozialstation		8	8		8,5	8,5		8,5		8,5	
01701001	Zentraler Service		7	7		7	7		7		7	
10102001	Gemeindeplanung	0,5	1	1,5	1	1	2	1	1		2	
10102005	Hochbau		1	1		1	1		1		1	

Kosten- stelle	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2009			Zahl der Stellen 2008			Zahl der besetzten Stellen am 30.6.08				Vermerke, Erläuterungen
		Beamte	Beschäftigte	Zusammen	Beamte	Beschäftigte	Zusammen	Beamte	Beschäftigte		Zusammen	
10102006	Tiefbau		1	1		1	1		1		1	
01601001	Bauhof		16	16		17,5	17,5		17,5		17,5	
01301002	Kläranlage		3,5	3,5		3,5	3,5		3,5		3,5	
11101001	Kfm. Betriebsführ.		1	1		1	1		1		1	
11101002	Wassergewinnung		1	1		1	1		1		1	
Insgesamt		4,7	92,25	96,95	5,2	94,15	99,35	5,2	94,05		99,25	



***Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fälligen Auszahlungen***

*für das Haushaltsjahr*

*2009*

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

	<b>Voraussichtlich fällige Auszahlungen</b>				
	<b>1000 EUR</b>				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
1	2	3	4	5	6
2007	0	0	0	0	0
2008	0	0	0	0	0
2009	186	0	0	0	0
Summe	186	0	0	0	0
<i>Nachrichtlich:</i> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	1.500	0	0	0	0

***Übersicht über den voraussichtlichen  
Stand der Verbindlichkeiten und  
Schuldenübersicht***

*für das Haushaltsjahr  
2009*

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten  
- 1.000 EUR -

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2008	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2009	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2009
1		2	3	4
<b>1.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten von</b>			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land	2.412	2.827	2.620
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbände und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6	Kreditmarkt	3.166	5.832	6.792
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe</b>		<b>5.578</b>	<b>8.659</b>	<b>9.412</b>
<b>3.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
3.1	Leasing			
3.2	Sonstige			
<b>Summe</b>				
<b><u>Nachrichtlich:</u></b>				
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
4.1	aus Krediten			
4.2	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>5.</b>	<b>Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklage für andere Zwecke</b>			

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2008	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2009	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2009
6.	<b>Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
6.1	Zweckverband Raum Kassel Entwicklungsmaßnahme GVZ	3.765	3.315	2.476
7.	<b>Anteilige Verbindlichkeiten im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>			
8.	<b>Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

## Schuldenübersicht 2009

### Kredite vom Land

Nr	Gläubiger Darlehens-Nr. Verwendungszweck Aufnahmejahr	Laufzeit bis	Ursprungshöhe	Zinssatz + VKB % EURO	Restschuld am 01.01.2009	Neuaufnahme	Auflösung ARAP	Tilgung 2009	Zinsfest schreibung/ Tilgungszuschuss Land ab 2010	Restschuld am 31.12.2009
88	Helaba 7910751 Finanzierungsanteil Gem.Fuldabrück für Errichtung GVZ 2000	06/2021	102.258,37 €	zinslos	70.089,58 €		1.500,00 €	5.11292 €	zinslos	64.976,66 €
91	Helaba 798930048 Sporthalle Bergshausen 1991	12 / 2012	511.291,88 €	zinslos	123.562,16 €		5.150,00 €	25.56460 €	zinslos	97.997,56 €
92	Helaba 7909640042 Sporthalle Bergshausen 1991	12 / 2012	306.775,12 €	zinslos	81.806,67 €		5.650,00 €	15.33876 €	zinslos	66.467,91 €
95	Helaba 7909864048 Sporthalle Bergshausen 1992	12 / 2012	409.033,50 €	zinslos	119.301,41 €		6.000,00 €	20.45168 €	zinslos	98.849,73 €
96	Helaba 7910751036 Verwaltungsneubau	06 / 2018	409.033,50 €	zinslos	204.516,72 €		4.100,00 €	20.45168 €	zinslos	184.065,04 €
98	Helaba 7500012099 Austausch Flachdächer Nebengebäude Sporthalle	12 / 2025	102.258,38 €	zinslos	86.919,62 €		1.050,00 €	5.112,92 €	zinslos	81.806,70 €
100	Helaba 7911011042 Finanzierung der Komunalanteile an GVZ	12 / 2019	766.937,82 €	zinslos	440.989,18 €		8.700,00 €	38.34690 €	zinslos	402.642,28 €
101	Helaba 7908490035 Verwaltungsneubau	08 / 2017	255.645,94 €	zinslos	83.084,91 €		2.600,00 €	12.782,30 €	zinslos	70.302,61 €
102	Helaba 7907177047 Verwaltungsneubau	08 / 2017	511.291,88 €	zinslos	166.169,82 €		3.500,00 €	25.564,60 €	zinslos	140.605,22 €
103	Helaba 7907588037 Verwaltungsneubau	08 / 2017	255.645,94 €	zinslos	83.084,91 €		1.750,00 €	12.782,30 €	zinslos	70.302,61 €
104	Helaba 7908490045 Verwaltungsneubau	01 / 2018	255.645,94 €	zinslos	115.040,66 €		1.750,00 €	12.782,30 €	zinslos	102.258,36 €
109	Helaba 70568430 Flachdachsanieierung + Wärmedämmung BGH Dennh.	12 / 2028	100.000,00 €	zinslos	95.000,00 €		1.000,00 €	5.000,00 €	zinslos	90.000,00 €
105	Helaba 7911575046 Flachdächer Sporthalle	12 / 2022	153.387,56 €	zinslos	107.371,28 €		1.300,00 €	7.669,38 €	zinslos	99.701,90 €

Nr	Gläubiger Darlehens-Nr. Verwendungszweck Aufnahmejahr	Laufzeit bis	Ursprungs- höhe	Zinssatz + VKB % EURO	Restschuld am 01.01.2009		Zinsen + VKB 2009	Tilgung 2009	Zinsfest schreibung/ Tilgungszuschuss Land ab 2010	Restschuld am 31.12.2009
114	Landestreuhandstelle 7500034895 Kanalsanierung Spohr-/Garten- /Parkstraße	12 / 2026	210.550,00 €	3,97 über 10 Jahre 2,97 %	210.550,00 €		8.358,84 €	- €	6.316,52 €	210.550,00 €
115	Landestreuhandstelle 7500034895 Kanalsanierung An der Kirche/Warpelstraße/ Guxhagener Str.	12/2026	317.760,00 €	4,79 über 10 Jahre 3,79 %	317.760,00 €		15.220,70 €	- €	9.532,80 €	317.760,00 €
116	Landestreuhandstelle Kanalsanierung obere/mittlere/untere Feldstraße / Parkstraße	12/2026	302.770,00 €	4,71 über 10 Jahre 3,71	302.770,00 €		14.502,68 €	- €	9.083,12 €	302.770,00 €
117	Landestreuhandstelle Kanalsanierung Hilgenbergstraße/ Dörnhagener Straße	12/2026	146.140,00 €	4,71 über 10 Jahre 3,71	146.140,00 €		6.883,19 €	- €	4.384,20 €	146.140,00 €
118	Landestreuhandstelle Kanalsanierung Oderweg/Röthestraße	12/2026	73.440,00 €	4,71 über 10 Jahre 3,72	73.440,00 €		3.459,02 €		2.203,20 €	73.440,00 €
<b>Summen</b>					<b>2.827.596,92 €</b>		<b>92.474,43 €</b>	<b>206.960,34 €</b>	<b>31.519,84 €</b>	<b>2.620.636,58 €</b>

### Kredite vom Kreditmarkt

Nr	Gläubiger Darlehens-Nr. Verwendungszweck Aufnahmejahr/Umschuldung	Laufzeit bis	Ursprungshöhe	Zinssatz + VKB % Euro	Restschuld am 01.01.2009	Darlehn Neuaufnahmen / Umschuldungen	Zinsen + VKB 2009	Tilgung 2009	Zins fest schreibung	Restschuld am 31.12.2009
68	Westfälische Landschaft Bodenkreditbank Kommunalkredit 12150200	12/2019	240.312,31	3,380	206.309,83 €		6.772,42 €	15.957,62 €	Laufzeitende	190.352,21 €
71	Helaba, LKK 804310002 Kommunaldarlehen 1979	07/2012	1.237.326,35 €	5,210	267.474,87 €		13.116,14 €	63.721,82 €	07 / 2012	203.753,05 €
80	Raiffeisenbank Baunatal 45-229617-01-9 Kommunaldarlehen 1983	07 / 2012	4.080.260,41 €	4,900	899.960,93 €		47.380,74 €	271.254,40 €	12 / 2011	628.706,53 €
81	Kasseler Sparkasse 6082 190 770 Kommunaldarlehen 2006	09/2013	946.912,56 €	2,820	305.800,97 €		7.963,28 €	62.808,20 €	09 / 2013	242.992,77 €
85	Kasseler Sparkasse Kommunaldarlehen 6082100579	12/2025	357.904,32 €	5,100	282.203,80 €		14.251,89 €	11.159,31 €	03 / 2011	271.044,49 €
108	VRB Chattengau, DG Hyp 3021683201 Kommunaldarlehen	02/2024	231.500,00 €	3,370	199.756,44 €		6.600,22 €	10.484,50 €	02 / 2024	189.271,94 €
111	WL Bank 0121502001 Kommunaldarlehen	12/2027 12/2027	600.000,00 €	4,204	562.647,54 €		23.343,01 €	19.880,99 €	12/2027	542.766,55 €
113	Kreditaufnahme 2008			5,000	3.108.000,00 €		162.500,00 €	65.000,00 €	noch nicht aufgenommen	3.043.000,00 €
	Kreditaufnahme 2009			5,000		1.500.000,00 €	75.000,00 €	20.000,00 €	noch nicht aufgenommen	1.480.000,00 €
<b>Summen</b>					<b>5.832.154,38 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>35.927,70 €</b>	<b>540.266,84 €</b>		<b>6.791.887,54 €</b>

<b>Gesamtsummen Kreditmarkt + Land</b>					<b>8.659.751,30 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>40.402,13 €</b>	<b>747.227,18 €</b>		<b>9.412.524,12 €</b>
--	--	--	--	--	-----------------------	-----------------------	--------------------	---------------------	--	-----------------------

## Flurbereinigungsverfahren, Gläubiger Teilnehmergemeinschaft Flurbereinigungsverfahren

### Informativ

Nr	Gläubiger Darlehens-Nr. Verwendungszweck Aufnahmejahr	Laufzeit bis	Ursprungshöhe	Zinssatz + VKB % Euro	Restschuld am 01.01.2009		Zinsen + VKB 2009	Tilgung 2009	Zins fest schreibung	Restschuld am 31.12.2009
76	Helaba 763434962		26.587,18 €	0,5	527,15 €		39,88 €	527,15 €		- €
90	Helaba 7634342161		30.677,51 €	0,5	14.369,01 €		70,59 €	1.003,13 €		13.365,88 €
93	Helaba 7634342195		24.971,50 €	0,5	12.508,91 €		61,53 €	812,47 €		11.696,44 €
94	Helaba 7634342237		15.338,76 €	0,5	8.180,15 €		40,28 €	496,58 €		7.683,57 €
97	Helaba 7634342252		13.804,88 €	0,5	7.806,74 €		38,48 €	444,70 €		7.362,04 €
99	Helaba 7343442278		19.429,09 €	0,5	12.229,80 €		60,37 €	619,65 €		11.610,15 €
106	Helaba 750007504		3.067,75 €	0,5	2.412,88 €		11,94 €	95,44 €		2.317,44 €
107	Helaba 7500010830		11.248,42 €	0,5	9.886,72 €		45,54 €	348,16 €		9.538,56 €
<b>Summe</b>					<b>67.921,36 €</b>		<b>368,61 €</b>	<b>4.347,28 €</b>		<b>63.574,08 €</b>

### Ansparverträge über Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds

Nr.	Anzuspärende Verträge für Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds	Ansparvertrag vom:	Darlehenshöhe	Ansparverpflichtung	Davon bis einschl. 2008 angespart		Ansparrate in Folgejahren	Restschuld am 31.12.2009		
110	Helaba 7500032877 Flachdachsanie rung + Wärmedämmung Bürgerhaus Bergshausen	14.07.2006	200.000,00 €	40.000,00 €	30.000,00 €		0,00 €	30.000,00 €		
112	Helaba 70574252 Flachdachsanie rung + Wärmedämmung BGH Dennh.	06.06.2007	700.000,00 €	140.000,00 €	70.000,00 €		35.000,00 €	70.000,00 €		
119	Helaba 7500048694 H.B. Planung, Umbau und Sanierung Bürgerhaus Bergshausen	12.02.2008	500.000,00 €	100.000,00 €	25.000,00 €		50.000,00 €	70.000,00 €		



Übersicht über den voraussichtlichen  
Stand der  
Rücklagen und Rückstellungen

*für das Haushaltsjahr  
2009*

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Rücklagen und Rückstellungen**  
**- 1.000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2008	Voraus- sichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2009	Voraus- sichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2009
1	3	4	2
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
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			
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen			
Summe der Rücklagen			
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	1.372	1.421	1.473
davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt	14	17	20
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	225	235	246
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2007	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2008	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2008
1	2	3	4
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden  2.5 Rückstellungen für 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 2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren 2.9 Sonstige Rückstellungen			
Summe der Rückstellungen	2.597	1.656	1.719







