

# **Teilhaushalt 2**

# **Finanzverwaltung**



Teilhaushalt 2 Finanzverwaltung

**Produkte d. TH -Verantwortlich- zuständiger FachA**

Produkte des Teilhaushaltes:

1115 Finanzverwaltung; 1116 Sondervermögen; 5381 Kläranlagen, Abwasserkanäle;  
5734 Vermögensverwaltung; 5751 Tourismus

Verantwortlich:

Bereich 2 Finanzen, Herr Hodan

Betreuung durch die Kämmererei:

Herr Deppe

Zuständiger Fachausschuss:

Finanzausschuss

**Budgetierungsbestimmungen und Haushaltsvermerke**

Budgetierungsbestimmungen:

Der Teilhaushalt 2 Finanzverwaltung mit den zugeordneten Produkten bildet ein Budget nach § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO.

Das Produkt 1116 (Sondervermögen) bildet einen eigenen Deckungskreis.

Erwirtschaftete Haushaltsmittel können in Höhe von 50 % des eingesparten Betrages in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

Haushaltsvermerke:

Erträge (auch Mehrerträge) sind auf die Verwendung für bestimmte Aufgaben beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht. Weitere Mehrerträge der Budgets können in Höhe von 50 % für Mehraufwendungen des jeweiligen Deckungskreises verwandt werden.

Entsprechende Einzahlungen müssen vorhanden sein.

Gleiches gilt für Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kontengruppe 60 bis 66).

Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit (Kontengruppe 68) können für Mehrauszahlungen dieses Produktes verwandt werden.

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.142,31	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	12.569,40	156.800	303.600	303.600	303.600	303.600
6. + privatrechtliche Entgelte	14.558,78	13.600	15.400	15.400	15.400	15.400
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.794,30	147.700	125.000	125.000	125.000	125.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	258.886,80	328.600	628.500	328.500	328.500	328.500
11. + sonstige ordentliche Erträge	357.123,24	195.800	211.400	205.800	206.500	187.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>821.074,83</b>	<b>842.500</b>	<b>1.283.900</b>	<b>978.300</b>	<b>979.000</b>	<b>959.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	1.779.146,40	1.720.300	1.635.500	1.659.100	1.673.600	1.667.700
14. - Versorgungsaufwendungen	779,75	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.408,75	18.500	24.000	14.000	14.000	14.000
16. - Abschreibungen	15.384,05	29.100	31.300	31.200	31.200	31.200
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
18. - Transferaufwendungen	311.587,10	312.000	313.500	313.500	313.500	313.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	64.731,81	52.600	84.800	41.000	34.000	34.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.194.037,86</b>	<b>2.132.600</b>	<b>2.089.200</b>	<b>2.058.900</b>	<b>2.066.400</b>	<b>2.060.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.372.963,03</b>	<b>-1.290.100</b>	<b>-805.300</b>	<b>-1.080.600</b>	<b>-1.087.400</b>	<b>-1.101.000</b>
22. + außerordentliche Erträge	47.821,51	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>47.821,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-1.325.141,52</b>	<b>-1.290.100</b>	<b>-805.300</b>	<b>-1.080.600</b>	<b>-1.087.400</b>	<b>-1.101.000</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.221.197,00	1.092.500	1.092.500	1.092.500	1.092.500	1.092.500
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	633.432,00	535.900	536.300	536.300	536.300	536.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	587.765,00	556.600	556.200	556.200	556.200	556.200
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-737.376,52</b>	<b>-733.500</b>	<b>-249.100</b>	<b>-524.400</b>	<b>-531.200</b>	<b>-544.800</b>

\*\*\* Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " \*\*\*



## Teilhaushalt

## 2 Finanzverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.142,31	0	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	12.574,40	156.800	303.600	0	303.600	303.600	303.600
5. + privatrechtliche Entgelte	14.093,19	13.600	15.400	0	15.400	15.400	15.400
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.443,23	147.700	125.000	0	125.000	125.000	125.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	250.796,11	328.500	628.400	0	328.400	328.400	328.400
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	58.782,38	55.300	55.300	0	55.300	55.300	55.300
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>492.831,62</b>	<b>701.900</b>	<b>1.127.700</b>	<b>0</b>	<b>827.700</b>	<b>827.700</b>	<b>827.700</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	1.406.448,62	1.378.200	1.383.000	0	1.424.600	1.468.000	1.512.600
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	22.110,01	18.500	24.000	0	14.000	14.000	14.000
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
15. - Transferauszahlungen	311.587,10	312.000	313.500	0	313.500	313.500	313.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	78.215,52	52.600	84.800	0	41.000	34.000	34.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.818.361,25</b>	<b>1.761.400</b>	<b>1.805.400</b>	<b>0</b>	<b>1.793.200</b>	<b>1.829.600</b>	<b>1.874.200</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.325.529,63</b>	<b>-1.059.500</b>	<b>-677.700</b>	<b>0</b>	<b>-965.500</b>	<b>-1.001.900</b>	<b>-1.046.500</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
23. + sonstige Investitionstätigkeit	831,16	1.200	55.400	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>831,16</b>	<b>1.200</b>	<b>55.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.408,80	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.408,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.577,64</b>	<b>1.200</b>	<b>55.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.329.107,27</b>	<b>-1.058.300</b>	<b>-622.300</b>	<b>0</b>	<b>-965.500</b>	<b>-1.001.900</b>	<b>-1.046.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.329.107,27</b>	<b>-1.058.300</b>	<b>-622.300</b>	<b>0</b>	<b>-965.500</b>	<b>-1.001.900</b>	<b>-1.046.500</b>

\*\*\* Ende der Liste "C. Teilfinanzhaushalt" \*\*\*



**Produkte**  
**Teilhaushalt 2**  
**Finanzverwaltung**



Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

---

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1115	Finanzverwaltung

**Beschreibung (einschl. dazugehörige Leistungen)**

**Produktverantwortlicher**

1. Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Standards und deren Überwachung bzw. Durchsetzung für die Finanzwirtschaft und zentrale Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens in den Regelungsbereichen:

- Budgetierung
- Ressourcenbewirtschaftung
- betriebswirtschaftliche Steuerung
- kommunales Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen
- Produkthaushalt
- Zentrales Investitionsmanagement
- Berichtswesen

2. Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarungen

- Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung einschl. Leistungs- und

Budgetvereinbarung

- Aufstellung Haushaltsplanentwurf/Eckdatenbeschluss
- Leistungs- und Budgetplanung im Rahmen der Zieldimension Auftragserfüllung, Wirtschaftlichkeit, Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit
- Haushaltssicherungskonzept

3. Finanzcontrolling

- Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs
- Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung
- Verarbeitung und Auswertung von Leistungs- und Betriebsdaten

4. Finanzmanagement

- Liquiditätsplanung und -steuerung
- Darlehens- und Schuldenverwaltung
- Bewirtschaftung des Geld- und Kapitalvermögens sowie der Kassenmittel (einschl. Geldanlagen und Aufnahme von Liquiditätskrediten)

5. Beteiligungsmanagement

- Beteiligungssteuerung
- Beteiligungscontrolling

6. Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

- Beratung der Bereiche und Betriebe im Haushaltvollzug
- Beratung in betriebswirtschaftlichen Fragen
- Führen der Kosten- und Leistungsrechnung
- Gebührenkalkulationen

7. Aufgaben der Stadt als Steuerschuldner

- Aufbereitung, Prüfung, Abwicklung steuerlich relevanter Vorgänge und Erarbeitung der Steuererklärungen
- Beratung der Bereiche, Betriebe und Eigengesellschaften sowie Betreuung und Abwicklung von steuerlichen Außenprüfungen
- Untersuchung von steuerlichen Gestaltungsmöglichkeiten
- Organisation und Abwicklung der Bauabzugssteuer

8. Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Wertgegenstände

---

Herr Hodan



### Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

---

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1115	Finanzverwaltung

- Annahme/Leistung der Ein-/Auszahlungen einschließlich Verrechnungen
- Aufbewahrung und Beförderung von Zahlungsmitteln
- Verwahrung von Wertpapieren, Urkunden u. Ä., Hinterlegungen
- Überwachung der Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht
- Leistungen für Dritte

#### 9. Buchhaltung, Rechnungslegung, Haushaltsrechnung

- Personen- und Sachkontenführung
- Gewährung von Stundungen im Zuständigkeitsrahmen (soweit übertragen)
- Mahnungen
- Fertigung von Tagesabschlüssen und vorbereitende Arbeiten für Zwischen- und Jahresabschlüsse (kassenmäßiger Abschluss)
- Sammlung und Aufbewahrung der Rechnungsunterlagen
- Kassenmäßiger Abschluss und Vorbereitung der Haushaltsrechnung
- Abwicklung unklarer und irrtümlicher Einzahlungen
- Leistungen für Dritte

#### 10. Zwangsweise Einziehung von Forderungen

- Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen
- Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen
- Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Vollstreckungshilfe oder durch Vereinbarung (KDM, LKR Gö)
- Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen zur Vorbereitung von Niederschlagung und Erlasse
- Gewährung von Vollstreckungsaufschub und Zahlungserleichterungen (Abschlagszahlung beim Vollstreckungsbeamten, Stundungen bis 100,00 €)
- Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Mahngebühren, Vollstreckungskosten und Nebenforderungen
- Insolvenz (Bekanntmachung und Anmeldung von Insolvenzforderungen)
- Zwangsversteigerung (Geltendmachung von Forderungen)

#### 11. Abwicklung von Geld- und Sachspenden, Sponsoringregelung

- Vereinnahmung von Geldspenden an die eigene Körperschaft sowie in Ausnahmefällen für Dritte und Weiterleitung
- Entgegennahme und Prüfung von Sachspendenunterlagen
- Ausstellung von Geld- und Sachspendenbescheinigungen
- Durchführung eines geordneten Sponsoringverfahrens

#### 12. Meldungen im Rahmen der Mitteilungsverordnung (für den Zuständigkeitsbereich der Stadtkasse), aber auch durch andere Dienststellen der Verwaltung

#### 13. Festsetzung und Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben

##### a. Grundsteuer

- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens einschließlich der Zwangsverwaltung

##### b. Straßenreinigungsgebühren

- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens einschließlich der Zwangsverwaltung

##### c. Gewerbesteuer

- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens

##### d. Hundesteuer

---



Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

---

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1115	Finanzverwaltung

- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens
- e. Vergütungssteuer
- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens
- f. Zweitwohnungssteuer
- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens
- g. Tourismusbeitrag
- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens einschließlich einer Beitragskalkulation
- h. Sonstige Abgaben
- Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens sonstiger Abgaben

### **Auftragsgrundlage**

- Nds. Kommunalverfassungsgesetz
- Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung
- verschiedene Satzungen
- Ratsbeschlüsse
- verschiedene Dienstanweisungen
- Nds. Kommunalabgabengesetz
- Grundsteuergesetz
- Gewerbesteuergesetz
- Mitteilungsverordnung
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung
- Einzelvereinbarung mit städtischen Betrieben

### **Sachziele (mit geplanten Maßnahmen)**

Zu 1.:

- Flexibilisierung der Haushaltsplanung und des Haushaltsvollzugs
- Stärkung der Eigenverantwortung der Dienststellen
- Flächendeckende Kosten- und Leistungstransparenz

Zu 2.:

- Schaffung von Planbarkeit, Stärkung der Eigenverantwortung und Verbesserung der Eigeninitiative der Produktverantwortlichen
- Ergebnisbezogene Steuerung
- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung
- Sicherstellung bedarfsgerechter und wirtschaftlicher Investitionen

Zu 3.:

- Zeitnahe Bereitstellung erforderlicher Entscheidungsgrundlagen für die Steuerung
- Sicherstellung der Zielerreichung und Überwachung der Umsetzung von Vorgaben der Steuerung

Zu 4.:

- Sichere und wirtschaftliche Anlage nicht benötigter Kassenmittel bei bedarfsgerechter Verfügbarkeit
- Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Aufnahme von Liquiditätskrediten
- Langfristige Liquiditätssicherung bei maximalem Guthaben- und minimalem Kreditzins

Zu 5.:

- Auswahl der Betriebs- und Rechtsform, in der die jeweiligen kommunalen Aufgaben optimal wahrgenommen werden
- Interessenabstimmung von Kommune und Beteiligungen
- Verbesserung der Leistungsfähigkeit und Ertragskraft der Beteiligungen durch Vereinbarung von Leistungs- und Finanzzielen
- Sicherstellung der Einhaltung der vereinbarten Ziele
- Bereitstellung optimaler Informationen für die Entscheidungsträger

Zu 6.:

- Sicherung der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

Zu 7.:

- Minimierung der Steuerschuld
-





Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1115	Finanzverwaltung

- Vermeidung von Haftungsfolgen

Zu 8.:

- Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen nach Zugang in der Stadtkasse
- Sichere und wirtschaftliche Abwicklung der Einzahlungen
- Sichere Verwahrung der hinterlegten Wertgegenstände

Zu 9.:

- Die Buchführung muss ordnungsgemäß, sicher und wirtschaftlich sein
- Die Aufzeichnungen in den Büchern müssen vollständig, richtig, zeitgerecht, geordnet und nachprüfbar sein
- Vorarbeiten zur termingerechten Aufstellung und Vorlage der Haushaltsrechnung
- Ausgleich der Forderung durch präventive Maßnahmen und durch ein wirtschaftliches Mahnwesen (Reduzierung von Einnahmeausfällen)

Zu 10.:

- Möglichst zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung
- Gewährleistung eines ordnungsgemäßen und kostengünstigen Arbeitsablaufs
- Vermeidung der Beitreibung durch präventive Maßnahmen
- Reduzierung von Einnahmeausfällen

Zu 11.:

- Wirtschaftliche und rechtmäßige Abwicklung von Geld- und Sachspenden sowie des Sponsorings

Zu 12.:

- Rechtzeitige und vollständige Meldung der Tatbestände
- Ordnungsgemäße und rechtzeitige Abwicklung der die Stadtkasse betreffenden Vorgänge

Zu 13.:

- Erzielung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen des Gesamthaushalts
- Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Abgabefestsetzung bzw. -erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Abgabengerechtigkeit
- Lenkung, ggf. Begrenzung und geordnete Meldung der jeweiligen Tatbestände (Hundehaltungen, Vergnügungsveranstaltungen, Spielgeräte, Zweitwohnungen)
- Zeitnahe, kompetente und verständliche Antragsbearbeitung sowie umfassende Auskunftserteilung und Beratung der Abgabepflichtigen
- Sachzielorientierte Aussteuerung von gegensätzlichen Bürgerinteressen im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten

### Kennzahlen

Zuschuss pro Einwohner

IST	PLAN	
2006 = 22,88 €	2013 = 25,18 €	2016 = 16,28 €
2007 = 23,99 €	2014 = 14,15 €	2017 = 20,75 €
2008 = 24,20 €	2015 = 22,75 €	2018 = 33,74 €
2009 = 15,55 €		2019 = 32,76 €
2010 = 15,24 €		2020 = 31,48 €
2011 = 16,89 €		2021 = 32,08 €
2012 = 9,40 €		2022 = 32,68 €



Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1115	Finanzverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	12.569,40	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.372,07	72.000	45.000	45.000	45.000	45.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8.090,69	100	100	100	100	100
11. + sonstige ordentliche Erträge	349.651,60	191.800	201.400	195.700	196.300	176.700
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>461.683,76</b>	<b>274.100</b>	<b>256.700</b>	<b>251.000</b>	<b>251.600</b>	<b>232.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	1.698.724,18	1.644.600	1.557.400	1.578.300	1.590.200	1.581.700
14. - Versorgungsaufwendungen	623,80	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.691,44	11.400	21.400	11.400	11.400	11.400
16. - Abschreibungen	14.884,05	28.400	30.600	30.500	30.500	30.500
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	42.589,70	32.100	63.100	13.100	13.100	13.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.771.513,17</b>	<b>1.716.600</b>	<b>1.672.600</b>	<b>1.633.400</b>	<b>1.645.300</b>	<b>1.636.800</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.309.829,41</b>	<b>-1.442.500</b>	<b>-1.415.900</b>	<b>-1.382.400</b>	<b>-1.393.700</b>	<b>-1.404.800</b>
22. + außerordentliche Erträge	43.474,10	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>43.474,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-1.266.355,31</b>	<b>-1.442.500</b>	<b>-1.415.900</b>	<b>-1.382.400</b>	<b>-1.393.700</b>	<b>-1.404.800</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.221.197,00	1.092.500	1.092.500	1.092.500	1.092.500	1.092.500
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	448.593,00	454.900	454.900	454.900	454.900	454.900
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	772.604,00	637.600	637.600	637.600	637.600	637.600
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-493.751,31</b>	<b>-804.900</b>	<b>-778.300</b>	<b>-744.800</b>	<b>-756.100</b>	<b>-767.200</b>

\*\*\* Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " \*\*\*



# Investitionsprogramm 2019

Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1115	Finanzverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Gesamt-investitions-summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts-jahres	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
	-	-	2018	2019	-	2020	2021	2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

**720 Betriebs- und Geschäftsausstattung (über 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer)**

12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	1852,51	1852,51	0	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1852,51</b>	<b>1852,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1852,51</b>	<b>-1852,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**750 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150 bis 1.000 Euro (ohne Umsatzsteuer) (Ende 2)**

12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	1200,00	1200,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1200,00</b>	<b>1200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1200,00</b>	<b>-1200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsprogramm" \*\*\*



Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1116	Sondervermögen

Beschreibung (einschl. dazugehörige Leistungen)	Produktverantwortlicher
---	-------------------------

a) Verwaltung des Sondervermögens, soweit nicht in eigenen Produkten dargestellt  
 Herr Hodan

- sonstiges Sondervermögen
- Böttchersches Legat
- Stiftung Caroline Krüger
- Stiftung Paul Dellit

Leistungen:

- Finanz- und Etatplanung, Budgetkontrolle und Rechnungslegung

b) Abwicklung von Nachlässen, Schenkungen und Vermächtnissen

Auftragsgrundlage	Sachziele (mit geplanten Maßnahmen)
-------------------	-------------------------------------

- Nds. Kommunalverfassungsgesetz
- Ratsbeschlüsse
- Testamente usw.

- Wahrung bzw. Erfüllung des Vermögens(Stiftungs)zwecks
- wirtschaftliche und ertragbringende Verwaltung der Sondervermögen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
6. + privatrechtliche Entgelte	14.558,78	13.500	15.300	15.300	15.300	15.300
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	59,21	400	300	300	300	300
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.617,99</b>	<b>13.900</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117,31	600	600	600	600	600
18. - Transferaufwendungen	11.587,10	12.000	13.500	13.500	13.500	13.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	3.442,01	2.500	2.700	1.900	1.900	1.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.146,42</b>	<b>15.100</b>	<b>16.800</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-528,43</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-528,43</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-528,43</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

\*\*\* Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " \*\*\*



# Investitionsprogramm 2019

Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	1116	Sondervermögen

Einzahlungen und Auszahlungen	Gesamt-investitions-summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts-jahres	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
	-	-	2018	2019	-	2020	2021	2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

## Ohne Projektzuordnung

6. + Rückflüsse von Ausleihungen	57431,16	2031,16	1.200	55.400	0	0	0	0	
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57431,16	2031,16	1.200	55.400	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	57431,16	2031,16	1.200	55.400	0	0	0	0	

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsprogramm" \*\*\*



Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	5381	Kläranlagen, Abwasserkanäle

Beschreibung (einschl. dazugehörige Leistungen)	Produktverantwortlicher
Verwaltung/Abwicklung der Beteiligung am Eigenbetrieb Stadtwerke, GB Abwasserbeseitigung	Herr Hodan

Auftragsgrundlage	Sachziele (mit geplanten Maßnahmen)
- Nds. Kommunalverfassungsgesetz - Satzung des Eigenbetriebs - Vereinbarungen	Sicherung der höchstmöglichen Eigenkapitalverzinsung

Kennzahlen	
Überschuss pro Einwohner	
IST	PLAN
2006 = 3,80 €	2016 = 1,59 €
2007 = 3,27 €	2017 = 1,43 €
2008 = 4,00 €	2018 = 1,15 €
2009 = 16,88 €	2019 = 1,49 €
2010 = 2,23 €	2020 = 1,39 €
2011 = 1,13 €	2021 = 1,29 €
2012 = 4,71 €	2022 = 1,18 €
2013 = 1,08 €	
2014 = 1,64 €	
2015 = 1,22 €	

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.422,23	75.700	80.000	80.000	80.000	80.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	27.300,00	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
11. + sonstige ordentliche Erträge	7.471,64	4.000	10.000	10.100	10.200	10.300
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>115.193,87</b>	<b>107.700</b>	<b>118.000</b>	<b>118.100</b>	<b>118.200</b>	<b>118.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	80.422,22	75.700	78.100	80.800	83.400	86.000
14. - Versorgungsaufwendungen	155,95	0	0	0	0	0
16. - Abschreibungen	500,00	0	0	0	0	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>81.078,17</b>	<b>75.700</b>	<b>78.100</b>	<b>80.800</b>	<b>83.400</b>	<b>86.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>34.115,70</b>	<b>32.000</b>	<b>39.900</b>	<b>37.300</b>	<b>34.800</b>	<b>32.300</b>
22. + außerordentliche Erträge	4.347,41	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.347,41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>38.463,11</b>	<b>32.000</b>	<b>39.900</b>	<b>37.300</b>	<b>34.800</b>	<b>32.300</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.428,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.428,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>34.035,11</b>	<b>27.500</b>	<b>35.400</b>	<b>32.800</b>	<b>30.300</b>	<b>27.800</b>

\*\*\* Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " \*\*\*



Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5734	Vermögensverwaltung

Beschreibung (einschl. dazugehörige Leistungen)	Produktverantwortlicher
Verwaltung/Abwicklung der Beteiligungen innerhalb der Vermögensverwaltung	Herr Hodan
- Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen	
- sonstige Beteiligungen (Einlagen bei Banken usw.)	

Auftragsgrundlage	Sachziele (mit geplanten Maßnahmen)
- Nds. Kommunalverfassungsgesetz	Sicherung der höchstmöglichen Gewinn- bzw. Dividendenausschüttung
- Eigenbetriebssatzung	

Kennzahlen
Überschuss (+), Zuschuss (-) pro Einwohner
IST
2006 = 0,01 €
2007 = 0,00 €
2008 = 8,43 €
2009 = -32,91 €
2010 = 8,03 €
2011 = 14,06 €
2012 = - 2,22 €
2013 = - 2,23 €
2014 = 3,02 €
2015 = 11,55 €
PLAN
2016 = 6,99 €
2017 = 7,16 €
2018 = 10,36 €
2019 = 23,03 €
2020 = 10,45 €
2021 = 10,49 €
2022 = 10,53 €

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	223.436,90	300.100	600.100	300.100	300.100	300.100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>223.436,90</b>	<b>300.100</b>	<b>600.100</b>	<b>300.100</b>	<b>300.100</b>	<b>300.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>223.436,90</b>	<b>300.100</b>	<b>600.100</b>	<b>300.100</b>	<b>300.100</b>	<b>300.100</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>223.436,90</b>	<b>300.100</b>	<b>600.100</b>	<b>300.100</b>	<b>300.100</b>	<b>300.100</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.968,00	52.900	52.900	52.900	52.900	52.900
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.968,00	-52.900	-52.900	-52.900	-52.900	-52.900
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>170.468,90</b>	<b>247.200</b>	<b>547.200</b>	<b>247.200</b>	<b>247.200</b>	<b>247.200</b>

\*\*\* Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " \*\*\*



Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5751	Tourismus

Beschreibung (einschl. dazugehörige Leistungen)	Produktverantwortlicher
---	-------------------------

- Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung der Stadt
- Veröffentlichungen/Werbung zur Förderung des Fremdenverkehrs
- Übertragung auf die HMM GmbH
- Serviceleistungen für die HMM GmbH und den Erlebnisregion Hann. Münden e. V. (sächliche und personelle Leistungen)

Herr Wegener

Auftragsgrundlage	Sachziele (mit geplanten Maßnahmen)
-------------------	-------------------------------------

- (beendeter) Vertrag zwischen dem Landkreis Münden sowie der Stadt Münden und dem Verkehrsverein für den Kreis Münden e. V. vom 25.05.1971 und Beschluss des Verwaltungsausschusses vom 30.03.1982
- Nds. Kommunalverfassungsgesetz
- Gesellschaftsvertrag
- Einzelvereinbarungen

- Erträge aus dem Tourismusbeitrag
- Förderung des Fremdenverkehrs
- Unterstützung der HMM GmbH und der Erlebnisregion Hann. Münden e. V.

Qualitätsziele (mit geplanten Maßnahmen)	Kennzahlen
--	------------

- Rechtzeitige Ausführung der Fördermaßnahmen

Zuschuss (-)/ Überschuss (+) pro Einwohner

IST	PLAN
2006 = - 7,59 €	2016 = - 13,68 €
2007 = - 7,35 €	2017 = - 18,81 €
2008 = - 8,11 €	2018 = - 8,47 €
2009 = - 5,76 €	2019 = - 2,20 €
2010 = - 7,12 €	2020 = - 2,50 €
2011 = - 6,81 €	2021 = - 2,21 €
2012 = - 6,85 €	2022 = - 2,22 €
2013 = - 7,80 €	
2014 = - 7,87 €	
2015 = - 8,72 €	

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.142,31	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	146.700	293.500	293.500	293.500	293.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.142,31</b>	<b>146.700</b>	<b>293.500</b>	<b>293.500</b>	<b>293.500</b>	<b>293.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.600,00	6.500	2.000	2.000	2.000	2.000
16. - Abschreibungen	0,00	700	700	700	700	700
18. - Transferaufwendungen	300.000,00	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	18.700,10	18.000	19.000	26.000	19.000	19.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>326.300,10</b>	<b>325.200</b>	<b>321.700</b>	<b>328.700</b>	<b>321.700</b>	<b>321.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-320.157,79</b>	<b>-178.500</b>	<b>-28.200</b>	<b>-35.200</b>	<b>-28.200</b>	<b>-28.200</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-320.157,79</b>	<b>-178.500</b>	<b>-28.200</b>	<b>-35.200</b>	<b>-28.200</b>	<b>-28.200</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.443,00	23.600	24.000	24.000	24.000	24.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-127.443,00	-23.600	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-447.600,79</b>	<b>-202.100</b>	<b>-52.200</b>	<b>-59.200</b>	<b>-52.200</b>	<b>-52.200</b>

\*\*\* Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " \*\*\*





# Investitionsprogramm 2019

Gemeinde: 01 Stadt Hann. Münden

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5751	Tourismus

Einzahlungen und Auszahlungen	Gesamt-investitions-summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts-jahres	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
	-	-	2018	2019	-	2020	2021	2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

**0048 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche**

10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	9500,00	5000,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9500,00</b>	<b>5000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9500,00</b>	<b>-5000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**915 Touristische Beschilderungen und Erläuterungstafeln**

12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	8773,80	8773,80	0	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8773,80</b>	<b>8773,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8773,80</b>	<b>-8773,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsprogramm" \*\*\*

