



**Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2016**

HSK vom	28.01.16		
Name der Kommune	Gersfeld (Rhön), ← ← ←		GKZ 06631010
Postanschrift	Str.	Marktplatz	Nr. 19
	PLZ	36129	Ort Gersfeld (Rhön)
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	Herr Steffen Korell		
Amtsbezeichnung	Bürgermeister		
Fachlicher Ansprechpartner	Herr Klaus Niebling		
Funktion	Leiter Finanzabteilung		
Telefon	06654 / 17-50		
Telefax	06654 / 179950		
E-Mail-Adresse	kaemmerei@gersfeld.de		
Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am	28.01.16		

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft Seiten

Konsolidierungspfad

Einwohner zum Stichtag 31.12.2014

5.617

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2013

Produktbereich

- 1 Innere Verwaltung
- 2 Sicherheit und Ordnung
- 3 Schulträgeraufgaben
- 4 Kultur und Wissenschaft
- 5 Soziale Leistungen
- 6 Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
- 7 Gesundheitsdienste
- 8 Sportförderung
- 9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
- 10 Bauen und Wohnen
- 11 Ver- und Entsorgung
- 12 Verkersflächen und -anlagen, ÖPNV
- 13 Natur- und Landschaftsschutz
- 14 Umweltschutz
- 15 Wirtschaft und Tourismus
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
- Summe Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Ergebnis in Euro	in Euro/EW
-1.213.350,00	-216,01	-1.007.777,34	-179,42
-276.200,00	-49,17	-216.712,10	-38,58
0,00	0,00	0,00	0,00
-95.600,00	-17,02	-83.067,72	-14,79
-30.000,00	-5,34	-27.986,47	-4,98
-532.600,00	-94,82	-509.590,70	-90,72
0,00	0,00	0,00	0,00
-522.750,00	-93,07	-363.948,21	-64,79
9.500,00	1,69	-23.406,53	-4,17
-86.800,00	-15,45	-85.263,02	-15,18
11.850,00	2,11	24.127,08	4,30
-603.000,00	-107,35	-529.977,02	-94,35
-48.400,00	-8,62	-88.980,02	-15,84
-2.500,00	-0,45	-1.930,00	-0,34
-127.000,00	-22,61	-76.496,13	-13,62
2.173.550,00	386,96	2.214.468,42	394,24
-1.343.300,00	-239,15	-776.539,76	-138,25

Veränderung Prognose zu Plan

566.760,24

100,90



Haushaltsjahr 2014

PB	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Ergebnis in Euro	in Euro/EW
1	-1.234.490,00	-219,78	-1.042.503,49	-185,60
2	-236.675,00	-42,14	-192.013,64	-34,18
3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	-86.015,00	-15,31	-33.523,40	-5,97
5	-30.900,00	-5,50	-29.904,99	-5,32
6	-554.895,00	-98,79	-437.428,14	-77,88
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-509.270,00	-90,67	-406.643,32	-72,40
9	-17.740,00	-3,16	13.803,30	2,46
10	-89.210,00	-15,88	-86.479,17	-15,40
11	11.965,00	2,13	20.851,45	3,71
12	-655.860,00	-116,76	-495.948,31	-88,29
13	-46.470,00	-8,27	-18.540,69	-3,30
14	-2.500,00	-0,45	-1.115,00	-0,20
15	-18.610,00	-3,31	1.297,72	0,23
16	2.244.050,00	399,51	2.352.635,90	418,84
O.E.	-1.226.620,00	-218,38	-355.511,78	-63,29

Veränderung Prognose zu Plan

	871.108,22	155,08
--	------------	--------

Durchschnittliches Defizit 2013 und 2014 (Rechnungsergebnis)

	-100,77
--	---------

Konsolidierungsempfehlung in Jahren (aufgerundet)

	2
--	----------

Haushaltsjahr 2015

PB	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
1	-1.300.530,00	-231,53		0,00
2	-279.625,00	-49,78		0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	-43.445,00	-7,73		0,00
5	-26.950,00	-4,80		0,00
6	-643.985,00	-114,65		0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-471.075,00	-83,87		0,00
9	-37.820,00	-6,73		0,00
10	-90.225,00	-16,06		0,00
11	17.300,00	3,08		0,00
12	-694.625,00	-123,66		0,00
13	-67.750,00	-12,06		0,00
14	-2.000,00	-0,36		0,00
15	-108.465,00	-19,31		0,00
16	2.954.090,00	525,92		0,00
O.E.	-795.105,00	-141,55	0,00	0,00

Veränderung Prognose zu Plan	795.105,00	141,55
------------------------------	------------	--------

Veränderung zu 2013/2014	40,78	Veränderung Hochrechnung	-100,77
--------------------------	--------------	--------------------------	----------------



Haushaltsjahr 2016

PB	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Prognose in Euro	in Euro/EW
1	-1.309.970,00	-233,22		0,00
2	-270.315,00	-48,12		0,00
3	0,00	0,00		0,00
4	-79.895,00	-14,22		0,00
5	-27.650,00	-4,92		0,00
6	-630.150,00	-112,19		0,00
7	0,00	0,00		0,00
8	-357.210,00	-63,59		0,00
9	-55.480,00	-9,88		0,00
10	-91.845,00	-16,35		0,00
11	18.400,00	3,28		0,00
12	-667.245,00	-118,79		0,00
13	-46.710,00	-8,32		0,00
14	-2.000,00	-0,36		0,00
15	-69.280,00	-12,33		0,00
16	3.151.440,00	561,05		0,00
O.E.	-437.910,00	-77,96	0,00	0,00

Veränderung Prognose zu Plan 437.910,00 77,96

Veränderung zu 2015 **-63,59** Veränderung Prognose **-141,55**

Haushaltsjahr 2017

PB	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Prognose in Euro	in Euro/EW
1	-1.341.715,00	-238,87		0,00
2	-221.775,00	-39,48		0,00
3	0,00	0,00		0,00
4	-21.605,00	-3,85		0,00
5	-27.650,00	-4,92		0,00
6	-641.310,00	-114,17		0,00
7	0,00	0,00		0,00
8	-323.155,00	-57,53		0,00
9	-23.980,00	-4,27		0,00
10	-82.440,00	-14,68		0,00
11	18.550,00	3,30		0,00
12	-586.665,00	-104,44		0,00
13	-19.075,00	-3,40		0,00
14	-2.000,00	-0,36		0,00
15	56.550,00	10,07		0,00
16	3.217.160,00	572,75		0,00
O.E.	890,00	0,16	0,00	0,00

Ausgleich im HH-Plan

Veränderung Prognose zu Plan

-890,00	-0,16
---------	-------

Veränderung zu 2016

-78,12

Veränderung Prognose

-77,96

Haushaltsjahr 2018

PB	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Prognose in Euro	in Euro/EW
1	-1.312.555,00	-233,68		0,00
2	-209.025,00	-37,21		0,00
3	0,00	0,00		0,00
4	-15.345,00	-2,73		0,00
5	-27.650,00	-4,92		0,00
6	-639.370,00	-113,83		0,00
7	0,00	0,00		0,00
8	-313.485,00	-55,81		0,00
9	-23.980,00	-4,27		0,00
10	-82.040,00	-14,61		0,00
11	19.520,00	3,48		0,00
12	-594.355,00	-105,81		0,00
13	-18.705,00	-3,33		0,00
14	-2.000,00	-0,36		0,00
15	66.560,00	11,85		0,00
16	3.342.160,00	595,01		0,00
O.E.	189.730,00	33,78	0,00	0,00

Ausgleich im HH-Plan

Veränderung Prognose zu Plan -189.730,00 -33,78

Veränderung zu 2017 -33,62 Veränderung Prognose 0,16

Haushaltsjahr 2019

PB	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Prognose in Euro	in Euro/EW
1	-1.310.075,00	-233,23		0,00
2	-199.535,00	-35,52		0,00
3	0,00	0,00		0,00
4	-14.735,00	-2,62		0,00
5	-27.650,00	-4,92		0,00
6	-637.890,00	-113,56		0,00
7	0,00	0,00		0,00
8	-305.715,00	-54,43		0,00
9	-23.810,00	-4,24		0,00
10	-82.000,00	-14,60		0,00
11	21.460,00	3,82		0,00
12	-588.165,00	-104,71		0,00
13	-18.335,00	-3,26		0,00
14	-2.000,00	-0,36		0,00
15	68.540,00	12,20		0,00
16	3.492.720,00	621,81		0,00
O.E.	372.810,00	66,37	0,00	0,00

Ausgleich im HH-Plan

Veränderung Prognose zu Plan

-372.810,00	-66,37
-------------	--------

Veränderung zu 2018

-32,59

 Veränderung Prognose

33,78

Haushaltsjahr 2020

PB	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Prognose in Euro	<i>in Euro/EW</i>
1		0,00		0,00
2		0,00		0,00
3		0,00		0,00
4		0,00		0,00
5		0,00		0,00
6		0,00		0,00
7		0,00		0,00
8		0,00		0,00
9		0,00		0,00
10		0,00		0,00
11		0,00		0,00
12		0,00		0,00
13		0,00		0,00
14		0,00		0,00
15		0,00		0,00
16		0,00		0,00
O.E.	0,00	0,00	0,00	0,00

Veränderung Prognose zu Plan	0,00	0,00
------------------------------	------	------

<u>Veränderung zu 2019</u>		Veränderung Prognose	
----------------------------	--	----------------------	--

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2015

1. Kostendeckungsquoten

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Wasser		796.143,32 €	741.005,29 €	107,44%		Wasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	2,25 € zzgl. Zählergrundgebühr, gestaffelt nach Zählergröße von jährlich € 120,05 bis € 1.920,86
	Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	ja				Verzinsung Anlagekapital in Prozent	0,00% Gem. Beschlusslage Gründung Eigenbetrieb keine kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals
	Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro						
Abwasser		774.500,13 €	725.202,11 €	106,80%		Abwasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	3,14 €
	Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	ja				Verzinsung Anlagekapital in Prozent	0,00% sh. Hinweis Wasser
	Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro						
Abfall						Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
	Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl					Zweckverband
	Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro						
Friedhof		10.218,86 €	12.381,09 €	82,54%		Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung	Ausgleich sehr schwierig, da zw. 2 und 5 Sterbefälle/Jahr
	Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl					
	Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro						
Kinderbetreuung		70.615,00 €	577.947,01 €	12,22%		Anzahl betreuter Kinder...	Gesamtzahl
	davon: Erträge aus Elternbeiträgen					... in eigenen Einrichtungen	... davon Unterdreijährige (U3)
						... in bezuschussten Einrichtungen	in kirchlicher Trägerschaft
Rechnungsprüfungsamt							

2. Infrastruktureinrichtungen

Aufgabenbereich

Aufgabe wird durch
Kommune selbst
wahrgenommen



ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger
0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	
51.705,94 €	154.592,42 €	33,45%	
1.100,00 €	1.999,75 €	55,01%	
0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	
284.224,67 €	492.005,76 €	57,77%	
1.555,00 €	3.000,14 €	51,83%	
76.733,61 €	256.326,93 €	29,94%	
	8.438,29 €	0,00%	
5.753,55 €	40.010,15 €	14,38%	
1.137,97 €	33.894,60 €	3,36%	

Weitere Informationen

Hinweise

Anzahl der Zweigstellen		
Anzahl	10	davon 7 mit Multifunktionsnutzung Feuerwehr, Schützenverein und Mietwohnungen
Anzahl	1	Galerie im Kur-u. Bürgerzentrum
Anzahl		
Anzahl	3	davon 2 Freibäder
Anzahl	1	Bücherei, befindet sich in den Räumlichkeiten der Touristinfo und wird durch Ehrenamtliche betreut
Anzahl	11	Ursprünglich 13 Standorte, 2 Standorte geschlossen, da die Einsatzabteilung sich aufgelöst hat. Einer davon Mitte des Jahres.
Anzahl	10	Spielplätze, verteilt auf 13 Stadtteile
Anzahl	1	Mehrzweckhalle mit Nutzung Feuerwehr, Vereine und Schulsport
Anzahl	4	verteilt auf Stadtteile, die Vereine mähen und machen kleinere Unterhaltungsarbeiten an den Plätzen

3. Steuern

Hinweise

<i>Grundsteuer A</i>	Erträge in Euro	46.728,53 €	
	Hebesatz in Prozent	380,00%	
<i>Grundsteuer B</i>	Erträge in Euro	556.034,71 €	
	Hebesatz in Prozent	380,00%	Erhöhung zum 01.01.15 von 340%
<i>Gewerbesteuer</i>	Erträge brutto in Euro	885.000,00 €	
	Erträge netto in Euro	724.302,63 €	
	Hebesatz in Prozent	380,00%	
<i>Hundsteuer</i>	Erträge in Euro	21.787,00 €	
	Steuer für den ersten Hund in Euro	48,00 €	Zweithund € 96,00, Dritthund € 144,00
<i>Zweitwohnsitzsteuer</i>	Erträge in Euro	11.147,50 €	
	Steuersatz in Prozent	0,00%	Berechnung erfolgt nach Mietwert
<i>Jagd- und Fischereisteuer</i>	Erträge in Euro	0,00 €	
	Steuersatz in Prozent	0,00%	
<i>Spielapparatesteuer</i>	Erträge in Euro	2.021,62 €	
	Steuersatz in Prozent	8-12,00%	
<i>Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern</i>	Erträge in Euro	0,00 €	

4. Beiträge

In der Kommune ist eine Straßenbeitragsatzung in Kraft und wird angewandt.

ja /nein

5. Personal

Aufgabenbereich

Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan

Bauhof	7,61
Kindertagesstätten (in kommunaler Trägerschaft)	0
(Sonstige) Kernverwaltung	28,22

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

Kassenkreditbestand in Euro zum 31.12.2014	3.617.817,31 €
Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2014	9.155.319,00 €
Bilanzsumme in Euro zum 31.12.2014	

Verbindlichkeiten im ausgliederten Bereich

Verbindlichkeiten Eigenbetriebe in Euro zum 31.12.2014	7.083.653,09 €
Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2014	0,00 €
Bilanzsumme sämtlicher Auslagerungen in Euro zum 31.12.2014	

7. Jahresabschlüsse

Jüngster aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2012
Eigenkapital laut letztem aufgestellten Jahresabschluss in Euro	6.133.583,08 €
Jüngster geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2009

	2011	2012	2013	2014	2015
Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro	-983.100,00 €	-1.078.650,00 €	-1.323.000,00 €	-1.226.620,00 €	Haushaltsplan (inkl. Nachtrag) -795.105,00 €
Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro	-1.079.159,41 €	-2.032.763,04 €	-1.323.000,00 €	-1.226.620,00 €	Ergebnisrechnung (Prognose) -795.105,00 €
davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Landesausgleichsstockzuweisung 0,00 €

8. Geplante Teilnahme an Förderprogrammen

Für welche Förderprogramme wurde seitens der Kommune ein Antrag gestellt, der noch nicht in die Haushaltsplanung aufgenommen wurde?

In welchen Bereich fällt die geplante Investition?

Wie hoch ist der erforderliche Eigenanteil der Kommune?

Name des Programms	Antragsdatum	freiwillige Aufgabe	pflichtige Aufgabe	gemischte Aufgabe	kommunaler Eigenanteil in Euro	Anteil der Kommune an der Finanzierung in Prozent	Folgelasten in Euro	geplant ab dem Jahr
IKEK	1.3.15/23.11.15	Auswahl	Auswahl	ja		25,00%		2016, Erstellung eines integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes sowie Erstellung eines städtebaul. Fachbeitrages
		Auswahl	Auswahl	Auswahl				
		Auswahl	Auswahl	Auswahl				
		Auswahl	Auswahl	Auswahl				

9. Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?

Auswahl

Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?

Auswahl

Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 4 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?

Auswahl

Konsolidierungsmaßnahmen (ohne Interkommunale Zusammenarbeit)

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro						Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro/EW					
					2015	2016	2017	2018	2019	2020	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Streichung Mittel Städtepartnerschaft			11110	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00		-0,36	-0,36	-0,36	-0,36	-0,36	0,00
2	Reduzierung Mittel Gästebewirtung			11110	-1.150,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00		-0,20	-0,09	-0,09	-0,09	-0,09	0,00
3	Kein/e Auszubildende/r			11150	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00		-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	0,00
4	Keine berfristete Übernahme von Auszubildenden			11150	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00		-0,89	-0,89	-0,89	-0,89	-0,89	0,00
5	Reduzierung Instandhaltungsmittel Rathaus nach Umbau			11150	-35.000,00	-32.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00		-6,23	-5,70	-6,23	-6,23	-6,23	0,00
6	Kündigung Mitgliedschaft Hess. Städtetag zum 31.12.2016 wg. Doppelmitgliedschaft			11150	0,00	0,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00		0,00	0,00	-0,23	-0,23	-0,23	0,00
7	Keine Weiterbeschäftigung Bauhofmitarbeiter (Aushilfe) für Grünpflege u.a.			11160	-26.500,00	-33.000,00	-33.000,00	-30.000,00	-30.000,00		-4,72	-5,88	-5,88	-5,34	-5,34	0,00
8	Steigerung der Erträge Verwarnungen ruhender Verkehr			12220	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00		-2,67	-2,67	-2,67	-2,67	-2,67	0,00
9	Instandhaltungsmittel für Feuerwehrgebäude			12610	0,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00		0,00	-4,98	-4,98	-4,98	-4,98	0,00
10	Spenden zur Durchführung von Ausstellungen in der Galerie			25210	-2.830,00	-2.850,00	-2.850,00	-2.850,00	-2.850,00		-0,50	-0,51	-0,51	-0,51	-0,51	0,00
11	Wildpark, Erhöhung der Eintrittspreise			25310	-75.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00		-13,35	-14,24	-14,24	-14,24	-14,24	0,00
12	Wildpark, Reduzierung Instandhaltungsmittel Gebäude			25310	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00		0,00	-0,71	-0,71	-0,71	-0,71	0,00
13	Bücherei, Ausleihgebühr für Bücher u. elektronische Medien			27210	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00		-0,18	-0,18	-0,18	-0,18	-0,18	0,00
14	Bücherei, Ausleihgebühr für Bücher u. elektronische Medien			27210	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00		-0,18	-0,18	-0,18	-0,18	-0,18	0,00
15	Bücherei, Spenden von Unternehmen zum Erhalt der Bücherei			27210	-1.500,00	-1.500,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00		-0,27	-0,27	-0,18	-0,18	-0,18	0,00
16	Reduzierung Werbemittel für kulturelle Veranstaltungen			28110	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00		-1,11	-1,11	-1,11	-1,11	-1,11	0,00
17	Streichung Mittel Seniorenfahrten			35110	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00		-0,71	-0,71	-0,71	-0,71	-0,71	0,00
18	Personalkostenzuschuss zur offenen Jugendarbeit			36210	-10.200,00	-10.200,00	0,00	0,00	0,00		-1,82	-1,82	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Erlöse aus der Vermietung Jugendtreff			36610	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Reduzierung Zuschüsse an Vereine für Teilnahme an überreg. Veranstaltungen sowie Wegfall Sportlerehrung			42110	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00		-0,57	-0,57	-0,57	-0,57	-0,57	0,00
21	Erhöhung Eintrittspreise Freibad Gersfeld			42420	-7.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00		-1,25	-2,67	-2,67	-2,67	-2,67	0,00
22	vorübergehende Schließung Wellnessbad KASKADE ab Ende Mai 2015			42420	-89.730,00	-194.280,00	-195.290,00	-196.560,00	-195.000,00		-15,97	-34,59	-34,77	-34,99	-34,72	0,00
23	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen Erhöhung Erstattung zum 1.1.2015			52110	-1.400,00	-8.300,00	-8.300,00	-8.300,00	-8.300,00		-0,25	-1,48	-1,48	-1,48	-1,48	0,00
24	Reduzierung Straßenunterhaltungskosten			54110	0,00	-40.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00		0,00	-7,12	-16,02	-16,02	-16,02	0,00
25	Reduzierung Straßenbeleuchtungskosten ggf. auch durch Abschaltung in den Nachtstunden			54510	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00		-2,67	-2,67	-2,67	-2,67	-2,67	0,00
26	Parkeinrichtungen, Bewirtschaftung von Parkplätzen Loipenzentrum u.a.			54620	-16.850,00	-22.850,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00		-3,00	-4,07	-4,45	-4,45	-4,45	0,00
27	Öffentliche Gewässer, Instandhaltung von Sachanlagen, Infrastrukturvermögen			55210	0,00	-26.000,00	-20.000,00	-22.000,00	-22.000,00		0,00	-4,63	-3,56	-3,92	-3,92	0,00
28	Friedhofswesen, Erstattung ant. Nutzungsgebühr für Leichenhalle Friedhof Gersfeld			55310	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00		0,00	-0,36	-0,36	-0,36	-0,36	0,00
29	Land- u. Forstwirtschaft, Instandhaltung Wege			55510	0,00	-10.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00		0,00	-1,78	-3,56	-3,56	-3,56	0,00
30	Umweltschutz, keine Zuschüsse mehr an Vereine			56110	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00		-0,09	-0,09	-0,09	-0,09	-0,09	0,00
31	Wirtschaftsförderung, keine Mittel mehr für Handwerksmesse u.a.			57110	-4.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00		-0,71	-0,62	-0,62	-0,62	-0,62	0,00
32	Erhöhung Benutzungsentgelt Bürgerhäuser um pauschal 20 %			57310	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00		-0,36	-0,36	-0,36	-0,36	-0,36	0,00
33	Kur-u.Bg.Zentrum, Wegfall Mietermäßigung "Hausmeisterwohnung"			57320	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00		-1,07	-1,07	-1,07	-1,07	-1,07	0,00
34	Erhöhung Kurtaxbeitrag im Jahr 2014, 2017 Umstellung auf andere Erhebung (ggf. Bettensteuer)			57510	0,00	-30.000,00	-95.000,00	-100.000,00	-100.000,00		0,00	-5,34	-16,91	-17,80	-17,80	0,00

35	Spenden für Loipenpflege				-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00		-0,89	-0,89	-0,89	-0,89	-0,89	0,00
36	Erhöhung Hebesatz für Grundsteuer "B" zum 01.01.2015 von 340%- auf 380%-Punkte		61110		-70.000,00	-80.000,00	-90.000,00	-100.000,00	0,00		-12,46	-14,24	-16,02	-17,80	0,00	0,00
37	gem. Orientierungsdaten HMdF v. Sept. 15										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		61110		-63.000,00	-120.000,00	-220.000,00	-320.000,00	-420.000,00		-11,22	-21,36	-39,17	-56,97	-74,77	0,00
39	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		61110		-1.000,00	-15.000,00	-19.000,00	-14.000,00	-19.000,00		-0,18	-2,67	-3,38	-2,49	-3,38	0,00
40	Gewerbsteuer		61110		0,00	0,00	-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00		0,00	0,00	-4,45	-8,90	-13,35	0,00
41	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz		61110		-8.000,00	-6.000,00	-10.000,00	-13.000,00	-14.000,00		-1,42	-1,07	-1,78	-2,31	-2,49	0,00
42	Schlüsselzuweisungen		61110		-426.400,00	-554.000,00	-594.000,00	-669.000,00	-769.000,00		-75,91	-98,63	-105,75	-119,10	-136,91	0,00
43	Kompensationsumlage gem. § 40c FAG		61110		5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Kreis- und Schulumlage		61110		111.900,00	227.050,00	333.550,00	408.550,00	483.550,00		19,92	40,42	59,38	72,73	86,09	0,00
45	Gerwerbsteuerumlage		61110		0,00	7.000,00	12.000,00	16.000,00	20.000,00		0,00	1,25	2,14	2,85	3,56	0,00
46	Keine Zuführung zur Rückstellung "HLG" als Drohverlust		61210		-78.500,00	-78.500,00	-78.500,00	-78.500,00	-78.500,00		-13,98	-13,98	-13,98	-13,98	-13,98	0,00
47											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Konsolidierungsbeiträge					2015	2016	2017	2018	2019	2020	2015	2016	2017	2018	2019	2020
					-874.310,00	-1.236.380,00	-1.423.640,00	-1.557.910,00	-1.608.350,00	0,00	-155,65	-220,11	-253,45	-277,36	-286,34	0,00