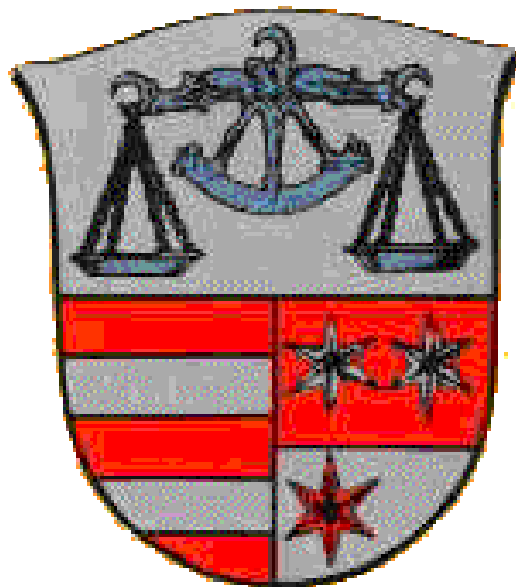


# HAUSHALTSPLAN

der Gemeinde Rimbach/Odw.

für das Haushaltsjahr

2 0 0 8



# Vorwort

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger,

mit dieser Kurzfassung des Haushaltsplans 2008 wollen wir Sie über die gemeindliche Haushaltswirtschaft 2008 informieren.

Die Gemeindevertretung hat in Ihrer Sitzung am 22. Januar 2008 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen für das Haushaltsjahr 2008 beschlossen.

Der jährlich zu erstellende Haushalt ist Grundlage für die Erfüllung der Aufgaben in unserer Gemeinde.

Der Haushalt beinhaltet alle für das Kalenderjahr (Haushaltsjahr) zu erwartenden Einnahmen und voraussichtlich zu leistenden Ausgaben.

Die Gemeindevertretung gibt mit diesem Plan die politischen und finanzwirtschaftlichen Ziele vor und begrenzt damit den Handlungsspielraum des Gemeindevorstandes.

Der Haushalt ist letztmalig noch im „kameralistischen“ Stil aufgestellt. Dies bedeutet, dass in erster Linie die Geldflüsse dargestellt werden. Er ist in den Verwaltungshaushalt (laufende Einnahmen und Ausgaben) und in den Vermögenshaushalt (Investitionen) gegliedert. Dieses System besteht, abgesehen von kleineren Änderungen, schon über 100 Jahre.

Am 01.01.2009 beginnt dann für die Kommunen in Hessen eine neue finanzwirtschaftliche Zeitrechnung. Ab diesem Zeitpunkt wird das seitherige Geldflusssystem durch die Vermögensrechnung, das doppische System, abgelöst. In diesem System wird dann nicht nur der Geldfluss, sondern auch die Veränderungen des Vermögens, wie auch in der Privatwirtschaft üblich, dargestellt. Die Gemeindeverwaltung ist derzeit dabei die Grundlagen hierfür zu erarbeiten.

Zufriedene Bürgerinnen und Bürger ist das Ziel allen Handelns der politischen Gremien und der Gemeindeverwaltung Rimbach.

Aus dem folgenden Ablaufdiagramm können Sie ersehen, dass die Beratungen des Haushalts weitgehend in öffentlichen Sitzungen stattfinden.

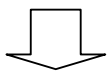
Ich lade Sie ein an diesen Sitzungen teilzunehmen und sich über die Entwicklungen in unserer Gemeinde zu informieren.

Ihr

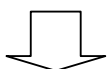
Hans-Jürgen Pfeifer  
Bürgermeister

# Verfahren zur Aufstellung des Haushalts

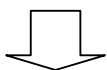
Ermittlung des Ausgabenbedarfs und Kalkulation der Einnahmen durch die Abteilungen der Gemeindeverwaltung. Zusammenstellung der ermittelten Zahlen durch die Finanzabteilung.



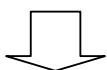
Festlegung von Schwerpunkten durch den Bürgermeister.  
Erarbeitung des Entwurfs der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan durch die Finanzabteilung und Vorlage dieses Entwurfs an den Gemeindevorstand.



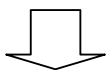
Beratung des Entwurfs im Gemeindevorstand in nichtöffentlicher Sitzung mit abschließender Feststellung des Entwurfs der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans.



Vorlage des Entwurfs der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen in öffentlicher Sitzung der Gemeindevertretung. - Etatrede des Bürgermeisters -

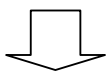


Öffentliche Auslegung des Satzungs- und Planentwurfs im Rathaus für 7 Tage. Hierauf wird in einer amtlichen Bekanntmachung hingewiesen und jeder Bürger kann den Entwurf einsehen.

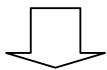


Beratung des Entwurfs und der Anträge der Fraktionen zum Haushalt in einer oder mehreren öffentlichen Sitzungen des Haupt- und Finanzausschusses.

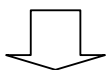
Beratung des Entwurfs in einer öffentlichen gemeinsamen Sitzung der Ortsbeiräte der Gemeinde Rimbach.



Beratung und Beschlussfassung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen in einer öffentlichen Sitzung der Gemeindevertretung. - Haushaltsreden der Fraktionen -

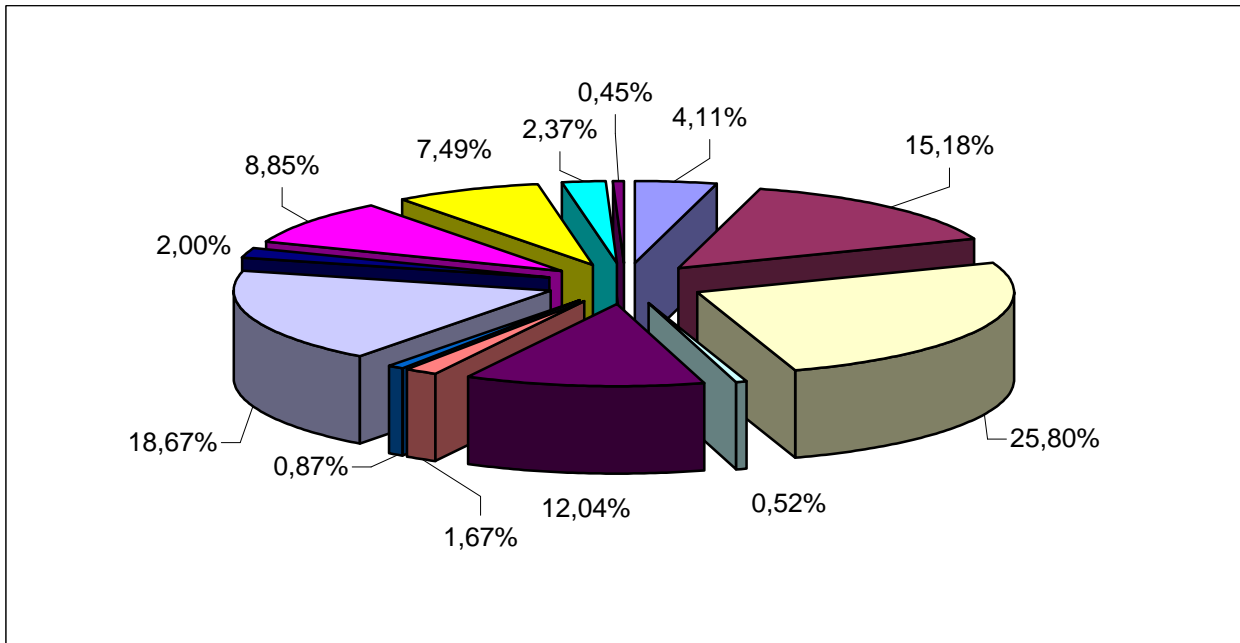


Vorlage der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen an die Aufsichtsbehörde zur Genehmigung eventueller Kreditaufnahmen.



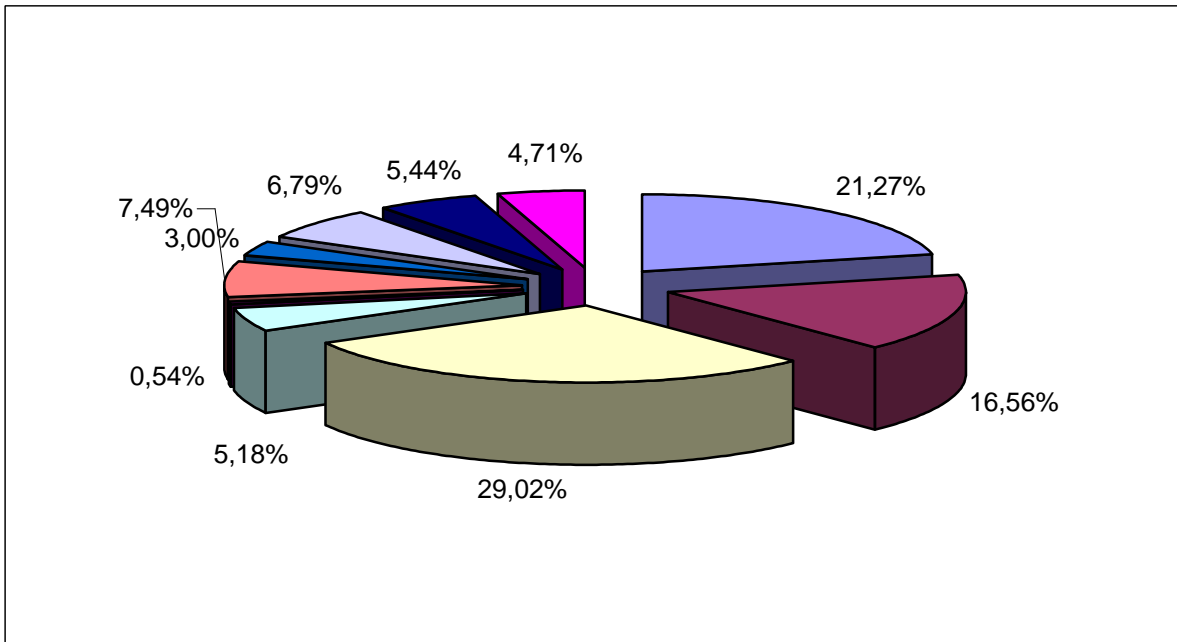
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung in der Odenwälder Zeitung und im Starkenburger Echo. Danach Auslegung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen an 7 Tagen in der Gemeindeverwaltung. Auch hier kann jeder Bürger die nun endgültige Fassung des Haushalts einsehen.

## Einnahmen des Verwaltungshaushalts 2008 nach Einnahmegruppen



Grundsteuern	541.000,00 €	4,11%
Gewerbesteuer	2.000.000,00 €	15,18%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.400.000,00 €	25,80%
sonstige Steuern	68.000,00 €	0,52%
Schlüsselzuweisungen des Landes	1.587.000,00 €	12,04%
Familienleistungsausgleich	220.000,00 €	1,67%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	114.000,00 €	0,87%
Gebühren	2.460.300,00 €	18,67%
Verkauf, Mieten, Pachten u. a.	263.090,00 €	2,00%
Erstattungen	1.165.800,00 €	8,85%
kalkulatorische Einnahmen	987.100,00 €	7,49%
sonstige Einnahmen	311.810,00 €	2,37%
Zuführung vom Vermögenshaushalt	58.900,00 €	0,45%
<b>Gesamt:</b>	<b>13.177.000,00 €</b>	<b>100,00%</b>

## Ausgaben des Verwaltungshaushalts 2008 nach Ausgabegruppen



Personalausgaben	2.802.850,00 €	21,27%
Sächliche Kosten	2.181.480,00 €	16,56%
Kreis- und Schulumlage	3.824.000,00 €	29,02%
Zuweisungen für laufende Zwecke	682.770,00 €	5,18%
Zinsen	71.000,00 €	0,54%
Kalkulatorische Ausgaben	987.100,00 €	7,49%
Gewerbesteuerumlage	395.000,00 €	3,00%
Umlagen an Zweckverbände	894.600,00 €	6,79%
Innere Verrechnungen	717.200,00 €	5,44%
Zuführung an den Vermögenshaushalt	621.000,00 €	4,71%
<b>Gesamt:</b>	<b>13.177.000,00 €</b>	<b>100,00%</b>

#### .... ausgewählte Aufgabenbereiche im Verwaltungshaushalt

<b>Feuerschutz</b>	Einnahmen	5.000,00 €
	Ausgaben	105.600,00 €
	Differenz	-100.600,00 €

Ausgaben für die 4 Ortsteilwehren: Unterhaltung und kleinere Ersatzbeschaffungen von Geräten, Fahrzeugen und Maschinen. Erwerb und Unterhaltung von Dienst- und Schutzkleidung. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgeräthäuser.

<b>Kultur- und Sport</b>	Einnahmen	26.200,00 €
	Ausgaben	316.240,00 €
	Differenz	-290.040,00 €

Kulturförderung, Zuschuss Jugendmusikschule, Sportplätze und Sporthallen.

<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	Einnahmen	315.800,00 €
	Ausgaben	1.463.200,00 €
	Differenz	-1.147.400,00 €

Betrieb der kommunalen Kindergärten in Rimbach und Mitlechtern. Mitfinanzierung der kirchlichen Kindergärten in Rimbach und Zotzenbach sowie der privaten Vereine Kindertreff e.V. und Kinderkiste e.V.. Abwicklung der Betreuungsangebote an den Grundschulen Rimbach, Mitlechtern und Zotzenbach. Durchführung der Ferienspiele. Unterhaltung der Spielplätze.

<b>Gemeindestraßen, Wege und Plätze</b>	Einnahmen	0,00 €
	Ausgaben	623.100,00 €
	Differenz	-623.100,00 €

Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze mit Beleitgrün. Kostenverrechnung für die Straßenentwässerung. Kosten der Straßenbeleuchtung. Länge des kommunalen Straßennetzes ca. 42 km.

<b>Abwasserbeseitigung</b>	Einnahmen	1.385.000,00 €
	Ausgaben	1.385.000,00 €
	Differenz	0,00 €

Unterhaltung und Betrieb der Ortsentwässerungseinrichtungen. Umlage an den Abwasserverband "Oberes Weschnitztal" für die Gemeinden Mörlebach, Rimbach, Fürth und Lindenfels. Länge des gemeindlichen Kanalnetzes ca. 47 km.

<b>Wasserversorgung</b>	Einnahmen	978.900,00 €
	Ausgaben	978.900,00 €
	Differenz	0,00 €

Unterhaltung und Betrieb der Wasserversorgungseinrichtungen mit Brunnen, Hochbehältern, Aufbereitungsanlagen und Pumpstationen. Länge des gemeindlichen Wasserversorgungsnetzes ca. 66 km.

<b>Bestattungswesen</b>	Einnahmen	146.000,00 €
	Ausgaben	195.000,00 €
	Differenz	-49.000,00 €

Betrieb und Unterhaltung von 4 Friedhöfen und Friedhofshallen.

<b>Gemeindewald</b>	Einnahmen	247.000,00 €
	Ausgaben	242.200,00 €
	Differenz	4.800,00 €

Nachhaltige Bewirtschaftung des Gemeindewaldes. Kommunaler Waldbesitz rd. 470 ha.

Anmerkung: Die Fehlbeträge werden aus Steuermitteln finanziert.

## .... wichtige Steuer- und Gebührenhebesätze

<b><u>Grundsteuer</u></b>	A- für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke	300%
	B- für bebaute oder unbebaute Grundstücke	240%

<b><u>Gewerbsteuer nach Ertrag</u></b>		330%
----------------------------------------	--	------

%-Satz jeweils vom Grundsteuer- oder Gewerbesteuermessbetrag den das Finanzamt nach dem Mietwert der Grundstücke oder dem Ertrag des Betriebes festsetzt.

<b><u>Hundesteuer</u></b>	für den ersten Hund	jährlich	60,00 €
	für den zweiten Hund	jährlich	72,00 €
	für jeden weiteren Hund	jährlich	96,00 €
	für gefährliche Hunde	jährlich	600,00 €

<b><u>Frischwassergebühr</u></b>	je cbm 2,10 zuzüglich 7% Umsatzsteuer	2,25 €
	Grundgebühr f.d. kleinsten Zähler 2,50 € + 7% Ust./mtl.	2,68 €

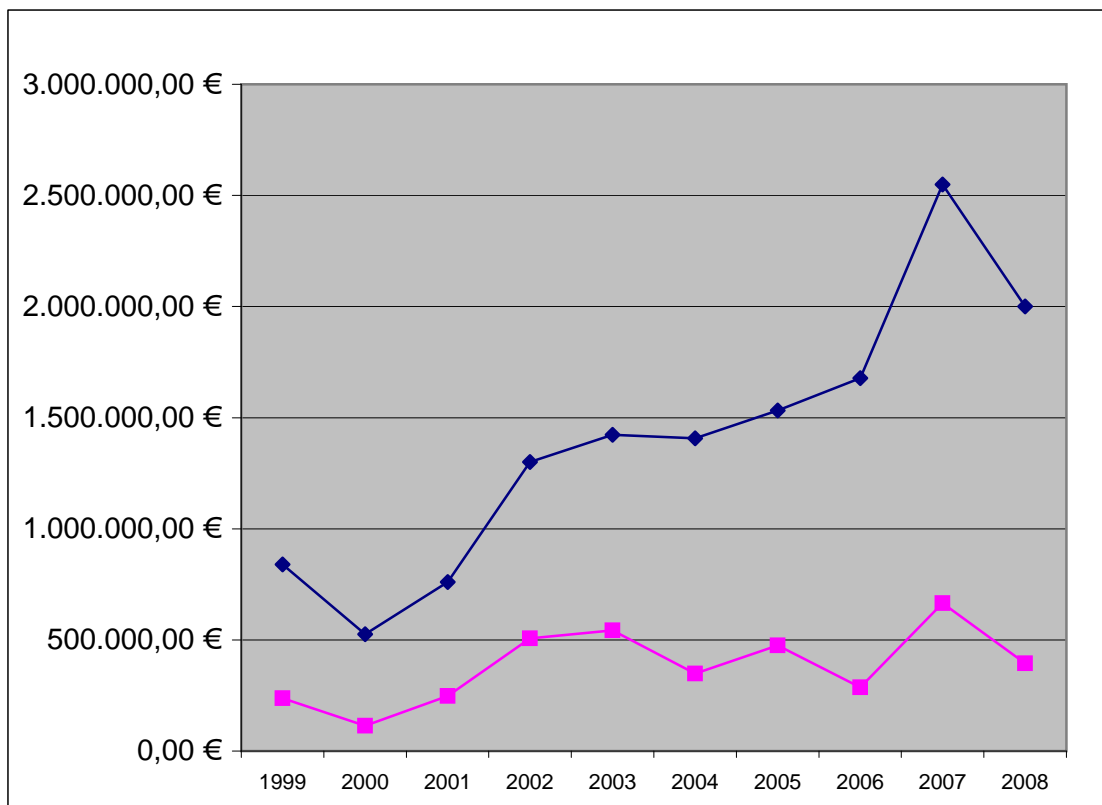
<b><u>Abwassergebühr</u></b>	je cbm (Umsatzsteuerfrei)	3,30 €
	Grundgebühr je angeschl. Grundstück / mtl.	1,50 €

<b><u>Kindergartengebühren</u></b>	für das erste Kind	mtl.	93,00 €
	für das zweite Kind		
	bei gleichzeitigem Besuch	mtl.	52,00 €
	jedes weitere Kind ist bei gleichzeitigem Besuch des Kindergartens frei.		
	Schulpflichtige Kinder sind im letzten Jahr vor der Einschulung von den Gebühren befreit.		

<b><u>Bestattungsgebühren</u></b>	Bestattungsgebühr im Erdgrab	1.008,00 €
	Bestattungsgebühr Urnenbeisetzung im Erdgrab	214,00 €
	Bestattungsgebühr Urnenbeisetzung in einer Stele	153,00 €
	Benutzung der Friedhofshalle bei der Beisetzung	119,00 €
	Benutzung der Kühlzelle je Tag	93,00 €
	Erwerb eines Reihengrabes mit 25 Jahren Ruhefrist	627,00 €
	Erwerb eines Einzelgrabes für 30 Jahre	720,00 €
	Erwerb eines Doppelgrabes für 30 Jahre	1.280,00 €
	Erwerb jeder weiteren Grabstelle für 30 Jahre	720,00 €
	Urnengrab in einer Stelenkammer für 20 Jahre	627,00 €
	Grabeinfassung im neuen Teil des Rimbacher Friedhofes	123,00 €
	Graburkunde	9,00 €
	Genehmigungsgebühr für Grabmale	30,00 €

## Gewerbesteuereinnahmen der letzten 10 Jahre

Anzahl der Gewerbebetriebe am 01.01.2008	860
Anzahl der Betriebe die in 2008 Gewerbesteuervorauszahlungen entrichten	156
Anzahl der Betriebe ohne Festsetzung von Gewerbesteuervorauszahlungen	704



### Gewerbesteuereinnahmen

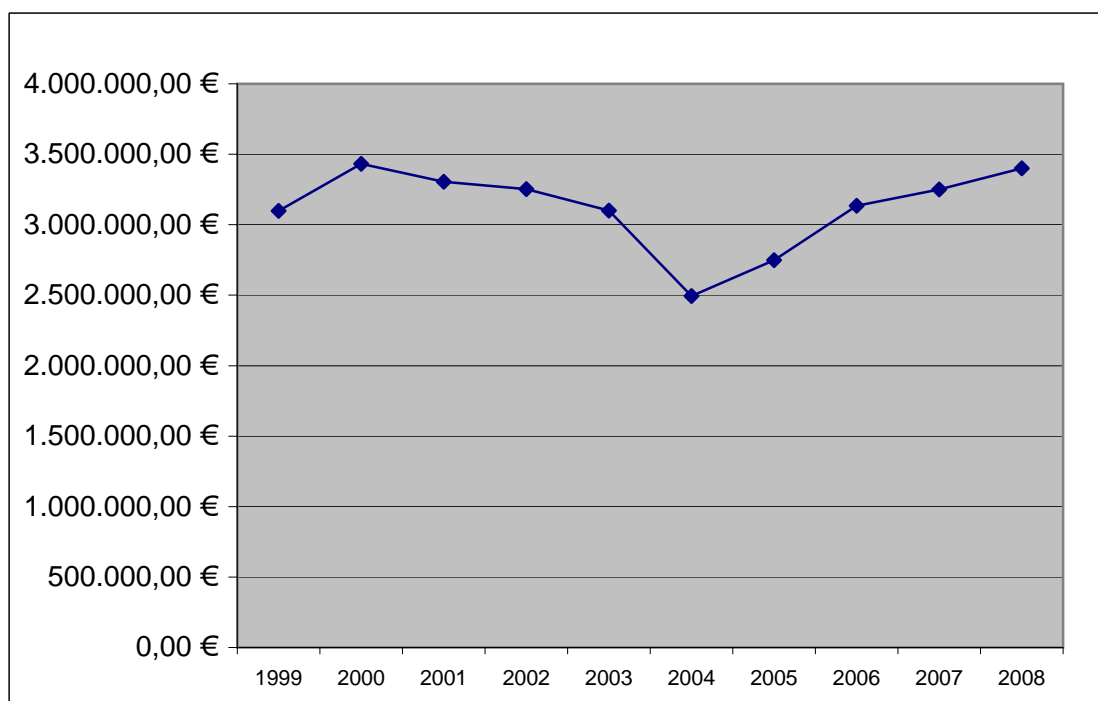
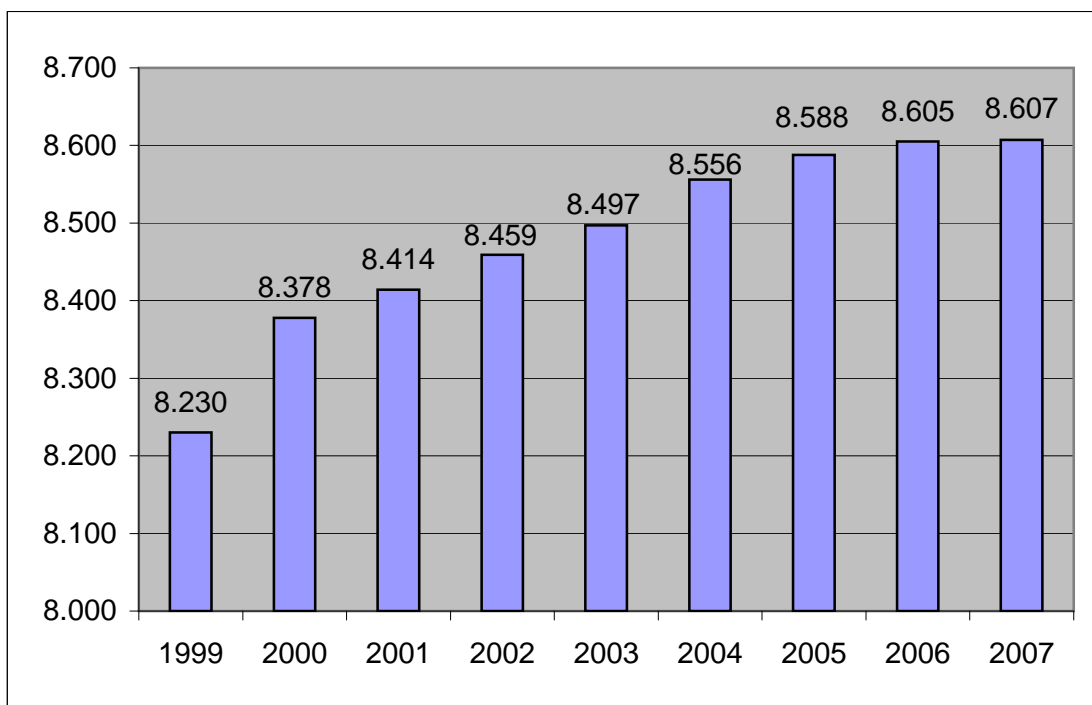
### Gewerbesteuerumlage an das Land u.a.

1999	840.146,72 €	237.738,16 €	Ergebnis Jahresrechnung
2000	525.496,56 €	113.708,05 €	Ergebnis Jahresrechnung
2001	760.052,56 €	247.518,13 €	Ergebnis Jahresrechnung
2002	1.299.955,69 €	507.612,95 €	Ergebnis Jahresrechnung
2003	1.422.955,45 €	543.295,05 €	Ergebnis Jahresrechnung
2004	1.406.531,28 €	348.183,89 €	Ergebnis Jahresrechnung
2005	1.532.643,46 €	475.935,33 €	Ergebnis Jahresrechnung
2006	1.677.426,12 €	285.925,55 €	Ergebnis Jahresrechnung
2007	2.549.050,86 €	665.118,55 €	vorl. Erg. Jahresrechnung
2008	2.000.000,00 €	395.000,00 €	Planzahl

### Größenklassen der Gewerbesteuerzahler:

5 Betriebe	über 100.000 €
22 Betriebe	von 10.001 bis 100.000 €
67 Betriebe	von 1.001 bis 10.000 €
62 Betriebe	bis 1.000 €

# Einwohnerzahlen und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



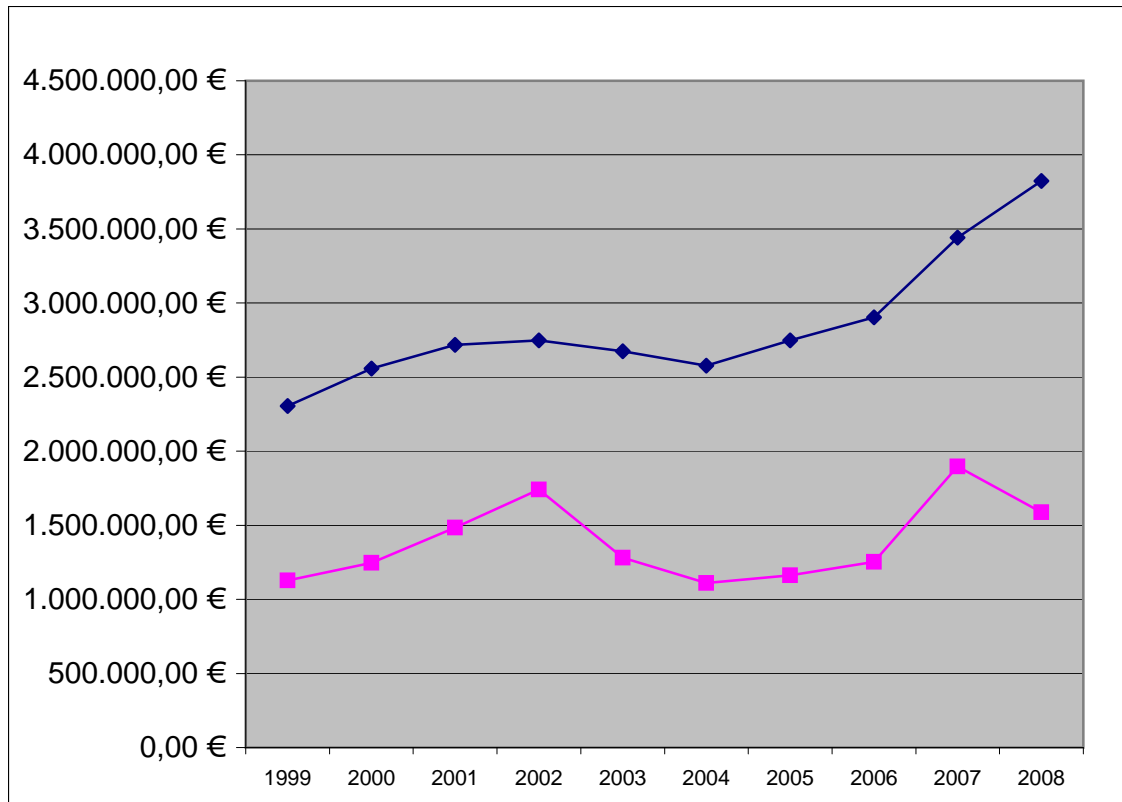
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit Familienleistungsausgleich

Entwicklung der Einwohnerzahlen

1999	3.097.391,00 €
2000	3.433.199,00 €
2001	3.305.846,00 €
2002	3.253.182,00 €
2003	3.100.692,00 €
2004	2.494.792,00 €
2005	2.748.379,63 €
2006	3.134.787,29 €
2007	3.251.167,43 €
2008	3.400.000,00 €

1999	8.230
2000	8.378
2001	8.414
2002	8.459
2003	8.497
2004	8.556
2005	8.588
2006	8.605
2007	8.607

## Kreis- und Schulumlage sowie Schlüsselzuweisungen des Landes der letzten 10 Jahre

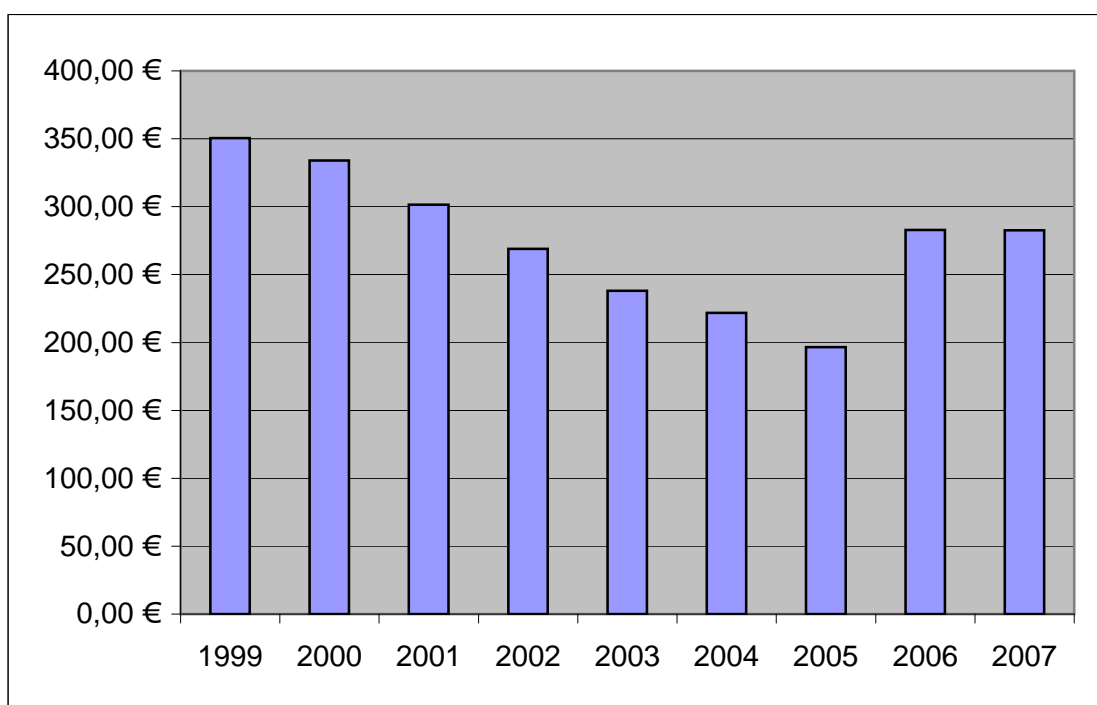
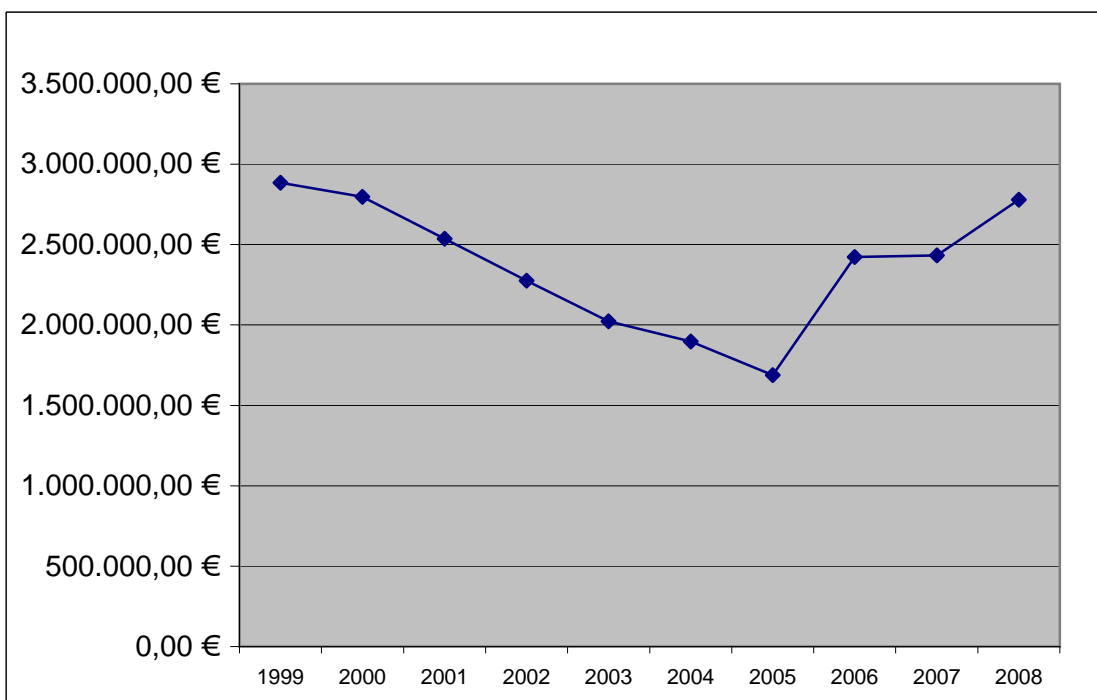


Kreis- und Schulumlage  
Zahlungen an den  
Kreis Bergstraße

Schlüsselzuweisungen des Landes  
Einnahmen aus dem kommunalen Finanzausgleich

1999	2.305.035,00 €	1.128.600,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2000	2.557.934,00 €	1.246.111,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2001	2.718.322,00 €	1.483.391,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2002	2.747.280,00 €	1.740.632,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2003	2.674.344,00 €	1.280.868,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2004	2.578.176,00 €	1.111.357,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2005	2.748.379,63 €	1.161.418,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2006	2.902.428,00 €	1.252.670,00 €	Ergebnis Jahresrechnung
2007	3.440.688,00 €	1.895.971,00 €	vorl. Erg. Jahresrechnung
2008	3.824.000,00 €	1.587.000,00 €	Planzahl

## Schuldenentwicklung und Pro-Kopf-Verschuldung



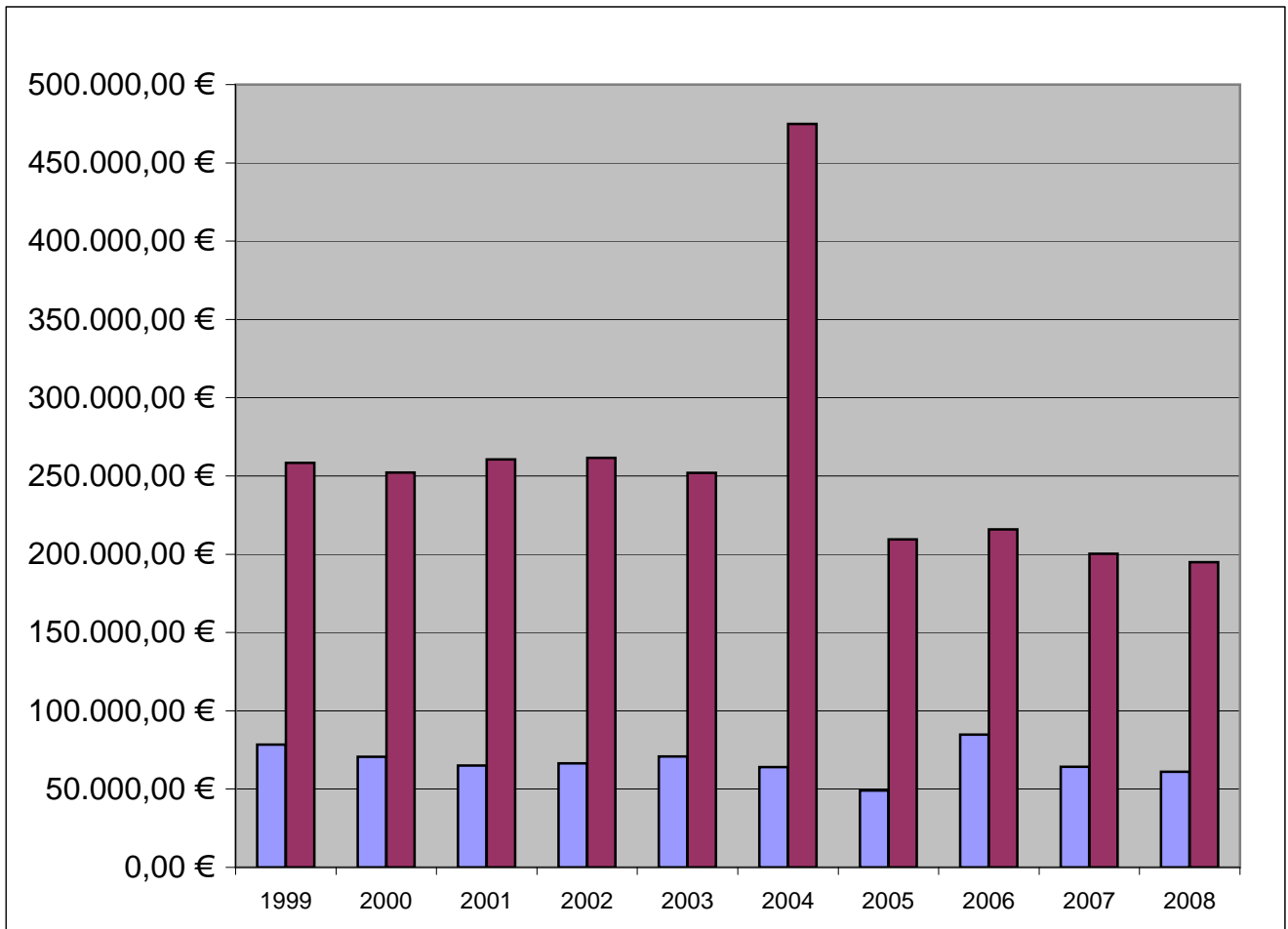
Schuldenstand der  
Haushaltsschulden jeweils  
am 31.12.

1999	2.884.092,13 €
2000	2.797.472,34 €
2001	2.536.986,12 €
2002	2.275.458,23 €
2003	2.023.459,84 €
2004	1.898.255,70 €
2005	1.688.831,20 €
2006	2.423.026,00 €
2007	2.432.725,86 €
2008	2.779.000,00 €

Pro-Kopf-Verschuldung

1999	350,44 €
2000	333,91 €
2001	301,52 €
2002	269,00 €
2003	238,14 €
2004	221,86 €
2005	196,65 €
2006	282,80 €
2007	282,71 €
2008	322,95 €

## Schuldendienst der letzten 10 Jahre

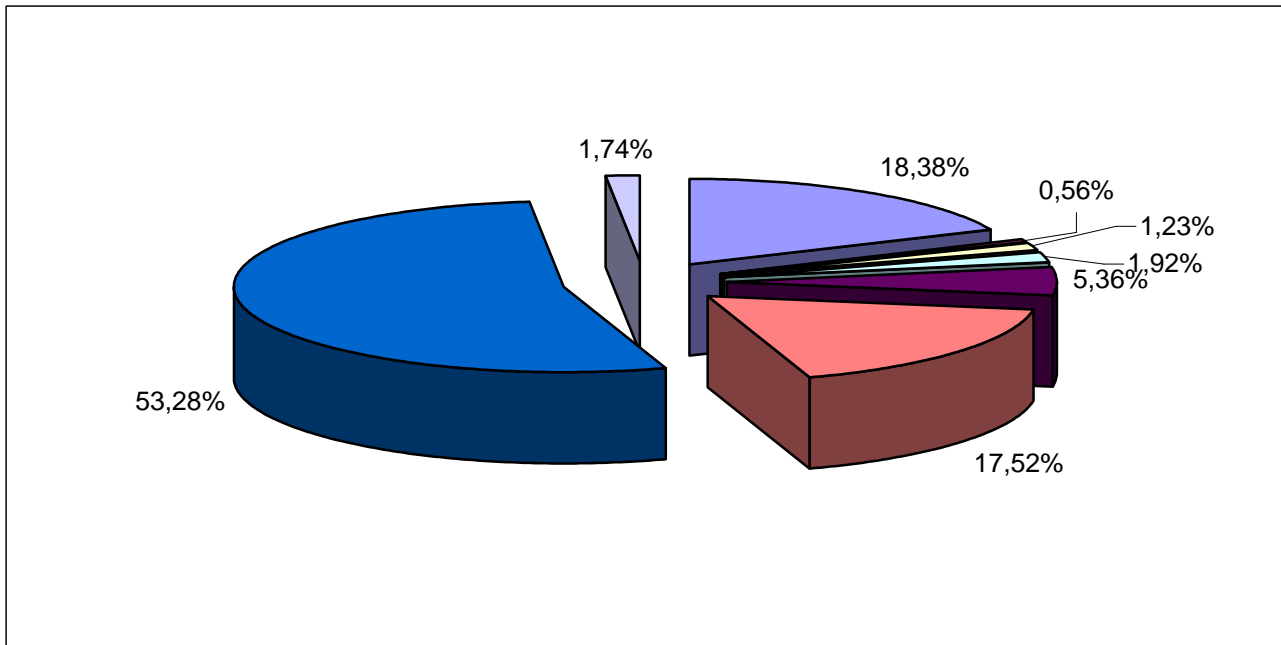


Zinszahlungen

Tilgungszahlungen

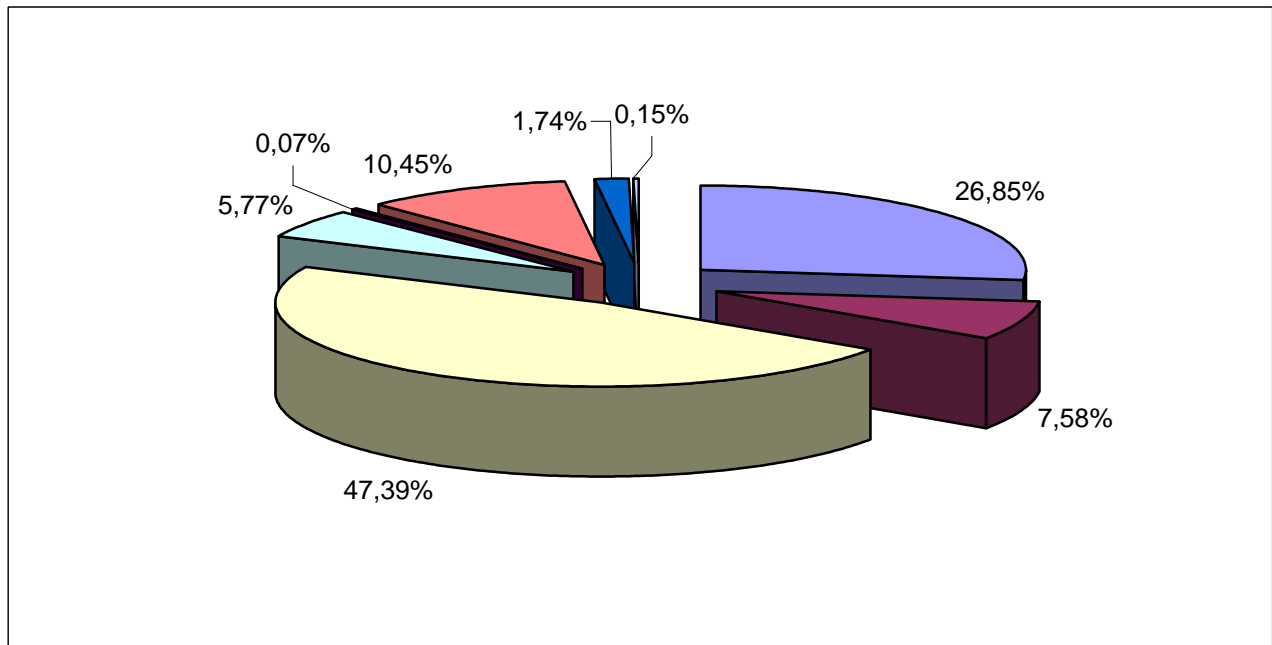
1999	78.500,42 €	258.469,49 €
2000	70.586,35 €	252.150,54 €
2001	65.060,72 €	260.486,23 €
2002	66.373,16 €	261.527,86 €
2003	70.817,72 €	251.998,39 €
2004	63.989,60 €	474.790,89 € mit Sondertilgung
2005	49.170,57 €	209.424,73 €
2006	84.865,19 €	215.805,20 €
2007	64.247,80 €	200.300,15 €
2008	61.000,00 €	195.000,00 €

## Einnahmen des Vermögenshaushalts 2008 nach Einnahmegruppen



Zuführung vom Verwaltungshaushalt	621.000,00 €	18,38%
Darlehensrückflüsse	19.000,00 €	0,56%
Einnahmen aus Vermögensverkauf	41.500,00 €	1,23%
Beitragseinnahmen	65.000,00 €	1,92%
Zuschüsse vom Land u.a.	181.000,00 €	5,36%
Kreditaufnahme	592.000,00 €	17,52%
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	1.800.000,00 €	53,28%
Entnahme aus Gebührenaussgleichsrücklagen	58.900,00 €	1,74%
<b>Gesamt:</b>	<b>3.378.400,00 €</b>	<b>100,00%</b>

## Ausgaben des Vermögenshaushalts 2008 nach Ausgabegruppen



Erwerb von Grundstücken	907.000,00 €	26,85%
Erwerb von beweglichem Vermögen	256.000,00 €	7,58%
Baumaßnahmen	1.601.000,00 €	47,39%
Tilgung von Krediten und Disagio	195.000,00 €	5,77%
Kreditbeschaffungskosten Investitionsfonds	2.500,00 €	0,07%
Zuschüsse an Vereine für Investitionen	353.000,00 €	10,45%
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	58.900,00 €	1,74%
Zuführung an die Versorgungsrücklage	5.000,00 €	0,15%
<b>Gesamt:</b>	<b>3.378.400,00 €</b>	<b>100,00%</b>

## Investitionsschwerpunkte 2008 im Vermögenshaushalt

### Feuerwehren

Verbesserung der Feuerwehrausstattung, Wärmebildkamera u.a. 72.000,00 €

### Kindergärten

Anpassung der Brandmeldeanlagen in den Kindergärten an die neuesten Anforderungen. 30.000,00 €

### Sportförderung

Investitionszuschuss an die TG Rimbach zum Erwerb des Anwesens Kleiststraße 1 und Ausbau zu einer Breitensportstätte. 300.000,00 €

Erneuerung der Unterdecke in der Pfalzbachhalle Mitlechtern. 140.000,00 €

### Dorferneuerung Zotzenbach

Planungskosten für die Sanierung des ehemaligen Rathauses. 50.000,00 €

Bau eines Bolzplatzes am Sportplatz Zotznbach. 90.000,00 €

Die Maßnahmen können nur umgesetzt werden wenn sie im Landesprogramm Dorferneuerung bezuschusst weden.

### Gemeindestraßen

Ausbau der hinteren Annastraße. 130.000,00 €

Kantensteine und Gemeindeanteil im Zuge der Sanierung der K 22 Zotzenbach. 35.000,00 €

Planungskosten Entlastungsstraße Südost. 40.000,00 €

Rotlichtüberwachungsanlagen an den Fußgängerwegen über die B38 an der Bismarckstraße und Rathausstraße. 75.000,00 €

Planungskosten des Straßenbaus im Gewerbegebiet Zotzenbach. 60.000,00 €

### Ausbau von Parkplätzen

Neubau Parkplatz im Brehmergartenweg. 160.000,00 €

Neubau Parkplatz in der Friedrich-Ebert-Straße. 39.000,00 €

Neubau Parkplatz in der Hauptstraße Zotzenbach. 38.000,00 €

### Abwasserbeseitigung

Planungskosten des Kanalbaus im Gewerbegebiet Zotzenbach. 50.000,00 €

### Bestattungswesen

Errichtung eines Vordaches an der Friedhofshalle in Mitlechtern. 38.000,00 €

Wegebau im neuen Teil des Friedhofes in Rimbach. 28.000,00 €

### Dorfgemeinschaftshäuser

Planungskosten für die Errichtung eines Bürgerhauses / einer Kulturhalle. 50.000,00 €

**Feldwegebau**

Ausbau des restlichen Wegestücks zu den Fuhrshöfen. 25.000,00 €

**Wasserversorgung**

Ersatz von Geräten, Maschinen und Pumpen. 30.000,00 €

Austausch von ca. 450 Wasserzählern nach den Eichvorschriften. 30.000,00 €

Ausbaumaßnahmen in den Hochbehältern. 78.000,00 €

Neubau der Leitungsverbindung vom HB Hesselberg zum HB Albersbach. 160.000,00 €

Planungskosten des Wasserleitungsbaus im Gewerbegebiet Zotzenbach. 20.000,00 €

Probepbohrung für einen neuen Brunnen für die Wasserversorgung. 40.000,00 €

**Gemeindewald**

Erwerb eines gebrauchten Schleppers als Ersatz für den alten  
Waldunimog Bj. 08/1973. 60.000,00 €

**Bebaute Grundstücke**

Erwerb des Anwesens Brehmergartenweg 1 einschl. Nebenkosten. 620.000,00 €

Bau eines Wohncontainers auf dem Anwesen Zotzenbacher Weg 18. 80.000,00 €