

Tischvorlage an den Haupt- und Finanzausschuss zur Haushaltsberatung am 20.11.2023

Änderung Haushaltsentwurf 2024

Gesamtergebnishaushalt (Seite 40)

Beschreibung der Änderung	Seite/ Produkt- bereich	Sachkonto	Ansatz Entwurf 2024	Erhöhung 2024 um	Reduzierung 2024 um	Neuer Ansatz 2024
KST 16900101: Gemeindeanteil Einkommenssteuer Hochrechnung gem. KFA-Mitteilung vom 15.11.2023	184/ 16	5500100	-2.765.600,00 €	0,00 €	485.000,00 €	-2.280.600,00 €
Achtung: Die Folgejahre ändern sich entsprechend						
KST 16900101: Schlüsselzuweisungen gem. KFA-Mitteilung vom 15.11.2023	184/ 16	5401010	-1.280.680,00 €	0,00 €	189.980,00 €	-1.090.700,00 €
Achtung: Die Folgejahre ändern sich entsprechend						
Gesamtbetrag d. ordentl. Erträge (Ergebnisgliederungscode 24 /Seite 40):			- 9.765.470,00 €	- €	674.980,00 €	- 9.090.490,00 €
KST 01000202: Erhöhung Fortbildungskosten im Hauptamtsleitung	52/ 01	6880000	18.000,00 €	17.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €
KST 16900101: Reduzierung Kreisumlage gem. der neuen Mitteilung (Email vom 07.11.23/ neue Umlagegrundlage)	184/ 16	7354100	1.557.000,00 €	0,00 €	-101.500,00 €	1.455.500,00 €
Reduzierung Schulumlage gem. der neuen Mitteilung (Email vom 07.11.23/ neue Umlagegrundlage)	185/ 16	7354200	664.700,00 €	0,00 €	-15.500,00 €	649.200,00 €
Gesamtbetrag d. ordentl. Aufwendungen (Ergebnisgliederungscode Nr. 25 /Seite 40):			9.505.050,00 €	17.000,00 €	- 117.000,00 €	9.405.050,00 €
Gesamtergebnishaushalt (Seite 40)		(Ordentliches Ergebnis (26):	- 260.420,00 €	17.000,00 €	557.980,00 €	314.560,00 €

Hinweis zu den Erträgen: weitere Erträge sind als unsicher zu beurteilen.

Die genaue Höhe des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer wurde noch nicht mitgeteilt. Er wurde anhand eines Rechenschemas des HGSB berechnet, demnach steht der Betrag nicht fest.

Gesamtfinanzhaushalt (Seite 42)

Beschreibung der Änderung	Seite/ Produkt- bereich	Ansatz Entwurf 2024	Erhöhung 2024 um	Reduzierung 2024 um	Neuer Ansatz 2024
Investitionsprogramm					
keine Änderungen					
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Finanzgliederungscode 29 /Seite 35):		- 2.183.200,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.183.200,00 €
Finanzierungstätigkeit					
keine Änderungen					
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Finanzgliederungscode 33 /Seite 35):		1.642.900,00 €	0,00 €	0,00 €	1.642.900,00 €
Gesamtfinanzhaushalt (Code 34/ Seite 35)	Zahlungsmittelbedarf	9.570,00 €	-17.000,00 €	-557.980,00 €	-565.410,00 €

Es ist ein Überschuss im Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit von mind. der Tilgung i.H.v. 540.300,- € (inkl. Tilgung Hessenkasse) notwendig oder die Deckung des Defizites durch freie liquide Mittel!

Aktuell ergibt sich durch die o.g. Änderungen ein Zahlungsmittelfehlbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit i.H.v. 25.110,- €. Demnach fehlen derzeit 565.410,- € zum gesetzlich notwendigen Ausgleich. Der Fehlbedarf kann durch freie Mittel gedeckt werden.

Änderung Satzung:

Generelle Änderungen der Zahlen und Ergebnisse in der Haushaltssatzung durch o.g. Änderungen

Änderung Vorbericht:

Generelle Änderungen der Zahlen und Ergebnisse in der Haushaltssatzung durch o.g. Änderungen

Änderung Stellenplan:

keine Änderungen

Änderung Anlagen:

Generelle Änderungen der Zahlen und Ergebnisse in der Haushaltssatzung durch o.g. Änderungen

Änderung der Seite 30 und Folgeseiten, da mittlerweile die Änderungen zum Jahresabschluss 2021 gebucht wurden (Prüfungsfeststellungen vom RPA liegen vor - Eingang 18.10.23 / Schlussbericht fehlt noch) und der Entwurf zum Jahresabschluss 2022 aufgestellt wurde (Aufstellungsdatum: 17.11.2023). Dieser wird ebenfalls dem Haushaltsplan 2024 hinzugefügt.

Änderung Haushaltssicherungskonzept:

Gem. §92 Abs 5 und Abs. 6 HGO erfolgt ein Ausgleich des Defizites durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage.

Die Aufstellung eines HSK´s ist demnach nicht notwendig.

Produktbeschreibungen und Muster

Ergänzungen der Produktbeschreibungen, Ziele und Kennzahlen gem. der Vorlage H+F zur Sitzung am 20.11.2023 (separater Tagungsordnungspunkt)

18.11.2023

Carina Schmück