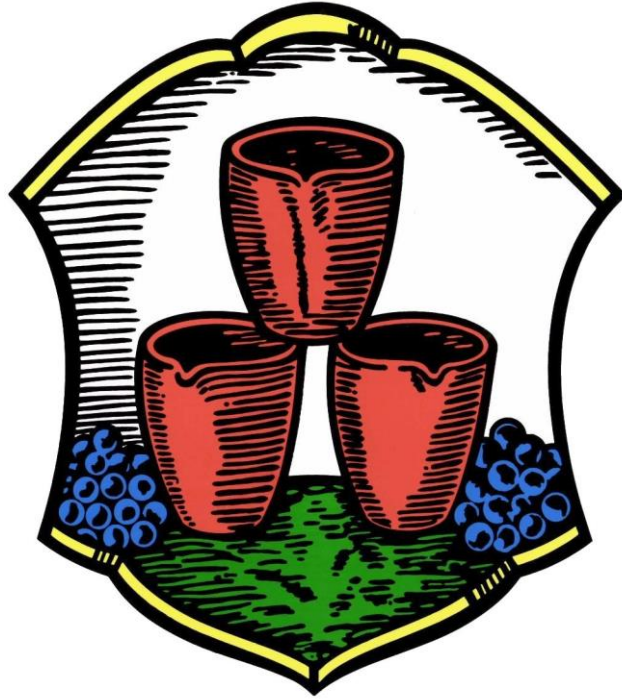


Stadt Großalmerode



Controllingbericht ***Q IV/2023***

(01.01.2023 bis 31.12.2023)

zugleich Bericht gem. § 28 GemHVO

Inhaltsverzeichnis Controllingbericht IV/2023

	Seiten
Kennzahlen der strategischen Oberziele	1
Kennzahlen der operativen Ziele	2 – 5
Erläuterungen zur Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung	6 – 7
Gesamtergebnisrechnung	8 – 9
Gesamtfinanzzrechnung	10 – 11
Finanzstatusbericht	12

Skalierung der Ampelregelungen:



ist erreicht



in Bearbeitung
in Bearbeitung, Termin liegt in den folgenden Quartalen / Jahren
wird voraussichtlich erreicht



ist nicht erreicht
wird voraussichtlich auch bis Ende des Jahres nicht erreicht

Nr.	Handlungsfeld	Strategisches Oberziel	TOP-Kennzahl	Basis	Soll IV/2023	Ist IV/2023	Abweichung	IV/2022	Status	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023	
1.	Finanzkraft stärken	Ab 2020 soll der Bevölkerungszuwachs 0,5 % p.a. betragen.	Anzahl der Einwohner mit Hauptwohnsitz (eigenes Melderegister)	31.12.2020 = 6.384 31.12.2021 = 6.345	6.588	6.282	-306	6.309		6.588	6.309	6.275 (-28)	6.297 (+22)	6.297 (+/- 0)	6.282 (-15)	6.282	
2.	Finanzkraft stärken	Über den Haushaltsausgleich nach § 92 Abs. 5 HGO hinaus soll ab 2026 ein Überschuss von 100 T€ zur außerordentlichen Schuldentilgung erwirtschaftet werden	Überschuss von min. 100 T€ aus dem Ergebnis vom Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit und den Auszahlungen f. d. Tilgung von Krediten und der Hessenkasse ab 2026	31.12.2020 ≈ 577.500 € 31.12.2021 ≈ 1.107.907 € 31.12.2022 ≈ 896.500 €	0,00 €	- 446.478,81 €	- 446.478,81 €	896.569,84 €		0,00 €	896.569,84 €	364.527,47 €	331.526,24 €	- 1.129.804,31 €	683.325,50 €	- 446.478,81 €	
3.	Stadt- und Dorfentwicklung	Verminderung der Anzahl ungenutzter Gebäude und Potentialflächen p.a.	Verminderung / Beseitigung eines ungenutzten Gebäudes p.a.	1	1	2	1	3		1	3	1	0	1	0	2	
			Reduzierung einer Potentialfläche p.a.	1	1	4	3	4		1	4	3	1	0	0	4	
4.	Jugend, Familie und Soziales	Erhöhung der Anzahl der Kindertagespflegeplätze, Ausbau der Kinderbetreuung auf 100 % Kapazität für Ü3-Betreuung und 80 % Kapazität für U3-Betreuung bis 30.06.2024.	Anzahl der genehmigten Kindertagespflegeplätze	31.12.2021 = 7	13	10	-3	10		13	10	10	10 (+/- 0)	10 (+/- 0)	10 (+/- 0)	10	
			Anzahl der Ü3-Betreuungsplätze	80%	77	61	-16	57		77	57	61	61 (+/- 0)	61 (+/- 0)	61 (+/- 0)	61 (+/- 0)	61
			Anzahl der Ü3-Betreuungsplätze	100%	188	188	0	188		188	188	188	188 (+/- 0)	188 (+/- 0)	188 (+/- 0)	188 (+/- 0)	188
5.	Jugend, Familie und Soziales	Anerkennung Bürgerengagement, Verbesserung des sozialen Miteinanders, regelmäßiger Bürgerdialog mit allen Altersgruppen.	Anzahl öffentlicher Veranstaltungen lt. städtischen Internetkalender	14	14	73	59	43		14	43	7	18	24	24	73	
			Anzahl öffentlicher städtischer Dialogveranstaltungen	2	1	2	1	2		2	2	1	1	0	0	2	
			3 Anerkennungsaktionen Bürgerengagement p.a.	neu	3	2	-1	2		3	2	0	1	1	0	2	
6.	Wirtschaftsförderung und Infrastruktur stärken	Aufbau eines wirksamen Standortmarketings bis 03/2023.	Standortmarketing bis 03/2023 aufgebaut		+	+	keine	-		31.03.2023							
7.	Leben und Wohnen, Natur und Umwelt	Erhalt von Freizeiteinrichtungen bei gleichzeitiger Überprüfung der Auslastung.	Erhalt aller Freizeiteinrichtungen	31.12.2019 = 837.525 (Ist)	929.600,00 €	551.645,37 €	- 377.954,63 €	515.153,97 €		929.600,00 €	515.153,97 €	211.847,08 €	146.242,50 €	126.572,56 €	66.983,23 €	551.645,37 €	
8.	Verwaltungsmodernisierung	Einführung eines modernen Personalmanagementkonzeptes bis 30.06.2024.	Personalmanagementkonzept eingeführt bis 30.06.2024	-	-	-	!	-		30.06.2023	neu						

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll IV/2023	Ist IV/2023	Abweichung	Status	IV/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
01 - Städtische Gremien Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011010	Einführung elektronischer Workflow Sitzungsdienst Bemerkung: Die Standardworkflows wurden erstellt und getestet. Durch die verwaltungsinterne Umstrukturierung müssen einige Workflows erneut angepasst werden. Der Produktivbetrieb ist bis Juni 2024 vorgesehen.	-	-	!	!	-	31. Dez 22	offen					-
		Durchführung allgemeine Bürgerversammlung (V.1k1) Bemerkung: Bürgerversammlung hat am 29.06.2023 im Rathausaal stattgefunden. Zudem war ein Online-Livestream geschaltet.	1	2	1	!	1	1	2	1	1	0	0	2
		Überarbeitung der Entschädigungssatzung (V.2k1) Bemerkung: Dieses Ziel wurde aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage von den Mandatsträgern verworfen.	gestrichen	gestrichen	keine	!	neu	1	neu					gestrichen
02 - Zentrale Dienste Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011020	Einführung Raumnutzungskonzept Bemerkung: Es wird geprüft welche Räumlichkeiten zusätzlich zur Verfügung gestellt werden können, um im Rahmen der Zusammenlegung von Bürgerinfo und Ordnungsamt ein Bürgerbüro einzurichten bzw. das Bauamt auszulagern. Eine Anmietung der ehemaligen VR-Bank ist aus Kostengründen gescheitert. Die Räumlichkeiten der Sparkasse reichen nicht aus. Ferner werden alternative Lösungen (Ausweitung Homeoffice, mobiles Arbeiten) geprüft, um die Nutzung der vorhandenen Raumkapazitäten optimal zu nutzen.	-	-	!	!	-	30. Okt 22	offen					-
		Umsetzung eAKte (II.1k1) Bemerkung: Das Grundmodul der eAkte ist seit dem 01.11.2023 im Produktivbetrieb. Die weiteren Module "Desktop" (elektronische Post- und Rechteverwaltung) sowie "Termine/Aufgaben" (elektronische Workflows) wurden im Testsystem eingerichtet. Eine Testphase ist für I/2024 geplant.	+	+	keine	!	neu	31. Jan 22	neu	X				+
		Wahl Schiedsperson (V.1k1)	+	+	keine	!	-	31. Mai 23	neu		+			+
03 - Personalwesen Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011025	Aktualisierung DV-Leistungsentgelte (VIII.1k1)	+	+	keine	!	-	31. Mrz 23	verschoben	X			+	+
		Stellenbewertungen (VIII.2k1)	6	8	2	!	0	8	2	2	6	0	0	8
		Abschluss Zielvereinbarungen (VIII.3k1) Bemerkung: Der Abschluss der Zielvereinbarungen erfolgt im I. Quartal 2024.	-	-	!	!	-	31. Dez 23	verschoben				X	-
		Aktualisierung Personalbedarfsplanung (VIII.4k1)	+	+	keine	!	-	30. Jun 22	offen		+			+
		Umsetzung im Stellenplan (VIII.4k2)	+	+	keine	!	-	31. Dez 23	-	X			+	-
		Abschluss Personalstrukturanalyse (VIII.5k1) Bemerkung: In I/2024 abgeschlossen.	-	-	!	!	-	31. Dez 23	verschoben				X	-
		360°-Feedbacks - Führungskräfte (VIII.6k1)	+	+	keine	!	neu	31. Mrz 23	neu	+				+
		Abstimmung Personalstrukturanalyse / -bedarfsplanung (VIII.1k1)	-	-	!	!	neu	30. Jun 24	neu					-
04 - Haushalts- und Finanzwirtschaft, Controlling Produktverantwortlicher Thomas Simon	011040	Bildung einer Rücklage in Höhe von 100.000 € (II.1k1)	-	-	!	!	-	31. Dez 26	-					-
		Inanspruchnahme Kompetenzzentrum (II.2k1) Bemerkung: Die Haushaltsberatung durch das Land Hessen wird vorbereitet und erfolgt am 13.05.2024.	-	-	!	!	neu	31. Dez 23	neu				X	-
05 - Kassenwesen Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011045	Einführung eines E-Payment-Systems (II.1k1)	+	+	keine	!	neu	31. Jan 22	neu	+				+
06 - Wahlen Produktverantwortlicher Matthias Gude	021010	Geschenk/Dankeschön pro Wahlhelfer pro Wahl (V.1k1) Bemerkung: Das Geschenk wurde bei der kombinierten Landtags- und BGM-Wahl verteilt.	+	+	keine	!	+	1	+			+	X	+
07 - Öffentliche Sicherheit und allgemeine Ordnung Produktverantwortlicher Matthias Gude	022010	Einleitung Verwaltungsverfahren (V.1k1) Bemerkung: Die Einleitung von Verfahren lässt sich schwer umsetzen, da aufgeforderte Bürgerinnen und Bürger ihren Pflichten nachkommen und folglich Zwangsmaßnahmen nicht erforderlich sind.	7	2	-5	!	1	7	1	0	0	0	2	2
08 - Ruhender und fließender Verkehr Produktverantwortlicher Matthias Gude	022015	Kostendeckungsgrad ruhender Verkehr (II.1k1) Bemerkung: Krankheitsbedingter Ausfall von beiden Ordnungspolizeibeamten, aus diesem Grund konnten langfristig keine Kontrollen durchgeführt werden.	110%	92%	-18%	!	121%	110%	106%	124%	107%	99%	92%	92%
		Verwarnungen ruhender Verkehr (II.1k2)	1.125	1.628	503	!	1.799	1.500	2.192	410	325	503	390	1.628
		Verwarnungen fließender Verkehr (II.1k3) Bemerkung: Kennzahl wird nur zur Information aufgeführt.		331		!	364	2.000	457	98	50	99	84	331
		Ehrenamtliche Anzeigenanlage (II.2k1 / V.1k1)	5	4	-1	!	4	5	4	4 (+/- 0)	4 (+/- 0)	4 (+/- 0)	4 (+/- 0)	4
09 - Gewerbeangelegenheiten Produktverantwortlicher Matthias Gude	022016	Keine Festlegung von operativen Zielen und entsprechenden Kennzahlen, da ordnungsrechtliche Aufgabe.				!								

10 - Melde- und Passangelegenheiten Produktverantwortlicher Matthias Gude	022017	Auswertung Anschreiben Wegzug (I.1k1)	+	+	keine		neu	01. Jul 23	neu		+	X		+
		Auswertung Beweggründe Zuzug (I.2k1)	+	+	keine		neu	01. Jul 23	neu		+	X		+
11 - Personenstandswesen Produktverantwortlicher Matthias Gude	022020	Angebotsweiterung Eheschließung (V.1k1) Bemerkung: mögliche Trauorte sind alle Bürgerhäuser (6), FFW (6), Rathaus (2), Bilsteinanwesen, Marktplatz 16 (Gewölbekeller), Museum, Hortensienpark.	18	18	0		16	18	16	18	18 (+/- 0)	18 (+/- 0)	18 (+/- 0)	18
12 - Feuer- und Katastrophenschutz, Gefahrenabwehr Produktverantwortliche Elena Lehmann	023010	Steigerung Atemschutzgeräteträger um 4 p.a. (I.1k1) Bemerkung: Soll (insgesamt): 72	26	35	9		29	26	29	33	33 (+/- 0)	33 (+/- 0)	35 (+2)	35
		Erhöhung der Mitgliederzahl um 4 p.a. (I.2k1)	165	166	1		158	165	161	162	163 (+ 1)	165 (+ 2)	166 (+1)	166
		Durchführung Meinungsumfrage (V.1k1) Bemerkung: Die Umfrage findet von Januar bis Februar 2024 statt.	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	-
13 - Kulturelle Aktivitäten Produktverantwortliche Tatiana Duclos	041010	Zuschüsse Vereine min. konstant (II.1k1)	11.250	3.599	-7.651		4.141	15.000	4.141	40,00	0,00	1.613,60	1.945,00	3.598,60
		Jährliche Verleihung Bürgerpreis (V.1k1)	+	+	keine		überarbeitet	X	+			+		+
14 - Sozialhilfeangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	051010	Mitwirkung "Gemein-Statt" (V.1k1) Bemerkung: Die Vereinsgründung ist erfolgt. Der Vereinszuschuss 2023 wurde überwiesen.	+	+	keine		+	X	+	+				+
		Einführung Sprechstunde Bemerkung: Die Einführung konnte noch nicht erfolgen, da die Räumlichkeiten noch nicht zur Verfügung stehen. Die Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen.	-	-	!		offen	30. Jun 21	offen		X			-
15 - Seniorenangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	052010	Aufbau Kontaktvermittlung für Gesprächspartner Bemerkung: wird von Seniorenbeirat nicht umgesetzt werden.	-	-	!		-	31. Dez 22	offen					-
		Wiederbelebung Seniorennachmittag (V.1k1) Bemerkung: Der Seniorennachmittag hat am 12.07.2023 im Rathaussaal stattgefunden.	+	+	keine		verschoben	31. Dez 22	verschoben			+	X	+
		Internetauftritt mit Beteiligung SB Bemerkung: Der Seniorenbeirat hat eine eigene Seite auf der städtischen Homepage. Die Inhalte werden durch den SB zur Verfügung gestellt und durch einen Bediensteten der Stadt eingepflegt.	+	+	keine		offen	30. Sep 21	+	+				+
16 - Kindertagesbetreuung Produktverantwortliche Tatiana Duclos	061010	Anpassung Kita-Gebühren (II.1k1) Bemerkung: Aufgrund des Antrags des Elternbeirats zurück gestellt. Die Gebührenanpassung soll im IV. Quartal beschlossen werden.	+	+	keine		überarbeitet	31. Mrz 22	überarbeitet	X			+	+
		Erhöhung Tagesmutterplätze um 2 p.a. (IV.1k1) Bemerkung 1: 10 genehmigte Tagesmutterplätze, davon 6 belegt mit U3-Kindern (2 Tagesmütter). Seit dem 11.10.2023 werden je 3 Kinder betreut. Alle Kinder kommen aus Großalmerode. Bemerkung 2: Eine Tagesmutter hat die Betreuung zum 31.07.2023 eingestellt. Eine neue Tagesmutter hat ihre Tätigkeit zum 01.10.2023 aufgenommen. Eine zweite Interessentin beendet ihre Qualifizierung voraussichtlich erst im Jahr 2024.	11	10	-1		10	13	10	10	10 (+/- 0)	10 (+/- 0)	0	10
17 - Kinder-, Jugend- und Familienangelegenheiten Produktverantwortlicher Matthias Gude	064010	Patenschaft für einen Kinderspielfeldplatz p.a. (V.2k1) Bemerkung: Im Rahmen von IKEK sind die Umgestaltung von Kinderspielfeldplätzen zu Themenspielfeldplätzen geplant. Die Steuerungsgruppe beschließt Projekte, bisher konnten keine Paten gefunden werden.	2	0	-2		0	2	0	0	0	0	0	0
18 - Sportförderung/Sportstätten Produktverantwortlicher Patrick Höhre	082010	Wirtschaftlichkeitsberechnung Mähroboter (II.1k1 / VII.1k1) Bemerkung: Die aktuellen Unterhaltungskosten wurden kalkuliert. Eine Rücksprache mit einer Fachfirma für Sportplatzbau und -unterhaltung erfolgt im März 2024. Eine Handlungsempfehlung wird dem Magistrat bis Mai 2024 vorgelegt.	+	+	keine		neu	31. Dez 23	neu				+	+
19 - Panoramabad Produktverantwortlicher Tatiana Duclos	082020	Erarbeitung Konzept Aufgabenverteilung (I.1k1 / II.1k1 / V.1k1) Bemerkung: Da die Sanierung bislang nicht begonnen wurde, wurde die Konzepterstellung um ein Jahr verschoben. Es wird parallel geprüft, ob zumindest Teilnutzungen bereits vor Abschluss der Sanierung möglich sind.	verschoben	verschoben	keine		verschoben	31. Mrz 21	verschoben	X				verschoben

20 - Stadtentwicklung Produktverantwortlicher Joachim Siebold	091010	Bodenordnung / Planentwurf Baugebiet „In Löfers Höfen“ (I.1k1) Bemerkung: Aus Kapazitäts- und Priorisierungsgründen verschoben.	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	-
		Fortführung Bauleitplanverfahren „Auf dem Kronsbach“ (I.2k1) Bemerkung: Die Fortführung des Verfahrens ist erst nach Beschluss / Genehmigung IKEK-Antrag möglich. Voraussichtlich im IV. Quartal 2023	-	-	!		neu	30. Jun 23	neu		X			-
		Ansprache von min. 5 Grundstückseigentümern (III.1k1)	4	10	2		15	5	15	5	3	2	0	10
		Verminderung/Beseitigung ungenutztes Gebäude (III.2k1) Bemerkung: Ein leerstehendes Gebäude in Rommerode wurde vermarktet.	1	2	1		3	1	3	1	0	1	0	2
		Reduzierung einer Potentialfläche (III.3k1) Bemerkung: 2 Potentialflächen in der Kernstadt, 1 in Laudenbach und 1 in Rommerode wurden vermittelt. Diese werden bebaut.	1	4	3		4	1	4	3	1	0	0	4
21 - Städtische Abfallwirtschaft Produktverantwortlicher Thomas Simon	112010	Teilnahme Aktion "Sauberhaftes Hessen" (V.1k1)	+	+	keine		-	31. Dez 23	+				X	+
		Durchführung Aktionstag/Freiwilligen Tag (V.2k1) Bemerkung: Krankheitsbedingter Ausfall SB.	-	-	!		-	31. Dez 23	-				X	-
		Durchführung Anerkennungsaktion (V.3k1) Bemerkung: Krankheitsbedingter Ausfall SB.	-	-	!		-	31. Dez 23	-				X	-
22 - Energiegewinnung Produktverantwortlicher Joachim Siebold	114010	Überschuss (II.1k1)	0	18.290	18.290		12.722	> 0	12.722	85,87	8.424,30	9.045,15	734,27	18.289,59
		Überprüfung Wirtschaftlichkeit PV-Anlage Kita-Rom (II.2k1) Bemerkung: Wird im Rahmen der Baumaßnahme mitgeprüft werden.	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	-
		Prüfung Speichernachrüstung PV-Anlage Rathaus (II.3k1) Bemerkung: Wird wegen Personalwechsels erst in 2024 geprüft.	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	-
23 - Verkehrswege und Anlagen Produktverantwortlicher Joachim Siebold	121010	Sanierung Straßenoberfläche (II.1k1) Bemerkung 1: Die Maßnahmen aus dem Jahr 2022 wurden umgesetzt. Folgende Straßen wurden saniert: Großalmerode - Ostraße, Laudenbach - Am Harten Zeichen, Auf der Struth und Hitzgasse, Rommerode - Zum Ziegenberg, Trubenhausen - Sauerwiesenweg, Uengsterode - Im Spittel. Insgesamt wurden 8.825 m² saniert. Bemerkung 2: Die Maßnahmen 2023 wurden aufgrund der notwendigen Hangsicherungsmaßnahme Royston Platz / Nordstraße nicht durchgeführt.	-	-	!		0	100.000	0				-	+
24 - Stadtreinigung und Winterdienst Produktverantwortlicher Florian Knobel	125010	Bau Salzsilo (II.1k1)	+	+	keine		offen	31. Nov 22	offen				+	+
		Entscheidung/Rückmeldung Mängelmelder (V.1k1) Bemerkung: Für das IV. Quartal liegen, aufgrund der Einstellung des alten AEM, keine verwertbaren Zahlen vor. Die neue Version AEM-Hessen arbeitet bisher nur eingeschränkt.	7	2,66	-4,34		6,66	< 7 Tage	6,66	1,89	3	3,1	-	2,66
25 - ÖPNV Produktverantwortliche Anja Reuß	127010	Umsetzung barrierefreier Ausbau (II.1k1 / V.1k1) Bemerkung: Planung abgeschlossen. Förderbescheid wurde noch nicht erteilt. Umbau verschiebt sich in 2024 / 2025.	-	-	-		neu	31. Mrz 23	neu		X			
		Werbeaktionen Mobilfalt mit NVV-Mobilfaltberater (V.2k1) Bemerkung: Projekt Mobilfalt wird eingestellt und wird durch Anrufsammeltaxi (AST) ersetzt. Werbeaktionen ausgesetzt.	Projekt eingestellt	Projekt eingestellt	keine		2	2	2					Projekt eingestellt
26 - Öffentliche Gewässer Produktverantwortlicher Florian Knobel	132010	Informationsveranstaltung (V.1k1) Bemerkung: Verzögerung im WRRL-Verfahren durch beauftragtes Büro. Ab 2023 Unterstützung zusätzlich durch Hessische Land Gesellschaft (HLG). Bisher kein Förderbescheid erhalten.	1	0	-1		0	1	0	0	0	0	0	0
27 - Friedhofswesen Produktverantwortlicher Joachim Siebold	133010	Steigerung Bestattungszahlen von 1 % p.a. (II.1k1)	66	92	26		87	66	87	33	20	21	18	92
		Neukalkulation der Friedhofsgebühren (A2k1)	+	+	keine		verschoben	30. Jun 22	verschoben	-	-	-	+	+
		Friedhofsbegehungen (V.1k1) Bemerkung: guter Zustand erforderte weniger Begehungen	16	15	-1		27	16	27	4	5	6	0	15
		Verschönerungsaktionen (V.2k1)	7	9	2		7	7	7	3	3	2	1	9
28 - Forstwirtschaft Produktverantwortlicher Joachim Siebold	135010	Erträge decken min. Aufwendungen (II.1k1) Bemerkung: Erhöhter Aufwand durch Verkehrssicherungsmaßnahmen. Dieser Aufwand soll teilweise durch Holzverkäufe im I. Quartal 2024 gedeckt werden.	0	51.222	-51.222		-10.834	> 0	-20.402	30.517,99	22.213,17	-7.030,13	5.520,68	51.221,71

29 - Grün-, Park- und Freizeitanlagen Produktverantwortlicher Florian Knobel	135020	Ehrenamtlich gepflegte Flächen und Objekte (II.1k1 / V.1k1)	25	26	1		24	25	24	24	24 (+/- 0)	24 (+/- 0)	26 (+2)	26
		Erhöhung der Blühwiesenflächen um 10 % p.a. (II.2k1) <i>Bemerkung: 21 Blühflächen, 1 Fläche wurde durch Hortensien ersetzt.</i>	1.069	1.083	14		1.083	1.069	1.083	1083	1083 (+/- 0)	1083 (+/- 0)	1083 (+/-)	1.083
		Geschenke Ehrenamtliche (V.2k1)	+	+	keine		-	31. Dez 23	+			+		+
30 - Wirtschaftsförderung Produktverantwortliche Tatiana Duclos	151010	Unternehmertreffen (VI.1k1)	2	2	0		2	2	2	1	0	1	0	2
31 - Tourismus Produktverantwortlicher Patrick Höhr	152010	Sitzung "Runder-Tisch-Tourismus" (V.1k1)	2	2	0		neu	1	neu	1	0	1	0	2
32 - Bürgerhäuser Produktverantwortlicher Florian Knobel	153010	Kostenpfl. Nutzungstage um 5 % p.a. (II.1k1 / VII.1k1)	100	121	21		95	100	95	28	16	41	36	121
		Konzepterstellung Renovierung Rathausaal (V.1k1 / VII.2k1) <i>Bemerkung: Dieses Ziel wurde im Rahmen des Workshops Operative Ziele 2024 gestrichen, da die Renovierung im Rahmen des IKEK-Förderprogramms erfolgt.</i>	gestrichen	gestrichen	keine		neu	31. Dez 23	neu					gestrichen
33 - Immobilienmanagement Produktverantwortlicher Joachim Siebold	153020	Verkauf von min. 2 Bauplätzen pro Jahr (I.1k1) <i>Bemerkung: Nachfrage in 2023 eingebrochen, in 2024 ein Verkauf</i>	2	0	-2		3	2	3	0	0	0	0	0
		Aktualisierung Pachtverhältnisse p.a. (II.1k1)	5	21	16		9	5	9	4	6	4	7	21
34 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortlicher Thomas Simon	161010	Grundsteuer A + B	1.031.500	1.013.216	-18.284		1.013.834	1.031.500	1.013.834	249.357,51	245.987,25	254.654,49	263.216,26	1.013.215,51
		Gewerbesteuer	1.250.000	1.381.401	131.401		1.503.355	1.250.000	1.503.355	327.892,96	230.252,25	261.956,55	561.299,39	1.381.401,15
		Einkommenssteuer + Uml.	3.879.000	3.816.156	-62.844		3.608.618	3.879.000	3.608.618	1.013.692,36	960.110,16	882.917,42	959.436,15	3.816.156,09
		Schlüsselzuweisung	3.520.000	3.511.167	-8.833		3.287.363	3.520.000	3.287.363	877.917,30	877.635,90	877.635,90	877.977,90	3.511.167,00
		Kreisumlage	3.065.000	3.058.250	-6.750		2.789.444	3.065.000	2.789.444	764.533,86	764.533,86	764.533,86	764.648,30	3.058.249,88
		Schulumlage	1.495.000	1.477.648	-17.352		1.361.782	1.495.000	1.361.782	369.353,28	369.353,28	369.353,28	369.588,56	1.477.648,40
		Spielapparatesteuer <i>Bemerkung: Die Abrechnungen für IV/2023 werden erst im I/2024 der Verwaltung vorgelegt.</i>	11.000	10.394	-606		10.608	11.000	10.608	2.652,00	2.698,45	2.548,00	2.496,00	10.394,45
		Hundesteuer <i>Bemerkung: Der Hauptanteil der Hundesteuer ist jährlich am 01.07. fällig.</i>	58.000	57.994	-6		56.706	58.000	56.706	9.421,00	190,00	48.314,88	68,00	57.993,88
35 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortlicher Thomas Simon	162010	Abführung der Eigenkapitalverzinsung (II.1k1)	+	+	keine		neu	31. Dez 23	neu				+	+

Zum Stichtag 31.12.2023 ergeben sich folgende Zahlen:

Gesamtergebnisrechnung

	Plan 2023	Ist 31.12.2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Ordentliches Ergebnis	865.300,00 €	380.703,48 €	484.596,52 €
Außerordentliches Ergebnis	-5.000,00 €	-21.381,67 €	16.381,67 €
Gesamtergebnis	860.300,00 €	359.321,81 €	500.978,19 €

Erläuterungen zu bedeutenden Sachkonten:

- **Gewerbsteuer**

Bis zum Jahresende wurde das Aufkommen auf 1.250.000,00 € prognostiziert. Die festgesetzten Jahresabschlusszahlen und die daraufhin angepassten Vorauszahlungen für das laufende Jahr liegen zum 31.12.2023 bei 1.381.401,15 € und damit rd. 130.000,00 € über den Ansatz Erwartungen.

- **Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer und weitere Umlagen**

Aus dem Finanzausgleich wird ein Jahresergebnis von 3.879.000,00 € erwartet. Aus der Abrechnung des IV. Quartals 2023 ergeben sich folgende Beträge:

Einkommensteueranteil 896.652,64 €, Umsatzsteueranteil 71.570,63 € sowie der Familienleistungsausgleich 55.984,50 € abzüglich der Gewerbesteuerumlage 39.947,20 € sowie der Heimatumlage 24.824,34 € verbleibt ein Zahlbetrag in Höhe von 959.436,23 €.

Es ergibt sich ein kumulierter Zahlbetrag in Höhe von 3.816.156,09 € (rd. 63.000,00 € unterhalb des Planansatzes).

Indes entspricht dies Mehreinnahmen im Vergleich zum IV. Quartal 2022 (3.571.941,12 €) in Höhe von 244.214,97 €.

Der Einkommensteuer- und der Umsatzsteueranteil sowie die Ausgleichszahlungen Familienleistungsgesetz liegen bis zum 31.12.2023 rd. 45.000,00 € unterhalb des Planansatzes.

- **Schlüsselzuweisung**

Die Schlüsselzuweisungen in Höhe von 3.511.167,00 € liegen rd. 9.000,00 € unterhalb des Ansatzes (3.520.000,00 €).

- **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Aufwendungen sind in Höhe von 2.944.800,00 € veranschlagt. Im Berichtszeitraum wurden 2.836.640,79 € verausgabt. Damit liegen die Aufwendungen rd. 105.000,00 € unterhalb des Planansatzes.

- **Abschreibungen**

Bei den Abschreibungen in Höhe von 1.300.900,00 € wird ein Jahresergebnis entsprechend der Ansatzkalkulation erwartet.

Gesamtfinanzrechnung

In der Finanzrechnung kann keine Jahresprognose vorgenommen werden. Zum Stichtag 31.12.2023 werden folgende Ergebnisse ausgewiesen:

- **Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit**
Im Berichtszeitraum wurden Einzahlungen in Höhe von 11.481.888,03 € erzielt und Auszahlungen in Höhe von 11.457.397,88 € geleistet. Somit beträgt der Zahlungsmittelüberschuss 24.490,15 €.
- **Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit**
Gegenüber dem Ansatz von 3.030.500,00 € wurden im Berichtszeitraum Einzahlungen in Höhe von 785.945,09 € erzielt. Diese resultieren aus Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.
Bei einem Investitionsvolumen von 5.382.000,00 € wurden bis 31.12.2023 insgesamt 2.041.650,07 € verausgabt.
- **Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit**
Die Kreditaufnahmen erfolgten im IV. Quartal 2020. Zum 31.12.2023 wurde eine ordentliche Tilgung in Höhe von 470.968,96 € (inkl. Hessenkasse) geleistet.

Liquidität

Zum 31.12.2023 standen Zahlungsmittel in Höhe von 1.449.359,40 € zur Verfügung. Diese Liquidität ergibt sich auch aus einem Investitionskredit, der am 05.11.2020 in Höhe von 1.400.000,00 € aufgenommen wurde.

Es wurde ein Kommunalkredit von der Stadt in Höhe von 500.000,00 € an den Eigenbetrieb zum Zinssatz von 3,4 % und einer Laufzeit vom 01.08.2023 – 30.04.2024 gewährt.

Das Kündigungsgeldkonto mit einem Kontostand in Höhe von 500.000,00 € bei der Sparkasse wurde am 07.12.2023 aufgelöst.

Das Festgeldkonto bei der VR Bank Mitte wurde am 03.11.2023 mit 500.000,00 € eröffnet. Derzeit beläuft sich der Kontostand auf 589,39 € (Zinserträge). Dieses Konto wird für eine kurzfristige Anlage genutzt, die Gelder sind täglich verfügbar.

Finanzstatusbericht

Zum 31.12.2023 erreicht die Stadt eine Quote von 25 % und liegt damit im roten Bereich. Das Ergebnis beruht auf dem negativen ordentlichen Ergebnis sowie dem negativen Ergebnis des Zahlungsmittelbestandes aus lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlung an das Sondervermögen Hessenkasse.

Der Finanzstatusbericht wird für die unterjährige Betrachtung als ungeeignet bewertet, da zahlreiche Bewertungsparameter unterjährig nicht bebucht werden bzw. erst im Jahresabschluss feststellbar sind. Im Jahresabschluss wird ein negatives Ergebnis erwartet.

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2023

Datum 01.01.2023 bis 31.12.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 31.12.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
00	Ergebnishaushalt				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-328.605,61	-342.150,00	-322.532,76	-19.617,24
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-282.288,11	-379.750,00	-280.116,59	-99.633,41
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-106.814,32	-138.250,00	-78.129,64	-60.120,36
04	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
05	Steuern, steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus ges. Umlagen	-6.174.489,53	-6.170.500,00	-6.242.775,61	72.275,61
06	Erträge aus Transferleistungen	-221.065,97	-230.000,00	-223.938,00	-6.062,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-3.626.373,99	-3.859.500,00	-3.924.840,35	65.340,35
08	Erträge a.d. Auflösung v. Sonderp. a. Inv.zuw.-zusch. u. Beiträgen	-701.074,98	-836.100,00	-701.074,98	-135.025,02
09	Sonstige ordentliche Erträge	-204.348,43	-233.350,00	-187.529,84	-45.820,16
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-11.645.060,94	-12.239.600,00	-11.960.937,77	-278.662,23
11	Personalaufwendungen	2.146.780,66	2.597.500,00	2.353.245,62	244.254,38
12	Versorgungsaufwendungen	382.921,32	347.300,00	483.395,17	-136.095,17
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.216.458,20	1.830.900,00	1.557.309,62	273.590,38
14	Abschreibungen	1.220.185,58	1.300.900,00	1.300.900,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuw. u. Zusch. bes. Finanzaufw.	1.678.676,31	2.317.900,00	1.975.853,34	342.046,66
16	Steueraufwendungen einschl. Aufw.a.ges. Umlageverpfl.	4.352.028,13	4.733.800,00	4.724.380,97	9.419,03
17	Transferaufwendungen	4.862,35	4.500,00	3.712,50	787,50
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.518,61	10.200,00	10.034,69	165,31
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	11.011.431,16	13.143.000,00	12.408.831,91	734.168,09
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-633.629,78	903.400,00	447.894,14	455.505,86
21	Finanzerträge	-65.271,16	-317.600,00	-259.086,42	-58.513,58
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	204.040,58	279.500,00	191.895,76	87.604,24
23	Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	138.769,42	-38.100,00	-67.190,66	29.090,66
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-11.710.332,10	-12.557.200,00	-12.220.024,19	-337.175,81
24a	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 + Nr. 22)	11.215.471,74	13.422.500,00	12.600.727,67	821.772,33
24b	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 24a)	-494.860,36	865.300,00	380.703,48	484.596,52
25	Außerordentliche Erträge	-31.658,87	-5.000,00	-26.826,87	21.826,87

26	Außerordentliche Aufwendungen	75.477,28	0,00	5.445,20	-5.445,20
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	43.818,41	-5.000,00	-21.381,67	16.381,67
28	Jahresergebnis (Nr. 24b + Nr. 27)	-451.041,95	860.300,00	359.321,81	500.978,19
<hr/>					
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-451.041,95	860.300,00	359.321,81	500.978,19

Gesamtfinanzrechnung der Stadt Großalmerode

Rechnungsjahr 2023

Datum 01.01.2023 bis 31.12.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 31.12.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.938,57	342.150,00	180.420,76	-161.729,24
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.869,57	334.950,00	299.500,89	-35.449,11
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	108.019,11	138.250,00	85.313,29	-52.936,71
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnl. Erträgen	6.001.573,28	6.170.500,00	6.404.539,20	234.039,20
04A	einschl. Erträgen aus ges. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	221.065,97	230.000,00	223.938,00	-6.062,00
06	Zuw. U. Zusch. f.lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	3.824.061,72	3.859.500,00	3.839.095,48	-20.404,52
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.244,24	317.600,00	244.548,38	-73.051,62
08	Sonst. ord. Einz. u.sonst.a.ord. Einz.	216.009,02	233.350,00	204.532,03	-28.817,97
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.028.781,48	11.626.300,00	11.481.888,03	-144.411,97
10	Personalauszahlungen	-2.072.742,41	-2.535.700,00	-2.339.645,04	196.054,96
11	Versorgungsauszahlungen	-404.680,69	-412.700,00	-403.063,24	9.636,76
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.254.777,55	-1.815.900,00	-1.522.104,66	293.795,34
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-4.862,35	-4.500,00	-3.712,50	787,50
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd. Zwecke sowie	-1.334.749,19	-2.317.900,00	-2.266.221,83	51.678,17
14a	besonder Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Ausz.f.Steuern einsch. Ausz. a.ges.Uml.Verpf.	-4.352.028,13	-4.733.800,00	-4.724.380,97	9.419,03
16	Zinsen und ähnl. Auszahlungen	-204.734,03	-279.500,00	-184.617,93	94.882,07
17	Sonst. ord. Ausz. u.sonst.a.ord. Ausz.	-20.229,67	-10.200,00	-13.651,71	-3.451,71
17A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.648.804,02	-12.110.200,00	-11.457.397,88	652.802,12
19	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.379.977,46	-483.900,00	24.490,15	508.390,15
20	Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	363.126,05	2.975.500,00	745.451,09	-2.230.048,91
21	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und	79.967,55	55.000,00	40.494,00	-14.506,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Finanzanl.-verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	443.093,60	3.030.500,00	785.945,09	-2.244.554,91

24	Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-28.894,57	-102.000,00	-125.484,64	-23.484,64
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.056.402,32	-4.123.000,00	-969.349,83	3.153.650,17
26	Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanlagevermögen	-115.069,55	-1.047.000,00	-236.697,96	810.302,04
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.verm	-10.514,03	-110.000,00	-710.117,64	-600.117,64
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.210.880,47	-5.382.000,00	-2.041.650,07	3.340.349,93
29	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-767.786,87	-2.351.500,00	-1.255.704,98	1.095.795,02
29B	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf	612.190,59	-2.835.400,00	-1.231.214,83	1.604.185,17
30	Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn. Darl. u. wirtschaftl.	0,00	2.351.500,00	0,00	-2.351.500,00
30A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn. Darl.u.wirtschaftl.	-490.697,84	-544.000,00	-470.968,96	73.031,04
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Finanz.tätigkeit	-490.697,84	1.807.500,00	-470.968,96	-2.278.468,96
32B	Änderung d. Zahlungsmittelbestandes	121.492,75	-1.027.900,00	-1.702.183,79	-674.283,79
33	Haushaltsunwirk. Einzahl. (u.a. fremde Finanzm.	1.628.013,73	0,00	1.521.888,85	1.521.888,85
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Haushaltsunwirk. Auszahl. (u.a. fremde Finanzm.	-1.591.753,86	0,00	-1.458.382,09	-1.458.382,09
34A	Anl.v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorgängen	36.259,87	0,00	63.506,76	63.506,76
36	Best. an Zahlungsm. zu Beginn des Haushaltsjahres	2.930.283,81	-5.107.745,73	3.088.036,43	8.195.782,16
37	Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel	157.752,62	-1.027.900,00	-1.638.677,03	-610.777,03
38	Best. an Zahlungsm. am Ende des Haushaltsjahres	3.088.036,43	-6.135.645,73	1.449.359,40	7.585.005,13
50	Gepl. Anfangsbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	2.930.283,81	-5.107.745,73	3.088.036,43	8.195.782,16
51A	Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel	157.752,62	-1.027.900,00	-1.638.677,03	-610.777,03
52A	Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.088.036,43	-6.135.645,73	1.449.359,40	7.585.005,13

Finanzstatusbericht IV/2023

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status	Planung 2023	Ist IV/2023	Status
ordentliches Ergebnis (geplantes)	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%		-138,45	-57,20	0%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75					
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5					
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25					
	defizitär (weniger als -75 €) = 0					
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%		1.735.000,00	1.735.000,00	5%
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0					
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%		0,00	0,00	5%
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0					
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	grün (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$	4.1 - 192.898,29 4.2 - 3.088.036,43	1.449.359,40	5%
	Bestand teilweise gebildet ($\geq 50\%$) = 0,5					
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet ($< 50\%$) = 0					
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%		9.586.763,12	9.586.763,12	5%
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0					
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%		0,00	0,00	5%
	Bestand (> 0 €) = 0					
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%		1.553.100,00	1.553.100,00	0%
	Bestand (> 0 €) = 0					
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%		-159,34	-70,90	0%
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5					
	Saldo < 0 € = 0					