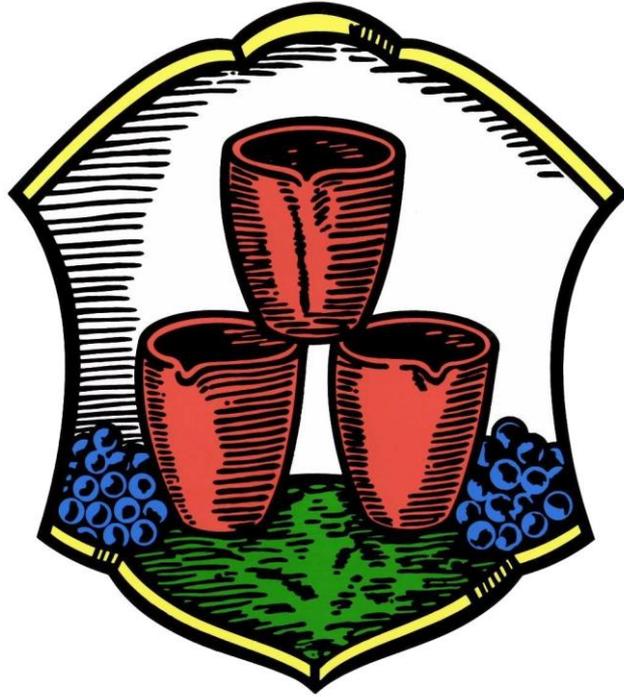


Stadt Großalmerode



Controllingbericht Q III/2023

(01.01.2023 bis 30.09.2023)

zugleich Bericht gem. § 28 GemHVO

Inhaltsverzeichnis Controllingbericht III/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 III/2023	Ist III/2023	Abweichung	III/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	6.580	6.297	-283			6.588	6.309	6.275 (-28)	6297 (+22)	6297 (+/- 0)		6.297
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 €	- 433.750,60 €	- 433.750,60 €			0,00 €	896.569,84 €	364.527,47 €	331.526,24 €	- 1.129.804,31 €		- 433.750,60 €
3.	Stadt- und Dorfentwicklung	Verminderung der Anzahl ungenutzter Gebäude und Potentialflächen p.a.	Verminderung / Beseitigung eines ungenutzten Gebäudes p.a.	1	1	2	1			1	3	1	0	1		2
			Reduzierung einer Potentialfläche p.a.	1	1	4	3			1	4	3	1	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	11	10	-1			13	10	10	10 (+/- 0)	10 (+/- 0)		10
			Anzahl der U3-Betreuungsplätze	80%	77	61	-16			77	57	61	61 (+/- 0)	61 (+/- 0)		61
			Anzahl der Ü3-Betreuungsplätze	100%	188	188	0			188	188	188	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	7	49	42			14	43	7	18	24		49
			Anzahl öffentlicher städtischer Dialogveranstaltungen	2	1	2	1			2	2	1	1	0		2
			3 Anerkennungsaktionen Bürgerengagement p.a.	neu	1	2	1			3	2	0	1	1		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)	464.800,00 €	484.662,14 €	19.862,14 €			929.600,00 €	515.153,97 €	211.847,08 €	146.242,50 €	126.572,56 €		484.662,14 €
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 III/2023	Ist III/2023	Abweichung	Status	III/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
01 - Städtische Gremien	011010	Einführung elektronischer Workflow Sitzungsdienst <i>Bemerkung:</i> Die Standardworkflows wurden erstellt und getestet. Eine Testphase ist für das IV. Quartal 2023 geplant.	-	-	!		-	31. Dez 22	offen					
		Durchführung allgemeine Bürgerversammlung (V.1k1) <i>Bemerkung:</i> Bürgerversammlung hat am 29.06.2023 im Rathausaal stattgefunden. Zudem war ein Online-Livestream geschaltet.	1	2	1		1	1	2	1	1	0		2
		Überarbeitung der Entschädigungssatzung (V.2k1) <i>Bemerkung:</i> Dieses Ziel wurde aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage von den Mandatsträgern verworfen.	gestrichen	gestrichen	keine		neu	1	neu					
02 - Zentrale Dienste	011020	Einführung Raumnutzungskonzept <i>Bemerkung:</i> Aktuell wird geprüft welche Räumlichkeiten zusätzlich zur Verfügung gestellt werden können, um im Rahmen der Zusammenlegung von Bürgerinfo und Ordnungsamt ein Bürgerbüro einzurichten, außerdem wird geprüft, wie eine Reduzierung der Raumkapazität zu erreichen ist.	-	-	!		-	30. Okt 22	offen					
		Umsetzung eAKte (II.1k1) <i>Bemerkung:</i> Das Berechtigungskonzept und Aktenplan wurden final mit der ekom21 abgestimmt. Die Mitarbeiterschulungen wurden weitestgehend abgeschlossen. Der Testbetrieb wird zum 30.10.2023 beendet. Der Produktbetrieb erfolgt ab dem 01.11.2023.	X	-	!		neu	31. Jan 22	neu	X				
		Wahl Schiedsperson (V.1k1)	+	+	keine		-	31. Mai 23	neu		+			
03 - Personalwesen	011025	Aktualisierung DV-Leistungsentgelte (VIII.1k1) <i>Bemerkung:</i> Der Entwurf wird aktuell zwischen dem neugewählten PR und der Dienststellenleitung endgültig abgestimmt.	X	-	!		-	31. Mrz 23	verschoben	X				
		Stellenbewertungen (VIII.2k1)	6	8	2		0	8	2	2	6	0		8
		Abschluss Zielvereinbarungen (VIII.3k1)	-	-	!		-	31. Dez 23	verschoben				X	
		Aktualisierung Personalbedarfsplanung (VIII.4k1)	+	+	keine		-	30. Jun 22	offen		+			+
		Umsetzung im Stellenplan (VIII.4k2)	-	-	!		-	31. Dez 23	-	X				
		Abschluss Personalstrukturanalyse (VIII.5k1)	-	-	!		-	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	011040	Bildung einer Rücklage in Höhe von 100.000 € (II.1k1)	-	-	!		-	31. Dez 26	-					
		Inanspruchnahme Kompetenzzentrum (II.2k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	
05 - Kassenwesen	011045	Einführung eines E-Payment-Systems (II.1k1)	+	+	keine		neu	31. Jan 22	neu	+				+
06 - Wahlen	021010	Geschenk/Dankeschön pro Wahlhelfer pro Wahl (V.1k1) <i>Bemerkung:</i> Das Geschenk wurde bei der kombinierten Landtags- und BGM-Wahl verteilt.	+	+	keine		+	1	+			+	X	+
07 - Öffentliche Sicherheit und allgemeine Ordnung	022010	Einleitung Verwaltungsverfahren (V.1k1) <i>Bemerkung:</i> Die Einleitung von Verfahren lässt sich schwer umsetzen, da aufgeforderte Bürger ihren Pflichten nachkommen und folglich Zwangsmaßnahmen nicht erforderlich sind.	5	0	-5		1	7	1	0	0	0		0
08 - Ruhender und fließender Verkehr	022015	Kostendeckungsgrad ruhender Verkehr (II.1k1) <i>Bemerkung:</i> Urlaub beider Ordnungspolizeibeamten im September und Oktober jeo 3 Wochen.	110%	99%	-11%		121%	110%	106%	124%	107%	99%		99%
		Verwarnungen ruhender Verkehr (II.1k2)	1.125	1.238	113		1.799	1.500	2.192	410	325	503		1.238
		Verwarnungen fließender Verkehr (II.1k3) <i>Bemerkung:</i> Kennzahl wird nur zur Information aufgeführt.		247			364	2.000	457	98	50	99		247
		Ehrenamtliche Anzeigenanlage (II.2k1 / V.1k1)	5	4	-1		4	5	4				X	
09 - Gewerbeangelegenheiten	022016	Keine Festlegung von operativen Zielen und entsprechenden Kennzahlen, da ordnungsrechtliche Aufgabe.												
10 - Melde- und Passangelegenheiten	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		+

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll III/2023	Ist III/2023	Abweichung	Status	III/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
11 - Personenstandswesen	022020	Angebotsverlängerung Eheschließung (V.1k1) <i>Bemerkung:</i> 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
Produktverantwortlicher Matthias Gude														
12 - Feuer- und Katastrophenschutz, Gefahrenabwehr	023010	Steigerung Atemschutzgeräteträger um 4 p.a. (I.1k1) <i>Bemerkung:</i> Soll (insgesamt): 72	24	33	9	■	34	26	29	33	33 (+/- 0)	33 (+/- 0)		33
Produktverantwortliche Eliena Lehmann		Erhöhung der Mitgliederzahl um 4 p.a. (I.2k1)	163	165	2	■	158	165	161	162	163 (+ 1)	165 (+ 2)		165
		Durchführung Meinungsumfrage (V.1k1)	-	-	!	■	neu	31. Dez 23	neu				X	
13 - Kulturelle Aktivitäten	041010	Zuschüsse Vereine min. konstant (II.1k1)	11.250	1.654	-9.596	■	3.575	15.000	4.141	40,00	0,00	1.613,60		1.653,60
Produktverantwortliche Tatiana Duclos		Jährliche Verleihung Bürgerpreis (V.1k1)	+	+	keine	■	überarbeitet	X	+			+		keine
14 - Sozialhilfeangelegenheiten	051010	Mitwirkung "Gemein-Statt" (V.1k1) <i>Bemerkung:</i> Die Vereinsgründung ist erfolgt. Der Vereinszuschuss 2023 wurde überwiesen.	+	+	keine	■	+	X	+	+				+
Produktverantwortliche Karin Schlupp		Einführung Sprechstunde <i>Bemerkung:</i> 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	052010	Aufbau Kontaktvermittlung für Gesprächspartner	-	-	!	■	-	31. Dez 22	offen					
Produktverantwortliche Karin Schlupp		Wiederbelebung Seniorennachmittag (V.1k1) <i>Bemerkung:</i> Der Seniorennachmittag hat am 12.07.2023 im Rathausaal stattgefunden.	+	+	keine	■	verschoben	31. Dez 22	verschoben			+	X	
		Internetauftritt mit Beteiligung SB <i>Bemerkung:</i> Der Seniorenbearbeit 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	061010	Anpassung Kita-Gebühren (II.1k1) <i>Bemerkung:</i> Aufgrund des Antrags des Elternbeirats zurück gestellt. Die Gebührenanpassung soll im IV. Quartal beschlossen werden.	X	-	!	■	überarbeitet	31. Mrz 22	überarbeitet	X				
Produktverantwortliche Tatiana Duclos		Erhöhung Tagesmutterplätze um 2 p.a. (IV.1k1) <i>Bemerkung 1:</i> 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. <i>Bemerkung 2:</i> 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	064010	Patenschaft für einen Kinderspielfeldplatz p.a. (V.2k1) <i>Bemerkung:</i> In 2022 konnte kein Pate gewonnen werden.	2	0	-2	■	0	2	0	0	0	0		0
Produktverantwortlicher Matthias Gude														
18 - Sportförderung/Sportsstätten	082010	Wirtschaftlichkeitsberechnung Mähroboter (II.1k1 / VII.1k1)	-	-	!	■	neu	31. Dez 23	neu				X	
Produktverantwortlicher Patrick Höhre														
19 - Panoramabad	082020	Erarbeitung Konzept Aufgabenverteilung (I.1k1 / II.1k1 / V.1k1) <i>Bemerkung:</i> 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	31. Mrz 21	verschoben	X				
Produktverantwortlicher Tatiana Duclos														
20 - Stadtentwicklung	091010	Bodenordnung / Planentwurf Baugebiet „In Lofers Höfen“ (I.1k1)	-	-	!	■	neu	31. Dez 23	neu				X	0
Produktverantwortlicher Joachim Siebold		Fortführung Bauleitplanverfahren „Auf dem Kronsbach“ (I.2k1) <i>Bemerkung:</i> 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	■	10	5	15	5	3	2		10
		Verminderung/Beseitigung ungenutztes Gebäude (III.2k1) <i>Bemerkung:</i> Ein leerstehendes Gebäude in Rommerode wurde vermarktet.	1	2	1	■	3	1	3	1	0	1		2
		Reduzierung einer Potentialfläche (III.3k1) <i>Bemerkung:</i> 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		4

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll III/2023	Ist III/2023	Abweichung	Status	III/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023	
21 - Städtische Abfallwirtschaft Produktverantwortlicher Thomas Simon	112010	Teilnahme Aktion "Sauberes Hessen" (V.1k1)	+	+	keine		-	31. Dez 23	+			+	X	+	
		Durchführung Aktionstag/Freiwilligen Tag (V.2k1)	-	-	!		-	31. Dez 23	-					X	
		Durchführung Anerkennungsaktion (V.3k1)	-	-	!		-	31. Dez 23	-					X	
22 - Energiegewinnung Produktverantwortlicher Joachim Siebold	114010	Überschuss (II.1k1)	0	17.555	17.555		13.221	> 0	12.722	85,87	8.424,30	9.045,15		17.555,32	
		Überprüfung Wirtschaftlichkeit PV-Anlage Kita-Rom (II.2k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu					X	
		Prüfung Speichermachrüstung PV-Anlage Rathaus (II.3k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu					X	
23 - Verkehrswege und Anlagen Produktverantwortlicher Joachim Siebold	121010	Sanierung Straßenoberfläche (II.1k1)	+	+	keine		0	100.000	0	0	0	+		+	
		Bemerkung 1: Die Maßnahmen aus dem Jahr 2022 wurden umgesetzt. Folgende Straßen wurden saniert: Großalmerode - Ostraße, Laudnbach - Am Harten Zeichen, Auf der Struth und Hitzgasse, Rommerode - Zum Ziegenberg, Trubenhausen - Sauenwissenweg, Uengsterode - Im Spittel. Insgesamt wurden 8.825 m² saniert. Bemerkung 2: Die Maßnahmen 2023 wurden aufgrund der notwendigen Hangsicherungsmaßnahme Royston Platz / Nordstraße nicht durchgeführt.													
24 - Stadtreinigung und Winterdienst Produktverantwortlicher Florian Knobel	125010	Bau Salzsilo (II.1k1)	-	-	!		offen	31. Nov 22	offen					X	
		Entscheidung/Rückmeldung Mängelmelder (V.1k1)	7	2,66	-4,34		6,32	< 7 Tage	6,66	1,89	3	3,1		2,66	
25 - ÖPNV Produktverantwortliche Anja Reuß	127010	Umsetzung barrierefreier Ausbau (II.1k1 / V.1k1)	-	-	!		neu	31. Mrz 23	neu	X					
		Bemerkung: Planung abgeschlossen. Förderbescheid wurde noch nicht erteilt.													
26 - Öffentliche Gewässer Produktverantwortlicher Florian Knobel	132010	Werbeaktionen Mobilfalt mit NVV-Mobilfaltberater (V.2k1)	1	0	-1		2	2	2	0	0	0		0	
		Bemerkung: Projekt Mobilfalt wird eingestellt und wird durch Anrufsammeltaxi (AST) ersetzt.													
27 - Friedhofswesen Produktverantwortlicher Joachim Siebold	133010	Informationsveranstaltung (V.1k1)	1	0	-1		0	1	0	0	0	0		0	
		Bemerkung: Verzögerung im WRRL-Verfahren durch beauftragtes Büro. Ab 2023 Unterstützung zusätzlich durch Hessische Land Gesellschaft (HLG).													
		Steigerung Bestattungszahlen von 1 % p.a. (II.1k1)	50	74	25		60	66	87	33	20	21		74	
28 - Forstwirtschaft Produktverantwortlicher Joachim Siebold	135010	Neukalkulation der Friedhofsgebühren (A2k1)	-	-	!		verschoben	30. Jun 22	verschoben	-	-	-	X		
		Friedhofsbegehungen (V.1k1)	12	15	3		20	16	27	4	5	6		15	
		Verschönerungsaktionen (V.2k1)	5	8	3		7	7	7	3	3	2		8	
29 - Grün-, Park- und Freizeitanlagen Produktverantwortlicher Florian Knobel	135020	Erträge decken min. Aufwendungen (II.1k1)	0	45.701	-45.701		-10.834	> 0	-20.402	30.517,99	22.213,17	-7.030,13		45.701,03	
		Bemerkung: Erhöhter Aufwand durch Verkehrssicherungsmaßnahmen. Dieser Aufwand soll teilweise durch Holzverkäufe im IV. Quartal gedeckt werden.													
30 - Wirtschaftsförderung Produktverantwortliche Tatjana Duclos	151010	Ehrenamtlich gepflegte Flächen und Objekte (II.1k1 / V.1k1)	25	24	-1		24	25	24	24	24 (+/- 0)	24 (+/- 0)		24	
		Erhöhung der Blühwiesenflächen um 10 % p.a. (II.2k1)	1.069	1.083	14		1.083	1.069	1.083	1083	1083 (+/- 0)	1083 (+/- 0)		1.083	
		Bemerkung: 21 Blühflächen, 1 Fläche wurde durch Hortensien ersetzt.													
31 - Tourismus Produktverantwortlicher Patrick Höhr	152010	Geschenke Ehrenamtliche (V.2k1)	+	+	keine		-	31. Dez 23	+			+		+	
		Unternehmertreffen (VI.1k1)	1	1	0		2	2	2	1	0	0		1	
		Sitzung "Runder-Tisch-Tourismus" (V.1k1)	1	2	1		neu	1	neu	1	0	1		2	

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll III/2023	Ist III/2023	Abweichung	Status	III/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
32 - Bürgerhäuser Produktverantwortlicher Florian Knobel	153010	kostenpfl. Nutzungstage um 5 % p.a. (II.1k1 / VII.1k1)	119	85	-34		64	159	95	28	16	41		85
		Konzepterstellung Renovierung Rathausaal (V.1k1 / VII.2k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu					
		Bemerkung: Dieses Ziel wurde im Rahmen des Workshops Operative Ziele 2024 gestrichen, da die Renovierung im Rahmen des IKEK-Förderprogramms erfolgt.												
33 - Immobilienmanagement Produktverantwortlicher Joachim Siebold	153020	Verkauf von min. 2 Bauplätzen pro Jahr (I.1k1)	1	0	-1		3	2	3	0	0	0		0
		Aktualisierung Pachtverhältnisse p.a. (II.1k1)	4	14	10		7	5	9	4	6	4		14
34 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortlicher Thomas Simon	161010	Grundsteuer A + B	773.625	749.999	-23.626		767.482	1.031.500	1.013.834	249.357,51	245.987,25	254.654,49		749.999,25
		Gewerbesteuer	937.500	820.102	-117.398		977.932	1.250.000	1.503.355	327.892,96	230.252,25	261.956,55		820.101,76
		Einkommensteuer + Uml.	2.909.250	2.856.720	-52.530		2.603.542	3.879.000	3.608.618	1.013.692,36	960.110,16	882.917,42		2.856.719,94
		Schlüsselzuweisung	2.640.000	2.633.189	-6.811		2.465.570	3.520.000	3.287.363	877.917,30	877.635,90	877.635,90		2.633.189,10
		Kreisumlage	2.298.750	2.293.602	-5.148		2.092.083	3.065.000	2.789.444	764.533,86	764.533,86	764.533,86		2.293.601,58
		Schulumlage	1.121.250	1.108.060	-13.190		1.021.337	1.495.000	1.361.782	369.353,28	369.353,28	369.353,28		1.108.059,84
		Spielapparatsteuer	8.250	7.898	-352		7.956	11.000	10.608	2.652,00	2.698,45	2.548,00		7.898,45
		Bemerkung: Die Abrechnungen für III/2023 werden erst im IV/2023 der Verwaltung vorgelegt.												
		Hundesteuer	43.500	57.926	14.426		56.129	58.000	56.706	9.421,00	190,00	48.314,88		57.925,88
		Bemerkung: Der Hauptanteil der Hundesteuer ist jährlich am 01.07. fällig.												
35 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortlicher Thomas Simon	162010	Abführung der Eigenkapitalverzinsung (II.1k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	

Zum Stichtag 30.09.2023 ergeben sich folgende Zahlen:

Gesamtergebnisrechnung

	Plan 2023	Ist 30.09.2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Ordentliches Ergebnis	865.300,00 €	284,241,47 €	581.058,54 €
Außerordentliches Ergebnis	-5.000,00 €	-17.980,28 €	12.980,28 €
Gesamtergebnis	860.300,00 €	266.261,19 €	594.038,82 €

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 30.09.2023 bei 820.101,76 € und damit rd. 120.000,00 € unter 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 III. Quartals 2023 ergeben sich folgende Beträge:

Einkommensteueranteil 794.861,72 €, Umsatzsteueranteil 72.647,85 € sowie der Familienleistungsausgleich 55.984,50 € abzüglich der Gewerbesteuerumlage 25.025,25 € sowie der Heimatumlage 15.551,40 € verbleibt ein Zahlbetrag in Höhe von 882.917,42 €.

Es ergibt sich ein kumulierter Zahlbetrag in Höhe von 2.856.719,94 €. Dies entspricht Mehreinnahmen im Vergleich zum III. Quartal 2022 (2.603.542,39 €) in Höhe von 253.177,55 €.

Der Einkommensteuer- und der Umsatzsteueranteil sowie die Ausgleichszahlungen Familienleistungsgesetz liegen bis zum 30.09.2023 rd. 90.000,00 € unterhalb des Planansatzes.

- **Schlüsselzuweisung**

Die Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.633.189,10 € liegen rd. 7.000,00 € unterhalb des Ansatzes (2.640.000,00 €).

- **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Aufwendungen sind in Höhe von 2.944.800,00 € veranschlagt. Im Berichtszeitraum wurden 2.035.711,34 € verausgabt. Damit liegen die Aufwendungen rd. 173.000,00 € unterhalb des Planansatzes.

Dies wird sich im IV. Quartal jedoch nivellieren, da im November die Jahressonderzahlungen für die Mitarbeiter fällig werden.

- **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 30.09.2023 werden folgende Ergebnisse ausgewiesen:

- **Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit**
Im Berichtszeitraum wurden Einzahlungen in Höhe von 8.433.541,64 € erzielt und Auszahlungen in Höhe von 8.526.245,54 € geleistet. Somit beträgt der Zahlungsmittelbedarf 92.703,90 €.
- **Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit**
Gegenüber dem Ansatz von 3.030.500,00 € wurden im Berichtszeitraum Einzahlungen in Höhe von 667.639,18 € 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 30.09.2023 insgesamt 1.297.574,52 € verausgabt.
- **Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit**
Die Kreditaufnahmen erfolgten im IV. Quartal 2020. Zum 30.09.2023 wurde eine ordentliche Tilgung in Höhe von 341.046,70 € (inkl. Hessenkasse) geleistet.

Liquidität

Zum 30.09.2023 standen Zahlungsmittel in Höhe von 1.163.435,73 € zur Verfügung. Diese Liquidität ergibt sich auch aus einem Investitionskredit, der am 05.11.2020 in Höhe von 1.400.000,00 € aufgenommen wurde.

Ein Liquiditätskredit in Höhe von 250.000,00 € wurde an den Eigenbetrieb (Kanal) gewährt. Dieser Kredit wurde am 18.08.2023 an die Stadt zurückgezahlt.

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.

600.000,00 € wurden als Kündigungsgeld mit einer Verzinsung von rd. 2 % angelegt.

Finanzstatusbericht

Zum 30.09.2023 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 30.09.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 30.09.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
00	Ergebnishaushalt				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-328.605,61	-342.150,00	-121.313,44	-220.836,56
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-282.288,11	-379.750,00	-150.579,26	-229.170,74
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-106.814,32	-138.250,00	-34.993,09	-103.256,91
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	-4.447.160,69	-1.723.339,31
06	Erträge aus Transferleistungen	-221.065,97	-230.000,00	-167.953,50	-62.046,50
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-3.626.373,99	-3.859.500,00	-2.919.785,10	-939.714,90
08	Erträge a.d. Auflösung v. Sonderp. a. Inv.zuw.-zusch. u. Beiträgen	-701.074,98	-836.100,00	-525.806,24	-310.293,77
09	Sonstige ordentliche Erträge	-204.348,43	-233.350,00	-145.072,73	-88.277,27
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-11.645.060,94	-12.239.600,00	-8.512.664,05	-3.726.935,96
11	Personalaufwendungen	2.146.780,66	2.597.500,00	1.736.564,72	860.935,28
12	Versorgungsaufwendungen	382.921,32	347.300,00	299.146,62	48.153,38
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.216.458,20	1.830.900,00	1.137.398,27	693.501,73
14	Abschreibungen	1.220.185,58	1.300.900,00	975.675,00	325.225,00
15	Aufwendungen für Zuw. u. Zusch. bes. Finanzaufw.	1.678.676,31	2.317.900,00	1.007.811,30	1.310.088,70
16	Steueraufwendungen einschl. Aufw.a.ges. Umlageverpfl.	4.352.028,13	4.733.800,00	3.525.552,57	1.208.247,43
17	Transferaufwendungen	4.862,35	4.500,00	2.612,50	1.887,50
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.518,61	10.200,00	10.206,69	-6,69
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	11.011.431,16	13.143.000,00	8.694.967,67	4.448.032,33
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-633.629,78	903.400,00	182.303,63	721.096,38
21	Finanzerträge	-65.271,16	-317.600,00	-43.653,26	-273.946,74
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	204.040,58	279.500,00	145.591,10	133.908,90
23	Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	138.769,42	-38.100,00	101.937,84	-140.037,84
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-11.710.332,10	-12.557.200,00	-8.556.317,31	-4.000.882,70
24a	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 + Nr. 22)	11.215.471,74	13.422.500,00	8.840.558,77	4.581.941,23
24b	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 24a)	-494.860,36	865.300,00	284.241,47	581.058,54
25	Außerordentliche Erträge	-31.658,87	-5.000,00	-21.010,42	16.010,42

26	Außerordentliche Aufwendungen	75.477,28	0,00	3.030,14	-3.030,14
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	43.818,41	-5.000,00	-17.980,28	12.980,28
28	Jahresergebnis (Nr. 24b + Nr. 27)	-451.041,95	860.300,00	266.261,19	594.038,82
<hr/>					
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-451.041,95	860.300,00	266.261,19	594.038,82

Gesamtfinanzrechnung der Stadt Großalmerode

Rechnungsjahr 2023

Datum 01.01.2023 bis 30.09.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 30.09.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.938,57	342.150,00	144.456,96	-197.693,04
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.869,57	334.950,00	216.267,89	-118.682,11
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	108.019,11	138.250,00	65.556,52	-72.693,48
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnli. Erträgen	6.001.573,28	6.170.500,00	4.796.493,75	-1.374.006,25
04A	einschl. Erträgen aus ges. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	221.065,97	230.000,00	167.953,50	-62.046,50
06	Zuw. U. Zusch. f.lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	3.824.061,72	3.859.500,00	2.921.593,23	-937.906,77
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.244,24	317.600,00	31.586,82	-286.013,18
08	Sonst. ord. Einz. u.sonst.a.ord. Einz.	216.009,02	233.350,00	89.632,97	-143.717,03
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	8.433.541,64	-3.192.758,36
10	Personalauszahlungen	-2.072.742,41	-2.535.700,00	-1.745.723,61	789.976,39
11	Versorgungsauszahlungen	-404.680,69	-412.700,00	-302.398,67	110.301,33
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.254.777,55	-1.815.900,00	-1.130.970,05	684.929,95
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-4.862,35	-4.500,00	-2.200,00	2.300,00
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd. Zwecke sowie	-1.334.749,19	-2.317.900,00	-1.300.313,54	1.017.586,46
14a	besonder Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Ausz.f.Steuern einsch. Ausz. a.ges.Uml.Verpfl.	-4.352.028,13	-4.733.800,00	-3.903.514,95	830.285,05
16	Zinsen und ähnl. Auszahlungen	-204.734,03	-279.500,00	-138.145,97	141.354,03
17	Sonst. ord. Ausz. u.sonst.a.ord. Ausz.	-20.229,67	-10.200,00	-2.978,75	7.221,25
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	-8.526.245,54	3.583.954,46
19	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.379.977,46	-483.900,00	-92.703,90	391.196,10
20	Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	363.126,05	2.975.500,00	659.720,18	-2.315.779,82
21	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und	79.967,55	55.000,00	7.919,00	-47.081,00
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	667.639,18	-2.362.860,82

24	Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-28.894,57	-102.000,00	-107.554,21	-5.554,21
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.056.402,32	-4.123.000,00	-410.092,02	3.712.907,98
26	Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanlagevermögen	-115.069,55	-1.047.000,00	-169.821,38	877.178,62
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	-610.106,91	-500.106,91
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.210.880,47	-5.382.000,00	-1.297.574,52	4.084.425,48
29	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-767.786,87	-2.351.500,00	-629.935,34	1.721.564,66
29B	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf	612.190,59	-2.835.400,00	-722.639,24	2.112.760,76
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	-341.046,70	202.953,30
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	-341.046,70	-2.148.546,70
32B	Änderung d. Zahlungsmittelbestandes	121.492,75	-1.027.900,00	-1.063.685,94	-35.785,94
33	Haushaltsunwirk. Einzahl. (u.a. fremde Finanzm.	1.628.013,73	0,00	1.171.611,96	1.171.611,96
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	-1.120.963,79	-1.120.963,79
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	50.648,17	50.648,17
36	Best. an Zahlungsm. zu Beginn des Haushaltsjahres	2.930.283,81	-5.107.745,73	2.176.473,50	7.284.219,23
37	Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel	157.752,62	-1.027.900,00	-1.013.037,77	14.862,23
38	Best. an Zahlungsm. am Ende des Haushaltsjahres	3.088.036,43	-6.135.645,73	1.163.435,73	7.299.081,46
50	Gepl. Anfangsbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	2.930.283,81	-5.107.745,73	2.176.473,50	7.284.219,23
51A	Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel	157.752,62	-1.027.900,00	-1.013.037,77	14.862,23
52A	Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.088.036,43	-6.135.645,73	1.163.435,73	7.299.081,46

Finanzstatusbericht III/2023

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status	Planung 2023	Ist III/2023	Status		
ordentliches Ergebnis (geplantes)	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%	-138,45	-42,28	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%	4,1 - 192.898,29 4,2 - 3.088.036,43		1.163.435,73	5%		
	Bestand teilweise gebildet (≥ 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				-68,88	0%
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5							
	Saldo < 0 € = 0							