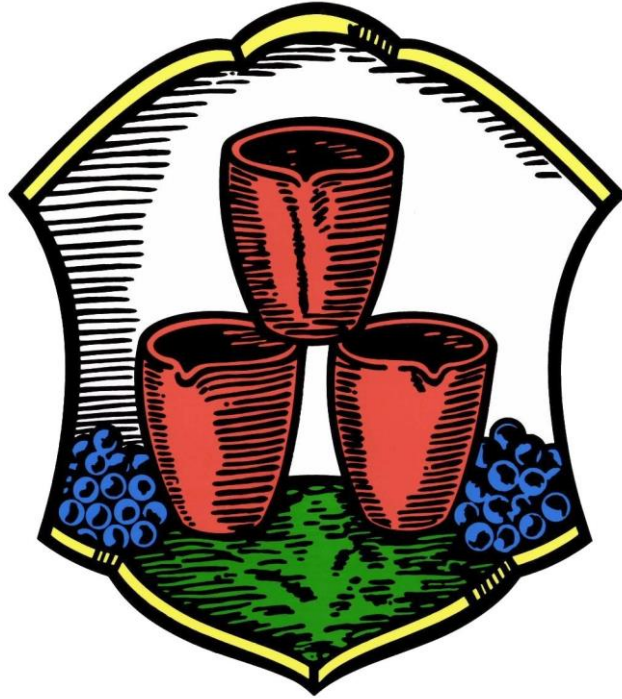


# Stadt Großalmerode



## ***Controllingbericht*** ***Q I/2023***

*(01.01.2023 bis 31.03.2023)*

*zugleich Bericht gem. § 28 GemHVO*

## Inhaltsverzeichnis Controllingbericht I/2023

	Seiten
Kennzahlen der strategischen Oberziele	1
Kennzahlen der operativen Ziele	2 – 5
Erläuterungen zur Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung	6 – 7
Gesamtergebnisrechnung	8 – 9
Gesamtfinanzrechnung	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 I/2023	Ist I/2023	Abweichung	I/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	6.563	6.275	-288	6.372		6.588	6.309	6.275 (-28)				6.275	
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 €	364.527,47 €	364.527,47 €	604.589,72 €		0,00 €	896.569,84 €	364.527,47 €	- €	- €	- €	364.527,47 €	
3.	Stadt- und Dorfentwicklung	Verminderung der Anzahl ungenutzter Gebäude und Potentialflächen p.a.	Verminderung / Beseitigung eines ungenutzten Gebäudes p.a.	1	1	1	0	0		1	3	1				1	
			Reduzierung einer Potentialfläche p.a.	1	1	3	2	1		1	4	3					3
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	9	8	-1	13		9	10	8				8	
			Anzahl der U3-Betreuungsplätze	80%	77	61	-16	57		77	57	61					61
			Anzahl der Ü3-Betreuungsplätze	100%	188	188	0	188		188	188	195					195
5.	Jugend, Familie und Soziales	Anerkennung Bürgerengagement, Verbesserung des sozialen Miteinanders, regelmäßiger Bürgerdialog mit allen Altersgruppen.	Anzahl öffentlicher Veranstaltungen lt. städtischen Internetkalender	14	4	7	4	0		14	43	7				7	
			Anzahl öffentlicher städtischer Dialogveranstaltungen	2	1	1	0	1		2	2	1				1	
			3 Anerkennungsaktionen Bürgerengagement p.a.	neu	1	0	-1	1		3	2	0				0	
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)	232.400,00 €	211.847,08 €	- 20.552,92 €	140.819,18 €		929.600,00 €	515.153,97 €	211.847,08 €			- €	211.847,08 €	
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 I/2023	Ist I/2023	Abweichung	Status	I/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
01 - Städtische Gremien	011010	Einführung elektronischer Workflow Sitzungsdienst	-	-	!		-	31. Dez 22	offen					
Produktverantwortliche	Tatiana Duclos	<i>Bemerkung: Aufgrund der längerfristigen Abwesenheit der Gremienbearbeiterin verzögert sich die Einführung.</i>												
		Durchführung allgemeine Bürgerversammlung (V.1k1)	1	1	0		1	1	2	1				1
		Überarbeitung der Entschädigungssatzung (V.2k1)	gestrichen	gestrichen	keine		neu	1	neu				X	0
		<i>Bemerkung: Dieses Ziel wurde aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage von den Mandatsträgern verworfen.</i>												
02 - Zentrale Dienste	011020	Einführung Raumnutzungskonzept	-	-	!		-	30. Okt 22	offen					
Produktverantwortliche	Tatiana Duclos	<i>Bemerkung: Aktuell wird geprüft welche Räumlichkeiten zusätzlich zur Verfügung gestellt werden können, um im Rahmen der Zusammenlegung von Bürgerinfo und Ordnungsamt ein Bürgerbüro einzurichten.</i>												
		Umsetzung eAKte (II.1k1)	X	-	!		neu	31. Jan 22	neu	X				
		<i>Bemerkung: Das Berechtigungskonzept und Aktenplan wurden aufgestellt.</i>												
		Wahl Schiedsperson (V.1k1)	-	-	!		-	31. Mai	neu		X			
03 - Personalwesen	011025	Aktualisierung DV-Leistungsentgelte (VIII.1k1)	X	X	!		-	31. Mrz 22	verschoben	X				
Produktverantwortliche	Tatiana Duclos	<i>Bemerkung: Der Entwurf für die Aktualisierung liegt dem Personalrat vor. Aufgrund der Neuwahl erfolgt die endgültige Unterzeichnung voraussichtlich im Juli.</i>												
		Stellenbewertungen (VIII.2k1)	2	2	0		0	8	2	2				2
		Abschluss Zielvereinbarungen (VIII.3k1)	-	-	!		-	31. Dez 22	verschoben				X	
		Aktualisierung Personalbedarfsplanung (VIII.4k1)	-	-	!		-	30. Jun 22	offen					
		Umsetzung im Stellenplan (VIII.4k2)	X	-	!		-	31. Mrz 22	-	X				
		Abschluss Personalstrukturanalyse (VIII.5k1)	-	-	!		-	31. Dez 22	verschoben				X	
		360°-Feedbacks - Führungskräfte (VIII.6k1)	+	+	keine		neu	31. Mrz 22	neu	X				
		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	-					
Produktverantwortlicher	Thomas Simon	Inanspruchnahme Kompetenzzentrums (II.2k1)	-	-	!		neu	31. Dez	neu				X	
05 - Kassenwesen	011045	Einführung eines E-Payment-Systems (II.1k1)	+	+	keine		neu	31. Jan	neu	X				
Produktverantwortliche	Tatiana Duclos													
06 - Wahlen	021010	Geschenk/Dankeschön pro Wahlhelfer pro Wahl (V.1k1)	-	-	!		-	1	+			X		
Produktverantwortlicher	Matthias Gude													
07 - Öffentliche Sicherheit und allgemeine Ordnung	022010	Einleitung Verwaltungsverfahren (V.1k1)	2	0	-2		0	7	1	0	0	0	0	0
Produktverantwortlicher	Matthias Gude	<i>Bemerkung: Die Einleitung von Verfahren lässt sich schwer umsetzen, da aufgeforderte Bürger ihren Pflichten nachkommen und folglich Zwangsmaßnahmen nicht erforderlich sind.</i>												
08 - Ruhender und fließender Verkehr	022015	Kostendeckungsgrad ruhender Verkehr (II.1k1)	110%	124%	14%		114%	110%	106%	124%	0%	0%	0%	124%
Produktverantwortlicher	Matthias Gude	Verwarnungen ruhender Verkehr (II.1k2)	375	410	35		610	1.500	2.192	410	0	0	0	410
		Verwarnungen fließender Verkehr (II.1k3)		98			143	2.000	457	98				98
		<i>Bemerkung: Kennzahl wird nur zur Information aufgeführt.</i>												
		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.												
Produktverantwortlicher	Matthias Gude													
10 - Melde- und Passangelegenheiten	022017	Auswertung Anschreiben Wegzug (I.1k1)	+	+	keine		neu	01. Jul	neu			X		
Produktverantwortlicher	Matthias Gude	Auswertung Beweggründe Zuzug (I.2k1)	+	+	keine		neu	01. Jul	neu			X		+
11 - Personenstandswesen	022020	Angebotsverweigerung Eheschließung (V.1k1)	18	18	0		16	18	16	1				
Produktverantwortlicher	Matthias Gude	<i>Bemerkung: mögliche Trauorte sind alle Bürgerhäuser (6), FFW (6), Rathaus (2), Elsteinanwesen, Marktplatz 16 (Gewölkeller), Museum, Hortensienpark</i>												

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll I/2023	Ist I/2023	Abweichung	Status	I/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023	
12 - Feuer- und Katastrophenschutz, Gefahrenabwehr Produktverantwortliche Elena Schicker	023010	Steigerung Atemschutzgeräteträger um 4 p.a. (I.1k1) <i>Bemerkung: Soll (insgesamt): 72</i>	23	33	10	<span style="background-color: green;">■</span>	27	26	29	33				33	
		Erhöhung der Mitgliederzahl um 4 p.a. (I.2k1)	162	162	0	<span style="background-color: green;">■</span>	159	165	161	162				162	
		Durchführung Meinungsumfrage (V.1k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	neu	31. Dez	neu				X		
13 - Kulturelle Aktivitäten Produktverantwortliche Tatiana Duclos	041010	Zuschüsse Vereine min. konstant (II.1k1)	3.750	40	-3.710	<span style="background-color: green;">■</span>	0	15.000	4.141	40,00				40,00	
		Jährliche Verleihung Bürgerpreis (V.1k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	überarbeitet	X	+						
14 - Sozialhilfeangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	051010	Mitwirkung "Gemein-Statt" (V.1k1) <i>Bemerkung: Die Vereinsgründung ist erfolgt. Der Vereinszuschuss 2023 wurde überwiesen.</i>	+	+	keine	<span style="background-color: green;">■</span>	+	X	+	X					
		Einführung Sprechstunde <i>Bemerkung: Die Einführung konnte noch nicht erfolgen, da die Räumlichkeiten noch nicht zur Verfügung stehen. Die Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen.</i>	-	-	!	<span style="background-color: red;">■</span>	offen	30. Jun 21	offen			X			
15 - Seniorenangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	052010	Aufbau Kontaktvermittlung für Gesprächspartner	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	-	31. Dez 22	offen						
		Wiederbelebung Seniorennachmittag (V.1k1) <i>Bemerkung: Der Seniorennachmittag findet am 11. und 12.07.2023 im Rathaussaal statt.</i>	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	verschoben	31. Dez 22	verschoben	X			X		
		Internetauftritt mit Beteiligung SB <i>Bemerkung: Der Seniorenberrat hat eine eigene Seite auf der städtischen Homepage. Die Inhalte werden durch den SB zur Verfügung gestellt und durch einen Bediensteten der Stadt eingepflegt.</i>	+	+	keine	<span style="background-color: green;">■</span>	offen	30. Sep 21	+	+					
16 - Kindertagesbetreuung Produktverantwortliche Tatiana Duclos	061010	Anpassung Kita-Gebühren (II.1k1) <i>Bemerkung: Aufgrund des Antrags des Elternbeirats zurück gestellt. Die Gebührenerhöhung wird im Rahmen der Strategie-Workshops 2024 neu festgesetzt.</i>	X	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	überarbeitet	31. Mrz 22	überarbeitet	X					
		Erhöhung Tagesmutterplätze um 2 p.a. (IV.1k1) <i>Bemerkung: 10 genehmigte Tagesmutterplätze, davon 8 belegt mit U3-Kindern. Eine Tagesmutter hat die Betreuung eingestellt.</i>	11	10	-1	<span style="background-color: orange;">■</span>	13	13	10	10	0	0	0	0	
17 - Kinder-, Jugend- und Familienangelegenheiten Produktverantwortlicher Matthias Gude	064010	Patenschaft für einen Kinderspielfeldplatz p.a. (V.2k1) <i>Bemerkung: In 2022 konnte kein Pate gewonnen werden.</i>	2	0	-2	<span style="background-color: orange;">■</span>	0	2	0	0	0	0	0		
18 - Sportförderung/Sportstätten Produktverantwortlicher Tatiana Duclos	082010	Wirtschaftlichkeitsberechnung Mähroboter (II.1k1 / VII.1k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	neu	31. Dez	neu				X		
19 - Panoramabad Produktverantwortlicher Tatiana Duclos	082020	Erarbeitung Konzept Aufgabenverteilung (I.1k1 / II.1k1 / V.1k1) <i>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.</i>	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	verschoben	31. Mrz 21	verschoben	X					
20 - Stadtentwicklung Produktverantwortlicher Joachim Siebold	091010	Bodenordnung / Planentwurf Baugebiet „In Löfers Höfen“ (I.1k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	neu	31. Dez	neu				X	0	
		Fortführung Bauleitplanverfahren „Auf dem Kronsbach“ (I.2k1) <i>Bemerkung: Die Fortführung des Verfahrens ist erst nach Beschluss / Genehmigung IKEK-Antrag möglich. Voraussichtlich im IV. Quartal 2023</i>	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	neu	30. Jun	neu			X			
		Ansprache von min. 5 Grundstückseigentümern (III.1k1)	1	5	4	<span style="background-color: green;">■</span>	5	5	15	5				5	
		Verminderung/Beseitigung ungenutztes Gebäude (III.2k1) <i>Bemerkung: Ein leerstehendes Gebäude in Rommerode wurde vermarktet.</i>	1	1	0	<span style="background-color: green;">■</span>	0	1	3	1					1
		Reduzierung einer Potentialfläche (III.3k1) <i>Bemerkung: 2 Potentialflächen in der Kernstadt und 1 in Laudenbach wurden vermittelt. Diese werden bebaut.</i>	1	3	2	<span style="background-color: green;">■</span>	0	1	4	3					3
21 - Städtische Abfallwirtschaft Produktverantwortlicher Thomas Simon	112010	Teilnahme Aktion "Sauberhaftes Hessen" (V.1k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	-	31. Dez	+				X		
		Durchführung Aktionstag/Freiwilligen Tag (V.2k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	-	31. Dez	-				X		
		Durchführung Anerkennungsaktion (V.3k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange;">■</span>	-	31. Dez	-				X		

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll I/2023	Ist I/2023	Abweichung	Status	I/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
22 - Energiegewinnung	114010	Überschuss (II.1k1)	0	86	86	■	-320	> 0	12.722	85,87	0,00	0,00		85,87
Produktverantwortlicher Tobias Lorenz		Überprüfung Wirtschaftlichkeit PV-Anlage Kita-Rom (II.2k1)	-	-	!	■	neu	31. Dez	neu				X	
		Prüfung Speichernachrüstung PV-Anlage Rathaus (II.3k1)	-	-	!	■	neu	31. Dez	neu				X	
23 - Verkehrswege und Anlagen	121010	Sanierung Straßenoberfläche (II.1k1)	-	-	!	■	0	100.000	0					
Produktverantwortlicher Joachim Siebold		<b>Bemerkung 1:</b> Die Maßnahmen aus dem Jahr 2021 werden im II. Quartal umgesetzt.												
		<b>Bemerkung 2:</b> Synergieeffekt: Glasfaserausbau ist dann erfolgt, kein erneutes Öffnen der Oberfläche notwendig.												
24 - Stadtreinigung und Winterdienst	125010	Bau Salzsilos (II.1k1)	-	-	!	■	offen	31. Nov 22	offen				X	
Produktverantwortlicher Vital Bauer		<b>Bemerkung:</b> Ausschreibung / Auftragsvergabe erfolgt. Baubeginn III. Quartal.												
		Entscheidung/Rückmeldung Mängelmelder (V.1k1)	7	1,89	-5,11	■	k.A.	< 7 Tage	6,66	1,89				1,89
25 - ÖPNV	127010	Umsetzung barrierefreier Ausbau (II.1k1 / V.1k1)	-	-	!	■	neu	31. Mrz.	neu	X				
Produktverantwortliche Anja Reuß		Werbeaktionen Mobilfalt mit NVV-Mobilfaltberater (V.2k1)	1	0	-1	■	0	2	2	0	0	0		0
26 - Öffentliche Gewässer	132010	Informationsveranstaltung (V.1k1)	1	0	-1	■	0	1	0	0	0	0		0
Produktverantwortlicher Vital Bauer		<b>Bemerkung:</b> Verzögerung im WRRL-Verfahren durch beauftragtes Büro. Ab 2023 Unterstützung zusätzlich durch Hessische Land Gesellschaft (HLG).												
27 - Friedhofswesen	133010	Steigerung Bestattungszahlen von 1 % p.a. (II.1k1)	17	33	17	■	19	66	87	33	0	0		33
Produktverantwortlicher Tobias Lorenz		Neukalkulation der Friedhofsgebühren (A2k1)	-	-	!	■	verschoben	30. Jun 22	verschoben	-	-	-	X	
		Friedhofsbegehungen (V.1k1)	4	4	0	■	5	16	27	4				4
		Verschönerungsaktionen (V.2k1)	2	3	1	■	2	7	7	3				3
28 - Forstwirtschaft	135010	Erträge decken min. Aufwendungen (II.1k1)	0	30.518	-30.518	■	-1.458	> 0	-20.402	30.518				30.517,99
Produktverantwortlicher Joachim Siebold		<b>Bemerkung:</b> Erhöhter Aufwand durch Verkehrssicherungsmaßnahmen. Dieser Aufwand soll teilweise durch Holzverkäufe im III. und IV. Quartal gedeckt werden.												
29 - Grün-, Park- und Freizeitanlagen	135020	Ehrenamtlich gepflegte Flächen und Objekte (II.1k1 / V.1k1)	25	24	-1	■	24	25	24	24				24
Produktverantwortlicher Vital Bauer		Erhöhung der Blühwiesenflächen um 10 % p.a. (II.2k1)	1.069	1.083	14	■	1.083	1.069	1.083	1083				1.083
		<b>Bemerkung:</b> 21 Blühflächen, 1 Fläche wurde durch Hortensien ersetzt.												
		Geschenke Ehrenamtliche (V.2k1)	-	-	!	■	-	31. Dez	+					
30 - Wirtschaftsförderung	151010	Unternehmertreffen (VI.1k1)	1	1	0	■	0	2	2	1				1
Produktverantwortliche Tatiana Duclos														
31 - Tourismus	152010	Sitzung "Runder-Tisch-Tourismus" (V.1k1)	1	1	0	■	neu	1	neu	1				1
Produktverantwortliche Tatiana Duclos														
32 - Bürgerhäuser	153010	kostenpfl. Nutzungstage um 5 % p.a. (II.1k1 / VII.1k1)	40	28	-12	■	4	159	95	28				
Produktverantwortlicher Vital Bauer		Konzepterstellung Renovierung Rathaussaal (V.1k1 / VII.2k1)	-	-	!	■	neu	31. Dez	neu					
		<b>Bemerkung:</b> Dieses Ziel wurde im Rahmen des Workshops Operative Ziele 2024 gestrichen, da die Renovierung im Rahmen des iKEK-Förderprogramms erfolgt.												
33 - Immobilienmanagement	153020	Verkauf von min. 2 Bauplätzen pro Jahr (I.1k1)	1	0	-1	■	2	2	3	0				0
Produktverantwortlicher Joachim Siebold		Aktualisierung Pachtverhältnisse p.a. (II.1k1)	1	4	3	■	2	5	9	4				4

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll I/2023	Ist I/2023	Abweichung	Status	I/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
34 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortlicher Thomas Simon	161010	Grundsteuer A + B	257.875	249.358	-8.517	<span style="background-color: red; color: white;">■</span>	246.322	1.031.500	1.013.834	249.358	0,00	0,00	0,00	249.357,51
		Gewerbesteuer	312.500	327.893	15.393	<span style="background-color: green; color: white;">■</span>	376.488	1.250.000	1.503.355	327.892,96	0,00	0,00	0,00	327.892,96
		Einkommenssteuer + Uml.	969.750	1.013.692	43.942	<span style="background-color: green; color: white;">■</span>	1.030.558	3.879.000	3.608.618	1.013.692,36	0,00	0,00	0,00	1.013.692,36
		Schlüsselzuweisung	880.000	877.917	-2.083	<span style="background-color: red; color: white;">■</span>	821.985	3.520.000	3.287.363	877.917,30	0,00	0,00	0,00	877.917,30
		Kreisumlage	766.250	764.534	-1.716	<span style="background-color: green; color: white;">■</span>	685.495	3.065.000	2.789.444	764.533,86	0,00	0,00	0,00	764.533,86
		Schulumlage	373.750	369.353	-4.397	<span style="background-color: green; color: white;">■</span>	336.907	1.495.000	1.361.782	369.353,28	0,00	0,00	0,00	369.353,28
		Spielapparatesteuer	2.750	2.652	-98	<span style="background-color: red; color: white;">■</span>	2.652	11.000	10.608	2.652,00	0,00	0,00	0,00	2.652,00
		<i>Bemerkung: Die Abrechnungen für I/2023 werden erst im II/2023 der Verwaltung vorgelegt.</i>												
		Hundesteuer	14.500	9.421	-5.079	<span style="background-color: red; color: white;">■</span>	9.122	58.000	56.706	9.421,00	0,00	0,00	0,00	9.421,00
		<i>Bemerkung: Der Hauptanteil der Hundesteuer ist jährlich am 01.07. fällig.</i>												
35 - Steuern, allg. Zuw. Produktverantwortlicher Thomas Simon	162010	Abführung der Eigenkapitalverzinsung (II.1k1)	-	-	!	<span style="background-color: orange; color: white;">■</span>	neu	31. Dez	neu				X	

**Zum Stichtag 31.03.2023 ergeben sich folgende Zahlen:**

### **Gesamtergebnisrechnung**

	Plan 2023	Ist 31.03.2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Ordentliches Ergebnis	865.300,00 €	-197.710,88 €	1.063.010,88 €
Außerordentliches Ergebnis	-5.000,00 €	-2.361,84 €	-2.638,16 €
Gesamtergebnis	860.300,00 €	-200.072,72 €	1.060.372,72 €

### **Erläuterungen zu bedeutenden Sachkonten:**

- **Gewerbesteuer**

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 31.03.2023 bei 327.892,96 € und damit rd. 15.000,00 € 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 I. Quartals 2023 ergeben sich folgende Beträge: Einkommensteueranteil 920.673,16 €, Umsatzsteueranteil 70.888,57 € sowie der Familienleistungsausgleich 55.984,50 € abzüglich der Gewerbesteuerumlage 20.879,04 € sowie der Heimatumlage 12.974,83 € verbleibt ein Zahlbetrag in Höhe von 1.013.692,36 €.

Dies entspricht Mindereinnahmen im Vergleich zum I. Quartal 2022 (1.030.558,24 €) in Höhe von 16.865,88 €.

Der Einkommensteuer- und der Umsatzsteueranteil sowie die Ausgleichszahlungen Familienleistungsgesetz liegen bis zum 31.03.2023 rd. 35.000,00 € oberhalb des Planansatzes.

- **Schlüsselzuweisung**

Die Schlüsselzuweisungen in Höhe von 877.917,30 € liegen rd. 2.000,00 € unterhalb des Ansatzes (880.000,00 €).

- **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Aufwendungen sind in Höhe von 2.661.100,00 € veranschlagt. Im Berichtszeitraum wurden 660.273,91 € verausgabt. Damit liegen die Aufwendungen rd. 5.000,00 € 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 31.03.2023 werden folgende Ergebnisse ausgewiesen:

- **Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit**  
Im Berichtszeitraum wurden Einzahlungen in Höhe von 3.122.039,21 € erzielt und Auszahlungen in Höhe von 2.620.416,97 € geleistet. Somit beträgt der Zahlungsmittelüberschuss 501.622,24 €.
- **Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit**  
Gegenüber dem Ansatz von 3.030.500,00 € wurden im Berichtszeitraum Einzahlungen in Höhe von 295.729,35 € 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 31.03.2023 insgesamt 247.632,03 € verausgabt.
- **Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit**  
Die Kreditaufnahmen erfolgten im IV. Quartal 2020. Zum 31.03.2023 wurde eine ordentliche Tilgung in Höhe von 137.094,80 € (inkl. Hessenkasse) geleistet.

## Liquidität

Zum 31.03.2023 standen Zahlungsmittel in Höhe von 2.944.475,36 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 € wurde an den Eigenbetrieb (Kanal) gezahlt. 1.500.000,00 € wurden als Kündigungsgeld mit einer Verzinsung von rd. 2 % angelegt.

## Finanzstatusbericht

Zum 31.03.2023 erreicht die Stadt eine Quote von 95 % und liegt damit im grünen Bereich. Dies ist hauptsächlich durch das positive Ergebnis des Zahlungsmittelbestandes aus lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlung an das Sondervermögen Hessenkasse entstanden.

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 ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

# Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2023

Datum 01.01.2023 bis 31.03.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 31.03.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
<b>00</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-328.605,61	-342.150,00	-47.365,74	-294.784,26
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-282.288,11	-379.750,00	-54.349,86	-325.400,14
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-106.814,32	-138.250,00	-2.629,47	-135.620,53
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	-1.580.885,20	-4.589.614,80
06	Erträge aus Transferleistungen	-221.065,97	-230.000,00	-55.984,50	-174.015,50
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-3.626.373,99	-3.859.500,00	-877.917,30	-2.981.582,70
08	Erträge a.d. Auflösung v. Sonderp. a. Inv.zuw.-zusch. u. Beiträgen	-701.074,98	-836.100,00	-175.000,00	-661.100,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-204.348,43	-233.350,00	-42.341,74	-191.008,26
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>-11.645.060,94</b>	<b>-12.239.600,00</b>	<b>-2.836.473,81</b>	<b>-9.403.126,19</b>
11	Personalaufwendungen	2.146.780,66	2.597.500,00	560.704,78	2.036.795,22
12	Versorgungsaufwendungen	382.921,32	347.300,00	99.569,13	247.730,87
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.216.458,20	1.830.900,00	355.238,87	1.475.661,13
14	Abschreibungen	1.220.185,58	1.300.900,00	325.225,00	975.675,00
15	Aufwendungen für Zuw. u. Zusch. bes. Finanzaufw.	1.678.676,31	2.317.900,00	90.066,87	2.227.833,13
16	Steueraufwendungen einschl. Aufw.a.ges. Umlageverpfl.	4.352.028,13	4.733.800,00	1.169.163,17	3.564.636,83
17	Transferaufwendungen	4.862,35	4.500,00	1.100,00	3.400,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.518,61	10.200,00	2.725,95	7.474,05
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)</b>	<b>11.011.431,16</b>	<b>13.143.000,00</b>	<b>2.603.793,77</b>	<b>10.539.206,23</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-633.629,78</b>	<b>903.400,00</b>	<b>-232.680,04</b>	<b>1.136.080,04</b>
21	Finanzerträge	-65.271,16	-317.600,00	-14.825,49	-302.774,51
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	204.040,58	279.500,00	49.794,65	229.705,35
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>138.769,42</b>	<b>-38.100,00</b>	<b>34.969,16</b>	<b>-73.069,16</b>
<b>24</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>-11.710.332,10</b>	<b>-12.557.200,00</b>	<b>-2.851.299,30</b>	<b>-9.705.900,70</b>
<b>24a</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 + Nr. 22)</b>	<b>11.215.471,74</b>	<b>13.422.500,00</b>	<b>2.653.588,42</b>	<b>10.768.911,58</b>
<b>24b</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 24a)</b>	<b>-494.860,36</b>	<b>865.300,00</b>	<b>-197.710,88</b>	<b>1.063.010,88</b>

25	Außerordentliche Erträge	-31.658,87	-5.000,00	-3.069,00	-1.931,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	75.477,28	0,00	707,16	-707,16
27	<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>43.818,41</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-2.361,84</b>	<b>-2.638,16</b>
28	<b>Jahresergebnis (Nr. 24b + Nr. 27)</b>	<b>-451.041,95</b>	<b>860.300,00</b>	<b>-200.072,72</b>	<b>1.060.372,72</b>
32	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-451.041,95</b>	<b>860.300,00</b>	<b>-200.072,72</b>	<b>1.060.372,72</b>

# Gesamtfinanzrechnung der Stadt Großalmerode

Rechnungsjahr 2023

Datum 01.01.2023 bis 31.03.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 31.03.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.938,57	342.150,00	74.374,45	-267.775,55
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.869,57	334.950,00	86.170,83	-248.779,17
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	108.019,11	138.250,00	26.110,21	-112.139,79
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerä hn l. Erträgen	6.001.573,28	6.170.500,00	1.781.392,51	-4.389.107,49
04A	einschl. Erträgen aus ges. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	221.065,97	230.000,00	89.838,37	-140.161,63
06	Zuw. U. Zusch. f.lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	3.824.061,72	3.859.500,00	880.586,43	-2.978.913,57
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.244,24	317.600,00	6.567,05	-311.032,95
08	Sonst. ord. Einz. u.sonst.a.ord. Einz.	216.009,02	233.350,00	176.999,36	-56.350,64
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.028.781,48</b>	<b>11.626.300,00</b>	<b>3.122.039,21</b>	<b>-8.504.260,79</b>
10	Personalauszahlungen	-2.072.742,41	-2.535.700,00	-599.866,07	1.935.833,93
11	Versorgungsauszahlungen	-404.680,69	-412.700,00	-104.605,57	308.094,43
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.254.777,55	-1.815.900,00	-323.805,01	1.492.094,99
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-4.862,35	-4.500,00	0,00	4.500,00
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd. Zwecke sowie	-1.334.749,19	-2.317.900,00	-423.105,08	1.894.794,92
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	-1.106.936,49	3.626.863,51
16	Zinsen und ä hn l. Auszahlungen	-204.734,03	-279.500,00	-58.143,27	221.356,73
17	Sonst. ord. Ausz. u.sonst.a.ord. Ausz.	-20.229,67	-10.200,00	-3.955,48	6.244,52
17A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.648.804,02</b>	<b>-12.110.200,00</b>	<b>-2.620.416,97</b>	<b>9.489.783,03</b>
<b>19</b>	<b>Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.379.977,46</b>	<b>-483.900,00</b>	<b>501.622,24</b>	<b>985.522,24</b>
20	Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	363.126,05	2.975.500,00	329.548,55	-2.645.951,45
21	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und	79.967,55	55.000,00	-33.819,20	-88.819,20
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
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>443.093,60</b>	<b>3.030.500,00</b>	<b>295.729,35</b>	<b>-2.734.770,65</b>

24	Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-28.894,57	-102.000,00	-26.207,67	75.792,33
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.056.402,32	-4.123.000,00	-91.191,94	4.031.808,06
26	Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanlagevermögen	-115.069,55	-1.047.000,00	-30.232,42	1.016.767,58
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	-100.000,00	10.000,00
<b>28</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.210.880,47</b>	<b>-5.382.000,00</b>	<b>-247.632,03</b>	<b>5.134.367,97</b>
<b>29</b>	<b>Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-767.786,87</b>	<b>-2.351.500,00</b>	<b>48.097,32</b>	<b>2.399.597,32</b>
<b>29B</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf</b>	<b>612.190,59</b>	<b>-2.835.400,00</b>	<b>549.719,56</b>	<b>3.385.119,56</b>
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	-137.094,80	406.905,20
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	<b>Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Finanz.tätigkeit</b>	<b>-490.697,84</b>	<b>1.807.500,00</b>	<b>-137.094,80</b>	<b>-1.944.594,80</b>
<b>32B</b>	<b>Änderung d. Zahlungsmittelbestandes</b>	<b>121.492,75</b>	<b>-1.027.900,00</b>	<b>412.624,76</b>	<b>1.440.524,76</b>
33	Haushaltsunwirk. Einzahl. (u.a. fremde Finanzm.	1.628.013,73	0,00	308.108,41	308.108,41
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	-539.730,18	-539.730,18
34A	Anl.v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorgängen</b>	<b>36.259,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-231.621,77</b>	<b>-231.621,77</b>
<b>36</b>	<b>Best. an Zahlungsm. zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>2.930.283,81</b>	<b>-5.107.745,73</b>	<b>2.763.472,37</b>	<b>7.871.218,10</b>
<b>37</b>	<b>Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel</b>	<b>157.752,62</b>	<b>-1.027.900,00</b>	<b>181.002,99</b>	<b>1.208.902,99</b>
<b>38</b>	<b>Best. an Zahlungsm. am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>3.088.036,43</b>	<b>-6.135.645,73</b>	<b>2.944.475,36</b>	<b>9.080.121,09</b>
<b>50</b>	<b>Gepl. Anfangsbestand zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>2.930.283,81</b>	<b>-5.107.745,73</b>	<b>2.763.472,37</b>	<b>7.871.218,10</b>
<b>51A</b>	<b>Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel</b>	<b>157.752,62</b>	<b>-1.027.900,00</b>	<b>181.002,99</b>	<b>1.208.902,99</b>
<b>52A</b>	<b>Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>3.088.036,43</b>	<b>-6.135.645,73</b>	<b>2.944.475,36</b>	<b>9.080.121,09</b>

**Finanzstatusbericht I/2023**

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status	Planung 2023	Ist I/2023	Status
ordentliches Ergebnis (geplantes)	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%		-138,45	31,51	40%
	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 (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%	4.1 - 192.898,29 4.2 - 3.088.036,43	1.971.283,03	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	58,09	30%
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5					
	Saldo < 0 € = 0					