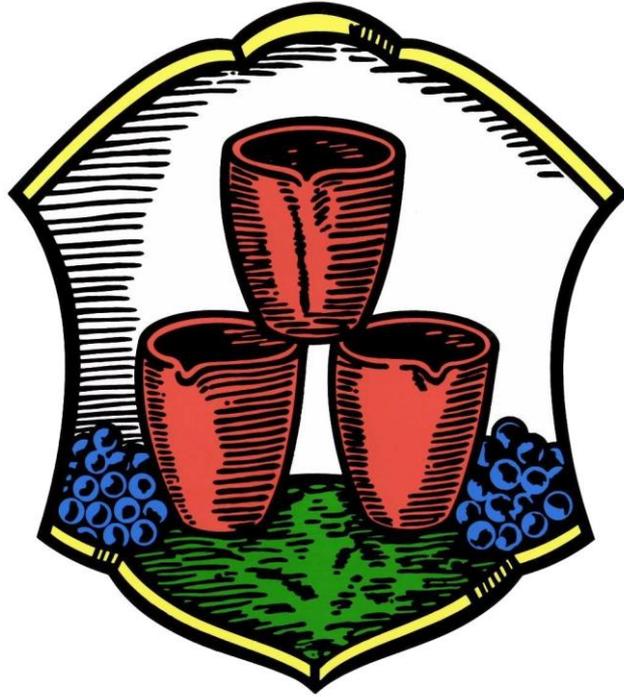


Stadt Großalmerode



Controllingbericht Q II/2023

(01.01.2023 bis 30.06.2023)

zugleich Bericht gem. § 28 GemHVO

Inhaltsverzeichnis Controllingbericht II/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 II/2023	Ist II/2023	Abweichung	II/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	6.571	6.297	-274	6.343		6.588	6.309	6.275 (-28)	6297 (+22)			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 €	696.053,71 €	696.053,71 €	1.373.251,42 €		0,00 €	896.569,84 €	364.527,47 €	331.526,24 €			696.053,71 €
3.	Stadt- und Dorfentwicklung	Verminderung der Anzahl ungenutzter Gebäude und Potentialflächen p.a.	Verminderung / Beseitigung eines ungenutzten Gebäudes p.a.	1	1	1	0	2		1	3	1	0			1
			Reduzierung einer Potentialfläche p.a.	1	1	4	3	3		1	4	3	1			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		13	10	10	10 (+/- 0)			10
			Anzahl der Ü3-Betreuungsplätze	80%	77	61	-16	57		77	57	61	61 (+/- 0)			61
			Anzahl der Ü3-Betreuungsplätze	100%	188	188	0	188		188	188	188	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	25	18	16		14	43	7	18			25
			Anzahl öffentlicher städtischer Dialogveranstaltungen	2	1	2	1	1		2	2	1	1			2
			3 Anerkennungsaktionen Bürgerengagement p.a.	neu	1	1	0	1		3	2	0	1			1
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 €	358.089,58 €	- 106.710,42 €	293.297,96 €		929.600,00 €	515.153,97 €	211.847,08 €	146.242,50 €			358.089,58 €
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 II/2023	Ist II/2023	Abweichung	Status	II/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> Der Kick-Off-Workshop mit der ekam21 ist am 22.08.2023 erfolgt. Grundeinstellungen abgeschlossen.	-	-	!		-	31. Dez 22	offen					
		Durchführung allgemeine Bürgerversammlung (V.1k1)	1	2	1		1	1	2	1	1			2
		<i>Bemerkung:</i> Bürgerversammlung hat am 29.06.2023 im Rathausaal stattgefunden. Zudem war ein Online-Livestream geschaltet.												
		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 aufgestellt, die Multiplikatoren-, Administratoren- und Operatingschulung durchgeführt, ab dem 11.9. werden die Mitarbeiterschulungen durchgeführt. Die Nutzung der E-Akte wird voraussichtlich ab Oktober / November ermöglicht.	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)	4	8	4		0	8	2	2	6			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	+				
		Abtimmung 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 Kompetenzzentrums (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)	-	-	!		1	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.	4	0	-4		1	7	1	0	0		0	0
08 - Ruhender und fließender Verkehr	022015	Kostendeckungsgrad ruhender Verkehr (II.1k1)	110%	107%	-3%		126%	110%	106%	124%	107%		0%	107%
		Verwarnungen ruhender Verkehr (II.1k2)	750	735	-15		1.190	1.500	2.192	410	325		0	735
		Verwarnungen fließender Verkehr (II.1k3) <i>Bemerkung:</i> Kennzahl wird nur zur Information aufgeführt.		148			266	2.000	457	98	50			148
		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	+
11 - Personenstandswesen	022020	Angebotsverlängerung Eheschließung (V.1k1) <i>Bemerkung:</i> mögliche Trauorte sind alle Bürgerhäuser (6), FFW (6), Rathaus (2), Bilsteinwesen, Marktplatz 16 (Gewölbekeller), Museum, Hortensienpark.	18	18	0		16	18	16	18	18			18

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2023	Ist II/2023	Abweichung	Status	II/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)	24	33	9		33	26	29	33	33 (+/- 0)			33	
		<i>Bemerkung:</i> Soll (insgesamt): 72													
		Erhöhung der Mitgliederzahl um 4 p.a. (I.2k1)	163	163	0		159	165	161	162	163 (+ 1)				163
		Durchführung Meinungsumfrage (V.1k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X		
13 - Kulturelle Aktivitäten Produktverantwortliche Tatiana Duclos	041010	Zuschüsse Vereine min. konstant (II.1k1)	7.500	40	-7.460		2.150	15.000	4.141	40,00	0,00			40,00	
		Jährliche Verleihung Bürgerpreis (V.1k1)	-	-	!		überarbeitet	X	+						
14 - Sozialhilfeangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	051010	Mitwirkung "Gemein-Statt" (V.1k1)	+	+	keine		+	X	+	+				+	
		<i>Bemerkung:</i> Die Vereinsgründung ist erfolgt. Der Vereinszuschuss 2023 wurde überwiesen.													
		Einführung Sprechstunde	-	-	!		offen	30. Jun 21	offen		X				
		<i>Bemerkung:</i> Die Einführung konnte noch nicht erfolgen, da die Räumlichkeiten noch nicht zur Verfügung stehen. Die Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen.													
15 - Seniorenangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	052010	Aufbau Kontaktvermittlung für Gesprächspartner	-	-	!		-	31. Dez 22	offen						
		Wiederbelebung Seniorenachmittag (V.1k1)	-	-	!		verschoben	31. Dez 22	verschoben	X			X		
		<i>Bemerkung:</i> Der Seniorenachmittag findet am 11. und 12.07.2023 im Rathausaal statt.													
		Internetauftritt mit Beteiligung SB	+	+	keine		offen	30. Sep 21	+	+				+	
		<i>Bemerkung:</i> 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.													
16 - Kindertagesbetreuung Produktverantwortliche Tatiana Duclos	061010	Anpassung Kita-Gebühren (II.1k1)	X	-	!		überarbeitet	31. Mrz 22	überarbeitet	X					
		<i>Bemerkung:</i> Aufgrund des Antrags des Elternbeirats zurück gestellt. Die Gebührenanpassung wird im Rahmen der Strategie-Workshops 2024 neu festgesetzt.													
		Erhöhung Tagesmutterplätze um 2 p.a. (IV.1k1)	11	10	-1		13	13	10	10	10 (+/- 0)		0	10	
		<i>Bemerkung 1:</i> 10 genehmigte Tagesmutterplätze, davon 8 belegt mit U3-Kindern. Eine Tagesmutter hat die Betreuung eingestellt.													
		<i>Bemerkung 2:</i> Eine weitere Tagesmutter stellt die Betreuung Ende Juli ein. Eine neue Tagesmutter nimmt ihre Tätigkeit nach den Sommerferien auf. Die Anzahl der Betreuungsplätze ist noch offen. Eine zweite Interessentin beendet ihre Qualifizierung voraussichtlich erst im Jahr 2024.													
17 - Kinder-, Jugend- und Familienangelegenheiten Produktverantwortlicher Matthias Gude	064010	Patenschaft für einen Kinderspielfeldplatz p.a. (V.2k1)	2	0	-2		0	2	0	0	0			0	
		<i>Bemerkung:</i> In 2022 konnte kein Pate gewonnen werden.													
18 - Sportförderung/Sportsstätten Produktverantwortlicher Patrick Höhre	082010	Wirtschaftlichkeitsberechnung Mähroboter (II.1k1 / VII.1k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X		
19 - Panoramabad Produktverantwortlicher Tatiana Duclos	082020	Erarbeitung Konzept Aufgabenverteilung (I.1k1 / II.1k1 / V.1k1)	-	-	!		verschoben	31. Mrz 21	verschoben	X					
		<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.													
20 - Stadtentwicklung Produktverantwortlicher Joachim Siebold	091010	Bodenordnung / Planentwurf Baugebiet „In Löfers Höfen“ (I.1k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	0	
		Fortführung Bauteilplanverfahren „Auf dem Kronsbach“ (I.2k1)	-	-	!		neu	30. Jun 23	neu		X				
		<i>Bemerkung:</i> Die Fortführung des Verfahrens ist erst nach Beschluss / Genehmigung iKEK-Antrag möglich. Voraussichtlich im IV. Quartal 2023													
		Ansprache von min. 5 Grundstückseigentümern (III.1k1)	3	8	2		5	5	15	5	3				8
		Verminderung/Beseitigung ungenutztes Gebäude (III.2k1)	1	1	0		2	1	3	1	0				1
		<i>Bemerkung:</i> Ein leerstehendes Gebäude in Rommerode wurde vermarktet.													
		Reduzierung einer Potentialfläche (III.3k1)	1	4	3		3	1	4	3	1			4	
		<i>Bemerkung:</i> 2 Potentialflächen in der Kernstadt, 1 in Laudendach und 1 in Rommerode wurden vermittelt. Diese werden bebaut.													
21 - Städtische Abfallwirtschaft Produktverantwortlicher Thomas Simon	112010	Teilnahme Aktion "Sauberhaftes Hessen" (V.1k1)	-	-	!		-	31. Dez 23	+				X		
		<i>Bemerkung:</i> Schulen wurden angeschrieben. Aktionstag findet im 3. Quartal statt.													
		Durchführung Aktionstag/Freiwilligen Tag (V.2k1)	-	-	!		-	31. Dez 23	-				X		
		Durchführung Anerkennungsaktion (V.3k1)	-	-	!		-	31. Dez 23	-			X			

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2023	Ist II/2023	Abweichung	Status	II/2022	Soll 2023	Gesamt 2022	I/2023	II/2023	III/2023	IV/2023	Gesamt 2023
22 - Energiegewinnung	114010	Überschuss (II.1k1)	0	8.510	8.510		6.172	> 0	12.722	85,87	8.424,30			8.510,17
Produktverantwortlicher Tobias Lorenz		Überprüfung Wirtschaftlichkeit PV-Anlage Kita-Rom (II.2k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	
		Prüfung Speichernachrüstung PV-Anlage Rathaus (II.3k1)	-	-	!		neu	31. Dez 23	neu				X	
23 - Verkehrswege und Anlagen	121010	Sanierung Straßenoberfläche (II.1k1)	-	-	!		0	100.000	0	0	0			
Produktverantwortlicher Joachim Siebold		Bemerkung 1: Die Maßnahmen aus dem Jahr 2021 werden im II. Quartal umgesetzt.												
		Bemerkung 2: Synergieeffekt: Glasfaserausbau ist dann erfolgt, kein erneutes Öffnen der Oberfläche notwendig.												
24 - Stadtreinigung und Winterdienst	125010	Bau Salzsäure (II.1k1)	-	-	!		offen	31. Nov 22	offen				X	
Produktverantwortlicher Florian Knobell		Bemerkung: Ausschreibung / Auftragsvergabe erfolgt. Baubeginn III. Quartal.												
		Entscheidung/Rückmeldung Mängelmelder (V.1k1)	7	2,45	-4,56		5,26	< 7 Tage	6,66	1,89	3			2,45
25 - OPNV	127010	Umsetzung barrierefreier Ausbau (II.1k1 / V.1k1)	-	-	!		neu	31. Mrz 23	neu	X				
Produktverantwortliche Anja Reuß		Bemerkung: Planung abgeschlossen. Förderbescheid wurde noch nicht erteilt.												
		Werbesaktionen Mobilfalt mit NVV-Mobilfaltberater (V.2k1)	1	0	-1		0	2	2	0	0			0
		Bemerkung: Projekt Mobilfalt läuft 2023 aus und wird durch Anrufsammlertaxi (AST) ersetzt.												
26 - Öffentliche Gewässer	132010	Informationsveranstaltung (V.1k1)	1	0	-1		0	1	0	0	0			0
Produktverantwortlicher Florian Knobell		Bemerkung: 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)	33	53	20		41	66	87	33	20			53
Produktverantwortlicher Tobias Lorenz		Neukalkulation der Friedhofsgebühren (A2k1)	-	-	!		verschoben	30. Jun 22	verschoben	-	-		X	
		Friedhofsbegehungen (V.1k1)	4	9	5		13	16	27	4	5			9
		Verschönerungsaktionen (V.2k1)	2	6	4		4	7	7	3	3			6
28 - Forstwirtschaft	135010	Erträge decken min. Aufwendungen (II.1k1)	0	52.731	-52.731		-3.746	> 0	-20.402	30.518	22.213			52.731,16
Produktverantwortlicher Joachim Siebold		Bemerkung: 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			24
Produktverantwortlicher Florian Knobell		Erhöhung der Blühwiesenflächen um 10 % p.a. (II.2k1)	1.069	1.083	14		1.083	1.069	1.083	1083	1083			1.083
		Bemerkung: 21 Blühflächen, 1 Fläche wurde durch Hortensien ersetzt.												
		Geschenke Ehrenamtliche (V.2k1)	-	-	!		-	31. Dez 23	+					
30 - Wirtschaftsförderung	151010	Unternehmertreffen (VI.1k1)	1	1	0		0	2	2	1	0			1
Produktverantwortliche Tatiana Duclos														
31 - Tourismus	152010	Sitzung "Runder-Tisch-Tourismus" (V.1k1)	1	1	0		neu	1	neu	1	0			1
Produktverantwortlicher Patrick Höhre														
32 - Bürgerhäuser	153010	kostenpfl. Nutzungstage um 5 % p.a. (II.1k1 / VII.1k1)	80	44	-36		42	159	95	28	16			44
Produktverantwortlicher Florian Knobell		Konzepterstellung Renovierung Rathaussaal (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 IKK-Förderprogramms erfolgt.												
33 - Immobilienmanagement	153020	Verkauf von min. 2 Bauplätzen pro Jahr (I.1k1)	1	0	-1		2	2	3	0	0			0
Produktverantwortlicher Joachim Siebold		Aktualisierung Pachtverhältnisse p.a. (II.1k1)	1	10	9		4	5	9	4	6			10

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2023	Ist II/2023	Abweichung	Status	II/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	515.750	495.345	-20.405		487.756	1.031.500	1.013.834	249.358	245.987,25	0,00	0,00	495.344,76
		Gewerbesteuer	625.000	558.418	-66.582		682.968	1.250.000	1.503.355	327.892,96	230.525,25	0,00	0,00	558.418,21
		Einkommenssteuer + Uml.	1.939.500	1.973.803	34.303		1.897.599	3.879.000	3.608.618	1.013.692,36	960.110,16	0,00	0,00	1.973.802,52
		Schlüsselzuweisung	1.760.000	1.755.553	-4.447		1.643.778	3.520.000	3.287.363	877.917,30	877.635,90	0,00	0,00	1.755.553,20
		Kreisumlage	1.532.500	1.529.068	-3.432		1.394.722	3.065.000	2.789.444	764.533,86	764.533,86	0,00	0,00	1.529.067,72
		Schulumlage	747.500	738.707	-8.793		680.891	1.495.000	1.361.782	369.353,28	369.353,28	0,00	0,00	738.706,56
		Spielapparatesteuer	5.500	5.350	-150		5.148	11.000	10.608	2.652,00	2.698,45	0,00	0,00	5.350,45
		<i>Bemerkung:</i> Die Abrechnungen für II/2023 werden erst im III/2023 der Verwaltung vorgelegt.												
		Hundesteuer	29.000	9.611	-19.389		9.789	58.000	56.706	9.421,00	190,00	0,00	0,00	9.611,00
		<i>Bemerkung:</i> 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 30.06.2023 ergeben sich folgende Zahlen:

Gesamtergebnisrechnung

	Plan 2023	Ist 30.06.2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Ordentliches Ergebnis	865.300,00 €	-256.431,80 €	1.121.731,80 €
Außerordentliches Ergebnis	-5.000,00 €	-901,05 €	-4.098,95 €
Gesamtergebnis	860.300,00 €	-257.332,85 €	1.117.632,85 €

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 30.06.2023 bei 558.418,21 € und damit rd. 67.000,00 € unter den Ansatzserwartungen.

- **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 II. Quartals 2023 ergeben sich folgende Beträge: Einkommensteueranteil 885.560,75 €, Umsatzsteueranteil 66.603,30 € sowie der Familienleistungsausgleich 55.984,50 € abzüglich der Gewerbesteuerumlage 29.627,20 € sowie der Heimatumlage 18.411,19 € verbleibt ein Zahlbetrag in Höhe von 960.110,16 €.

Es ergibt sich ein kumulierter Zahlbetrag in Höhe von 1.973.802,52 €. Dies entspricht Mehreinnahmen im Vergleich zum II. Quartal 2022 (1.897.598,66 €) in Höhe von 76.203,86 €.

Der Einkommensteuer- und der Umsatzsteueranteil sowie die Ausgleichszahlungen Familienleistungsgesetz liegen bis zum 30.06.2023 rd. 4.000,00 € unterhalb des Planansatzes.

- **Schlüsselzuweisung**

Die Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.755.553,20 € liegen rd. 4.000,00 € oberhalb des Ansatzes (1.760.000,00 €).

- **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Aufwendungen sind in Höhe von 2.944.800,00 € veranschlagt. Im Berichtszeitraum wurden 1.349.672,96 € verausgabt. Damit liegen die Aufwendungen rd. 120.000,00 € 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 30.06.2023 werden folgende Ergebnisse ausgewiesen:

- **Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit**
Im Berichtszeitraum wurden Einzahlungen in Höhe von 5.876.494,31 € erzielt und Auszahlungen in Höhe von 4.923.490,73 € geleistet. Somit beträgt der Zahlungsmittelüberschuss 953.003,58 €.
- **Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit**
Gegenüber dem Ansatz von 3.030.500,00 € wurden im Berichtszeitraum Einzahlungen in Höhe von 357.411,27 € erzielt. Diese resultieren aus Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Vorliegend negativer Betrag, da eine Rückabwicklung eines Kaufvertrages erfolgte). Bei einem Investitionsvolumen von 5.382.000,00 € wurden bis 30.06.2023 insgesamt 474.708,58 € verausgabt.
- **Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit**
Die Kreditaufnahmen erfolgten im IV. Quartal 2020. Zum 30.06.2023 wurde eine ordentliche Tilgung in Höhe von 256.949,87 € (inkl. Hessenkasse) geleistet.

Liquidität

Zum 30.06.2023 standen Zahlungsmittel in Höhe von 3.401.124,67 € 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 30.06.2023 erreicht die Stadt eine Quote von 95 % und liegt damit im grünen Bereich. Das Ergebnis beruht auf dem positiven ordentlichen Ergebnis sowie dem positiven 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 ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2023

Datum 01.01.2023 bis 30.06.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 30.06.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
00	Ergebnishaushalt				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-328.605,61	-342.150,00	-85.156,84	-256.993,16
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-282.288,11	-379.750,00	-98.351,71	-281.398,29
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-106.814,32	-138.250,00	-20.806,26	-117.443,74
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	-3.012.450,20	-3.158.049,80
06	Erträge aus Transferleistungen	-221.065,97	-230.000,00	-111.969,00	-118.031,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-3.626.373,99	-3.859.500,00	-2.041.288,20	-1.818.211,80
08	Erträge a.d. Auflösung v. Sonderp. a. Inv.zuw.-zusch. u. Beiträgen	-701.074,98	-836.100,00	-350.537,49	-485.562,51
09	Sonstige ordentliche Erträge	-204.348,43	-233.350,00	-94.273,84	-139.076,16
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-11.645.060,94	-12.239.600,00	-5.814.833,54	-6.424.766,46
11	Personalaufwendungen	2.146.780,66	2.597.500,00	1.150.589,43	1.446.910,57
12	Versorgungsaufwendungen	382.921,32	347.300,00	199.083,53	148.216,47
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.216.458,20	1.830.900,00	616.417,20	1.214.482,80
14	Abschreibungen	1.220.185,58	1.300.900,00	650.450,00	650.450,00
15	Aufwendungen für Zuw. u. Zusch. bes. Finanzaufw.	1.678.676,31	2.317.900,00	532.940,63	1.784.959,37
16	Steueraufwendungen einschl. Aufw.a.ges. Umlageverpfl.	4.352.028,13	4.733.800,00	2.351.088,77	2.382.711,23
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
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	11.011.431,16	13.143.000,00	5.504.395,51	7.638.604,49
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-633.629,78	903.400,00	-310.438,03	1.213.838,03
21	Finanzerträge	-65.271,16	-317.600,00	-44.729,94	-272.870,06
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	204.040,58	279.500,00	98.736,17	180.763,83
23	Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	138.769,42	-38.100,00	54.006,23	-92.106,23
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-11.710.332,10	-12.557.200,00	-5.859.563,48	-6.697.636,52
24a	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 + Nr. 22)	11.215.471,74	13.422.500,00	5.603.131,68	7.819.368,32
24b	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 24a)	-494.860,36	865.300,00	-256.431,80	1.121.731,80
25	Außerordentliche Erträge	-31.658,87	-5.000,00	-3.929,42	-1.070,58

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 30.06.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
26	Außerordentliche Aufwendungen	75.477,28	0,00	3.028,37	-3.028,37
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	43.818,41	-5.000,00	-901,05	-4.098,95
28	Jahresergebnis (Nr. 24b + Nr. 27)	-451.041,95	860.300,00	-257.332,85	1.117.632,85
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-451.041,95	860.300,00	-257.332,85	1.117.632,85

Gesamtfinanzrechnung der Stadt Großalmerode

Rechnungsjahr 2023

Datum 01.01.2023 bis 30.06.2023

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 30.06.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.938,57	342.150,00	103.610,91	-238.539,09
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.869,57	334.950,00	154.528,21	-180.421,79
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	108.019,11	138.250,00	45.237,21	-93.012,79
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnli. Erträgen	6.001.573,28	6.170.500,00	3.334.418,33	-2.836.081,67
04A	einschl. Erträgen aus ges. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	221.065,97	230.000,00	111.969,00	-118.031,00
06	Zuw. U. Zusch. f.lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	3.824.061,72	3.859.500,00	2.043.957,33	-1.815.542,67
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.244,24	317.600,00	17.572,80	-300.027,20
08	Sonst. ord. Einz. u.sonst.a.ord. Einz.	216.009,02	233.350,00	65.200,52	-168.149,48
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	5.876.494,31	-5.749.805,69
10	Personalauszahlungen	-2.072.742,41	-2.535.700,00	-1.193.442,89	1.342.257,11
11	Versorgungsauszahlungen	-404.680,69	-412.700,00	-203.833,78	208.866,22
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.254.777,55	-1.815.900,00	-621.414,08	1.194.485,92
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-4.862,35	-4.500,00	-1.100,00	3.400,00
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd. Zwecke sowie	-1.334.749,19	-2.317.900,00	-448.782,07	1.869.117,93
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	-2.351.088,70	2.382.711,30
16	Zinsen und ähnl. Auszahlungen	-204.734,03	-279.500,00	-107.084,79	172.415,21
17	Sonst. ord. Ausz. u.sonst.a.ord. Ausz.	-20.229,67	-10.200,00	3.255,58	13.455,58
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	-4.923.490,73	7.186.709,27
19	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.379.977,46	-483.900,00	953.003,58	1.436.903,58
20	Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	363.126,05	2.975.500,00	390.176,47	-2.585.323,53
21	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und	79.967,55	55.000,00	-32.765,20	-87.765,20
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
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	443.093,60	3.030.500,00	357.411,27	-2.673.088,73

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Ergebnis 30.06.2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
24	Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-28.894,57	-102.000,00	-63.719,49	38.280,51
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.056.402,32	-4.123.000,00	-263.174,06	3.859.825,94
26	Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanlagevermögen	-115.069,55	-1.047.000,00	-37.708,12	1.009.291,88
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	-110.106,91	-106,91
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.210.880,47	-5.382.000,00	-474.708,58	4.907.291,42
29	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-767.786,87	-2.351.500,00	-117.297,31	2.234.202,69
29B	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf	612.190,59	-2.835.400,00	835.706,27	3.671.106,27
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	-256.949,87	287.050,13
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	-256.949,87	-2.064.449,87
32B	Änderung d. Zahlungsmittelbestandes	121.492,75	-1.027.900,00	578.756,40	1.606.656,40
33	Haushaltsunwirk. Einzahl. (u.a. fremde Finanzm.	1.628.013,73	0,00	796.790,18	796.790,18
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	-1.000.961,84	-1.000.961,84
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	-204.171,66	-204.171,66
36	Best. an Zahlungsm. zu Beginn des Haushaltsjahres	2.930.283,81	-5.107.745,73	3.026.539,93	8.134.285,66
37	Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel	157.752,62	-1.027.900,00	374.584,74	1.402.484,74
38	Best. an Zahlungsm. am Ende des Haushaltsjahres	3.088.036,43	-6.135.645,73	3.401.124,67	9.536.770,40
50	Gepl. Anfangsbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	2.930.283,81	-5.107.745,73	3.026.539,93	8.134.285,66
51A	Veränderung des Best. an Zahlungs.mittel	157.752,62	-1.027.900,00	374.584,74	1.402.484,74
52A	Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.088.036,43	-6.135.645,73	3.401.124,67	9.536.770,40

Finanzstatusbericht II/2023

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status	Planung 2023	Ist II/2023	Status
ordentliches Ergebnis (geplantes)	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%		-138,45	40,87	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 (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$	4.1 - 192.898,29 4.2 - 3.088.036,43	3.401.124,67	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	110,54	30%
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5					
	Saldo < 0 € = 0					