

Vorlage an die Stadtverordnetenversammlung

VL Stavo 41/2023

Fachbereich	Finanzen
Fachdienst	Haushalt und Finanzen
Sachbearbeiter/in	Herr Pflüger / Herr Hein (Controller)
Datum	20.09.2023

Beratungsfolge	Termin
Magistrat	25.09.2023
Haupt - und Finanzausschuss	10.10.2023
Stadtverordnetenversammlung	12.10.2023

Betreff:

Finanz- und Controllingbericht Haushaltsjahr 2023

Hier: Entwicklung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes - Bericht nach § 28 GemHVO mit Stand 20. September 2023 und der Produktcontrollingbericht mit Stand 31. August 2023

Anlage(n):

1. Finanz- und Controllingbericht für das HH 2023

Beschlussvorschlag:

Die Entwicklung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes (Bericht gem. § 28 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO) mit dem vorläufigen Jahresergebnis Stand 20. September 2023 und der Produktcontrollingbericht für das Haushaltsjahr 2023 mit Stand 31. August 2023 - werden zur Kenntnis genommen.

Begründung:

Mit dem **Bericht über die Entwicklung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes** ist die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Nach den Hinweisen zu § 28 GemHVO sind regelmäßige Berichte über den Ablauf der Haushaltswirtschaft im Berichtszeitraum für die Steuerung und Kontrolle des Haushaltsvollzugs durch die Stadtverordnetenversammlung unverzichtbar. In den Berichten ist auch darzustellen, inwieweit die Produkt-, Leistungs- und sonstigen Ziele erreicht werden. Diese letztgenannten Berichtbestandteile werden im **Produktcontrollingbericht** detailliert dargestellt, analysiert und der Stadtverordnetenversammlung im zweiten Teil gesondert zur Kenntnis gegeben.

Allgemeines

Der Haushalt 2023 wurde am 2. Februar 2023 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Grundsätzlich gelten bis zur öffentlichen Bekanntmachung die Vorschriften der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 99 HGO. Voraussetzung für die Genehmigung der Haushaltssatzung 2023 waren die prüffähigen Jahresabschlüsse 2020 und 2021, die dem Regierungspräsidium als Genehmigungsbehörde bereits vorgelegt worden sind.

Die Haushaltsgenehmigung 2023 ist der Verwaltung am 4. Mai 2023 zugegangen und am 5. Mai 2023 öffentlich bekannt gemacht worden und damit formell in Kraft getreten.


Der Magistrat der Stadt Hessisch Lichtenau hat den Jahresabschluss 2022 mit Beschluss vom 31. Juli 2023 aufgestellt und dem Fachbereich 2R Revision des Werra-Meißner-Kreises zugleitet. Die Stadtverordnetenversammlung wurde in der Sitzung am 31. August 2023 über die Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 unterrichtet.

Entwicklung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes - Bericht nach § 28 GemHVO und der Produktcontrollingbericht

Der vollständige Bericht im Anhang geht mit weiteren Auswertungen und Erläuterungen im ersten Teil auf die finanzielle Abwicklung des Haushaltsplans 2023 im Allgemeinen und auf die Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel im Besonderen ein.

Der Produktcontrollingbericht im zweiten Teil unterrichtet über den Stand und Entwicklung der SOLL und IST Zahlen in den einzelnen Produkten, Fachbereichen und über das Gesamtergebnis. Dieser Berichtsteil dient neben dem Bericht nach § 28 GemHVO nicht nur der Information, sondern auch zur Steuerung und Kontrolle des Haushaltsvollzugs.

Auszug aus Teil 1 Bericht über die Entwicklung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes mit Stand 20. September 2023

 Allgemeine Deckungsmittel - Soll-/Ist-Vergleich unterjährig Stadt Hessisch Lichtenau		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorläufiges Ergebnis 2023 (Buchungsstand)	Differenzbetrag zum Ansatz [weniger (+); mehr (-)]
Allgemeine Deckungsmittel Soll- / Ist-Vergleich						
Erträge						
05	5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-5.854.933	-5.891.425	-6.281.800	-3.211.324	3.070.476
05	5550400 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-900.930	-797.905	-821.600	-395.717	425.883
05	5551000 - Grundsteuer A	-82.194	-77.510	-77.000	-78.357	-1.357
05	5552000 - Grundsteuer B	-2.344.599	-2.355.762	-2.360.000	-2.370.801	-10.801
05	5553000 - Gewerbesteuer	-3.734.093	-4.073.148	-3.700.000	-4.618.058	-918.058
05	5559120 - Spielapparatesteuer	-91.372	-174.935	-150.000	-99.314	50.686
05	5559200 - Hundesteuer	-98.844	-101.561	-102.000	-102.261	-261
06	5477000 - Familienleistungsausgleich	-374.548	-386.345	-397.900	-199.071	198.829
07	5401010 - Schlüsselzuweisungen	-8.050.230	-8.608.626	-10.243.200	-10.238.916	4.284
07	5410310 - Bedarfszuweisungen (KSH)	-81.095	-77.569	-74.000	-74.043	-43
07	5410310 - Schuldendiensthilfen KSH	-100.117	-95.764	-91.400	-91.411	-11
07	5410390 - Andere sonstige Zuweisungen d Landes	-89.553	-11.000	-11.000	0	11.000
08	5460100 - Auflösung von Sonderposten	-44.299	-34.699	-61.500	-61.499	1
09	5309100 - Konzessionsabgaben	-343.200	-369.600	-340.000	-342.900	-2.900
1	Summe ordentliche Erträge	-22.190.007	-23.055.849	-24.711.400	-21.883.672	2.827.728
21	5790900 - Übrige sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0	0	0	0	0
21	9100510 - Verzinsung des Anlagenkapitals der Abwasserbeseitigung *)	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	0
21	5763000 - Verzinsung von Steuernachforderungen (u.a. Gewerbesteuer)	5.574	50	-5.000	-2.825	2.175
21	5730000 - Provisionserlöse (u.a. aus Bürgschaften)	-18.189	-16.803	-16.000	-15.417	583
2	Summe der Gesamterträge	-22.452.622	-23.322.602	-24.982.400	-22.151.914	2.830.486
Aufwendungen						
13	6750000 - Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u. d. Kapitalbeschaffung	38.742	30.797	7.800	3.935	-3.865
14	6671000 - Abschreibungen auf Forderungen	-42.338	-2.479	0	3.489	3.489
16	7354100 - Kreisumlage	6.480.793	6.643.443	7.520.400	7.518.931	-1.469
16	7354200 - Schulumlage	3.185.179	3.243.271	3.696.100	3.632.464	-63.636
16	7353117 - Heimatumlage	209.378	226.963	206.300	128.429	-77.871
16	7380100 - Gewerbesteuerumlage	336.930	365.228	332.100	206.667	-125.433
3	Summe ordentliche Aufwendungen	10.208.684	10.507.223	11.762.700	11.493.915	-268.785
22	7720000 - Zinsen Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
22	7710098 - Zinsen Kommunaler Schutzschirm ***	0	173.333	165.400	165.454	54
22	7710000 - Zinsen Investitionskredite ***	506.176	265.601	277.600	167.994	-109.606
22	7710099 - Zinsdienstumlage (SIP)	2.955	1.623	1.500	1.538	38
22	7790010 - Erstattungszinsen (u.a. Gewerbesteuer)	1.632	86	2.000	1.921	-79
4	Summe Zinsaufwendungen	510.763	440.643	446.500	336.907	-109.593
5	Gesamtaufwendungen	10.719.447	10.947.866	12.209.200	11.830.822	-378.378
6	Jahresergebnis (Allgemeine Deckungsmittel)	-11.733.175	-12.374.736	-12.773.200	-10.321.092	2.452.108
>	*) Erträge Allgemeine Deckungsmittel - Aufwand in der Sparte Abwasserbeseitigung (Kalkulatorischer Zins ist in den Abwasser- und Niederschlagsgebühr eingepreist)					
-	*** Bisher Verbuchung auf Sachkto 7771000 Bankzinsen (Siehe Differenzierung in Tabelle SOLL / IST / Prognose)					
:	<u>Darstellung der Ergebnisse:</u>					
.	-> Erträge (-), Aufwendungen (+) -> Jahresüberschuss (-), Jahresfehlbetrag (+)					



Gesamtergebnis - unterjährig

Stadt Hessisch Lichtenau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Verschlechterung (+); Verbesserung (-)
00	Gesamtergebnisrechnung					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-299.800	-355.954	-301.900	-252.988	48.912
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.972.323	-5.023.457	-5.640.200	-4.928.165	712.035
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-229.775	-209.254	-225.300	-232.192	-6.892
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	-1.342	-2.747	-2.500	0	2.500
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-13.106.965	-13.472.246	-13.492.400	-10.875.834	2.616.566
06	Erträge aus Transferleistungen	-374.548	-388.368	-399.400	-199.071	200.329
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-9.539.585	-9.904.070	-11.640.000	-11.411.980	228.020
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inw.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.369.212	-1.896.391	-1.890.200	-1.883.209	14.991
09	Sonstige ordentliche Erträge	-393.575	-425.065	-391.600	-425.696	-34.096
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-31.287.125	-31.677.552	-33.991.500	-30.209.133	3.782.367
11	Personalaufwendungen	6.025.786	6.207.932	7.696.700	4.165.096	-3.531.602
12	Versorgungsaufwendungen	1.035.253	1.175.362	1.251.400	872.464	-378.936
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.875.386	5.035.344	6.654.700	3.752.031	-2.902.669
14	Abschreibungen	3.753.991	3.852.711	4.148.800	3.731.853	-416.947
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.225.115	3.367.611	4.007.200	3.453.449	-553.751
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	10.278.903	10.545.529	11.821.900	11.553.115	-268.785
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.656	32.820	33.200	32.897	-303
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	29.229.090	30.217.310	35.613.900	27.560.907	-8.052.993
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-2.058.035	-1.460.242	1.622.400	-2.648.227	-4.270.627
21	Finanzerträge	-72.688	-88.389	-62.000	-63.148	-1.148
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	772.128	689.395	694.500	492.124	-202.376
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	699.439	601.006	632.500	428.976	-203.524
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.358.595	-859.236	2.254.900	-2.219.250	-4.474.150
25	Außerordentliche Erträge	-1.655.909	-870.031	-237.500	-415.242	-177.742
26	Außerordentliche Aufwendungen	146.325	1.370.145	44.500	92.611	48.111
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-1.509.584	500.114	-193.000	-322.631	-129.631
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-2.868.179	-359.122	2.061.900	-2.541.881	-4.603.781
.						
.	<u>Darstellung der Ergebnisse:</u>					
.	-> Erträge (-), Aufwendungen (+)					
.	-> Jahresüberschuss (-), Jahresfehlbetrag (+)					

Das vorläufige ordentliche Jahresergebnis 2023 weist im Ist einen Jahresüberschuss von – 2.219.250 € aus.

(Überschuss [-])



Gesamtfinanzhaushalt - unterjährig

Stadt Hessisch Lichtenau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Verschlechterung (+); Verbesserung (-)
Finanzrechnung (andere Vorzeichen)!						
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	297.905	320.755	301.900	281.496	-20.404
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.057.822	5.010.246	5.640.200	3.987.356	-1.652.844
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	224.262	227.837	225.300	138.566	-86.734
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen	14.368.379	11.943.105	13.492.400	11.016.168	-2.476.232
04A	einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	0
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	461.171	299.030	399.400	288.351	-111.049
06	6 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.585.548	9.929.795	11.831.000	9.031.007	-2.799.993
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.891	74.788	62.000	42.359	-19.641
08	8 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen,	-948.736	2.179.672	404.100	-502.703	-906.803
08A	die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0	0	0	0	0
09	9 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	29.117.242	29.985.228	32.356.300	24.282.600	-8.073.700
10	10 Personalauszahlungen	-6.071.112	-6.201.460	-7.696.700	-4.199.316	3.497.384
11	11 Versorgungsauszahlungen	-899.719	-940.072	-1.008.400	-771.639	236.761
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.754.829	-4.465.544	-6.699.200	-3.745.747	2.953.453
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0	0	0
14	14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-3.008.456	-3.224.140	-4.007.200	-2.827.063	1.180.137
14A	sowie besondere Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
15	15 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen	-10.379.921	-10.438.386	-11.821.900	-8.915.069	2.906.831
15A	aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	0
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-788.474	-685.356	-694.500	-397.899	296.601
17	17 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche	-5.391	-28.198	-33.200	-30.928	2.272
17A	Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0	0	0	0	0
18	18 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-25.907.902	-25.983.156	-31.961.100	-20.887.661	11.073.439
19	19 Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender	3.209.340	4.002.072	395.200	3.394.939	2.999.739
19A	Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0	0	0	0	0
20	20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	3.449.800	253.458	1.038.400	668.542	-369.858
20A	sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0
21	21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	1.810.554	133.021	250.000	158.679	-91.321
21A	und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0
22	22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	4.448	18.560	0	1.750	1.750
23	23 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	5.264.802	405.039	1.288.400	828.971	-459.429
24	24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-449.187	-117.014	-569.000	-169.568	399.432
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-786.594	-282.363	-2.136.500	-356.330	1.780.170
26	26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	-318.791	-802.063	-1.039.200	-332.303	706.897
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0
27	27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-35.941	-35.031	-14.000	-4.435.500	-4.421.500
28	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-1.590.514	-1.236.471	-3.758.700	-5.293.701	-1.535.001
29	29 Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	3.674.288	-831.432	-2.470.300	-4.464.730	-1.994.430
29A	aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	0	0	0	0	0
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	6.883.628	3.170.640	-2.075.100	-1.069.791	1.005.309
30	31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich	4.015.065	0	2.470.300	0	-2.470.300
30A	vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0
30B	31a Einzahlungen aus Krediten für Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
31	32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-6.046.317	-4.280.743	-1.621.300	-1.782.474	-161.174
31A	vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0



Gesamtfinanzhaushalt - unterjährig

Stadt Hessisch Lichtenau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Verschlechterung (+); Verbesserung (-)
31B	32a Auszahlungen aus Krediten für Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
32	33 Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus	-2.031.252	-4.280.743	849.000	-1.782.474	-2.631.474
32A	Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nm. 31 und 32)	0	0	0	0	0
32B	34 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	4.852.376	-1.110.103	-1.226.100	-2.852.265	-1.626.165
32C	(Summe aus Nm. 30 und 33)	0	0	0	0	0
32D	35 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0	0	-1.146.089	0	1.146.089
32E	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	4.852.376	-1.110.103	-1.226.100	-2.852.265	-1.626.165
32F	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.852.376	-1.110.103	-2.372.189	-2.852.265	-480.076
32H	(Summe aus den Summen Nm. 35 und 36)	0	0	0	0	0
33	Nachrichtlich					
33A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln Vorvorjahr	664.294	592.121	0	262.887	262.887
34	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln Vorvorjahr	-597.713	-622.506	0	-270.968	-270.968
35	Zahlgsm.übersch./-fehlbetr.a.haush.unwirks.Zahl.Vorvorjahr	66.581	-30.385	0	-8.081	-8.081
36	Zahlgsm.übersch./-fehlbetr.d.Hh.Jahres Vorvorjahr	4.918.957	-1.140.488	-2.372.189	-2.860.346	-488.157
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand Vorvorjahr	0	0	0	0	0
37A	Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres Vorvorjahr	5.801.451	10.720.409	10.726.009	9.579.921	-1.146.088
38	Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	10.720.408	9.579.921	8.353.820	6.719.575	-1.634.245
.						
.						
.	<u>Darstellung des Finanzmittelflusses:</u>					
.	<u>-> Einzahlungen (+); Auszahlungen (-)</u>					
.	<u>-> Zahlungsmittelüberschuss (Saldo) (+)</u>					
.	<u>-> Zahlungsmittelfehl/betrag (Saldo) (-)</u>					

Erläuterungen:

Der Bestand an liquiden Mittel beträgt zum

→ 01.01.2023	9.579.920,54 €
→ 20.09.2023	6.749.179,23 €


Darstellung des Zahlungsmittelüberschusses oder Zahlungsmittelbedarfs der Investitionstätigkeit:

- Ansatz 2023: 3.758.700,00 €
IST zum 31.08.2023: 858.200,48 €
davon Haushaltsreste aus 2022 i. Höhe von: 513.183,00 €
- Finanzanlagen:
 - Befristete Anlage nicht benötigter liquider Mittel in Höhe von 3,5 Mio.€
 - Bausparvertrag: Einmalzahlung Ansparrate in Höhe von 1,4 Mio.€
- Kreditaufnahmen:
 - Gesamtbetrag der Kredite gem.§ 2 der Haushaltssatzung 2023 mit 2.470.300 €
 - IST zum 20.09.2023: 0,-€

Des Weiteren sind im Haushaltsjahr 2023 keine Kreditneuaufnahmen auf Grundlage bestehender Kreditermächtigungen aus 2021 und 2022 erfolgt. Bedingt durch die hohe Liquidität der Stadtkasse kann auf Kreditneuaufnahmen verzichtet werden.

- Tilgung von Krediten
- | | |
|-----------------------|----------------|
| - Ansatz: | 1.621.300,00 € |
| - IST zum 20.09.2023: | 1.782.473,51 € |
- (Erhöhte Auszahlung sind begründet in der vorzeitigen Tilgung von (Alt-) Darlehen nach Ablauf der Zinsbindungsfrist)

Auszug aus Teil 2 Produktcontrollingbericht mit Stand 31. August 2023

 Produktbuch - Jahresergebnis								
Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
PE- BEREICH								
PB01	Innere Verwaltung							
	Digitalisierung und Informationsmanagement	87.597	7.800	96.170	32.191	128.361	1.600	120.561
	Grundsdokwirtschaft	43.914	22.700	14.077	2.457	16.534	22.038	-6.166
	Gebäudewirtschaft	236.957	1.417.200	306.229	215.244	521.473	1.191.399	-895.727
	Baubetriebshof	-183.636	40.100	-32.516	200.412	167.896	-1.785	127.796
PB02	Sicherheit und Ordnung							
	Ordnungverwaltung	93.399	392.300	105.172	47.475	152.647	414.741	-239.663
	Bürgereräte (Bürgerbüros)	87.103	314.400	117.697	49.368	167.065	312.996	-147.345
	Brandschutz	231.027	1.239.000	296.556	223.669	520.215	885.211	-718.785
PB04	Kultur und Wissenschaft							
	Museen und Ausstellungen	344	1.400	58	496	554	2.045	-846
	Kultur	21.179	74.600	32.055	8.323	40.378	70.911	-34.222
	Stadtmarketing/Heimatpflege	15.388	80.300	32.598	5.257	37.855	61.900	-42.445
PB06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
	Allgemeine Jugendförderung	62.265	187.200	66.694	31.545	98.239	188.700	-88.961
	Ferienspiele	6.220	42.100	13.816	6.432	20.248	42.925	-21.852
	Kinderbetreuung	206.862	3.764.000	890.902	1.667.025	2.547.927	3.438.342	-1.216.073
PB08	Sportförderung							
	Hallenbad	239.662	822.100	248.301	101.993	350.294	689.078	-471.806
PB09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
	Städtebauliche Planung	81.423	218.900	60.829	44.134	104.963	201.087	-113.937
PB10	Bauen und Wohnen							
	Wohnbauförderung	-131.708	-199.000	5.883	14.734	20.617	-113.249	219.617
PB11	Ver- und Entsorgung							
	Wasserversorgung	-304.682	300	-123.952	-80.816	-204.768	436.856	-205.068
	Abwasserbeseitigung	-717.242	0	-547.264	-690.800	-1.238.064	-318.134	-1.238.064
PB12	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV							
	Gemeindestraßen	907.133	2.135.700	756.299	654.486	1.410.785	2.110.426	-724.915
	Straßenreinigung und Winterdienst	220.368	322.600	226.203	13.108	239.311	313.071	-83.289
	Parkleinrichtungen	-510	5.400	42.490	396	42.886	3.324	37.486
PB13	Natur- und Landschaftspflege							
	Gewässer, Durchlässe/ Bauwerke	71.231	282.100	70.512	48.258	118.770	223.836	-163.330
	Friedhofs- und Bestattungswesen	73.158	153.600	73.702	-29.271	44.431	134.659	-109.169
	Naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen	4.452	21.200	12.604	2.198	14.802	23.054	-6.398
	Stadtwald	6.661	8.600	16.416	-101.064	-84.648	-87.610	-93.248
PB14	Umweltschutz							
	Umwelt- und Klimaschutz	0	52.500	0	0	0	0	-52.500
PB15	Wirtschaft und Tourismus							
	Wirtschaftsförderung	13.532	33.000	13.532	13.531	27.063	30.500	-5.937
	Tourismus	33.356	95.600	36.392	11.563	47.955	92.996	-47.645
PBG	Gesamtsumme	1.405.453	11.535.700	2.821.455	2.492.324	5.313.779	10.370.717	-6.221.921
-								
-	<i>Darstellung Jahresergebnis (Vollkosten):</i>							
-	<i>-> Überdeckung (Saldo) (-)</i> <i>-> Unterdeckung (Saldo) (+)</i> <i>(= Zuschussbedarf)</i>							



vorläufiges Gesamtergebnis 2023

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
	Ordentliche Erträge							
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-166.690	-301.900	-172.364	-76.143	-248.507	-298.629	53.393
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.375.793	-5.640.200	-2.372.967	-2.523.617	-4.896.584	-5.639.100	743.616
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-95.474	-225.300	-127.311	-104.355	-231.666	-246.917	-6.366
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	-2.500	0	0	0	0	2.500
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-7.111.962	-13.492.400	-7.321.562	-3.555.480	-10.877.042	-14.192.400	2.615.358
06	Erträge aus Transferleistungen	-209.840	-399.400	-199.071	0	-199.071	-399.400	200.329
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.524.035	-11.640.000	-6.169.859	-5.242.120	-11.411.979	-11.689.529	228.021
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	0	-1.898.200	0	-1.883.209	-1.883.209	-1.927.491	14.991
09	Sonstige ordentliche Erträge	-201.920	-391.600	-209.536	-216.158	-425.694	-426.340	-34.094
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.885.714	-33.991.500	-16.572.670	-13.601.082	-30.173.752	-34.819.806	3.817.748
11	Personalaufwendungen	2.934.574	7.896.700	3.109.328	1.050.347	4.159.675	7.466.700	-3.537.025
12	Versorgungsaufwendungen	457.070	1.251.400	499.160	362.494	861.654	1.262.763	-389.746
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.131.587	6.654.700	2.617.969	1.019.396	3.637.365	5.634.537	-3.017.335
14	Abschreibungen	-226.261	4.148.800	7.032	3.723.871	3.730.903	4.031.773	-417.897
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.506.025	4.007.200	1.879.121	1.584.178	3.463.299	4.007.200	-543.901
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.352.986	11.821.900	5.977.417	5.575.698	11.553.115	11.921.900	-268.785
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.514	33.200	6.185	26.712	32.897	33.666	-303
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.161.495	35.613.900	14.096.212	13.342.696	27.438.908	34.358.539	-8.174.992
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	-3.524.219	1.622.400	-2.476.458	-258.386	-2.734.844	-461.267	-4.357.244
21	Finanzerträge	-45.102	-62.000	-58.584	1.003	-57.581	-62.000	4.419
22	Finanzaufwendungen	447.244	694.500	386.154	105.870	492.024	694.500	-202.476
23	Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	402.142	632.500	327.570	106.873	434.443	632.500	-198.057
24	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-3.122.077	2.254.900	-2.148.888	-151.513	-2.300.401	171.233	-4.555.301
25	Außerordentliche Erträge	-607.308	-237.500	-409.846	-440	-410.286	-487.926	-172.786
26	Außerordentliche Aufwendungen	116.677	44.500	88.304	2.797	91.101	91.101	46.601
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	-490.631	-193.000	-321.542	2.357	-319.185	-396.825	-126.185
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-3.612.708	2.061.900	-2.470.430	-149.156	-2.619.586	-225.592	-4.681.488
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.022.463	-3.050.900	-857.881	-170.872	-1.028.753	-3.021.665	2.022.147
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.022.463	3.050.900	857.881	170.872	1.028.753	3.021.665	-2.022.147
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.612.708	2.061.900	-2.470.430	-149.156	-2.619.586	-225.592	-4.681.488

Gesamtergebnis:

Plan: Der Ergebnishaushalt enthält die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen, die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnen sind. Das planmäßige ordentliche Jahresergebnis 2023 weist einen Fehlbetrag von 2.254.900 € aus. Grundlage der Angabe in der Spalte „SOLL“ ist dabei der jeweils aktuellste von der Stadtverordnetenversammlung beschlossene Haushaltsplan.

Ist: Die Ist-Zahlen zeigen die vorläufigen Ergebnisse 01.01. bis 31.12.2023 mit aktuellen Buchungsstand zum 31. August 2023 und zum Zeitpunkt der Berichterstattung.

Die **vorläufige vorsichtige Prognose für das Jahresergebnis 2023** weist im ordentlichen Ergebnis zum Zeitpunkt der Berichterstattung einen Jahresfehlbetrag von **171.233 €** aus



Teilergebnis 2023 Fachbereich 1 - Zentrale Dienste und Organisation

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.007	-20.800	-5.586	-1.971	-7.557	-16.600	13.243
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.26	-1.200	-431	-170	-601	-700	599
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.561	0	0	-38	-38	-38	-38
07	7 Brträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen	-3.288	0	-724	-895	-1.419	-4.600	-1.419
08	8 Brträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	0	-16.000	0	-11.616	-11.616	-16.000	4.384
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-1.236	-2.500	-1.236	-618	-1.854	-2.500	646
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.218	-40.500	-7.977	-15.109	-23.086	-40.438	17.414
11	11 Personalaufwendungen	429.567	969.900	398.120	154.612	552.732	969.900	-417.168
12	12 Versorgungsaufwendungen	298.437	601.500	335.231	277.632	612.863	612.863	11.363
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.018	373.500	158.317	27.445	183.762	365.600	-189.738
>>	----- Detailansicht ----- ----- Sach- und Dienstleistungen -----							
>> 13.1	Verbrauchsmaterial, Betriebsstoffe	6.126	13.700	3.856	1.345	5.201	11.000	-9.499
>> 13.2	Energie (Strom, Gas, Heizöl, ...)	792	2.900	965	834	1.799	2.600	-1.101
>> 13.3	Wasser / Abwasser	0	1.300	0	325	325	700	-975
>> 13.4	Materialaufw. f. Reparatur u. Instandhaltung	4930	12.700	1.199	719	1.918	10.700	-10.782
>> 13.5	Sonst. Materialaufw. (u.a. Arbeitsschutz, Reinigungsmat.)	1.524	5.100	2.230	185	2.415	5.100	-2.685
>> 13.6	Fremdleistung f. Erzeugnisse u.a. Umsatzerlöse	740	2.000	2.789	36	2.805	3.000	805
>> 13.7	Aufwandserschädigungen u. sonst. Fremdleistungen	12517	55.400	20.086	3.402	23.488	55.200	-31.912
>> 13.8	Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	317	400	275	42	317	400	-83
>> 13.9	Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	50718	137.000	47.379	13.783	61.142	133.700	-75.858
>> 13.10	Aufw. f. Kommunikation, Dokumentation, Info o.ä.	55.121	109.700	46.325	6.795	53.120	109.700	-56.580
>> 13.11	Vericherungsbeiträge, Beiträge zu Berufsvertretungen	31.253	33.300	31.232	0	31.232	33.300	-2.068
>> 13.12	Sonstige Aufwendungen	4.981	0	0	0	0	0	0
>>	-----							
14	14 Abschreibungen	0	65.300	0	21.460	21.460	27.300	-43.840
15	15 Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.532	50.000	13.532	13.784	27.316	50.000	-22.684
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	94	200	94	0	94	200	-106
19	19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	910.648	2.060.400	903.294	494.933	1.398.227	2.025.863	-662.173
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	896.431	2.019.900	895.317	479.824	1.375.141	1.985.425	-644.759
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	0	0	0	0	0	0	0
24	24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-14.218	-40.500	-7.977	-15.109	-23.086	-40.438	17.414
24A	25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	910.648	2.060.400	903.294	494.933	1.398.227	2.025.863	-662.173
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr.24 J. Nr.25)	896.431	2.019.900	895.317	479.824	1.375.141	1.985.425	-644.759
25	27 Außerordentliche Erträge	-130	0	-87	0	-87	-87	-87
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	1.201	0	1.175	255	1.430	1.430	1.430
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	1.071	0	1.088	255	1.343	1.343	1.343
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	897.502	2.019.900	896.406	480.079	1.376.484	1.986.768	-643.416
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-13.862	-444.900	0	0	0	-415.679	444.900
>>	----- Detailansicht Erträge aus ILV -----							
>> 29.2	Erträge ILV EDV	0	-247.400	0	0	0	-218.179	247.400
>> 29.5	Erträge ILV Personalservice	0	-141.100	0	0	0	-141.100	141.100
>> 29.6	Erträge ILV Personalar	0	-7.700	0	0	0	-7.700	7.700
>> 29.7	Erträge ILV Submissionen	0	-3.700	0	0	0	-3.700	3.700
>> 29.8	Erträge ILV sonstige	-13.862	-45.000	0	0	0	-45.000	45.000

Stand: 31.08.2023



Tellergesamt 2023 Fachbereich 1 - Zentrale Dienste und Organisation

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
>>	-----							
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	120.78	225.700	20.515	547	21.062	203.200	-204.638
>>	--- Detailansicht Aufwendungen aus ILV ---							
>> 30.2	Aufwendungen ILV EDV	0	52.400	0	0	0	52.400	-52.400
>> 30.3	Aufwendungen ILV Bauhof	10.789	95.000	20.515	547	21.062	72.500	-73.938
>> 30.5	Aufwendungen ILV Personalservice	0	33.400	0	0	0	33.400	-33.400
>> 30.6	Aufwendungen ILV Personalrat	0	36.500	0	0	0	36.500	-36.500
>> 30.8	Aufwendungen ILV sonstige	1.289	8.400	0	0	0	8.400	-8.400
>>	-----							
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.784	-219.200	20.515	547	21.062	-212.479	240.262
32	34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	895.718	1.800.700	916.920	490.626	1.397.546	1.774.289	-403.154
>>	----- Investitionen -----							
200	Investitionsausgaben	7.263	193.800	24.177	1.328	25.505	115.300	-168.295
201	davon Haushaltsgeld	7.263	42.800	20.611	1.328	21.939	42.800	-20.861
202	Urd. Haushaltsgeld	0	151.000	3.566	0	3.566	72.500	-147.434
210	Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0	0
220	Eigenanteil Stadt	7.263	193.800	24.177	1.328	25.505	115.300	-168.295

Bemerkungen:

Erträge

- 01 überwiegend Corona Nachwirkungen und Inflation (siehe Bemerkungen zu Produkten FD 140)
- 02 überwiegend Corona Nachwirkungen und Inflation (siehe Bemerkungen zu Produkten FD 140)
- 07 Personalkostenzuschüsse LVW

Aufwendungen

- 13.1 Nach dem Abklingen der Corona-Pandemie werden die in diesem Titel enthaltenen Mittel für Tests und Masken in 2023 mutmaßlich nicht mehr benötigt.
- 13.3 Geringerer Wasserverbrauch Brunnen (siehe auch Produkt Heimatpflege).
- 13.4 Geringerer Aufwand bei Wanderwegen (siehe auch Produkt Tourismus).
- 13.6 Beschaffung Stadtplan Hessisch Lichtenau kostenintensiver als geplant, Teilkompensation durch Wegfall Beschaffung Blumensamen (siehe Bemerkungen zu Produkten FD 140).
- 14 Reduzierte Investitionen sowie Investitionen erst im 2. Halbjahr senken die diesjährigen Abschreibungen deutlich (siehe auch Produkte Digitalisierung und Heimatpflege).
- 26 Periodenfremde Aufwendungen (Nachzahlung Umlage KVK aus 2022).

ILV

- 29 Die Abrechnung ILV erfolgt zum Jahresende.
- 29.2 Die Erlöse der ILV basieren auf den umlagefähigen Aufwendungen. Gesunkene Ausgaben in umzulegenden Bereichen reduzieren daher in gleichem Maß die Erträge aus ILV (siehe auch Produkt Digitalisierung).
- 30.2 Abrechnung ILV EDV erfolgt zum Jahresende
- 30.3 Geringere Aufwendungen für ILV Bauhof (siehe Bemerkungen zu Produkten FD 140).
- 30.5 Abrechnung ILV Personalservice erfolgt zum Jahresende
- 30.6 Abrechnung ILV Personalrat erfolgt zum Jahresende
- 30.8 Abrechnung ILV sonstige erfolgt zum Jahresende

Investitionen

- 200 Die Heli-App war um ein vielfaches günstiger als erwartet, die Einführung der E-Akte wird nicht mehr für das Jahr 2023 erwartet (siehe auch Produkt Digitalisierung)



Tellergebnis 2023 Fachbereich 2 - Finanzen

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.568	-3.800	-24.722	-657	-25.379	-25.379	-21.579
05	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-7.111.962	-13.492.400	-7.321.562	-3.555.490	-10.877.042	-14.192.400	2.615.358
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-207.817	-397.900	-199.071	0	-199.071	-397.900	198.829
07	7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen	-4.477.928	-10.408.800	-5.285.339	-5.119.031	-10.404.370	-11.108.600	4.230
08	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	0	-61.500	0	-61.499	-61.499	-61.500	1
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-180.974	-340.400	-177.692	-165.771	-343.463	-343.463	-3.063
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.980.248	-24.704.800	-13.008.386	-8.902.437	-21.910.823	-25.429.242	2.793.777
11	11 Personalaufwendungen	189.063	437.900	185.481	64.423	249.904	407.900	-187.996
12	12 Versorgungsaufwendungen	9.235	130.200	8.776	4.153	12.929	130.200	-117.271
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.655	127.400	49.463	18.876	68.339	127.400	-59.061
>>	----- Detailansicht ----- ----- Sach- und Dienstleistungen -----							
>>	13.1 Verbrauchsmaterial, Betriebsstoffe	121	900	377	0	377	900	-523
>>	13.4 Materialaufw. f. Reparatur u. Instandhaltung	64	800	0	0	0	800	-800
>>	13.5 Sonst. Materialaufw. (u.z. Arbeitsschutz, Reinigungsmat.)	74	500	78	0	78	500	-422
>>	13.7 Aufwandsentschädigungen u. sonst. Renditeleistungen	31	900	65	0	65	900	-835
>>	13.8 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.849	500	122	0	122	500	-378
>>	13.9 Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	61.136	114.900	45.842	18.871	64.713	114.900	-50.187
>>	13.10 Aufw. f. Kommunikation, Dokumentation, Info o.ä.	4.300	8.700	2.834	6	2.840	8.700	-5.860
>>	13.11 Versicherungsbeiträge, Beiträge zu Berufsvertretungen	80	200	145	0	145	200	-55
>>	-----							
14	14 Abschreibungen	-226.996	6.200	2.539	4.634	7.173	7.173	973
16	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.286.363	11.754.900	5.910.793	5.575.698	11.486.491	11.854.900	-268.409
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3	0	3	3	3
19	19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.325.319	12.456.800	6.157.055	5.687.785	11.824.840	12.527.576	-631.760
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	-6.654.929	-12.248.000	-6.851.331	-3.234.652	-10.085.983	-12.901.666	2.162.017
21	21 Finanzerträge	-45.100	-61.000	-58.513	1.024	-57.489	-61.000	3.511
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	319.863	446.500	282.033	56.773	338.806	446.500	-107.694
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	274.763	385.500	223.520	57.797	281.317	385.500	-104.183
24	24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-12.025.348	-24.785.800	-13.066.899	-8.901.413	-21.968.312	-25.490.242	2.797.288
24A	25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	5.645.183	12.903.100	6.439.088	5.724.558	12.163.646	12.974.076	-739.454
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr.24 / Nr.25)	-6.380.166	-11.862.500	-6.627.811	-3.176.854	-9.804.666	-12.516.166	2.057.835
25	27 Außerordentliche Erträge	-34.612	-12.500	-1.487	-60	-1.547	-12.500	10.963
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	3.239	21.500	28.021	0	28.021	28.021	6.521
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 / Nr. 28)	-31.373	9.000	26.534	-60	26.474	15.521	17.474
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.411.539	-11.853.500	-6.601.277	-3.176.915	-9.778.192	-12.500.645	2.075.308
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	-615.400	0	0	0	-615.400	615.400
>>	----- Detailansicht Erträge aus ILV -----							
>>	29.4 Erträge kalkulatorische Zinsen	0	-615.400	0	0	0	-615.400	615.400
>>	-----							
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.39	56.500	0	0	0	49.779	-56.500
>>	--- Detailansicht Aufwendungen aus ILV ---							
>>	30.2 Aufwendungen ILV EDV	0	39.100	0	0	0	35.100	-39.100
>>	30.3 Aufwendungen ILV Bauhof	0	1.300	0	0	0	1.300	-1.300

Stand: 31.08.2023



Teilergebnis 2023 Fachbereich 2 - Finanzen

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
>> 30.5	Aufwendungen ILV Personalservice	0	8.000	0	0	0	8.000	-8.000
>> 30.8	Aufwendungen ILV sonstige	2.639	8.100	0	0	0	5.379	-8.100
>>	-----							
31	33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.639	-558.900	0	0	0	-552.179	558.900
32	34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.408.900	-12.412.400	-6.601.277	-3.176.915	-9.778.192	13.053.824	2.634.208
>>	----- Investitionen -----							
200	Investitionsausgaben	15.448	39.160	15.875	318	16.193	25.160	-22.967
201	davon Haushaltsgesle	15.448	23.160	15.875	318	16.193	23.160	-6.967
202	Lfd. Haushaltjahr	0	16.000	0	0	0	2.000	-16.000
210	Investitionseinnahmen	0	-387.000	0	0	0	-387.000	387.000
220	Eigenanteil Stadt	15.448	-347.840	15.875	318	16.193	-361.840	364.033



Teilergebnis 2023 Fachbereich 3 - Ordnung, Jugend und Soziales

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.812	-18.200	-10.000	-9.129	-19.129	-19.129	-929
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-128.933	-297.400	-146.524	-65.817	-212.341	-297.400	85.069
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.738	-36.500	-15.829	-7.221	-23.050	-36.500	13.450
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-2.023	-1.500	0	0	0	-1.500	1.500
07	7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen	-1.028.753	-1.144.800	-874.461	0	-874.461	-1.144.800	270.139
08	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	0	-90.600	0	-50.102	-50.102	-90.600	40.498
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-511	0	-3.525	-170	-3.695	-3.695	-3.695
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.188.770	-1.588.800	-1.050.339	-132.439	-1.182.778	-1.593.424	406.022
11	11 Personalaufwendungen	734.170	2.282.400	826.663	295.135	1.121.798	2.282.400	-1.160.602
12	12 Versorgungsaufwendungen	45.766	231.100	49.011	28.025	77.036	231.100	-154.064
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.212	840.700	380.761	95.146	475.907	740.700	-364.793
>>	----- Detailsicht ----- ----- Sach- und Dienstleistungen -----							
>> 13.1	Verbrauchsmaterial, Betriebsstoffe	102.19	6.800	2.581	1.388	3.969	6.800	-2.831
>> 13.2	Energie (Strom, Gas, Heizöl, ...)	8.733	27.500	8.730	2.369	11.089	27.500	-16.411
>> 13.4	Materialaufw. f. Reparatur u. Instandhaltung	313.22	102.800	51.339	14.567	65.906	102.600	-36.694
>> 13.5	Sonst. Materialaufw. (u.a. Arbeitsschutz, Reinigungsmat.)	1.70.15	265.500	101.905	9.848	111.753	165.500	-153.747
>> 13.6	Fremdleistung f. Erzeugnisse u.a. Umsatzerlöse	23.721	38.000	26.898	9.120	36.018	38.000	-1.982
>> 13.7	Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleistungen	593.15	142.600	52.604	22.414	75.018	142.600	-67.582
>> 13.8	Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.841	68.600	34.680	9.090	43.770	68.600	-24.830
>> 13.9	Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	634.30	122.700	63.302	24.555	87.857	122.700	-34.843
>> 13.10	Aufw. f. Kommunikation, Dokumentation, Info o.ä.	24.708	38.800	17.428	1.805	19.233	38.600	-19.367
>> 13.11	Vericherungsbeträge, Beiträge zu Berufsvertretungen	18.488	27.100	21.052	0	21.052	27.100	-8.048
>> 13.12	Sonstige Aufwendungen	422	700	242	0	242	700	-458
>>	-----							
14	14 Abschreibungen	736	279.400	385	152.273	152.658	199.400	-126.742
15	15 Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.321.896	3.642.800	1.716.836	1.449.893	3.166.729	3.642.800	-475.871
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	380	800	136	0	136	800	-664
19	19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.388.159	7.277.000	2.973.791	2.020.472	4.994.263	7.097.000	-2.282.737
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	1.197.389	5.688.200	1.923.452	1.888.033	3.811.485	5.683.576	-1.876.715
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	0	0	0	0	0	0	0
24	24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.188.770	-1.588.800	-1.050.339	-132.439	-1.182.778	-1.593.424	406.022
24A	25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.388.159	7.277.000	2.973.791	2.020.472	4.994.263	7.097.000	-2.282.737
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 / Nr. 25)	1.197.389	5.688.200	1.923.452	1.888.033	3.811.485	5.503.576	-1.876.715
25	27 Außerordentliche Erträge	-402.738	0	-336.329	-210	-336.539	-336.539	-336.539
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	21.938	0	6.755	3	6.758	6.758	6.758
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 / Nr. 28)	-380.800	0	-329.575	-207	-329.782	-329.782	-329.782
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	816.589	5.688.200	1.593.877	1.887.827	3.481.704	5.173.794	-2.206.496
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-905	-8.600	-2.625	0	-2.625	-8.600	5.975
>>	----- Detailsicht Erträge aus ILV -----							
>> 29.6	Erträge ILV Personalar	0	-3.600	0	0	0	-3.600	3.600
>> 29.8	Erträge ILV sonstige	-905	-5.000	-2.625	0	-2.625	-5.000	2.375
>>	-----							
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	86.891	407.200	59.163	9.149	68.312	407.200	-338.889
>>	--- Detailsicht Aufwendungen aus ILV ---							

Stand: 31.08.2023



Teilergebnis 2023 Fachbereich 3 - Ordnung, Jugend und Soziales

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
>> 30.2	Aufwendungen ILV EDV	0	67.100	0	0	0	67.100	-67.100
>> 30.3	Aufwendungen ILV Bauhof	530,36	141.500	56.538	9.149	65.687	141.500	-75.813
>> 30.4	Aufwendungen kalkulatorische Zinsen	0	136.400	0	0	0	136.400	-136.400
>> 30.5	Aufwendungen ILV Personalservice	0	37.000	0	0	0	37.000	-37.000
>> 30.7	Aufwendungen ILV Submissionen	0	500	0	0	0	500	-500
>> 30.8	Aufwendungen ILV sonstige	33.855	24.700	2.625	0	2.625	24.700	-22.075
>>	-----							
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	85.986	398.800	56.538	9.149	65.687	398.600	-332.913
32	34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	902.575	6.086.800	1.850.415	1.896.976	3.547.391	5.572.394	-2.539.409
>>	----- Investitionen -----							
200	Investitionsausgaben	36.208	1.055.852	100.165	7.054	107.219		-948.433
201	davon Haushaltsreste	36.208	663.152	85.883	5.632	91.515		-571.637
202	Urd. Haushaltsjahr	0	392.500	14.282	1.422	15.704		-376.796
210	Investitionseinnahmen	-15.000	0	-61.032	0	-61.032		-61.032
220	Eigenanteil Stadt	21.208	1.055.852	39.133	7.054	46.187		-1.009.465

Bemerkungen:

Erträge

- 09 Mehreinnahmen durch Schadenersatzleistungen
- 25 Erstattung nach Abrechnung der Betriebskosten für das Jahr 2022 der kirchlichen Kitas.

Aufwendungen

- 13.4 Beschaffung von Material und Instandsetzung bzw. Inspektionen von Fahrzeugen
- 13.5 Ein Teil der neuen Einsatzkleidung ist geliefert. Für das IV. Quartal ist eine weitere Bestellung vorgesehen
- 13.7 Einsatzgelder und Verdienstausschlag für Feuerwehrangehörige. Die Einsatzgelder werden zum Ende des Jahres erst ausgezahlt
- 13.8 Die Anzahl der Sozialbestattungen ist gestiegen. Sozialbestattungen sind Bestattungen, die vorgenommen werden müssen, bei denen aber zunächst keine Pflichtigen greifbar sind
- 26 Erstattung Betriebskosten und Weiterleitung der Landesförderung für Freistellung für ein in 2022 außerhalb Hessisch Lichtenau betreutes Kind

ILV

- 30.3 Es gibt einen Anstieg wilder Müllablagerungen

Investitionen

- 200 Für die Beschaffung des Tanklöschfahrzeuges wird die Ausschreibung vorbereitet. Eine Sirenenanlage ist noch in der Planung. Abgasabsauganlagen sowie die Notstromspeisungsmöglichkeit sind eingebaut, die Schlussrechnungen stehen noch aus.
- 201 Die Haushaltsreste beruhen auf den Haushaltsansätzen für das Tanklöschfahrzeug und dem Einsatzleitwagen
- 210 Zuwendung LF 10 Walburg und TSF-W Hopfelde



Tellergewinn 2023 Fachbereich 4 - Bauen, Wohnen und Umwelt

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-143.872	-262.900	-156.779	-65.043	-221.822	-262.900	41.078
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.246.734	-5.341.800	-2.226.012	-2.457.630	-4.683.642	-5.341.000	657.968
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-78.607	-185.000	-86.760	-96.440	-183.200	-185.000	1.800
04	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	-2.500	0	0	0	0	2.500
07	7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen	-14.065	-86.800	-9.336	-122.394	-131.729	-131.729	-44.929
08	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	0	-1.730.100	0	-1.759.991	-1.759.991	-1.759.991	-29.891
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-19.199	-48.700	-27.083	-49.599	-76.682	-76.682	-27.982
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.502.478	-7.857.800	-2.506.968	-4.551.097	-7.067.065	-7.757.302	600.535
11	11 Personalaufwendungen	1.581.774	4.006.500	1.699.064	536.177	2.235.241	3.806.500	-1.771.259
12	12 Versorgungsaufwendungen	103.632	289.800	106.142	52.683	158.825	288.600	-129.775
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.611.701	5.313.100	2.031.428	877.929	2.909.357	4.400.837	-2.403.743
>>	----- Detailsicht ----- ----- Sach- und Dienstleistungen -----							
>> 13.1	Verbrauchsmaterial, Betriebsstoffe	68.944	144.800	68.704	20.982	89.686	140.000	-55.104
>> 13.2	Energie (Strom, Gas, Heizöl, ...)	346.966	1.260.200	386.210	232.500	618.710	740.000	-641.490
>> 13.3	Wasser / Abwasser	274.528	61.400	274.767	329.831	604.598	611.400	-6.802
>> 13.4	Materialaufw. f. Reparatur u. Instandhaltung	426.518	2.157.700	729.037	163.148	892.185	1.857.700	-1.265.515
>> 13.5	Sonst. Materialaufw. (u.a. Arbeitsschutz, Reinigungsmat.)	9.598	22.800	11.293	2.235	13.528	22.800	-9.072
>> 13.6	Fremdleistung f. Erzeugnisse u.a. Umsatzerlöse	39.28	22.800	30.501	0	30.501	30.501	7.701
>> 13.7	Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleistungen	54.753	135.900	81.309	27.287	108.596	135.900	-27.304
>> 13.8	Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	136.361	443.500	144.637	62.022	206.659	400.000	-236.841
>> 13.9	Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	63.401	224.800	55.344	35.625	90.969	180.000	-133.731
>> 13.10	Aufw. f. Kommunikation, Dokumentation, Info o.ä.	19.613	69.700	19.891	4.389	24.280	53.000	-45.420
>> 13.11	Vericherungsbeiträge, Beiträge zu Berufsvertretungen	206.607	219.300	229.150	0	229.150	229.150	9.850
>> 13.12	Sonstige Aufwendungen	586	600	586	0	586	586	-14
>>	-----							
14	14 Abschreibungen	0	3.797.900	4.108	3.545.504	3.549.612	3.797.900	-248.288
15	15 Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	170.597	314.800	148.753	120.501	269.254	314.800	-45.346
16	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	66.624	67.000	66.624	0	66.624	67.000	-376
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.040	32.200	5.951	26.712	32.663	32.663	463
19	19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.539.369	13.819.900	4.062.070	5.159.506	9.221.576	12.708.100	-4.598.324
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	1.036.892	6.162.300	1.566.102	608.409	2.164.511	4.950.798	-3.997.789
21	21 Finanzerträge	-1	-1.000	-71	-22	-93	-1.000	907
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	127.381	248.000	104.121	49.097	153.218	248.000	-94.782
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	127.379	247.000	104.050	49.075	153.125	247.000	-93.875
24	24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-2.502.479	-7.858.800	-2.508.039	-4.551.119	-7.057.158	-7.758.302	601.442
24A	25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.686.750	14.067.900	4.166.191	5.208.603	9.374.794	12.956.100	-4.693.106
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	1.164.271	6.409.300	1.660.152	657.484	2.317.636	5.197.798	-4.091.664
25	27 Außerordentliche Erträge	-169.829	-225.000	-71.943	-170	-72.113	-138.800	152.887
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	90.299	23.000	52.354	2.538	54.892	54.892	31.892
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	-79.530	-202.000	-19.589	2.369	-17.220	-83.908	184.780
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.084.741	6.207.300	1.640.563	659.853	2.300.416	5.113.890	-3.906.884
29	31 Erlöse der Internen Leistungsbeziehungen	-1.007.697	-1.982.000	-856.256	-170.872	-1.026.128	-1.982.006	955.872
>>	----- Detailsicht Erträge aus ILV -----							

Stand: 31.08.2023



Teilergebnis 2023 Fachbereich 4 - Bauen, Wohnen und Umwelt

Nr.	Bezeichnung	IST 1.Halbjahr 2022	SOLL 2023	IST 1.Halbjahr 2023	IST 2.Halbjahr 2023	IST 2023	Prognose 2023	Vergleich SOLL/IST
>> 29.1	Erlöse iLV Gebäudewirtschaft	-18.453	-36.900	-18.453	-18.453	-36.906	-36.906	-6
>> 29.3	Erlöse iLV Bauhof	-965.485	-1.914.700	-936.803	-1.522.419	-989.222	-1.914.700	925.478
>> 29.6	Erlöse iLV Personalservice	0	-25.200	0	0	0	-25.200	25.200
>> 29.8	Erlöse iLV sonstige	-23.758	-5.200	0	0	0	-5.200	5.200
>>	-----							
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	920.957	2.361.500	778.203	161.177	939.380	2.361.506	-1.422.120
>>	--- Detailansicht Aufwendungen aus iLV ---							
>> 30.1	Aufwendungen iLV Gebäudewirtschaft	18.453	36.900	18.453	18.453	36.906	36.906	6
>> 30.2	Aufwendungen iLV EDV	0	88.800	0	0	0	88.800	-88.800
>> 30.3	Aufwendungen iLV Bauhof	901.661	1.676.900	759.750	142.724	902.474	1.676.900	-774.426
>> 30.4	Aufwendungen kalkulatorische Zinsen	0	479.000	0	0	0	479.000	-479.000
>> 30.5	Aufwendungen iLV Personalservice	0	62.700	0	0	0	62.700	-62.700
>> 30.7	Aufwendungen iLV Submissionen	0	3.200	0	0	0	3.200	-3.200
>> 30.8	Aufwendungen iLV sonstige	743	14.000	0	0	0	14.000	-14.000
>>	-----							
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-86.840	379.500	-77.053	-9.695	-86.748	379.500	-466.248
32	34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	997.901	6.586.800	1.583.510	650.158	2.213.688	5.493.390	-4.373.132
>>	----- Investitionen -----							
200	Investitionsausgaben	128.864	6.578.476	326.598	116.061	442.659		-6.135.817
201	davon Haushaltsrest	155.082	3.404.276	292.176	61.765	353.941		-3.050.335
202	Urd. Haushaltsjahr	-262.18	3.174.200	34.422	54.296	88.718		-3.085.482
210	Investitionseinnahmen	-58.763	-651.400	-8.103	0	-8.103		643.297
220	Eigenanteil Stadt	70.101	5.927.076	318.496	116.061	434.556		-5.492.520

Bemerkungen:

Erträge

- 07 Fördereinnahmen im Bereich Stadtwald
- 25 Veräußerung Restfläche Am Hambacher Weg im 2. Halbjahr

Aufwendungen

- 11 Zeitweise unbesetzte Stellen u.a. Produkt Umwelt und Klimaschutz (140101)
- 13.1 Streusalz wird im 2. Halbjahr geliefert.
- 13.2 Aufgrund der Energiekrise 2022 war mit einer erheblichen Preissteigerung im Bereich der Energiekosten zu rechnen. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nur eine grobe Schätzung erfolgen konnte, gibt es größere Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis.
- 13.4 Aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung sind diverse Einzelmaßnahmen im Bereich der Gebäudeunterhaltung und anderen städtischen Liegenschaften im 1. Halbjahr nicht durchgeführt worden. Die Umsetzung einiger Maßnahmen sind nach der HH-Genehmigung bereits beauftragt. Weiterhin sind in den Bereichen 442/443 einige Abrechnungen der Firma Riede für das Kanal-/Leitungsnetz noch nicht abgerechnet, diese erfolgen im 2. Halbjahr.
- 13.8 Siehe Bemerkung zu dem Produkt FD 443.
- 13.9 Machbarkeitsstudien für das Hallenbad und die Mehrzweckhalle Fürstnhagen sind im 1. Halbjahr nicht durchgeführt worden.

Finanzielle Auswirkungen:

keine