



**Bericht über den Stand des
Haushaltsvollzugs zum 30.06.2024**

Inhaltsverzeichnis

- 1. Vorbemerkungen**
- 2. Stand der Ergebnisrechnung**
- 3. Stand der Ergebnisrechnung - produktbezogen**
- 4. Stand der Finanzrechnung**
- 5. Stand der Investitionen**
- 6. Ziele und Kennzeichen**
- 7. Finanzstatusbericht**

1. Vorbemerkungen

Nach § 28 GemHVO (Gemeindehaushaltsverordnung) ist die Gemeindevertretung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Die sich aus dem Finanzstatusbericht ergebende Bewertung der Gemeinde ist in die Berichtspflicht einzubeziehen.

Regelmäßige Berichte über den Ablauf der Haushaltswirtschaft im Berichtszeitraum sind für die Steuerung und Kontrolle des Haushaltsvollzugs durch die Stadtverordnetenversammlung unverzichtbar.

Der vorliegende Bericht für das Haushaltsjahr 2024 berücksichtigt alle Buchungen vom 01.01. bis 30.06.2024.

2. Stand der Ergebnisrechnung

| Ergebnishaushalt | Haushaltsansatz 2024 | | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2024 | | Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2023 |
|---|-----------------------|------------|-------------------------------|---------|--------------------------------------|-------------------------------|
| | in € | in % | in € | in % | in € | in € |
| 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | -314.867,00 | 100 | -110.025,09 | 34,94% | 204.841,91 | -160.037,23 |
| 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.490.067,00 | 100 | -1.490.633,15 | 42,71% | 1.999.433,85 | -1.578.122,83 |
| 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -277.314,00 | 100 | -52.729,92 | 19,01% | 224.584,08 | -59.389,23 |
| 4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0 | 100 | 0 | 0,00% | 0,00 | 0 |
| 5 Steuern, steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlageverpflichtungen | -10.685.510,00 | 100 | -5.706.823,11 | 53,41% | 4.978.686,89 | -4.700.304,71 |
| 6 Erträge aus Transferleistungen | -307.982,00 | 100 | -153.653,08 | 49,89% | 154.328,92 | -155.816,56 |
| 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen | -4.945.569,00 | 100 | -2.568.363,23 | 51,93% | 2.377.205,77 | -2.099.715,87 |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen, -zuschüssen und -beiträgen | -687.407,00 | 100 | -503.648,57 | 73,27% | 183.758,43 | -349.106,81 |
| 9 Sonstige ordentliche Erträge | -251.703,00 | 100 | -411.378,07 | 163,44% | -159.675,07 | -127.185,25 |
| 10 Summe der ordentlichen Erträge | -20.960.419,00 | 100 | -10.997.254,22 | | 9.963.164,78 | -9.229.678,49 |
| 11 Personalaufwendungen | 5.646.018,00 | 100 | 2.422.643,83 | 42,91% | -3.223.374,17 | 2.301.739,16 |
| 12 Versorgungsaufwendungen | 723.502,00 | 100 | 302.895,53 | 41,87% | -420.606,47 | 282.209,95 |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.316.821,00 | 100 | 1.697.305,54 | 26,87% | -4.619.515,46 | 1.841.122,04 |
| 14 Abschreibungen | 1.758.645,00 | 100 | 1.057.703,31 | 60,14% | -700.941,69 | 886.219,32 |
| 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, besondere Finanzaufwendungen | 863.792,00 | 100 | 477.856,68 | 55,32% | -385.935,32 | 440.827,47 |
| 16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 7.336.337,00 | 100 | 3.670.076,91 | 50,03% | -3.666.260,09 | 3.339.579,68 |
| 17 Transferaufwendungen | 0 | 100 | 0 | 0,00% | 0,00 | 0 |
| 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen | 23.052,00 | 100 | 4.324,06 | 18,76% | -18.727,94 | 14.572,00 |
| 19 Summe der ordentlichen Aufwendungen | 22.668.167,00 | 100 | 9.632.805,86 | | -13.035.361,14 | 9.106.269,62 |
| 20 Verwaltungsergebnis | 1.707.748,00 | 100 | -1.364.448,36 | | -3.072.196,36 | -123.408,87 |
| 21 Finanzerträge | -66.243,00 | 100 | -34.813,29 | 52,55% | 31.429,71 | -30.807,66 |
| 22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 208.607,00 | 100 | 39.448,62 | 18,91% | -169.158,38 | 142.092,51 |
| 23 Finanzergebnis | 142.364,00 | 100 | 4.635,33 | | -137.728,67 | 111.284,85 |
| 24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge | -21.026.662,00 | 100 | -11.032.067,51 | | 9.994.594,49 | -9.260.486,15 |
| 25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen | 22.876.774,00 | 100 | 9.672.254,48 | | -13.204.519,52 | 9.248.362,13 |
| 26 Ordentliches Ergebnis | 1.850.112,00 | 100 | -1.359.813,03 | | -3.209.925,03 | -12.124,02 |
| 27 Außerordentliche Erträge | -82.770,00 | 100 | -272.395,12 | | -189.625,12 | -121.620,70 |
| 28 Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 100 | 258.110,73 | | 258.110,73 | 11.514,70 |
| 29 Außerordentliches Ergebnis | -82.770,00 | 100 | -14.284,39 | | 68.485,61 | -110.106,00 |
| 30 Jahresergebnis | 1.767.342,00 | 100 | -1.374.097,42 | | -3.141.439,42 | -122.230,02 |

3. Stand der Ergebnisrechnung – produktbezogen

| Produkt | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2024 | Vergleich Ansatz / Ergebnis 1. Hj. 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2023 |
|--------------|--|----------------------|----------------------------|---|----------------------------|
| 11101 | Gemeindeorgane | | | | |
| | Erträge | -4.527,00 | -172,90 | -4.354,10 | -113,40 |
| | Aufwendungen | 359.598,00 | 131.322,44 | 228.275,56 | 135.829,65 |
| | Saldo | 355.071,00 | 131.149,54 | 223.921,46 | 135.716,25 |
| 11102 | Zentrale Organisations- und Verwaltungsdienstleistungen | | | | |
| | Erträge | -189,00 | -8,06 | -180,94 | -13,50 |
| | Aufwendungen | 419.561,00 | 216.459,76 | 203.101,24 | 168.184,25 |
| | Saldo | 419.372,00 | 216.451,70 | 202.920,30 | 168.170,75 |
| 11103 | Personalwesen | | | | |
| | Erträge | 0,00 | -4,21 | 4,21 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 138.466,00 | 65.485,16 | 72.980,84 | 64.910,35 |
| | Saldo | 138.466,00 | 65.480,95 | 72.985,05 | 64.910,35 |
| 11104 | Finanzmanagement | | | | |
| | Erträge | -2.500,00 | -113,40 | -2.386,60 | -1.975,99 |
| | Aufwendungen | 311.811,00 | 111.239,70 | 200.571,30 | 108.213,04 |
| | Saldo | 309.311,00 | 111.126,30 | 198.184,70 | 106.237,05 |
| 11105 | Stadtkasse | | | | |
| | Erträge | -11.015,00 | -8.412,36 | -2.602,64 | -8.423,46 |
| | Aufwendungen | 148.449,00 | 66.329,76 | 82.119,24 | 61.616,26 |
| | Saldo | 137.434,00 | 57.917,40 | 79.516,60 | 53.192,80 |
| 11106 | Steuern und sonstige Abgaben | | | | |
| | Erträge | -10.000,00 | -4.501,00 | -5.499,00 | -21.593,80 |
| | Aufwendungen | 96.968,00 | 43.192,29 | 53.775,71 | 138.125,21 |
| | Saldo | 86.968,00 | 38.691,29 | 48.276,71 | 116.531,41 |
| 11107 | EDV/IT | | | | |
| | Erträge | -2.736,00 | 0,00 | -2.736,00 | -55,00 |
| | Aufwendungen | 68.197,00 | 45.695,65 | 22.501,35 | 46.754,45 |
| | Saldo | 65.461,00 | 45.695,65 | 19.765,35 | 46.699,45 |
| 11108 | Liegenschaftsverwaltung u. Gebäudemanagement | | | | |
| | Erträge | -157.772,00 | -181.694,27 | 23.922,27 | -71.710,18 |
| | Aufwendungen | 193.077,00 | 73.139,58 | 119.937,42 | 93.633,54 |
| | Saldo | 35.305,00 | -108.554,69 | 143.859,69 | 21.923,36 |
| 11109 | Bauverwaltung | | | | |
| | Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.451,56 |
| | Aufwendungen | 402.016,00 | 192.236,61 | 209.779,39 | 172.079,30 |
| | Saldo | 402.016,00 | 192.236,61 | 209.779,39 | 164.627,74 |
| 11110 | Bauhof | | | | |
| | Erträge | -11.850,00 | -16.565,83 | 4.715,83 | -11.159,84 |
| | Aufwendungen | 1.062.734,00 | 518.258,35 | 544.475,65 | 495.439,91 |
| | Saldo | 1.050.884,00 | 501.692,52 | 549.191,48 | 484.280,07 |
| 12101 | Statistik und Wahlen | | | | |
| | Erträge | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 17.930,00 | 5.493,32 | 12.436,68 | 5.980,03 |
| | Saldo | 11.930,00 | 5.493,32 | 6.436,68 | 5.980,03 |
| 12201 | Maßnahmen der allg. Sicherheit und Ordnung | | | | |
| | Erträge | -254.000,00 | -35.176,50 | -218.823,50 | -15.769,25 |
| | Aufwendungen | 501.390,00 | 53.710,03 | 447.679,97 | 57.958,91 |
| | Saldo | 247.390,00 | 18.533,53 | 228.856,47 | 42.189,66 |
| 12201 | Gewerbeangelegenheiten | | | | |
| | Erträge | -5.000,00 | -3.411,62 | -1.588,38 | -2.116,00 |
| | Aufwendungen | 1.800,00 | 1.680,62 | 119,38 | 1.427,22 |
| | Saldo | -3.200,00 | -1.731,00 | -1.469,00 | -688,78 |

| Produkt | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2024 | Vergleich Ansatz / Ergebnis 1. Hj. 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2023 |
|--------------|---|-------------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|
| 12203 | Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten | | | | |
| | Erträge | -49.500,00 | -31.666,20 | -17.833,80 | -28.561,30 |
| | Aufwendungen | 155.326,00 | 76.410,54 | 78.915,46 | 70.291,14 |
| | Saldo | 105.826,00 | 44.744,34 | 61.081,66 | 41.729,84 |
| 12204 | Personenstandswesen | | | | |
| | Erträge | -9.000,00 | -4.137,50 | -4.862,50 | -4.083,50 |
| | Aufwendungen | 45.589,00 | 9.128,35 | 36.460,65 | 19.128,24 |
| | Saldo | 36.589,00 | 4.990,85 | 31.598,15 | 15.044,74 |
| 12205 | Kfz-Zulassung | | | | |
| | Erträge | -70.000,00 | -27,00 | -69.973,00 | -48.719,20 |
| | Aufwendungen | 51.914,00 | 249,01 | 51.664,99 | 36.767,13 |
| | Saldo | -18.086,00 | 222,01 | -18.308,01 | -11.952,07 |
| 12601 | Brandschutz | | | | |
| | Erträge | -54.183,00 | -7.129,00 | -47.054,00 | -18.694,34 |
| | Aufwendungen | 618.688,00 | 154.799,30 | 463.888,70 | 181.953,87 |
| | Saldo | 564.505,00 | 147.670,30 | 416.834,70 | 163.259,53 |
| 25201 | Museen und Ausstellungen | | | | |
| | Erträge | -12.128,00 | -210,00 | -11.918,00 | -1.892,59 |
| | Aufwendungen | 34.489,00 | 7.574,50 | 26.914,50 | 11.028,81 |
| | Saldo | 22.361,00 | 7.364,50 | 14.996,50 | 9.136,22 |
| 27201 | Büchereien | | | | |
| | Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 21.000,00 | 4.100,00 | 16.900,00 | 4.100,00 |
| | Saldo | 21.000,00 | 4.100,00 | 16.900,00 | 4.100,00 |
| 28101 | Kultur | | | | |
| | Erträge | -1.750,00 | -1.029,57 | -720,43 | -577,14 |
| | Aufwendungen | 23.779,00 | 10.784,43 | 12.994,57 | 5.544,99 |
| | Saldo | 22.029,00 | 9.754,86 | 12.274,14 | 4.967,85 |
| 31501 | Soziale Einrichtungen | | | | |
| | Erträge | -1.500,00 | -600,00 | -900,00 | -400,00 |
| | Aufwendungen | 20.150,00 | 15.318,94 | 4.831,06 | 15.164,21 |
| | Saldo | 18.650,00 | 14.718,94 | 3.931,06 | 14.764,21 |
| 36201 | Jugendarbeit | | | | |
| | Erträge | -2.400,00 | -2.200,00 | -200,00 | -550,00 |
| | Aufwendungen | 6.600,00 | 0,00 | 6.600,00 | 144,00 |
| | Saldo | 4.200,00 | -2.200,00 | 6.400,00 | -406,00 |
| 36501 | Tageseinrichtungen für Kinder | | | | |
| | Erträge | -1.080.880,00 | -860.885,25 | -219.994,75 | -750.056,15 |
| | Aufwendungen | 3.548.442,00 | 1.501.764,30 | 2.046.677,70 | 1.364.236,80 |
| | Saldo | 2.467.562,00 | 640.879,05 | 1.826.682,95 | 614.180,65 |
| 36601 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | |
| | Erträge | -8.017,00 | 0,00 | -8.017,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 52.059,00 | 9.041,73 | 43.017,27 | 6.801,68 |
| | Saldo | 44.042,00 | 9.041,73 | 35.000,27 | 6.801,68 |
| 36701 | sonstige Einrichtungen der Familienhilfe | | | | |
| | Erträge | -67.815,00 | -29.865,47 | -37.949,53 | -70.089,02 |
| | Aufwendungen | 134.728,00 | 69.307,27 | 65.420,73 | 66.641,52 |
| | Saldo | 66.913,00 | 39.441,80 | 27.471,20 | -3.447,50 |
| 42101 | Förderung des Sports | | | | |
| | Erträge | 0,00 | -1.154,24 | 1.154,24 | -1.015,83 |
| | Aufwendungen | 14.503,00 | 6.172,24 | 8.330,76 | 5.354,83 |
| | Saldo | 14.503,00 | 5.018,00 | 9.485,00 | 4.339,00 |
| 42401 | Freibad | | | | |
| | Erträge | -57.796,00 | -8.142,93 | -49.653,07 | -37.864,72 |
| | Aufwendungen | 282.171,00 | 88.901,99 | 193.269,01 | 128.600,13 |
| | Saldo | 224.375,00 | 80.759,06 | 143.615,94 | 90.735,41 |

| Produkt | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2024 | Vergleich Ansatz / Ergebnis 1. Hj. 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2023 |
|--------------|---|-------------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|
| 42402 | Sporthallen und Sportplätze | | | | |
| | Erträge | -7.186,00 | -1.900,22 | -5.285,78 | -1.845,10 |
| | Aufwendungen | 86.071,00 | 29.654,93 | 56.416,07 | 30.173,77 |
| | Saldo | 78.885,00 | 27.754,71 | 51.130,29 | 28.328,67 |
| 51101 | Räumliche u. städtebauliche Planung u. Entwicklung | | | | |
| | Erträge | -410.779,00 | -30,00 | -410.749,00 | -75,00 |
| | Aufwendungen | 686.679,00 | 53.396,37 | 633.282,63 | 124.456,92 |
| | Saldo | 275.900,00 | 53.366,37 | 222.533,63 | 124.381,92 |
| 52101 | Bau- und Grundstücksordnung | | | | |
| | Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 |
| | Saldo | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 |
| 52201 | Wohnbaufürsorge u. -förderung | | | | |
| | Erträge | -143,00 | -71,58 | -71,42 | -71,58 |
| | Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | -143,00 | -71,58 | -71,42 | -71,58 |
| 52202 | Kommunale Wohnungen | | | | |
| | Erträge | -103.675,00 | -40.127,24 | -63.547,76 | -97.906,36 |
| | Aufwendungen | 103.086,00 | 26.312,47 | 76.773,53 | 33.126,40 |
| | Saldo | -589,00 | -13.814,77 | 13.225,77 | -64.779,96 |
| 52301 | Denkmalschutz- und pflege | | | | |
| | Erträge | -4.000,00 | -1.972,75 | -2.027,25 | -1.577,01 |
| | Aufwendungen | 30.901,00 | 20.833,24 | 10.067,76 | 13.131,29 |
| | Saldo | 26.901,00 | 18.860,49 | 8.040,51 | 11.554,28 |
| 53301 | Elektrizitätsversorgung | | | | |
| | Erträge | -239.150,00 | -96.504,00 | -142.646,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | -239.150,00 | -96.504,00 | -142.646,00 | 0,00 |
| 53201 | Gasversorgung | | | | |
| | Erträge | -16.700,00 | -8.891,46 | -7.808,54 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | -16.700,00 | -8.891,46 | -7.808,54 | 0,00 |
| 53301 | Wasserversorgung | | | | |
| | Erträge | -974.451,00 | -510.269,72 | -464.181,28 | -444.047,68 |
| | Aufwendungen | 734.488,00 | 288.233,88 | 446.254,12 | 280.033,86 |
| | Saldo | -239.963,00 | -222.035,84 | -17.927,16 | -164.013,82 |
| 53701 | Abfallwirtschaft | | | | |
| | Erträge | -48.800,00 | -1.210,00 | -47.590,00 | -1.467,40 |
| | Aufwendungen | 9.700,00 | 1.464,00 | 8.236,00 | 1.402,93 |
| | Saldo | -39.100,00 | 254,00 | -39.354,00 | -64,47 |
| 53801 | Abwasserbeseitigung | | | | |
| | Erträge | -2.251.923,00 | -933.990,92 | -1.317.932,08 | -827.080,74 |
| | Aufwendungen | 2.192.968,00 | 447.682,24 | 1.745.285,76 | 379.923,67 |
| | Saldo | -58.955,00 | -486.308,68 | 427.353,68 | -447.157,07 |
| 54101 | Gemeindestraßen | | | | |
| | Erträge | -100.837,00 | -174.797,36 | 73.960,36 | -20.834,99 |
| | Aufwendungen | 955.987,00 | 246.393,54 | 709.593,46 | 100.835,28 |
| | Saldo | 855.150,00 | 71.596,18 | 783.553,82 | 80.000,29 |
| 54501 | Straßenreinigung | | | | |
| | Erträge | -5.608,00 | 0,00 | -5.608,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 95.125,00 | 50.675,15 | 44.449,85 | 77.553,51 |
| | Saldo | 89.517,00 | 50.675,15 | 38.841,85 | 77.553,51 |

| Produkt | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2024 | Vergleich Ansatz / Ergebnis 1. Hj. 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2023 |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------------|--|----------------------------------|
| 54601 | Städtische Parkeinrichtungen | | | | |
| | Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 11.990,00 | 0,00 | 11.990,00 | 2.039,62 |
| | Saldo | 11.990,00 | 0,00 | 11.990,00 | 2.039,62 |
| 55101 | Öffentliche Grünanlagen | | | | |
| | Erträge | -60.618,00 | -33,67 | -60.584,33 | -31,31 |
| | Aufwendungen | 253.027,00 | 60.002,38 | 193.024,62 | 45.006,21 |
| | Saldo | 192.409,00 | 59.968,71 | 132.440,29 | 44.974,90 |
| 55201 | Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen | | | | |
| | Erträge | -3.426,00 | 0,00 | -3.426,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 15.881,00 | 487,07 | 15.393,93 | 3.178,30 |
| | Saldo | 12.455,00 | 487,07 | 11.967,93 | 3.178,30 |
| 55302 | Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | |
| | Erträge | -65.719,00 | -52.128,00 | -13.591,00 | -75.435,00 |
| | Aufwendungen | 169.834,00 | 91.257,93 | 78.576,07 | 63.770,82 |
| | Saldo | 104.115,00 | 39.129,93 | 64.985,07 | -11.664,18 |
| 55501 | Förderung der Landwirtschaft | | | | |
| | Erträge | -7.457,00 | 0,00 | -7.457,00 | -229,07 |
| | Aufwendungen | 174.712,00 | 40.403,89 | 134.308,11 | 37.461,36 |
| | Saldo | 167.255,00 | 40.403,89 | 126.851,11 | 37.232,29 |
| 55502 | Förderung der Forstwirtschaft | | | | |
| | Erträge | -48.000,00 | -52.120,67 | 4.120,67 | -42.889,88 |
| | Aufwendungen | 42.100,00 | 24.309,15 | 17.790,85 | 17.163,43 |
| | Saldo | -5.900,00 | -27.811,52 | 21.911,52 | -25.726,45 |
| 56101 | Umwelt- und Naturschutz | | | | |
| | Erträge | -162.873,00 | -2.503,00 | -160.370,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 350.200,00 | 433,19 | 349.766,81 | 1.377,60 |
| | Saldo | 187.327,00 | -2.069,81 | 189.396,81 | 1.377,60 |
| 57101 | Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing | | | | |
| | Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 20.500,00 | 0,00 | 20.500,00 | 0,00 |
| | Saldo | 20.500,00 | 0,00 | 20.500,00 | 0,00 |
| 57301 | Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen | | | | |
| | Erträge | -50.424,00 | -20.034,09 | -30.389,91 | -21.081,65 |
| | Aufwendungen | 358.741,00 | 108.322,29 | 250.418,71 | 124.157,14 |
| | Saldo | 308.317,00 | 88.288,20 | 220.028,80 | 103.075,49 |
| 57302 | Durchführung und Förderung von Märkten | | | | |
| | Erträge | -10.800,00 | 0,00 | -10.800,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen | 8.720,00 | 1.225,41 | 7.494,59 | 3.790,97 |
| | Saldo | -2.080,00 | 1.225,41 | -3.305,41 | 3.790,97 |
| 57501 | Tourismus | | | | |
| | Erträge | -2.500,00 | -2.233,00 | -267,00 | -1.968,00 |
| | Aufwendungen | 36.895,00 | 20.196,98 | 16.698,02 | 19.207,18 |
| | Saldo | 34.395,00 | 17.963,98 | 16.431,02 | 17.239,18 |
| 61101 | Steuern, allgem. Zuweisungen, allgemeine Umlage | | | | |
| | Erträge | -14.638.030,00 | -7.682.653,01 | -6.955.376,99 | -6.392.829,58 |
| | Aufwendungen | 7.317.537,00 | 3.670.076,91 | 3.647.460,09 | 3.339.579,68 |
| | Saldo | -7.320.493,00 | -4.012.576,10 | -3.307.916,90 | -3.053.249,90 |
| 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | | | | |
| | Erträge | -15.775,00 | -22.236,06 | 6.461,06 | -1.292,32 |
| | Aufwendungen | 489.497,00 | 213.746,85 | 275.750,15 | 211.176,40 |
| | Saldo | 473.722,00 | 191.510,79 | 282.211,21 | 209.884,08 |
| | Summe Erträge | -21.109.432,00 | -10.800.814,06 | -10.308.617,94 | -9.033.548,44 |
| | Summe Aufwendungen | 22.876.774,00 | 8.872.903,74 | 14.003.870,26 | 8.374.455,81 |
| | Saldo | 1.767.342,00 | -1.927.910,32 | 3.695.252,32 | -659.092,63 |

Beim Produkt 61101 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen stellt sich die Entwicklung folgendermaßen dar:

| | Haushaltsansatz 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2023 |
|--|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | -4.841.749,00 | -2.469.078,46 | -2.393.357,94 |
| Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz | -296.482,00 | -148.187,90 | -148.365,00 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | -698.761,00 | -334.855,99 | -341.187,50 |
| Grundsteuer A | -171.000,00 | -70.782,38 | -56.175,97 |
| Grundsteuer B | -1.608.000,00 | -712.619,32 | -560.998,13 |
| Gewerbsteuer | -3.260.000,00 | -2.089.393,68 | -1.325.426,72 |
| Gewerbsteuerumlage | 271.667,00 | 169.856,33 | 112.894,08 |
| Heimatumlage | 168.822,00 | 105.553,58 | 70.155,60 |
| Spielapparatesteuer | -50.000,00 | -28.347,28 | -21.864,45 |
| Hundesteuer | -56.000,00 | -54.968,00 | -56.067,00 |
| Schlüsselzuweisungen | -3.596.413,00 | -1.827.474,00 | -1.450.968,00 |
| Kreisumlage | 4.500.271,00 | 2.206.652,00 | 2.059.624,00 |
| Schulumlage | 2.376.777,00 | 1.188.015,00 | 1.096.906,00 |
| Zinsdienstumlage § 40b FAG | 1.607,00 | 804,00 | 852,00 |

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegt mit 2,469 Mio. € mit 76 T€ über dem Ergebnis des 1. Hj. 2023 (2,393 Mio. €). Eine valide Prognose für das Gesamtjahr ist kaum möglich aufgrund der Schwankungen zwischen den Quartalen.

Der Ansatz für die Gewerbsteuer beziffert sich auf 3,260 Mio. €. Die aktuell zum Soll gestellten Erträge für das gesamte Jahr belaufen sich für das Haushaltsjahr 2024 auf 3,987 Mio. €.

Bei der Spielapparatesteuer ist im 1. Hj. 2024 eine leichte Aufwärtstendenz zu erkennen. Bisher wurden 28 T€ erzielt (1. Hj. 2023: 22 T€).

Im Bereich der Aufwendungen stellen die Personal- und Versorgungsaufwendungen einen großen Posten innerhalb der ordentlichen Aufwendungen dar. Die Ansätze sind zum 30.06.2024 bei den Personalaufwendungen in Höhe von 42,91 %, bei den Versorgungsaufwendungen in Höhe von 41,87 % ausgeschöpft. Ab 1. März 2024 wurden die Tabellenentgelte aller Beschäftigten um 200 Euro erhöht (sogenannter Sockelbetrag). Diese um 200 Euro erhöhten Entgelte wurden zusätzlich um 5,5 Prozent erhöht. Soweit dabei keine Erhöhung um 340 Euro erreicht wurde, wurde der betreffende Erhöhungsbetrag auf diese Summe festgesetzt. Der Tarifabschluss hat eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2024. Nach jetzigem Stand ist davon auszugehen, dass die geplanten Haushaltsmittel für den Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen im Jahr 2024 ausreichen werden.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist in der Planung ein Betrag in Höhe von rund 6,3 Millionen € vorgesehen, das Ergebnis per 30.06.2024 beträgt rund 1,7 Mio. € (Anteil: 26,87 %). Im weiteren Haushaltsvollzug ist es wichtig, die einzelnen Aufwendungen auf ihre Notwendigkeit zu überprüfen. Jede Einsparung verhilft hier zu Handlungsspielräumen in den Folgejahren.

Derzeit kann davon ausgegangen werden, dass sich der geplante Fehlbetrag in Höhe von 1,85 Mio. € verbessern wird.

Der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis kann durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden.

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses beträgt 6,4 Mio. € per 31.12.2022.

4. Stand der Finanzrechnung

| Beschreibung | Haushalts- ansatz 2024 | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2024 | Vergleich Ansatz / Ergebnis | vorl. Ergebnis 1. Hj. 2023 |
|---|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| | in € | in € | in € | in € |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.379.773,00 | 9.093.941,06 | -11.285.831,94 | 8.240.345,52 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -21.001.205,00 | -8.578.558,55 | 12.422.646,45 | -7.977.034,96 |
| Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -621.432,00 | 515.382,51 | 1.136.814,51 | 263.310,56 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.962.112,00 | 527.276,87 | -1.434.835,13 | 168.263,58 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -8.029.430,00 | -692.734,49 | 7.336.695,51 | -637.024,67 |
| Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit | -6.067.318,00 | -165.457,62 | 5.901.860,38 | -468.761,09 |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen | 6.000.000,00 | 0,00 | -6.000.000,00 | 0,00 |
| Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen | -508.369,00 | -200.645,19 | 307.723,81 | -197.471,40 |
| Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit | 5.491.631,00 | -200.645,19 | -5.692.276,19 | -197.471,40 |

Im Haushalt für das Jahr 2024 steht für Investitionen ein Betrag in Höhe von 8 Mio. € zur Verfügung. Hiervon sind im 1. Hj. 2024 rund 693 T€ ausgezahlt worden. Dies entspricht einer Inanspruchnahme der verfügbaren Investitionsauszahlungen in Höhe von rund 9 %.

Im Haushalt 2024 sind für den Erwerb einer Kindertagesstätte im Stadtteil Nieder-Ofleiden Haushaltsmittel in Höhe von 3,6 Mio. € beplant. Der Kaufvertrag wurde im Juli 2024 abgeschlossen. Die Kaufpreissumme wird unter Berücksichtigung des Bauablaufs in einzelnen Raten fällig.

Weitere Auszahlungsverzögerungen haben sich bei der Straßenbaumaßnahme Burghain (850.000 €) ergeben.

Der Stand der einzelnen Investitionsmaßnahmen ist unter Punkt 5. detailliert dargestellt.

Der Kassenbestand per 30.06.2024 beträgt 3.991.149,04 €.

Die Tilgungsleistungen im 1. Halbjahr 2024 stellen sich wie folgt dar:

| | Tilgungen | Schuldenstand zum Quartalsende |
|-----------------|--------------|-----------------------------------|
| 1. Quartal 2024 | 104.125,29 € | 4.051.654,02 € |
| 2. Quartal 2024 | 96.519,90 € | 3.955.134,12 € |

Investitions- bzw. Liquiditätskredite wurden im 1. Halbjahr 2024 nicht in Anspruch genommen.

5. Stand der Investitionsmaßnahmen

| Investitions-Nr. | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 in Euro | Einzahlungen/ Auszahlungen in Euro | noch verfügbar in Euro | Erläuterungen |
|------------------|---|------------------------------------|--|------------------------------|--|
| 2002000005 | Verwaltung: Anschaffung GWG | 0,00 | -986,28 | 986,28 | Wahlkabine, Smartphone |
| 2003000001 | Personenstandswesen: Anschaffung GWG | 0,00 | -445,50 | 445,50 | Gartenpavillon |
| 2006100001 | EDV: Anschaffung von Software | -50.000,00 | -2.594,20 | -47.405,80 | Ersteinrichtung Ingradra |
| 2006100002 | EDV: Anschaffung von Hardware | -15.000,00 | -4.563,91 | -10.436,09 | Anschaffung PCs, iPads u. a. |
| 2007000001 | Wohnungsbauförderung: Rückflüsse von Darlehen | 1.227,00 | 613,55 | 613,45 | 1. Rate 2024 |
| 2011000001 | Sicherstellung externer Stromversorgungen | 0,00 | -955,14 | 955,14 | Anschlusskosten mobile Tankstellen |
| 2011200002 | Verkehrskontrolle: Verkehrssicherheit/-beruhigung | -3.000,00 | -2.400,63 | -599,37 | Verkehrsinself |
| 2011300001 | Flüchtlingshilfen | -10.000,00 | -2.786,89 | -7.213,11 | Küchenzeile, Trockner für Flüchtlingsunterkünfte |
| 2013000004 | Feuerwehren – Anschaffung GWG Brandschutzkleidung | -22.500,00 | -5.516,22 | -16.983,78 | |
| 2013000005 | Feuerwehren – Anschaffung GWG | -2.200,00 | -954,47 | -1.245,53 | Hooligan Tool Spalthammer |
| 2013000007 | Feuerwehren – Fahrzeugbeschaffung | -442.100,00 | 0,00 | -442.100,00 | Auslieferung des MLF für die FFW Maulbach erfolgt voraussichtlich im Dezember 2024, die Ausschreibung für das ELW 1 für die FFW Homberg wird im August 2024 ausgeschrieben, Beschaffung MTW Ober-Ofleiden im Juli 2024 erfolgt |
| 2013000007 | Feuerwehren – Fahrzeugbeschaffung | 78.750,00 | 0,00 | 78.750,00 | |
| 2013000008 | Feuerwehren – Kauf von Atemschutzgeräten | -25.000,00 | -3.835,80 | -21.164,20 | im Juli 2024 beschafft |
| 2013000009 | Feuerwehren – Kauf von Tragkraftspritzen | -62.000,00 | 0,00 | -62.000,00 | im Jahr 2024 wird keine Tragkraftspritze beschafft |
| 2013000009 | Feuerwehren – Kauf von Tragkraftspritzen | 0,00 | 1.300,00 | -1.300,00 | Verkaufserlös Tragkraftspritze Höingen |
| 2013000012 | Feuerwehren – verschiedene Anschaffungen | -20.950,00 | -3.034,50 | -17.915,50 | tragbarer Funkkoffer |
| 2013000013 | Feuerwehren: Sirenenanlage Rathaus | -20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | Förderantrag gestellt |

| Investitions-Nr. | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 in Euro | Einzahlungen/ Auszahlungen in Euro | noch verfügbar in Euro | Erläuterungen |
|------------------|---|------------------------------------|--|------------------------------|---|
| 2013000013 | Feuerwehren: Sirenenanlage Rathaus | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | Sonderförderprogramm des Landes Hessen Sirenen |
| 2013000015 | Feuerwehren: Standortanalyse | -40.000,00 | 0,00 | -40.000,00 | aktuell läuft eine Umfrage mit Fw-Agentur über Land Hessen |
| 2013004002 | Feuerwehr Dannenrod: Fahrzeughalle | 0,00 | -6.044,01 | 6.044,01 | Stahlterasse im Bau – Abschluss August 2024 |
| 2013100006 | Stützpunktfeuerwehr: Anschaffung GWG | -2.500,00 | -2.363,89 | -136,11 | Metallschrank, Taschenlampen. |
| 2013100013 | Stützpunkt-Feuerwehr: verschiedene Anschaffungen | -7.000,00 | 0,00 | -7.000,00 | Auftragserteilung Rollcontainer erfolgt |
| 2013100013 | Stützpunkt-Feuerwehr: verschiedene Anschaffungen | 0,00 | 1.550,00 | -1.550,00 | Verkaufserlös Atemluftkompressor |
| 2013100014 | Feuerwehr Homberg: Einbau einer Absauganlage | 0,00 | -39.814,38 | 39.814,38 | Rechnungsstellung ist im Januar 2024 erfolgt |
| 2013100015 | Feuerwehr Homberg: Carport für Notstromaggregat | -15.000,00 | -425,00 | -14.575,00 | Architektenleistung Erstellung Bauantragsunterlagen, zurzeit findet die Ausschreibung statt, Submission am 21.08.24 |
| 2013110002 | Feuerwehr Maulbach: Leichtbauhalle / Carport | -59.000,00 | 0,00 | -59.000,00 | in Umsetzung |
| 2046000002 | Familienzentrum: Anschaffung GWG | 0,00 | -3.798,48 | 3.798,40 | Plaudertisch MoMentgruppe |
| 2046000004 | Familienzentrum: Kauf einer Küche | -4.300,00 | -4.250,00 | -50,00 | |
| 2046400001 | Kindertageseinrichtungen: Anschaffung GWG | -5.000,00 | -1.836,18 | -3.163,82 | verschiedene Anschaffungen |
| 2046400002 | Kindertagesstätten: Spielgeräte | -12.000,00 | 0,00 | -12.000,00 | in Planung |
| 2046400003 | Kauf eines Kindergartenwagens | -136.000,00 | -131.861,28 | -4.138,72 | Restarbeiten müssen noch ausgeführt werden |
| 2046410007 | Krabbelhaus Friedrichstraße: Sonnenschutz | -7.200,00 | 0,00 | -7.200,00 | erledigt, Rechnung fehlt noch |
| 2046420003 | Kita Nieder-Ofleiden: Neubau / Schaffung Kita-Kapazitäten | -3.600.000,00 | 0,00 | -3.600.000,00 | Kaufvertrag am 11.07.2024 unterzeichnet |
| 2046440004 | Kita Büßfeld: Küche | -4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | beauftragt |
| 2046450006 | Kita Hochstraße: verschiedene Anschaffungen | -3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | offen |
| 2046450007 | Kita Hochstraße: Photovoltaikanlage | -44.500,00 | 0,00 | -44.500,00 | Schlussrechnung kommt, Inbetriebnahme erfolgt |
| 2046450008 | Kita Hochstraße: Zwilling- / Drillingswagen | -1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | offen |

| Investitions-Nr. | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 in Euro | Einzahlungen/ Auszahlungen in Euro | noch verfügbar in Euro | Erläuterungen |
|------------------|--|------------------------------------|--|------------------------------|--|
| 2075000001 | Friedhöfe: Anschaffung GWG | -1.000,00 | -1.634,89 | 634,89 | Lautsprecher |
| 2075105101 | Friedhofskapelle Homberg: Anbau | -145.000,00 | -4.298,96 | -140.701,04 | Bauantrag gestellt |
| 2075105101 | Friedhofskapelle Homberg: Anbau | 135.000,00 | 0,00 | 135.000,00 | Zuschuss Anbau |
| 2075130002 | Friedhof Ober-Ofleiden: Urnenwand | -25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 | Auftrag erteilt, Aufbau im September 24 |
| 3055300003 | Sportförderung - Zuschüsse an Vereine | -10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | |
| 3090000001 | Investitionspauschale vom Land | 85.000,00 | 42.500,00 | 42.500,00 | |
| 3091000001 | Tilgungsanteile Land Hessen | 24.359,00 | 3.294,20 | 21.064,80 | |
| 3091000002 | Beteiligungen | -12.000,00 | 0,00 | -12.000,00 | |
| 3091100001 | Versorgungsrücklage | -11.250,00 | -9.609,75 | -1.640,25 | |
| 4045500001 | Kinderspielplätze: Anschaffung von Spielgeräten | -21.000,00 | 0,00 | -21.000,00 | kleinere Maßnahmen wurden veranlasst. |
| 4045500005 | Kinderspielplätze: Sonnenschutz | -15.000,00 | 0,00 | -15.000,00 | Stadtbaumkonzept in Erstellung |
| 4045500005 | Kinderspielplätze: Sonnenschutz | 13.500,00 | 0,00 | 13.500,00 | |
| 4045500006 | Spielplatz Schadenbach: Zaunanlage | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 | Auftrag wurde erteilt, Errichtung im September 2024 |
| 4056000006 | Mountainbike-Downhill- Strecke/ Skaterpark | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | offen |
| 4057000004 | Freibad: Anschaffung GWG | -2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | offen |
| 4058200001 | Öffentliche Anlagen: Technik für Grünpflege | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | offen |
| 4058200006 | Öffentliche Anlagen: Erwerb Tisch und Bänke | 0,00 | -393,49 | 393,49 | Bank für Stadtteil Höingen |
| 4058200006 | Öffentliche Anlagen: Erwerb Tisch und Bänke | 0,00 | 300,00 | 300,00 | Zuschuss |
| 4060100201 | Zukunft Innenstadt ZIZ | -175.000,00 | -111.172,70 | -63.827,3 | Fluchttreppen Krabbelhaus Homberg, Parkplatz Familienzentrum |
| 4060100201 | Zukunft Innenstadt ZIZ | 146.250,00 | 142.500,00 | 3.750,00 | |
| 4060100201 | Zukunft Innenstadt ZIZ | 0,00 | 15.538,16 | -15.538,16 | Verkaufserlös Fluchttreppe |

| Investitions-Nr. | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 in Euro | Einzahlungen/ Auszahlungen in Euro | noch verfügbar in Euro | Erläuterungen |
|------------------|---|------------------------------------|--|------------------------------|---|
| 4060100202 | Zukunft Innenstadt ZI | -303.030,00 | -18.806,32 | -284.223,68 | Sitzgelegenheiten, Bücherschrank u. a. angeschafft, Ausschreibung des Bürgerbusses ist erfolgt, Magistratsbeschluss liegt vor, Auftragserteilung noch im Juli 2024 |
| 4060100202 | Zukunft Innenstadt ZI | 250.000,00 | 0,00 | 250.000,00 | |
| 4063000001 | Gemeindestraßen: geringwertige Wirtschaftsgüter | -2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | offen |
| 40603003006 | Straßenbau Büßfeld: Bleidenröder Straße K50 | -346.000,00 | -42.317,50 | -303.682,50 | Fertigstellung im Juni 2024, Schlussrechnung fehlt noch |
| 40603003006 | Straßenbau Büßfeld: Bleidenröder Straße K50 | 137.100,00 | 0,00 | 137.100,00 | |
| 4063003007 | Straßenbau Büßfeld: Feldgasse | -80.000,00 | -69.722,78 | -10.277,22 | in Umsetzung, Fertigstellung im Jahr 2024 |
| 4063006002 | Straßenbau Erbenhausen: Neubaugebiet Am Mäuerchen | 0,00 | -5.759,73 | 5.759,73 | Rückzahlung Anliegerbeitrag |
| 4063010004 | Neubau Brücke Pletschmühle | -30.000,00 | 0,00 | -30.000,00 | |
| 4063010004 | Neubau Brücke Pletschmühle Landeszuschuss Hessenkasse | 293.076,00 | 293.076,00 | 0,00 | 3. Mittelabruf per 15.06.2024 |
| 4063010011 | Straßenbau Homberg: Burghain | -850.000,00 | 0,00 | -850.000,00 | in Umsetzung |
| 40630100017 | Straßenbau Homberg: Michelbach IV – Schweriner Straße | 0,00 | -6.986,49 | 6.986,49 | Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung |
| 40630100017 | Straßenbau Homberg: Michelbach IV – Schweriner Straße | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | offen |
| 4063010018 | Straßenbau Homberg: Gehweg Hochstraße | -20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | wird nicht umgesetzt im Jahr 2024 |
| 4063013004 | Straßenbau Ober-Ofleiden: Welckerstraße | -16.100,00 | 0,00 | -16.100,00 | Maßnahme wird im Jahr 2025 umgesetzt |
| 4063700001 | Erweiterung der Straßenbeleuchtung | -12.000,00 | 0,00 | -12.000,00 | Neuinstallation in Maulbach beauftragt, Rechnung kommt noch |
| 4068000003 | Herstellung Stellplätze Pletschmühle | -20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | in Umsetzung |
| 4070000002 | Kanalhausanschlusskosten allgemein | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | offen |
| 4070003001 | Kanalbau Büßfeld: Brücke Bleidenröder Str. - Beiträge | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 | Hausanschlüsse |

| Investitions-Nr. | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 in Euro | Einzahlungen/ Auszahlungen in Euro | noch verfügbar in Euro | Erläuterungen |
|------------------|---|------------------------------------|--|------------------------------|--|
| 4070003002 | Kanal Büßfeld: Bleidenröder Str. | -240.000,00 | -84.000,00 | -156.000,00 | Maßnahme ist abgeschlossen, Schlussrechnung fehlt |
| 4070003003 | Kanal Büßfeld: Feldgasse | -16.000,00 | -1.633,82 | -14.366,18 | in Umsetzung, Fertigstellung im Jahr 2024 |
| 4070007006 | Kanalbau Gontershausen: Deckenbacher Straße | -75.000,00 | 0,00 | -75.000,00 | wird nicht umgesetzt |
| 4070010010 | Kanalbau Homberg: Burghain - Kanalanschlusskosten | 0,00 | 976,49 | -976,49 | |
| 4070010013 | Kanalbau Homberg: Michelbach IV – Schweriner Str. | 42.500,00 | 0,00 | 42.500,00 | |
| 4070011002 | Kanalbau Maulbach: Neubaugebiet Am hohen Rain | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | |
| 4070013003 | Kanal Ober-Ofleiden: Welckerstraße | -17.800,00 | 0,00 | -17.800,00 | Maßnahme wird im Jahr 2025 umgesetzt |
| 4070013005 | Kanal Ober-Ofleiden: Erbsengasse Neubaugebiet | -71.400,00 | 0,00 | -71.400,00 | offen |
| 4070120006 | Kläranlage Nieder-Ofleiden: Schaffensbeiträge | 2.350,00 | 0,00 | 2.350,00 | |
| 4070120011 | KA Nieder-Ofleiden: Anschaffung GWG | -500,00 | -415,31 | -84,69 | Auffahrampen für Aufsitzmäher |
| 4070120013 | KA Nieder-Ofleiden: Anschaffung Dienstfahrzeug | 0,00 | 9.276,00 | -9.276,00 | Versicherungsleistung und Verkaufserlös Vollkaskoschaden |
| 4070120019 | KA Nieder-Ofleiden: verschiedene Anschaffungen | -13.000,00 | 0,00 | -13.000,00 | offen |
| 4076121001 | DGH Nieder-Ofleiden: Festplatzsäule | 0,00 | -2.528,26 | 2.528,26 | Elektronetzanschluss |
| 4079000001 | Bauhof: Anschaffung GWG | -8.000,00 | 0,00 | -8.000,00 | offen |
| 4079000003 | Bauhof: Anschaffung Fahrzeuge | -300.000,00 | 0,00 | -300.000,00 | zurzeit in Bearbeitung |
| 4079000004 | Bauhof: verschiedene Anschaffungen | 0,00 | -1.136,93 | 1.136,93 | Zubehör Absauganlage |
| 4080000001 | Bauverwaltung: Anschaffung iPads | -4.500,00 | -1.210,30 | -3.289,70 | Teilanschaffung erfolgt |
| 4080000002 | Bauverwaltung; Kauf Fahrzeug | -20.000,00 | -9.800,00 | -10.200,00 | Kauf ist erfolgt, Innenausbau beauftragt |
| 4081000003 | Gebäudemanagement: Anschaffung GWG | -2.000,00 | -1.581,31 | -418,69 | verschiedene Anschaffungen |
| 4081000003 | Gebäudemanagement: Anschaffung GWG | 0,00 | 499,00 | -499,00 | Kostenerstattung Vereine |

| Investitions-Nr. | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 in Euro | Einzahlungen/ Auszahlungen in Euro | noch verfügbar in Euro | Erläuterungen |
|------------------|--|------------------------------------|--|------------------------------|--|
| 4081000006 | Gebäudemanagement: verschiedene Anschaffungen | -25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 | offen |
| 4081000007 | Gebäudemanagement und erneuerbare Energien / PV | -100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | Ausschreibung in Vorbereitung |
| 4081103801 | Gebäude Friedrichstraße 7: Verkauf | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | |
| 4083000003 | Unbebaute Grundstücke: Verkauf von Baugrundstücken | 316.000,00 | 652,62 | 315.347,38 | |
| 4083000006 | Unbebaute Grundstücke: Ankauf von Bauland | -100.000,00 | -1.306,90 | -98.693,10 | Grundstücksankäufe |
| 4083000013 | Unbebaute Grundstücke: Vermessungskosten Bauplätze | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | |
| 4084000001 | Wasserhausanschlusskosten allgemein | 5.000,00 | 7.543,24 | -2.543,24 | |
| 4084000006 | Wasserversorgung: geringwertige Wirtschaftsgüter | -2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | noch keine Anschaffung erfolgt |
| 4084000020 | Wasserversorgung: Ankauf sonstige Gerätschaften | -1.500,00 | -5.235,00 | 3.735,00 | Zähleranschlusssäule, Softwareprogramm GWManager |
| 4084000022 | WV: Kauf von Notstromaggregaten | -40.000,00 | -425,00 | -39.575,00 | Architektenleistung Erstellung Bauantragsunterlagen Carport |
| 4084000024 | WV: Neuverlegung Transportleitung Deckenbach Höingen | -25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 | offen |
| 4084000025 | WV: Ausstattung Büro / Lager | -17.500,00 | 0,00 | -17.500,00 | offen |
| 4084003002 | WV Büßfeld: Bleidenröder Str. K 50 | -88.000,00 | -65.546,22 | -22.453,78 | Maßnahme abgeschlossen, Schlussrechnung folgt |
| 4084003003 | WV Büßfeld: Feldgasse | -48.000,00 | -16.806,72 | -31.193,28 | Fertigstellung im Juni 2024 |
| 4084004003 | WV Dannenrod: Tiefbrunnen II | -80.000,00 | -14.564,88 | -65.435,12 | Angebot liegt vor, Beauftragung noch nicht erfolgt |
| 4084007003 | WV Gontershausen: Ortsring | 0,00 | 561,72 | -561,72 | Wasserhausanschlusskosten |
| 4084010011 | WV Hbg.: Neubaugeb. Michelbach IV/Schweriner Str. | 31.200,00 | 0,00 | 31.200,00 | |
| 4084010012 | WV Hbg.: Hochbehälter Hoher Berg | -53.000,00 | 0,00 | -53.000,00 | offen |
| 4084011002 | WV Maulbach: Neubaugebiet Am Hohen Rain | 10.800,00 | 0,00 | 10.800,00 | |
| 4084012006 | WV Nieder-Ofleiden: Breithecker Feld | 0,00 | 1.900,41 | -1.900,41 | Wasserhausanschlusskosten |

| Investitions-Nr. | Beschreibung | Haushaltsansatz 2024 in Euro | Einzahlungen/ Auszahlungen in Euro | noch verfügbar in Euro | Erläuterungen |
|------------------|------------------------------------|------------------------------------|--|------------------------------|---|
| 4084013002 | WV Ober-Ofleiden: Welckerstraße | -11.100,00 | 0,00 | -11.100,00 | Maßnahme wird im Jahr 2025 umgesetzt |

Anmerkung: Die Einzahlungen sind in rot dargestellt, die Auszahlungen in schwarz.

6. Ziele und Kennzahlen

Aufwandsdeckungsgrad

Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können.

Berechnungsformel:

$$\frac{\text{Summe der ordentlichen Erträge}}{\text{Summe der ordentlichen Aufwendungen}} \times 100$$

Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Bei einem Wert unter 100% ist dies nicht der Fall. Die ordentlichen Aufwendungen stehen dann in einem unangemessenen Verhältnis zu der vorhandenen Ertragskraft.

Der Aufwanddeckungsgrad lag im Haushaltsplan 2024 bei 91,91 %. Im vorläufigen Ergebnis 2024 verbessert er sich auf 95,08 %.

Steueraufwandsdeckungsquote

Berechnungsformel:

$$\frac{\text{Steueraufwendungen}}{\text{Summe der ordentlichen Erträge}} \times 100$$

Die Kennzahl beschreibt den Anteil der Steueraufwendungen an der Summe der ordentlichen Erträge. Steueraufwendungen sind die Kreis- und Schulumlage, die Gewerbesteuerumlage, die Heimatumlage und die Abwasserabgabe. Je höher der Anteil ist, desto mehr finanzielle Mittel müssen für die Deckung von gesetzlichen Umlagen verwendet werden. Dadurch wird der Handlungsspielraum der Stadt eingeschränkt.

Die Steueraufwandsquote liegt im vorläufigem Ergebnis 2024 bei 33,73 % (Plan 2024: 34,89 %).

7. Bewertung aus dem Finanzstatusbericht

| Beurteilungskriterien (in Euro pro Einwohner) | Haushaltsplan | | | | Jahreshochrechnung | | | |
|--|---------------|------------|----------------|--------------|--------------------|------------|----------------|--------------|
| | Planwert | Gewichtung | Erfüllungsgrad | Statuspunkte | Prognosewert | Gewichtung | Erfüllungsgrad | Statuspunkte |
| Hochrechnung zum ordentlichen Ergebnis 2023 | -245,99 | 40 % | 100 % | 30/40 | -146,26 | 40 % | 100 % | 30/40 |
| Bestand einer Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 572,51 | 5 % | 100 % | 5/5 | 609,56 | 5 % | 100 % | 5/5 |
| ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 5 % | 0 % | 5/5 | 0,00 | 5 % | 0 % | 5/5 |
| Liquiditätsreserve | | 5 % | 100 % | 5/5 | | 5 % | 100 % | 5/5 |
| Bestand an Eigenkapital | 3.118,93 | 5 % | 100 % | 5/5 | 3.118,93 | 5 % | 100 % | 5/5 |
| Kassenkreditverbindlichkeiten | 0,00 | 5 % | 100 % | 5/5 | 0,00 | 5 % | 100 % | 5/5 |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 | 5 % | 100 % | 5/5 | 0,00 | 5 % | 100 % | 5/5 |
| Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich ordentlicher Tilgung | -146,98 | 30 % | 100 % | 0/30 | -50,58 | 30 % | 100 % | 0/30 |
| Summe | | 100 % | | 60 | | 100 % | | 60 |
| farbliche Beurteilung (Finanzstatus) | | | | ○ | | | | ○ |

Das Land Hessen hat mit dem Kommunalen Auswertungssystem Hessen (kash) objektive Kriterien zur Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen geschaffen. Die kash-Kennzahlen sind Bestandteil des Finanzstatusberichts zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit (Anlage 22 GemHVO).

Der Grundgedanke des kash-Kennzahlensystems besteht darin, den als maßgebend erachteten Indikatoren eine Bewertung zukommen zu lassen. Diese werden in Relation zueinander gesetzt (gewichtet). Das additive Gesamtergebnis liefert eine zwischen 0 und 100 Prozent finanzielle Leistungsfähigkeit liegende Grundaussage.

Dabei bedeutet

| | | |
|------|---|---|
| grün | = | leistungsfähig ($\geq 70 \%$), |
| gelb | = | eingeschränkt leistungsfähig ($<70 \%$ und $> 40 \%$), |
| rot | = | gefährdet bis nicht mehr leistungsfähig ($\leq 40 \%$). |

Der am höchsten gewichtete Indikator ist das ordentliche Ergebnis. Der Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis ist der oberste Richtwert für kommunale Haushalte.

Bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2024 befand sich der Finanzstatus der Stadt Homberg (Ohm) mit 60 Statuspunkten im gelben Bereich. Die Prognose zum Stichtag 30.06.2024 befindet sich mit 60 Statuspunkten weiterhin im gelben Bereich.