



**Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2025**

HSK vom	<input type="text" value="28.11.24"/>		
Name der Kommune	<input type="text" value="Hungen, Stadt"/> ← ← ←	GKZ	<input type="text" value="531008"/>
Postanschrift	Str. <input type="text" value="Kaiserstraße"/>	Nr.	<input type="text" value="7"/>
	PLZ <input type="text" value="35410"/>	Ort	<input type="text" value="Hungen"/>
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	<input type="text" value="Rainer Wengorsch"/>		
Amtsbezeichnung	<input type="text" value="Bürgermeister"/>		
Fachlicher Ansprechpartner	<input type="text" value="Heike Strack"/>		
Funktion	<input type="text" value="Fachbereichsleiterin Finanzen"/>		
Telefon	<input type="text" value="06402/85-45"/>		
E-Mail-Adresse	<input type="text" value="hstrack@hungen.de"/>		

Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft Seiten

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

13.033

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2024

Produktbereich

1 Innere Verwaltung
2 Sicherheit und Ordnung
3 Schulträgeraufgaben
4 Kultur und Wissenschaft
5 Soziale Leistungen
6 Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
7 Gesundheitsdienste
8 Sportförderung
9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
10 Bauen und Wohnen
11 Ver- und Entsorgung
12 Verkersflächen und -anlagen, ÖPNV
13 Natur- und Landschaftspflege
14 Umweltschutz
15 Wirtschaft und Tourismus
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Summe
Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Auswahlfeld	in Euro/EW
1.778.892,00	136,49	-3.386.178,00	-259,82
1.310.659,00	100,56	-1.310.659,00	-100,56
	0,00		0,00
414.970,00	31,84	-414.970,00	-31,84
22.670,00	1,74	-22.670,00	-1,74
4.789.920,00	367,52	-4.789.920,00	-367,52
	0,00		0,00
691.959,00	53,09	-691.959,00	-53,09
547.504,00	42,01	-547.504,00	-42,01
1.550.241,00	118,95	-1.550.241,00	-118,95
-276.940,00	-21,25	276.940,00	21,25
1.029.000,00	78,95	-1.029.000,00	-78,95
876.399,00	67,24	-876.399,00	-67,24
132.990,00	10,20	-132.990,00	-10,20
989.391,00	75,91	-989.391,00	-75,91
-14.988.904,00	-1.150,07	14.988.904,00	1.150,07
-1.131.249,00	-86,80	-476.037,00	-36,53

Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan

655.212,00

50,27

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
3.444.376,00	264,28	3.444.376,00	264,28
1.704.059,00	130,75	1.704.059,00	130,75
	0,00		0,00
473.333,00	36,32	473.333,00	36,32
88.310,00	6,78	88.310,00	6,78
5.466.819,00	419,46	5.466.819,00	419,46
	0,00		0,00
741.705,00	56,91	741.705,00	56,91
505.544,00	38,79	505.544,00	38,79
82.777,00	6,35	82.777,00	6,35
-311.207,00	-23,88	-311.207,00	-23,88
2.132.600,00	163,63	2.132.600,00	163,63
965.297,00	74,07	965.297,00	74,07
219.124,00	16,81	219.124,00	16,81
1.379.786,00	105,87	1.379.786,00	105,87
-16.749.257,00	-1.285,14	-16.749.257,00	-1.285,14
143.266,00	10,99	143.266,00	10,99

Veränderung Prognose zu Plan	0,00	0,00
------------------------------	------	------

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsjahr 2028

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
3.633.354,00	278,78	3.817.221,00	292,89	3.829.970,00	293,87
1.831.657,00	140,54	1.828.490,00	140,30	1.849.552,00	141,91
	0,00		0,00		0,00
541.258,00	41,53	504.457,00	38,71	563.939,00	43,27
95.250,00	7,31	93.650,00	7,19	96.100,00	7,37
6.018.223,00	461,77	6.203.988,00	476,02	6.428.912,00	493,28
	0,00		0,00		0,00
802.961,00	61,61	818.417,00	62,80	834.456,00	64,03
551.995,00	42,35	563.214,00	43,21	583.535,00	44,77
6.851,00	0,53	6.827,00	0,52	6.571,00	0,50
-302.677,00	-23,22	-302.177,00	-23,19	-301.727,00	-23,15
2.225.239,00	170,74	2.209.162,00	169,51	2.203.852,00	169,10
1.063.367,00	81,59	1.067.846,00	81,93	1.070.076,00	82,11
170.010,00	13,04	162.310,00	12,45	164.560,00	12,63
1.488.014,00	114,17	1.398.063,00	107,27	1.403.941,00	107,72
-17.990.099,00	-1.380,35	-18.683.499,00	-1.433,55	-19.284.249,00	-1.479,65
135.403,00	10,39	-312.031,00	-23,94	-550.512,00	-42,24

Ausgleich im HH-Plan

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023 13.033

Haushaltsjahr 2024

	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.638.864,00	2.581,05	31.182.316,00	2.392,57
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.856.439,00	2.444,29	28.389.906,00	2.178,31
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	1.782.425,00	136,76	2.792.410,00	214,26
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	1.358.890,00	104,27	1.196.424,00	91,80
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	423.535,00	32,50	1.595.986,00	122,46
(geplanter) Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres (Nr. 38 Finanzrechnung/-haushalt)	-15.699.324,00	-1.204,58	4.259.710,00	326,84
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung ¹	6.632.357,00	508,89	4.259.710,00	326,84
verbleibende Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-	-	-	-

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
36.710.911,00	2.816,77	36.710.911,00	2.816,77
35.278.273,00	2.706,84	35.278.273,00	2.706,84
1.432.638,00	109,92	1.432.638,00	109,92
1.432.120,00	109,88		0,00
518,00	0,04	1.432.638,00	109,92
-27.209.774,00	-2.087,76	4.259.710,00	326,84
4.259.710,00	326,84	4.259.710,00	326,84
-	-	-	-

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsjahr 2028

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
37.706.862,00	2.893,18	38.663.570,00	2.966,59	39.586.757,00	3.037,42
36.303.467,00	2.785,50	36.932.384,00	2.833,76	37.650.136,00	2.888,83
1.403.395,00	107,68	1.731.186,00	132,83	1.936.621,00	148,59
1.561.158,00	119,79	1.695.677,00	130,11	1.810.650,00	138,93
-157.763,00	-12,10	35.509,00	2,72	125.971,00	9,67
-27.309.256,00	-2.095,39	-27.467.019,00	-2.107,50	-27.431.509,00	-2.104,77
4.101.947,00	314,74	4.137.456,00	317,46	4.263.427,00	327,13
- -		- -		- -	

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2025

1. Kostendeckungsquoten

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune <u>selbst</u> wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Wasser		1.992.150,00 €	1.894.804,00 €	105,14%		Wasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	3,15 €
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	ja					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	4,00%
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abwasser		4.977.169,00 €	4.772.195,00 €	104,30%		Abwasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	2,47 €
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	ja					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	4,00%
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abfall						Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	nein						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Friedhof		157.650,00 €	412.630,00 €	38,21%		Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung	Kalkulation wurde bereits beauftragt.
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	nein						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Kinderbetreuung		2.499.945,00 €	7.723.137,00 €	32,37%	1.672.400,00 €	Anzahl betreuter Kinder...	Gesamtzahl
davon: Erträge aus Elternbeiträgen	566.195,00 €					... in eigenen Einrichtungen	336
						... in bezuschussten Einrichtungen	171
							... davon unter Dreijährige (U3)
							40
							77
Rechnungsprüfungsamt							

2. Infrastruktureinrichtungen

Aufgabenbereich

Aufgabe wird durch
Kommune selbst
wahrgenommen



	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungs- quote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger
<i>Volkshochschule</i>				
<i>Dorfgemeinschaftsl</i>	246.228,00 €	1.433.495,00 €	17,18%	
<i>Museen</i>	0,00 €	12.104,00 €	0,00%	
<i>Theater</i>				
<i>Schwimmbäder</i>	110.519,00 €	691.156,00 €	15,99%	
<i>Bibliotheken</i>	44.199,00 €	117.637,00 €	37,57%	
<i>Feuerwehrstandort</i>	94.173,00 €	1.028.959,00 €	9,15%	
<i>Spielplätze</i>		71.327,00 €	0,00%	
<i>Sporthallen</i>	114.192,00 €	696.523,00 €	16,39%	
<i>Sportplätze</i>	8.500,00 €	79.440,00 €	10,70%	
<i>Hort (Schulkindbetr</i>				

Weitere Informationen

Hinweise

Anzahl der Zweigstellen		
Anzahl	12	
Anzahl	1	
Anzahl		
Anzahl	1	
Anzahl	1	
Anzahl	12	
Anzahl	20	
Anzahl	4	Bellersheim, Hungen, Inheiden, Trais-Horloff
Anzahl	16	
Anzahl		

3. Steuern

			Hinweise
Grundsteuer A	Erträge in Euro	206.500,00 €	
	Hebesatz in Prozent	970,00%	
Grundsteuer B	Erträge in Euro	3.550.000,00 €	
	Hebesatz in Prozent	575,00%	
Gewerbesteuer	Erträge brutto in Euro	6.286.000,00 €	
	Erträge netto in Euro	5.862.900,00 €	
Hundesteuer	Hebesatz in Prozent	515,00%	
	Erträge in Euro	95.000,00 €	
Zweitwohnsitzsteuer	Steuer für den ersten Hund in Euro	60,00 €	
	Erträge in Euro	20.000,00 €	
Jagd- und Fischereisteuer	Steuersatz in Prozent	10,00%	
	Erträge in Euro		
Spielapparatesteuer	Steuersatz in Prozent		
	Erträge in Euro	85.000,00 €	
Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern	Steuersatz in Prozent	15,00%	
	Erträge in Euro		

4. Beiträge

Ist in der Kommune eine Straßenbeitragsatzung in Kraft <u>und</u> wird angewandt?	nein	Welche Variante der Straßenbeitrags-erhebung wird angewandt?	Auswahl	Wird bei Einführung von wiederkehrenden Straßenbeiträgen das Förderprogramm in Anspruch genommen?	Auswahl
---	------	--	---------	---	---------

5. Personal

Aufgabenbereich	Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan
Kernhaushalt und Eigenbetriebe	178,36
davon PB 6	72

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	Werte in Euro	in Euro/EW
Liquiditätskreditbestand in Euro zum 31.12.2023	0,00 €	0,00
Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2023	24.769.136,11 €	1.900,49

Verbindlichkeiten im ausgliederten Bereich

	Werte in Euro	in Euro/EW
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe in Euro zum 31.12.2023	21.045.954,70 €	1.614,82
Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2023	0,00 €	0,00

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	2024	2025	2026	2027	2028
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12	23.732.214,59 €	26.745.479,00 €	31.028.879,00 €	33.023.001,00 €	33.926.624,00 €

7. Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2023
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro	39.278.021,76 €
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2023

	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro	-252.341,22 €	-534.160,44 €	1.559.456,24 €	-147.486,53 €	Haushaltsplan (inkl. Nachtrag) -1.111.547,55 €
Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro	-595.554,20 €	-1.289.388,61 €	-546.537,30 €	-431.512,99 €	Ergebnisrechnung (Prognose) -217.637,17 €
davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Landesausgleichsstockzuweisung 0,00 €

8. Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?

ja

Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?

flächendeckend

Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 3 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?

1-mal

Freitextblatt für die Kommune

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu...	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
1	Verkleinerung des Gemeindevorstands auf 6 Personen					
2	Verkleinerung der Gemeindevertretung auf 31 Personen					
3	Wegfall von Ausschuss KuS, UuK und BuP					
4	Verkleinerung Betriebskommission auf 5 Personen					
5	Verkleinerung der Ortsbeiräte auf jeweils 5 Personen					
6	Erhöhung der Grundsteuer A	von 480% auf 970%				
7	Erhöhung der Grundsteuer B	von 390% auf 575%				
8	Erhöhung der Gewerbesteuer	von 450% auf 515%				
9	Beförderungskosten Kita Langd	Prüfung Deutschlandticket oder ähnliches Angebot				
10	Beförderungskosten Kita Trais-Horloff	Einführung Eltern-Zuschuss 25 € pro Monat und Kind				
11	Beförderungskosten Kita Villingen	Einführung Eltern-Zuschuss 25 € pro Monat und Kind				
12	Vereine im Kulturzentrum	Benutzungsgebühr für Strom, Wasser und Heizkosten einführen.				
13	Miete Magnetkarte und Parkplätze Seegebiet + 2025 neue Abrechnung	alle drei Jahre werden die Mieten der Magnetkarten für das Seegebiet abgerechnet. Turnusgemäß im Jahr 2025. Erhöhung um 10%.				
14	Die Bestattungsgebühren waren mit 10% Erhöhung berücksichtigt. Zur Haushaltssicherung wurden weitere 5% erhöht.					
15	Erhöhung der Mieten der Bürgerhäuser um 20%					
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						

Stellungnahme der Aufsichtsbehörde

Genehmigung Haushaltssicherungskonzept

	Hinweis 1	Hinweis 2	Hinweis 3	Hinweis 4	Hinweis 5
Sind die genannten Maßnahmen geeignet, um den Haushaltsausgleich gem. § 92 Abs. 5 HGO im angegebenen Konsolidierungszeitraum zu erreichen oder im Planungszeitraum (§ 101 HGO) Fehlbeträge oder einen negativen Zahlungsmittelbestand zu verhindern?					
Wurde/Wird das HSK genehmigt? Wenn ja, wurde die Genehmigung mit Auflagen/Bedingungen (z.B. Benennung zusätzlicher Konsolidierungsmaßnahmen, Beratung durch die Beratungsstelle für Nicht-Schutzschirmkommunen) versehen (welche)?					
Einvernehmen durch obere Aufsichtsbehörde erforderlich, weil Konsolidierungszeitraum > als 2 Jahre? Wenn ja, Einvernehmen wird/wird nicht erteilt (Begründung obere Aufsichtsbehörde).					

Ergänzende Einschätzung und Hinweise zum HSK und zur Finanzsituation der Kommune:

Bislang ungenutzte Konsolidierungspotenziale in der Kommune:					
Aufwandsseite					
Ertragsseite					
Sonstiges:					