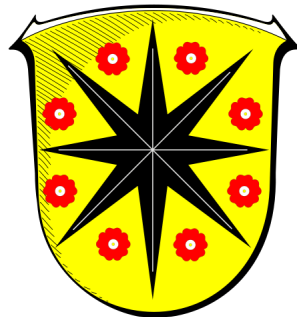


**Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2024**

und

**Genehmigung der über- und
außerplanmäßigen Aufwendungen
und Auszahlungen
zum 30.06.2024**





Inhaltsverzeichnis

1 Gesetzliche Grundlagen.....	3
1.1 Bericht über den Haushaltsvollzug.....	3
1.2 Genehmigung über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	3
2 Ergebnisprognose.....	4
3 Ertragsprognose	9
3.1 Prognose der Steuererträge	11
3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12
3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13
4 Aufwandsprognose	14
4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16
4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17
4.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen.....	18
5 Prognose zur Investitionstätigkeit.....	19
6 Entwicklungen in den Produktbereichen.....	20
6.1 Übersicht über die Produktbereiche.....	20
6.2 Wesentliche Entwicklungen	21
7 Fazit.....	35
8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	36
8.1 Budgetauswertung zum Stichtag	37
8.2 Zu genehmigende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ..	41
8.3 Auswertung Investitionen.....	42
8.4 übertragene Haushaltsreste.....	45



1 Gesetzliche Grundlagen

1.1 Bericht über den Haushaltsvollzug

Gem. § 28 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) ist die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzuges zu unterrichten. Sie ist unverzüglich zu unterrichten, wenn sich abzeichnet, dass sich das geplante Ergebnis des Gesamtergebnishaushalts oder des Gesamtfinanzhaushalts wesentlich verschlechtert oder sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme der Teilfinanzhaushalte wesentlich erhöhen. Der Bericht wird pro Jahr zweimal erstellt.

Mit dem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden, um bereits im laufenden Jahr auf das Ergebnis steuernd einwirkend zu können, bzw. um die Weichen für notwendige Veränderungen für das kommende Haushaltsjahr zu stellen.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate und werden mathematisch anhand von Erfahrungswerten aus den vorangegangenen drei Jahren hochgerechnet. Die hieraus ermittelten mathematischen Prognosewerte und daraus resultierenden Abweichungen zu den Planwerten werden im Bericht abgebildet.

1.2 Genehmigung über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Gem. § 100 Abs. 1 Hessische Gemeindeordnung (HGO) sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Über die Leistungen dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Magistrat, soweit die Stadtverordnetenversammlung keine andere Regelung trifft. Sind die Aufwendungen und Auszahlungen nach Umfang oder Bedeutung erheblich, bedürfen sie der vorherigen Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung. Im Übrigen ist der Stadtverordnetenversammlung davon alsbald Kenntnis zu geben.

In Bezug auf den Begriff „erheblich“ wurde seit dem Jahr 2022 in die Haushaltssatzung folgende Regelung aufgenommen:

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann der Magistrat die Zustimmung zur Leistung erteilen. Unerheblich im Sinne von § 100 Abs. 1 S. 3 HGO sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen:

1. im Ergebnishaushalt, wenn die über und außerplanmäßigen Aufwendungen eines Budgets nicht mehr als 50 v. H. des Budgets überschreiten, höchstens jedoch 15.000 EUR,
2. im Finanzhaushalt, wenn die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen eines Budgets nicht mehr als 50 v. H. des Budgets überschreiten, höchstens jedoch 25.000 EUR.
3. Unabhängig von der Höhe gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen als nicht erheblich, wenn sie auf Grund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind.



Von den unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen ist der Stadtverordnetenversammlung in den Berichten über den Haushaltsvollzug Kenntnis zu geben. In allen übrigen Fällen ist die vorherige Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung erforderlich.

Den Überschreitungen liegen in der Regel Magistratsbeschlüsse mit Deckungsvorschlägen zu Grunde. Im Ergebnishaushalt ist dies nicht immer möglich, da Überschreitungen erst nach Abrechnung von laufenden Leistungen festgestellt werden. Im Rahmen der notwendigen "sparsamen" Haushaltsplanung können für unvorhergesehene Sachverhalte keine ausreichenden Haushaltsmittel bereitgestellt werden. Die Deckung ist in der Regel durch Mehreinnahmen gewährleistet.

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden im Bericht jeweils zum Stichtag ausgewertet.

2 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats Juni 2024 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 85.558 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 100.558 Euro eine Abweichung von -14.991,67 Euro bzw. -14,91%.

Der Berechnung liegen die aktuellen Zahlen, hochgerechnet bis zum Ende des Jahres, zu Grunde. Die Abschreibungen wurden hierbei mit 100% des Planansatzes berücksichtigt.

Wg. krankheitsbedingten Ausfällen, Abkehr auf eigenen Wunsch und bisher nicht besetzten Stellen, wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 57.000 € reduziert. Der in der Prognose reduzierte Ansatz sollte ausreichend sein. Die per Gesetz beschlossene Inflationsausgleichszahlung für die Beamten war erwartet und wurde im Rahmen der Haushaltsplanung bereits berücksichtigt. Die tarifliche Erhöhung der Besoldung wirkt sich erst in 2025 aus.

Ob im Laufe des Jahres Verbesserungen eintreten, hängt von der Entwicklung der Gewerbesteuer ab. Gem. Prognose verringert sich das Jahresergebnis lediglich um 14.992 EUR auf 85.558 EUR. Dies sieht in Bezug auf das Jahresergebnis „planmäßig“ aus.

Im Detail stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

ordentliches Ergebnis:

Gem. Haushaltsplan wurde mit einem ordentlichen Ergebnis von 132.150 EUR gerechnet. Die Prognose weist ein ordentliches Ergebnis von 14.386 EUR aus. Die Verschlechterung von 117.764 EUR ist überwiegend wie folgt begründet:

Mindereinnahmen Gewerbesteuer	137.000 EUR
Mindereinnahmen Grundsteuer	19.800 EUR
abzgl. mögliche Einsparung Personalaufwand	57.000 EUR



Sofern sich das Gewerbesteueraufkommen im Laufe des Jahres weiter verringert und ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis erwirtschaftet wird, kann dieser durch eine Entnahme aus der Sonderrücklage Gewerbesteuer ausgeglichen werden. Die Sonderrücklage Gewerbesteuer beläuft sich auf 600.000 EUR.

außerordentliches Ergebnis:

Gem. Haushaltsplan wurde mit einem außerordentlichen Fehlbetrag von 31.600 EUR gerechnet. Die Prognose weist einen außerordentlichen Überschuss von 71.172 EUR aus. Die Verbesserung von 102.772 EUR ist auf die Überzahlung der Zuschüsse für die Kindertagesstätten i. H. v. 98.944,85 EUR zurückzuführen.

Auf Grund der Prognose besteht zurzeit kein Handlungsbedarf. Auf die Auswirkungen bei den kostenrechnenden Einrichtungen wird noch eingegangen.

Von der Entwicklung des Jahres 2024 hängt auch die Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer ab dem Jahr 2025 ab. Das Land hat die Hebesatzempfehlung für die Kommunen bereits veröffentlicht. Diese wurde scharf kritisiert, denn hierdurch wird eine Erwartungshaltung bei den Bürgern geweckt. Auch wenn die Reform der Grundsteuer nach dem Willen von Bund und Ländern aufkommensneutral sein soll, liegt die Festsetzung der Hebesätze bei den Kommunen. Das Grundgesetz räumt in Artikel 28 den Gemeinden das Recht auf kommunale Selbstverwaltung ein. Die Gewährleistung der Selbstverwaltung umfasst auch die Grundlagen der finanziellen Eigenverantwortung, somit auch das Hebesatzrecht.

Gem. Handlungsempfehlung soll der Hebesatz der Grundsteuer A von bisher 470%, auf 308,34% und der Hebesatz der Grundsteuer B von bisher 470%, auf 238,84% reduziert werden. Ob dies Empfehlung mit unserer Berechnung übereinstimmen wird, bleibt abzuwarten. Bis zu den Haushaltsberatungen 2025 liegen uns eigene Zahlen vor.

Dem Ziel der Aufkommensneutralität von Bund und Ländern, steht der Allgemeine Haushaltsgrundsatz nach § 92 Abs. 4 HOG entgegen. Hiernach soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Die Entwicklung bleibt abzuwarten.

Die Rahmenbedingungen für die Haushaltsplanungen sind seit diesem Jahr alles andere als günstig. Die Kommunen werden unter dem Strich weniger Geld für Investitionen zur Verfügung haben. Zum einen steigen die Steuereinnahmen deutlich weniger als erwartet, zum anderen steigen die Kosten. Hier fallen auch die zum 31. Dez. 2023 ausgelaufenen Preisbremsen bei Strom und Gas ins Gewicht.

Auch die mittelfristige Entwicklung der Steuereinnahmen ist ernüchternd. Mit Blick auf die wirtschaftliche Lage droht eine lange Durststrecke. Um hier gegenzusteuern, müssten die Kommunen investieren können. Hierzu wird jedoch eine bessere Finanzausstattung benötigt. Nur dann können die Kommunen ihren Teil dazu beitragen, dass die Wirtschaft wieder wächst. Der Arbeitskreis Steuerschätzungen prognostiziert für die Gemeinden eine Steigerung der Steuereinnahmen um 2,8% im Vergleich zum Vorjahr. Der Finanzplanungserlass aus Oktober 2023, der als Grundlage für die Haushaltsplanung 2024 herangezogen wurde, ging bei der Gewerbesteuer noch von 3,5% und bei der Einkommensteuer von 7,5% aus.



Gem. aktueller Finanzprognose der Kommunalen Spitzenverbände werden die Haushaltslöcher tiefer. Die finanzielle Lage der Kommunen verschlechtert sich rapide und läuft auf eine bislang nicht gekannte Defizithöhe zu. Wenn Bund und Länder mit ihrer Finanzpolitik nicht grundlegend umsteuern, werden die kommunalen Haushalte tief in den roten Zahlen bleiben bzw. hineinrutschen. Zu den veröffentlichten Prognosedaten zur kommunalen Finanzlage sagten die Präsidenten der kommunalen Spitzenverbände: „Die Kommunalfinanzen sind in einer dauerhaften Schieflage. Wir brauchen dringend einen größeren Anteil an den Gemeinschaftssteuern. Außerdem muss endlich Schluss damit sein, dass Bund und Länder die Aufgaben der Kommunen immer mehr ausweiten, ohne für eine ausreichende Finanzierung zu sorgen. Die Kommunen wollen vor Ort gestalten, mit Haushalten im Defizit können wir an vielen Stellen aber nur noch den Mangel verwalten.“

Wie sich die Entwicklung auf die Stadt Lichtenfels auswirkt, wird der weitere Verlauf des Jahres 2024 zeigen. Die Ergebnisse der letzten Jahre lagen immer deutlich über den Planzahlen. Gem. aktueller Prognose wird dies nicht mehr der Fall sein.

Die Entwicklung bleibt also weiterhin ungewiss. Hier einige Erläuterungen zur aktuellen Entwicklung:

Gewerbsteuer:

Im Haushaltsplan 2024 wurde mit Gewerbesteuereinnahmen i. H. v. 1.230.000 Euro gerechnet. Gem. Prognose vermindert sich der Betrag um 137.000 Euro auf 1.093.000 Euro. Dies nach aktuellem Stand der bereits gebuchten Sollstellungen für das laufende Jahr. Mögliche Einbrüche können durch die gebildete Sonderrücklage Gewerbesteuer aufgefangen werden. Dies jedoch nur, wenn ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis erwirtschaftet wird.

Einkommen-, Umsatzsteueranteil und Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz:

Die geplanten Erträge von 2.857.000 € sollten nach heutigem Stand erreicht werden. Die Prognose fußt jedoch lediglich auf den Beträgen des 1. Quartals 2024. Die Abrechnung des 2. Quartals lag bei Erstellung des Berichtes noch nicht vor. Die Entwicklung bleibt abzuwarten.

Schlüsselzuweisung, Kreis- und Schulumlage:

Die Beträge entwickeln sich entsprechend dem Planansatz. Bei der Kreis- und Schulumlage wird gegenüber dem Haushaltsansatz mit einer Entlastung von 115.700 EUR gerechnet.

Grundsteuer A und B:

Die Grundsteuereinnahmen entwickeln sich grundsätzlich gem. Haushaltsansatz. Die aktuelle Prognose geht von Mindereinnahmen i. H. v. 19.800 EUR aus.

Kindertagesstätten:

Bei der Kostenstelle wird gem. Prognose eine Verschlechterung im ordentlichen Ergebnis von rd. 6.200 Euro erwartet. Dem gegenüber steht eine Verbesserung im außerordentlichen Ergebnis von 126.345 EUR. Diese ist auf die Überzahlung 2023 i. H. v. 98.944,85 EUR zurückzuführen. Im Haushalt wurde noch mit einer erwarteten Nachzahlung gerechnet.



Das Jahresergebnis (vor ILV) verbessert sich gem. Prognose somit von – 1.389.170 EUR um 126.345 EUR auf – 1.269.060 EUR. Dieser Fehlbetrag bleibt für Stadt eine Hausnummer. Die rechtlichen Vorgaben müssen von den Kommunen umgesetzt werden. Dies steht außer Frage. Bund und Land lassen die Kommunen hier jedoch im Regen stehen. Aufgrund der Ganztagsbetreuung in den Grundschulen wird sich der Fachkräftemangel weiter verschärfen und die Kosten weiter erhöhen. Um die Finanzierung abzusichern müssen Bund und Land über die Absenkung von Standards entscheiden oder die Kommunen finanziell entlasten.

Der Fehlbetrag liegt nun über dem Gewerbesteueraufkommen. Die Finanzierung muss somit über die weiteren Steuereinnahmen erfolgen. Dies steht im krassen Gegensatz zu der „gewünschten“ Aufkommensneutralität bei der Grundsteuer ab dem Jahr 2025. Wenn das Land hier für eine finanzielle Entlastung der Kommunen sorgen würde, käme keine Kommune in finanzielle Schieflage.

Stadtwald:

Gem. Prognose wird ein Überschuss im Jahresergebnis (ohne ILV) von 172.747 Euro erwartet (Verschlechterung um rd. 10.000 Euro). Wie das Jahr abschließen wird, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht genau prognostiziert werden. Das Ziel, das Waldvermögen in seinem Bestand zu erhalten bzw. wiederherzustellen, bleibt unverändert. Dazu sind wir den künftigen Generationen verpflichtet.

Der prognostizierte Jahresüberschuss im ordentlichen Ergebnis (nach ILV) von rd. 160.900 EUR kann, nach heutigem Stand, nicht in voller Höhe der Forstrücklage zugeführt werden. Das ordentliche Ergebnis im Gesamthaushalt beläuft sich auf rd. 14.000 EUR. Die Zuführung kann sich max. auf diesen Betrag belaufen. Der darüber hinaus erzielte Überschuss wird zunächst für den Haushaltsausgleich benötigt.

Liquidität:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung verfügt die Stadt über liquide Mittel i. H. v. 2.507.781,99 Euro. Eine Darlehensaufnahme ist noch nicht erfolgt. In welcher Höhe Liquiditätskredite im Rahmen der Kreditemächtigung aufgenommen werden, muss noch ermittelt werden. Die hängt von den noch zu erwartenden Auszahlungen für die Investitionen ab. Die Vorgaben zur Vorhaltung des Liquiditätspuffers werden auf Grund der ausreichenden Liquidität in 2024 erfüllt.

Von den flüssigen Mitteln sind, per 30.06.2024, als Fest- und Tagesgeld 2.082.677,86 EUR bei den örtlichen Banken angelegt.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

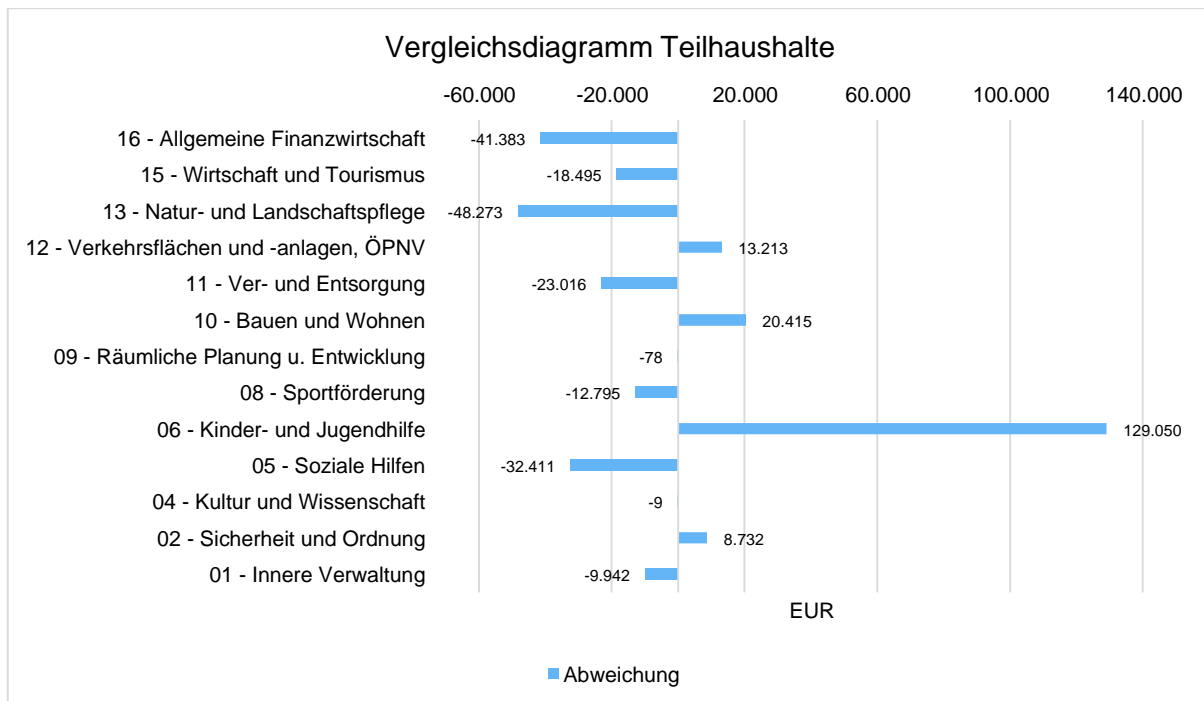


Ergebnisprognose

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Ordentliche Erträge	11.382.420	11.259.391	-123.028,76	-1,08
Ordentliche Aufwendungen	11.124.520	11.122.739	-1.780,53	-0,02
Verwaltungsergebnis	257.900	136.652	-121.248,23	-47,01
Finanzerträge	123.100	126.434	3.334,39	2,71
Zinsen und sonstige Aufwendungen	248.850	248.700	-150,00	-0,06
Finanzergebnis	-125.750	-122.266	3.484,39	2,77
Ordentliches Ergebnis	132.150	14.386	-117.763,84	-89,11
Außerordentliche Erträge	22.400	110.216	87.816,01	392,04
Außerordentliche Aufwendungen	54.000	39.044	-14.956,16	-27,70
Außerordentliches Ergebnis	-31.600	71.172	102.772,17	325,23
Jahresergebnis	100.550	85.558	-14.991,67	-14,91

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Tabelle veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die Teilhaushalte verteilen:



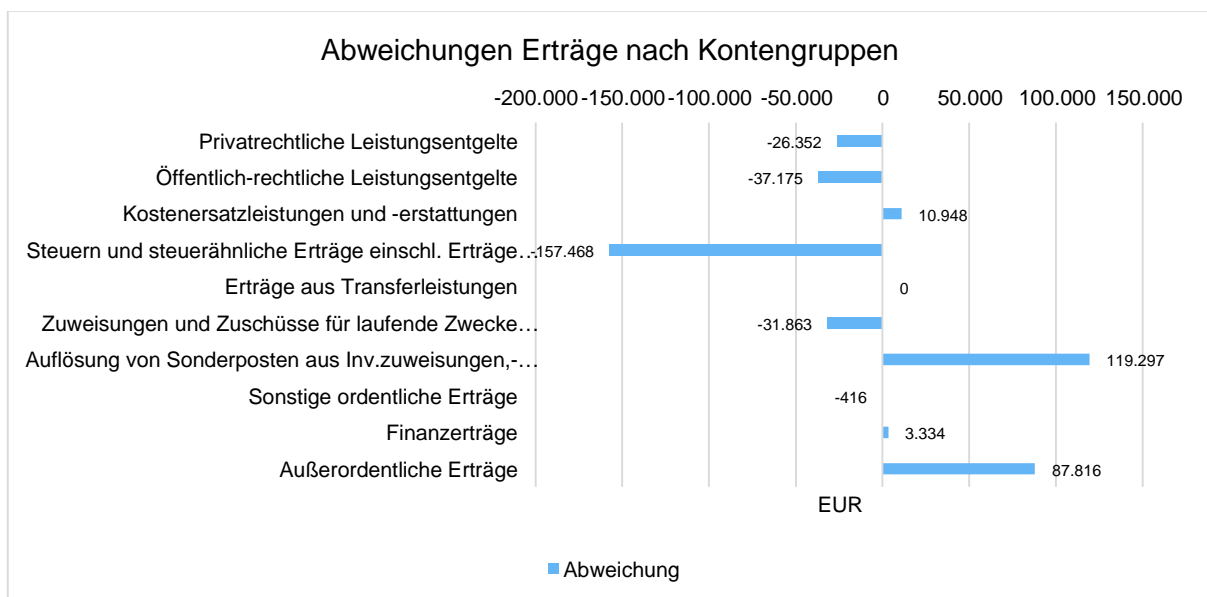


Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
01 - Innere Verwaltung	-1.571.770	-1.581.712	-9.942	-0,63
02 - Sicherheit und Ordnung	-361.660	-352.928	8.732	2,41
04 - Kultur und Wissenschaft	-16.760	-16.769	-9	-0,05
05 - Soziale Hilfen	46.700	14.289	-32.411	-69,40
06 - Kinder- und Jugendhilfe	-1.468.190	-1.339.140	129.050	8,79
08 - Sportförderung	-82.170	-94.965	-12.795	-15,57
09 - Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	-72.190	-72.268	-78	-0,11
10 - Bauen und Wohnen	-184.950	-164.535	20.415	11,04
11 - Ver- und Entsorgung	395.300	372.284	-23.016	-5,82
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-293.440	-280.227	13.213	4,50
13 - Natur- und Landschaftspflege	43.500	-4.773	-48.273	-110,97
15 - Wirtschaft und Tourismus	-187.020	-205.515	-18.495	-9,89
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	3.853.200	3.811.817	-41.383	-1,07
Summe: GH - Gesamthaushalt	100.550	85.558	-14.992	-14,91

3 Ertragsprognose

Für das Jahr 2024 werden mit Stand Juni Gesamterträge in Höhe von 11.496.042 erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 11.527.920 eine Abweichung von -31.878,35 Euro bzw. -0,28%. Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:

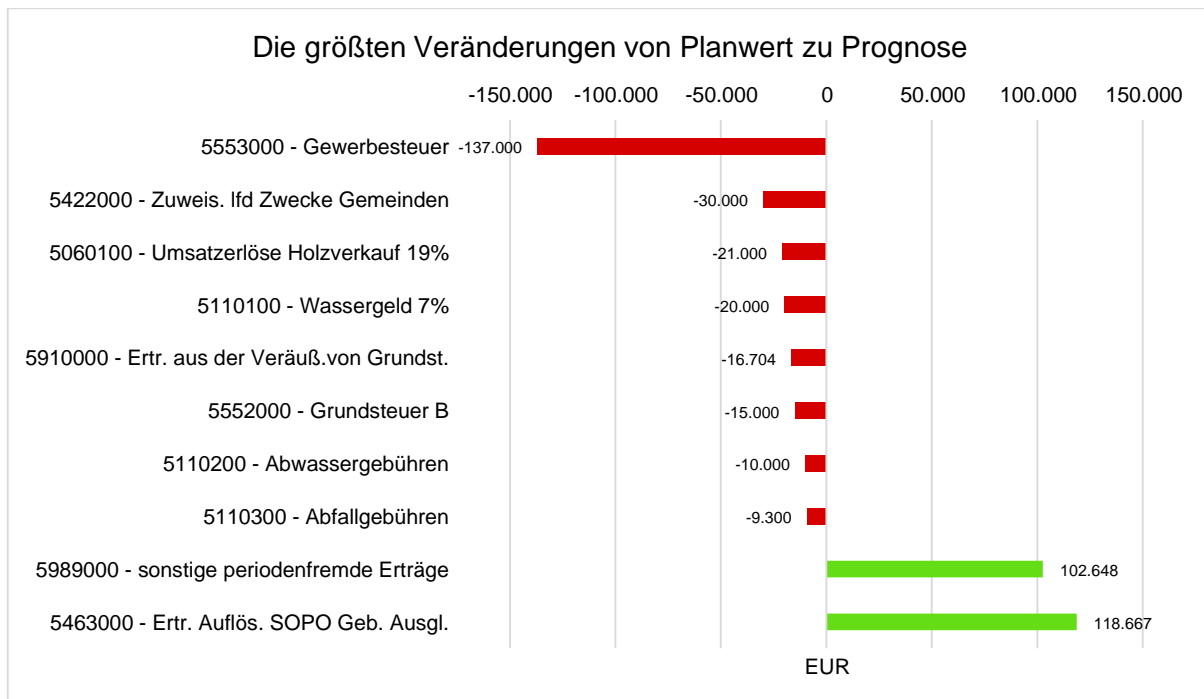




Ertragsprognose

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Privatrechtliche Leistungsentgelte	862.950	836.598	-26.352	-3,05
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.964.700	1.927.525	-37.175	-1,89
Kostensatzleistungen und -erstattungen	99.350	110.298	10.948	11,02
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	4.604.100	4.446.632	-157.468	-3,42
Erträge aus Transferleistungen	156.000	156.000	0	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.821.050	2.789.187	-31.863	-1,13
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	701.630	820.927	119.297	17,00
Sonstige ordentliche Erträge	172.640	172.224	-416	-0,24
Ordentliche Erträge	11.382.420	11.259.391	-123.029	-1,08
Finanzerträge	123.100	126.434	3.334	2,71
Außerordentliche Erträge	22.400	110.216	87.816	392,04
Summe	11.527.920	11.496.042	-31.878	-0,28

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.

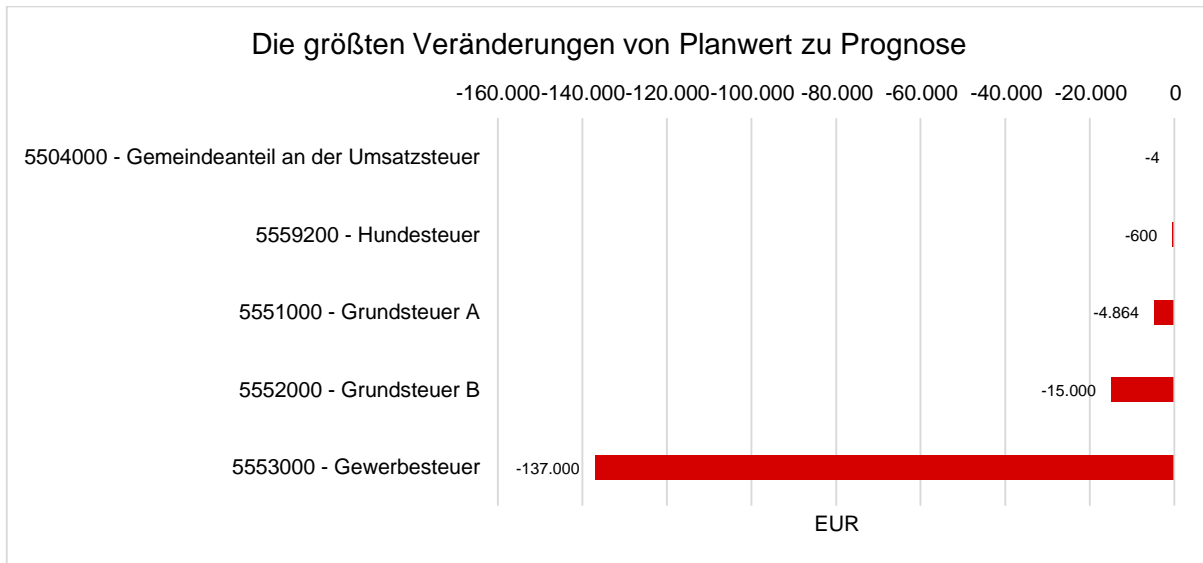




3.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Stadt Lichtenfels eine der Haupteintragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Juni wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 4.446.632 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2024 in Höhe von 4.604.100 Euro bedeutet das eine Abweichung von -157.468,47 Euro bzw. -3,42%.

Das nachfolgende Diagramm weist die größten Abweichungen aus und die darauf folgende Tabelle gibt Auskunft über die gesamte Position.



Veränderungen bei den Steuern

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.604.100	4.446.632	-157.468	-3,42
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.537.000	2.537.000	0	0,00
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	164.000	163.996	-4	-0,00
5551000 - Grundsteuer A	137.500	132.636	-4.864	-3,54
5552000 - Grundsteuer B	498.000	483.000	-15.000	-3,01
5553000 - Gewerbesteuer	1.230.000	1.093.000	-137.000	-11,14

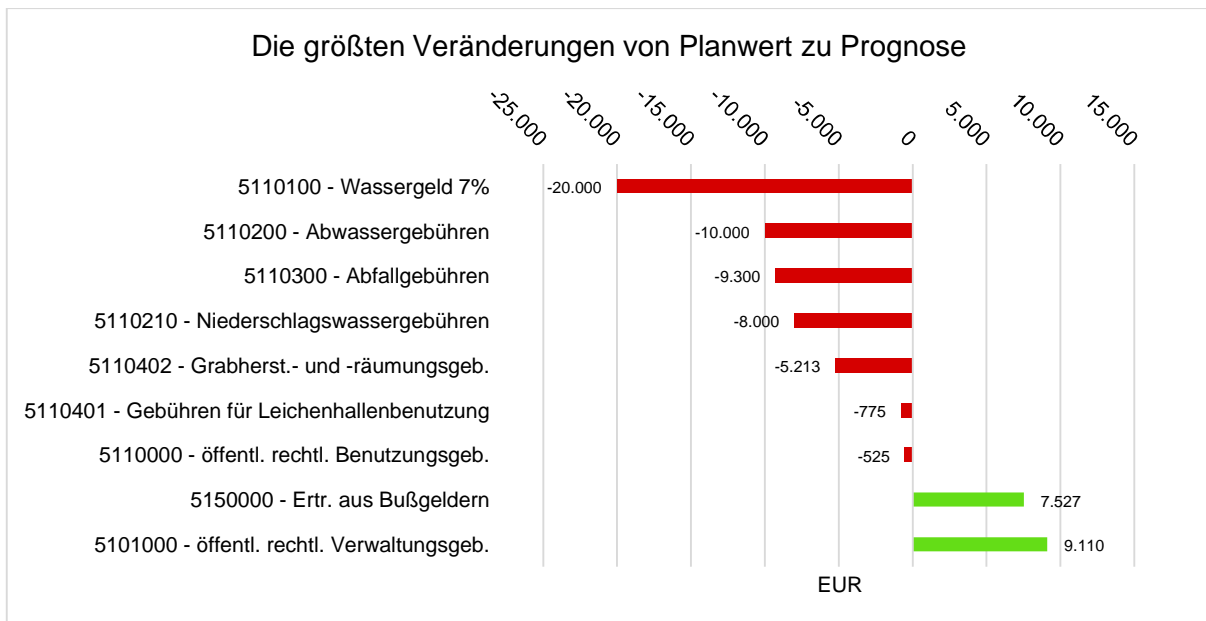


	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	600	600	0	0,00
5559200 - Hundesteuer	37.000	36.400	-600	-1,62

3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 ein Ansatz von 1.964.700 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats Juni sieht hier ein Jahresergebnis von 1.927.525 Euro vor, was eine Abweichung von -37.174,89 Euro bzw. - 1,89% bedeutet.

Nachfolgend werden wieder die 10 größten Abweichungen sowie in der Tabelle die Gesamtübersicht dargestellt.



Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.964.700	1.927.525	-37.175	-1,89 ↘
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	47.500	56.610	9.110	19,18 ↗
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	22.300	21.775	-525	-2,35 ↘
5110100 - Wassergeld 7%	470.000	450.000	-20.000	-4,26 ↘
5110200 - Abwassergebühren	670.000	660.000	-10.000	-1,49 ↘

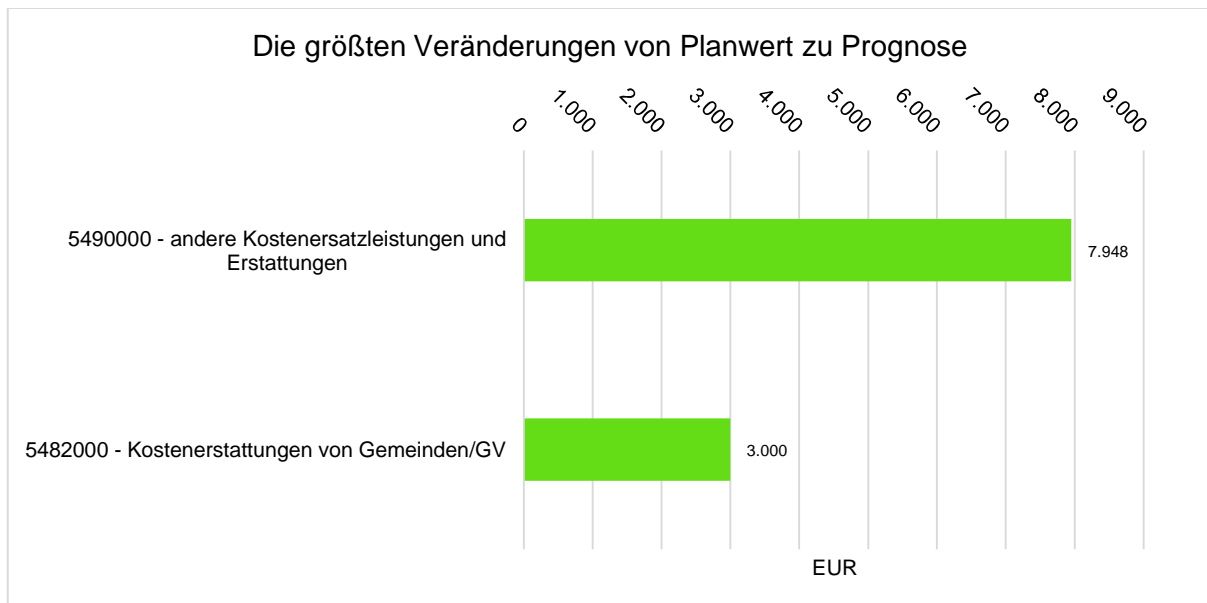


	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
5110210 - Niederschlagswassergebühren	300.000	292.000	-8.000	-2,67 ↘
5110300 - Abfallgebühren	391.300	382.000	-9.300	-2,38 ↘
5110401 - Gebühren für Leichenhallenbenutzung	3.000	2.225	-775	-25,83 ↘
5110402 - Grabherstellungs- und -räumungsgebühren	25.000	19.788	-5.213	-20,85 ↘
5110410 - Auflösung PRAP Grabstättengebühren	18.600	18.600	0	0,00 →
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	17.000	24.527	7.527	44,28 ↗

3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand Juni ein Jahresendertrag von 110.298 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 99.350 Euro bedeutet das eine Abweichung von 10.947,70 Euro bzw. 11,02%.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.





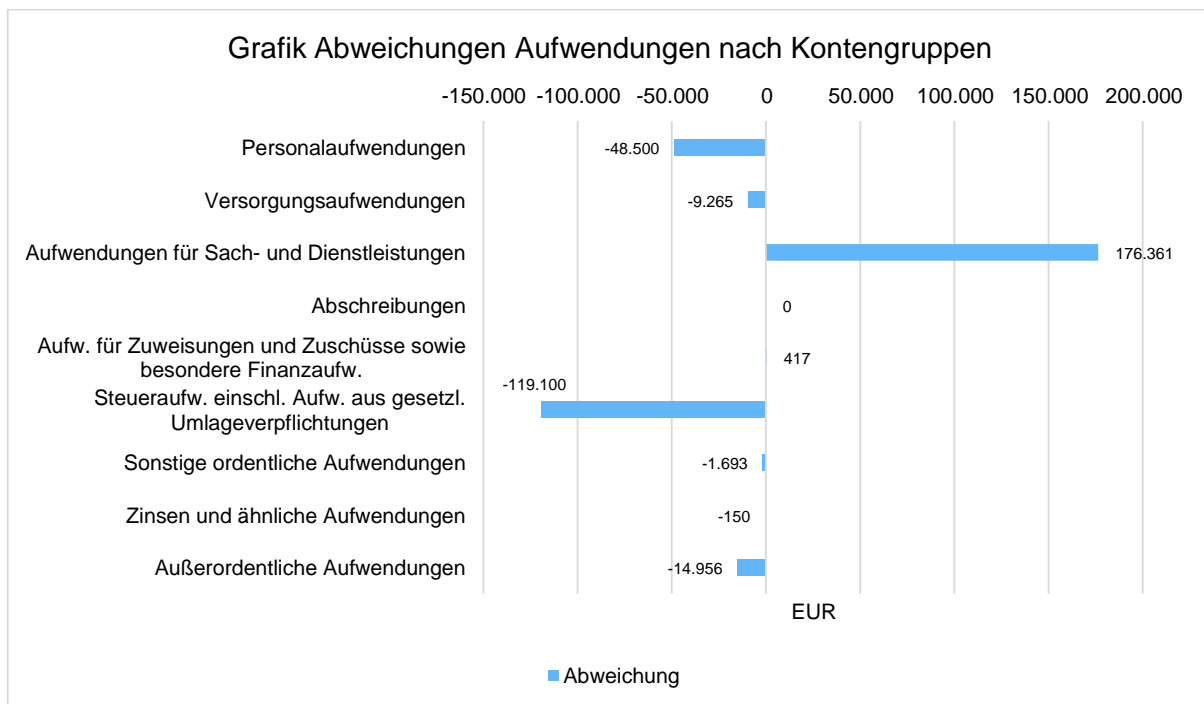
Kostenerstattungen, Kostenumlagen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99.350	110.298	10.948	11,02 ↗
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	64.000	67.000	3.000	4,69 ↗
5483000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	11.000	11.000	0	0,00 →
5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	24.350	32.298	7.948	32,64 ↗

4 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 11.427.370 Euro geplant. Die Prognose des Monats Juni für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 11.410.483 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -16.886,69 Euro bzw. -0,15%.

Das nachfolgende Diagramm sowie die Tabelle gibt eine Übersicht, wie sich die einzelnen Aufwandspositionen entwickeln:

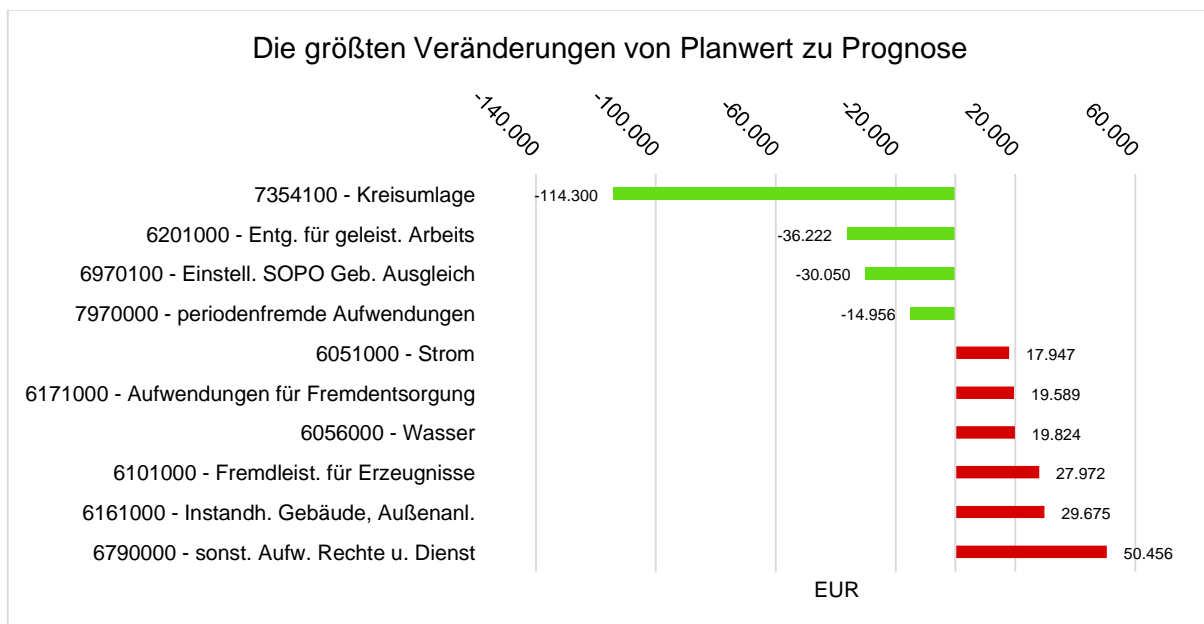




Aufwandsprognose

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	1.848.500	1.800.000	-48.500	-2,62 ↘
Versorgungsaufwendungen	372.900	363.635	-9.265	-2,48 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.865.740	3.042.101	176.361	6,15 ↗
Abschreibungen	1.264.780	1.264.780	0	0,00 →
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.693.400	1.693.817	417	0,02 →
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.069.100	2.950.000	-119.100	-3,88 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.100	8.407	-1.693	-16,77 ↘
Ordentliche Aufwendungen	11.124.520	11.122.739	-1.781	-0,02 →
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	248.850	248.700	-150	-0,06 →
Außerordentliche Aufwendungen	54.000	39.044	-14.956	-27,70 ↘
Summe	11.427.370	11.410.483	-16.887	-0,15 →

Das folgende Diagramm stellt die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dar. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.





4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen einen wichtigen, aber nicht den größten Kostenfaktor im Haushalt der Stadt dar.

Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 1.848.500 Euro vorgesehen. Mit Stand Juni wird mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 1.800.000 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -48.500,00 Euro bzw. -2,62 %. Die Personalaufwendungen wurden, wie bereits erläutert, geringfügig reduziert.

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die Zusammensetzung dieser Abweichungen im Detail.

Betrachtung der Personalaufwendungen - detailliert

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	1.848.500	1.800.000	-48.500	-2,62 ↘
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.201.600	1.165.378	-36.222	-3,01 ↘
6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	--	604	604	-- ↗
6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	5.000	4.649	-351	-7,03 ↘
6221100 - Zuführung Urlaubsrückstellung	10.000	5.267	-4.733	-47,33 ↘
6251010 - Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	--	516	516	-- ↗
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	316.000	324.152	8.152	2,58 ↗
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	266.400	256.736	-9.664	-3,63 ↘
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	40.800	37.961	-2.839	-6,96 ↘
6482000 - RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	--	-4.174	-4.174	-- ↘
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.500	2.579	1.079	71,91 ↗
6513000 - Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	--	53	53	-- ↗
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	--	527	527	-- ↗
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	800	390	-410	-51,26 ↘
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	6.400	5.362	-1.038	-16,21 ↘



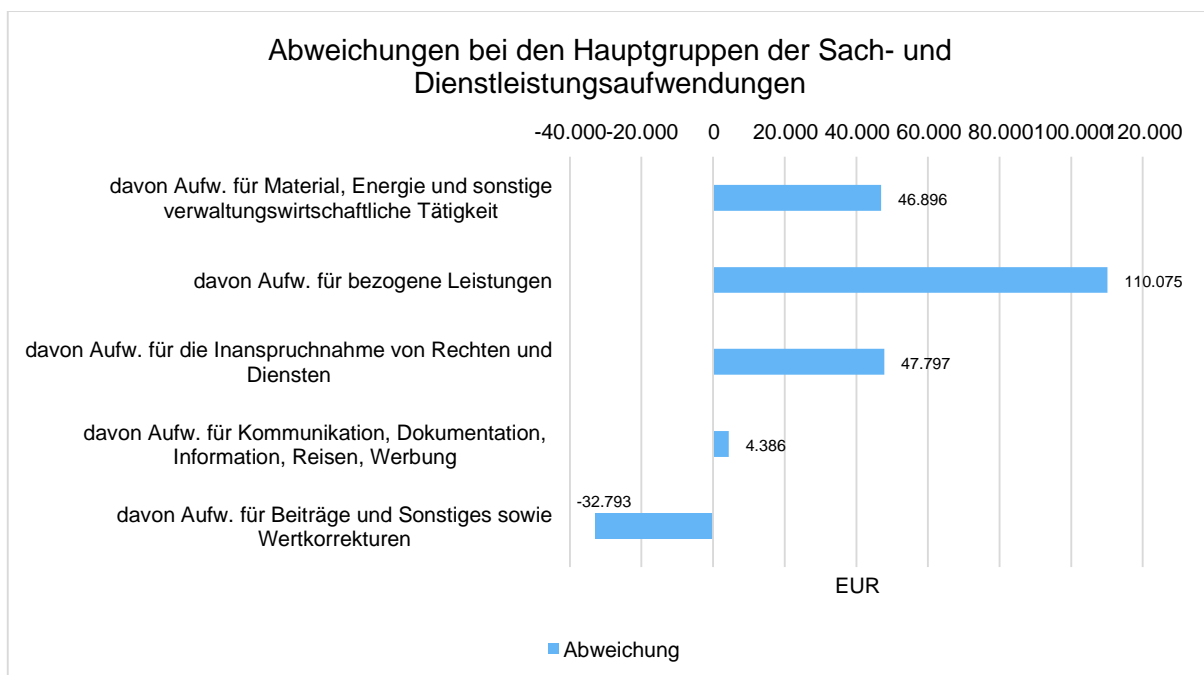
Betrachtung der Vorsorgeaufwendungen - detailliert

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Versorgungsaufwendungen	372.900	363.635	-9.265	-2,48 ↘
6440100 - Versorgungsbezüge Beamte	5.000	2.500	-2.500	-50,00 ↘
6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	177.100	177.757	657	0,37 ↗
6451000 - Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	116.300	109.528	-6.772	-5,82 ↘
6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	53.300	53.300	0	0,00 ↗
6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	15.200	15.200	0	0,00 ↗
6462000 - Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	6.000	5.350	-650	-10,83 ↘

4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 3.042.101 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 2.865.740 Euro eine Abweichung von 176.360,93 Euro bzw. 6,15%.

Das Diagramm gibt eine Übersicht über die Abweichungen der Hauptgruppen in dieser Aufwandsposition.



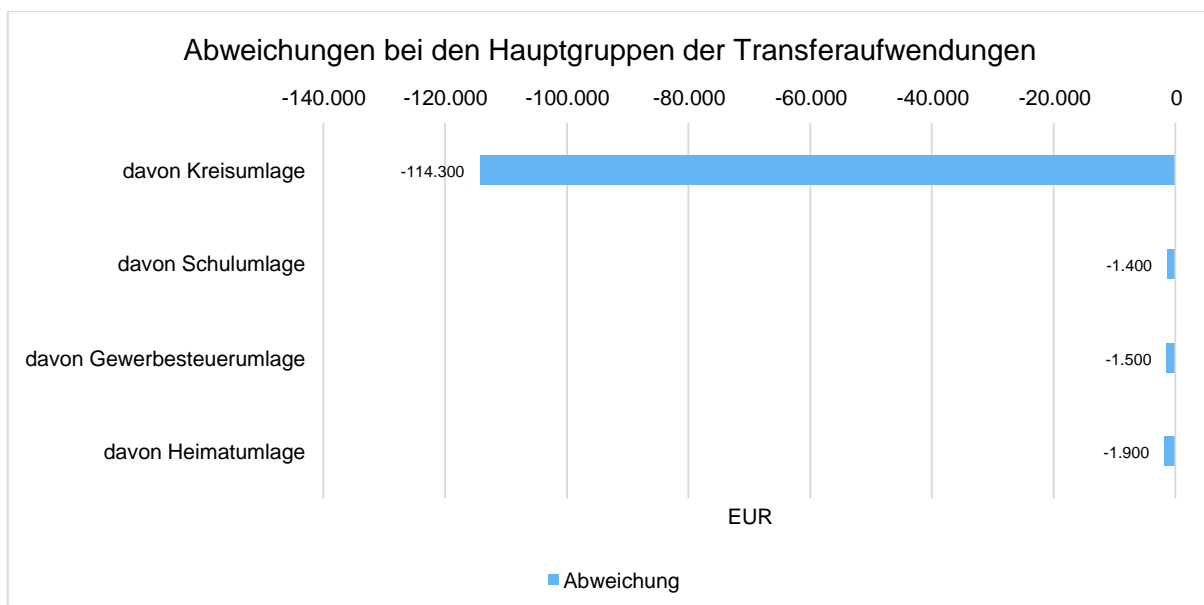


Abweichungen bei den Hauptgruppen der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.865.740	3.042.101	176.361	6,15 ↗
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	770.600	817.496	46.896	6,09 ↗
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.495.900	1.605.975	110.075	7,36 ↗
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	338.250	386.047	47.797	14,13 ↗
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	84.950	89.336	4.386	5,16 ↗
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	176.040	143.247	-32.793	-18,63 ↘

4.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen stellen die größte Position im Haushalt der Stadt Lichtenfels dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 3.069.100 Euro vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat Juni wurden 2.950.000 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von -119.100,00 Euro bzw. -3,88%. Nachfolgendes Diagramm und Tabelle geben Auskunft über die Entwicklung dieser Position.





Abweichungen bei den Hauptgruppen der Transferaufwendungen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.069.100	2.950.000	-119.100	-3,88 ↘
davon Kreisumlage	1.747.300	1.633.000	-114.300	-6,54 ↘
davon Schulumlage	1.135.400	1.134.000	-1.400	-0,12 ↘
davon Gewerbesteuerumlage	91.500	90.000	-1.500	-1,64 ↘
davon Heimatumlage	56.900	55.000	-1.900	-3,34 ↘

5 Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk. In den Planzahlen sind die übertragenen Haushaltsreste enthalten. Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

Prognose zur Investitionstätigkeit

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung	Abweichung %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.055.300	833.388	-221.912	-21,03
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	220.000	122.766	-97.234	-44,20
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	64.300	64.300	0	0,00
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.339.600	1.020.455	-319.145	-23,82
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.836.000	2.522.762	-1.313.238	-34,23
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	443.197	443.197	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	650.200	460.585	-189.615	-29,16
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	8.500	7.829	-671	-7,89
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.494.700	3.434.373	-1.060.327	-23,59
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.155.100	-2.413.918	741.182	23,49



Von den veranschlagten Investitionen für Haushalt 2024 (incl. übertragene Haushaltsreste) sind, Stand 30.06.2024, rd. 20% umgesetzt. Dies ist der beigefügten Auswertung der Investitionen zum Stichtag zu entnehmen. Im Berichtszeitraum wurden die Investitionsbudgets nicht überschritten. Überschreitungen einzelner Investitionsmaßnahmen sind innerhalb der Budgets gedeckt.

Die Position "Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden" bezieht sich auch auf Baumaßnahmen an Grundstücken und Gebäuden. Der Auswertung Investitionsschemata kann der Ausgabesaldo zum Stichtag entnommen werden.

6 Entwicklungen in den Produktbereichen

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis und die daraus resultierende Planabweichung auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

6.1 Übersicht über die Produktbereiche

Jahresergebnis (nach Verrechnung interner Leistungen) nach Produktbereichen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
01 - Innere Verwaltung	-1.232.870	-1.242.812	-9.942	-0,81 →
02 - Sicherheit und Ordnung	-380.110	-371.378	8.732	2,30 ↗
04 - Kultur und Wissenschaft	-61.760	-61.769	-9	-0,01 →
05 - Soziale Hilfen	40.100	7.689	-32.411	-80,83 ↘
06 - Kinder- und Jugendhilfe	-1.500.990	-1.371.940	129.050	8,60 ↗
08 - Sportförderung	-97.970	-110.765	-12.795	-13,06 ↘
09 - Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	-72.190	-72.268	-78	-0,11 →
10 - Bauen und Wohnen	-134.950	-114.535	20.415	15,13 ↗
11 - Ver- und Entsorgung	0	-23.016	-23.016	-- ↘
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-513.990	-500.777	13.213	2,57 ↗
13 - Natur- und Landschaftspflege	-89.200	-137.473	-48.273	-54,12 ↘
15 - Wirtschaft und Tourismus	-132.720	-151.215	-18.495	-13,94 ↘
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	4.277.200	4.235.817	-41.383	-0,97 →
Summe: GH - Gesamthaushalt	100.550	85.558	-14.992	-14,91 ↘



6.2 Wesentliche Entwicklungen

Gesamtergebnishaushalt - ordentliche Erträge

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
Ordentliche Erträge	4.662.972	11.382.420	11.259.391	-123.029 ↘
5003000 - Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	9.938	15.300	14.881	-419 ↘
5004000 - Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	30.881	39.300	39.417	117 →
5005000 - Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	1.169	23.000	22.000	-1.000 ↘
5060100 - Umsatzerlöse Holzverkauf 19%	364.977	761.000	740.000	-21.000 ↘
5060101 - Umsatzerlöse Holzverkauf 7%	5.257	9.000	8.000	-1.000 ↘
5060200 - Umsatzerlöse Eigenjagdbezirke 19%	4.500	6.000	4.500	-1.500 ↘
5060201 - Umsatzerlöse Wildbret 7%	3.358	9.000	7.500	-1.500 ↘
5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	350	300	-50 ↘
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	15.632	47.500	56.610	9.110 ↗
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	9.862	22.300	21.775	-525 ↘
5110100 - Wassergeld 7%	212.906	470.000	450.000	-20.000 ↘
5110200 - Abwassergebühren	316.426	670.000	660.000	-10.000 ↘
5110210 - Niederschlagswassergebühren	134.079	300.000	292.000	-8.000 ↘
5110300 - Abfallgebühren	186.251	391.300	382.000	-9.300 ↘
5110400 - Nutzungsrechte an Grabstätten	16.905	--	0	0 →
5110401 - Gebühren für Leichenhallenbenutzung	725	3.000	2.225	-775 ↘
5110402 - Grabherstellungs- und -räumungsgebühren	7.288	25.000	19.788	-5.213 ↘
5110410 - Auflösung PRAP Grabstättengebühren	--	18.600	18.600	0 →
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	24.332	17.000	24.527	7.527 ↗
5309100 - Konzessionsabgaben	57.974	110.000	110.974	974 →
5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	2.210	700	2.373	1.673 ↗



Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2024

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	--	45.000	45.000	0 →
5392000 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	454	4.040	1.009	-3.031 ↘
5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	397	650	657	7 ↗
5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	6.637	12.250	12.211	-39 →
5401010 - Schlüsselzuweisungen	1.062.180	2.124.400	2.124.360	-40 →
5420100 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	166.174	161.900	166.411	4.511 ↗
5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	207.366	293.600	292.666	-934 →
5422000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden, GemVerbände	62.791	195.800	165.800	-30.000 ↘
5423000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	13.962	38.050	35.000	-3.050 ↘
5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	--	5.000	3.000	-2.000 ↘
5430100 - Schuldendiensthilfen vom Land	1.746	2.300	1.951	-349 ↘
5460099 - Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	--	34.820	34.820	0 →
5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	--	379.820	379.820	0 →
5461000 - Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	--	41.120	41.750	630 ↗
5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	--	161.440	161.440	0 →
5463000 - Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgl.	--	49.900	168.567	118.667 ↗
5469000 - Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	--	34.530	34.530	0 →
5477000 - Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	38.823	156.000	156.000	0 →
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	--	64.000	67.000	3.000 ↗
5483000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	11.000	11.000	11.000	0 →
5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	21.153	24.350	32.298	7.948 ↗
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	709.908	2.537.000	2.537.000	0 →
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.600	164.000	163.996	-4 →
5551000 - Grundsteuer A	61.141	137.500	132.636	-4.864 ↘



Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2024

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
5552000 - Grundsteuer B	238.498	498.000	483.000	-15.000 ↘
5553000 - Gewerbesteuer	598.781	1.230.000	1.093.000	-137.000 ↘
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	185	600	600	0 →
5559200 - Hundesteuer	17.507	37.000	36.400	-600 ↘

Gesamtergebnishaushalt - ordentliche Aufwendungen

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
Ordentliche Aufwendungen	4.219.565	11.124.520	11.122.739	-1.781 →
6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	15.419	95.000	95.233	233 →
6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.157	9.150	7.519	-1.631 ↘
6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	100	400	400	0 →
6020000 - Hilfsstoffe	1.098	3.600	3.153	-447 ↘
6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	8.154	23.300	24.700	1.400 ↗
6051000 - Strom	76.726	151.900	169.847	17.947 ↗
6052000 - Gas	27.584	51.500	63.918	12.418 ↗
6054000 - Heizöl	17.800	35.500	32.032	-3.468 ↘
6055000 - Treibstoffe	12.107	33.800	32.672	-1.128 ↘
6056000 - Wasser	95.505	189.800	209.624	19.824 ↗
6057000 - Abwasser	18.257	20.950	20.776	-174 →
6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	8.725	29.400	31.294	1.894 ↗
6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.865	2.500	5.069	2.569 ↗
6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.830	15.800	10.456	-5.344 ↘
6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	7.676	25.900	21.040	-4.860 ↘
6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	11.209	29.600	35.016	5.416 ↗
6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	8.239	20.100	20.271	171 →
6081000 - Reinigungsmaterial	377	1.950	1.378	-572 ↘
6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	10.140	30.450	33.097	2.647 ↗
6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzeleist.	170.900	216.200	244.172	27.972 ↗



Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2024

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
6120000 - Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	--	30.000	30.000	0 →
6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	15.976	35.500	32.166	-3.334 ↓
6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	14.736	93.500	94.592	1.092 ↑
6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	44.923	105.600	135.275	29.675 ↑
6162000 - Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	14.000	15.700	23.537	7.837 ↑
6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.729	10.900	10.654	-246 ↓
6164000 - Instandhaltung von Fahrzeugen	16.501	39.000	50.000	11.000 ↑
6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	30.325	292.300	291.883	-417 →
6166000 - Wartungskosten	4.131	17.500	16.688	-812 ↓
6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	7.284	19.500	23.449	3.949 ↑
6171000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	201.527	503.900	523.489	19.589 ↑
6173000 - Fremdreinigung	18.888	37.400	39.080	1.680 ↑
6179000 - And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	54.866	78.900	90.989	12.089 ↑
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	463.194	1.201.600	1.165.378	-36.222 ↓
6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	574	--	604	604 ↑
6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	900	5.000	4.649	-351 ↓
6221100 - Zuführung Urlaubsrückstellung	--	10.000	5.267	-4.733 ↓
6251010 - Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	490	--	516	516 ↑
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	148.225	316.000	324.152	8.152 ↑
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	99.510	266.400	256.736	-9.664 ↓
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	31.583	40.800	37.961	-2.839 ↓
6440100 - Versorgungsbezüge Beamte	--	5.000	2.500	-2.500 ↓
6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	88.200	177.100	177.757	657 →
6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	47.522	116.300	109.528	-6.772 ↓



Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2024

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	--	53.300	53.300	0 →
6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	--	15.200	15.200	0 →
6462000 - Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	--	6.000	5.350	-650 ↘
6482000 - RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	-3.963	--	-4.174	-4.174 ↘
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.784	1.500	2.579	1.079 ↗
6513000 - Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	50	--	53	53 ↗
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	500	--	527	527 ↗
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	--	800	390	-410 ↘
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	2.717	6.400	5.362	-1.038 ↘
6611000 - Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	--	26.180	26.180	0 →
6615000 - Abschr. aktivierte Investizw.,-zuschüsse u. -beitr	--	58.220	58.220	0 →
6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	--	960.430	960.430	0 →
6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	--	18.400	18.400	0 →
6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	--	17.320	17.320	0 →
6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	--	27.030	27.030	0 →
6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	--	54.390	54.390	0 →
6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	--	21.600	21.600	0 →
6650000 - Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	35.600	35.600	0 →
6671000 - Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	--	500	500	0 →
6672000 - Einzelwertberichtigung	--	1.000	1.000	0 →
6674000 - Einzelwertberichtigung befristete NS 11.2	--	1.100	1.100	0 →
6690099 - Abschreibungen Sonderinvest.programm	--	43.010	43.010	0 →
6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	37.252	84.100	82.066	-2.034 ↘
6702000 - Aufwendungen für Datenverarbeitung	17.968	68.150	70.225	2.075 ↗
6710000 - Leasing	2.442	6.200	6.213	13 →



Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2024

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
6720000 - Lizenzen und Konzessionen	21.615	36.900	39.728	2.828 ↗
6730000 - Gebühren	257	600	559	-41 ↘
6750000 - Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	2.138	6.500	6.500	0 →
6750001 - Rücklastschriftgebühr	184	300	300	0 →
6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	541	3.100	2.715	-385 ↘
6772000 - Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	2.081	16.000	16.081	81 →
6779000 - Aufw. für andere Beratungsleistungen	7.106	19.800	17.429	-2.371 ↘
6780000 - Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	4.433	11.500	8.677	-2.823 ↘
6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	50.504	85.100	135.556	50.456 ↗
6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.314	5.700	4.926	-774 ↘
6820000 - Porto und Versandkosten	9.107	9.850	12.616	2.766 ↗
6831000 - Datenübertragungskosten	2.864	4.800	5.700	900 ↗
6832000 - Telefonkosten	8.227	18.500	18.531	31 →
6840000 - amtliche Bekanntmachungen	495	3.100	1.331	-1.769 ↘
6850000 - Reisekosten	1.345	9.600	8.925	-675 ↘
6860100 - Aufw. für Verfügungsmittel	716	2.000	2.000	0 →
6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	5.564	2.000	6.480	4.480 ↗
6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	2.200	2.200	0 →
6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	3.113	8.900	9.960	1.060 ↗
6871000 - Geschenke bis 35 €	60	--	60	60 ↗
6880000 - Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	4.725	15.100	13.700	-1.400 ↘
6890000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	725	3.200	2.907	-293 ↘
6900100 - Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	29.611	30.450	29.611	-839 ↘
6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	13.608	16.150	14.208	-1.942 ↘
6909000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	38.166	52.000	51.819	-181 →



Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2024

	Ist per Juni	Plan 2024	Prognose 2024	Abw. 2024
6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	16.044	47.390	47.610	220 →
6970100 - Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich	--	30.050	0	-30.050 ↘
7020000 - Grundsteuer	5.812	7.200	5.854	-1.346 ↘
7030000 - Kfz-Steuer	816	2.900	2.553	-347 ↘
7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	38.043	58.500	51.443	-7.057 ↘
7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	40.118	59.000	61.736	2.736 ↗
7127000 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2.060	4.000	4.000	0 →
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	633.251	1.268.400	1.272.441	4.041 →
7128001 - Zuschüsse / Budget historische Märkte	1.993	7.300	7.300	0 →
7170100 - sonstige Erstattungen an den Bund	751	1.700	1.597	-103 ↘
7171000 - sonstige Erstattungen an das Land	--	500	500	0 →
7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.788	4.000	4.800	800 ↗
7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	--	290.000	290.000	0 →
7353117 - Heimatumlage	9.177	56.900	55.000	-1.900 ↘
7354100 - Kreisumlage	816.378	1.747.300	1.633.000	-114.300 ↘
7354200 - Schulumlage	567.366	1.135.400	1.134.000	-1.400 →
7363100 - Abwasserabgabe	--	38.000	38.000	0 →
7380100 - Gewerbesteuerumlage	14.767	91.500	90.000	-1.500 ↘

6.2.1 Wasserversorgung

Ergebnis im Überblick

	Ansatz 2024	Ist per Juni	Prognose 2024	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	512.550	215.145,25	514.759,83	2.210 →
Ordentliche Aufwendungen	384.150	138.633,77	409.122,11	24.972 ↗
Verwaltungsergebnis	128.400	76.511,48	105.637,73	-22.762 ↘
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	--	--	--	--

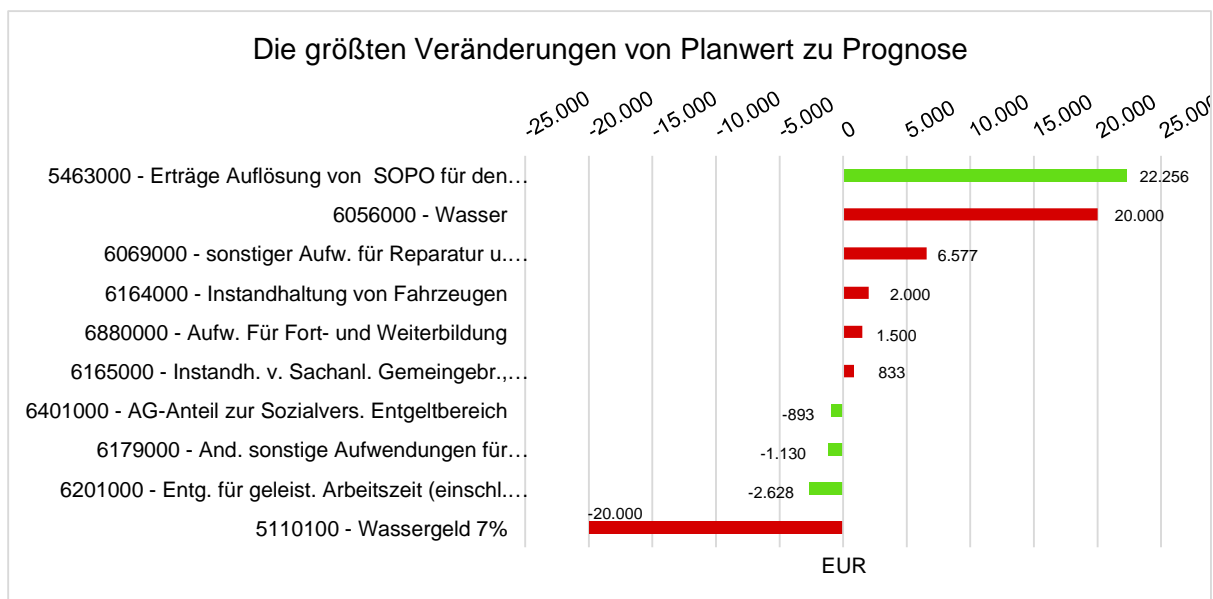


	Ansatz 2024	Ist per Juni	Prognose 2024	Abweichung zum Ansatz
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	512.550	215.145,25	514.759,83	2.210 →
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	384.150	138.633,77	409.122,11	24.972 ↗
Ordentliches Ergebnis	128.400	76.511,48	105.637,73	-22.762 ↘
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	252,72	252,72	253 ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	-252,72	-252,72	-253 ↘
Jahresergebnis	128.400	76.258,76	105.385,01	-23.015 ↘

Gem. Prognose schließt die Kostenstelle Wasserversorgung im Jahresergebnis (vor internen Leistungsbeziehungen) mit einem Überschuss von 105.385 Euro ab. Nach Verbuchung der internen Leistungsbeziehungen i. H. v. 128.400 EUR (Planansatz) verbleibt ein prognostizierter Jahresfehlbetrag von 23.015 EUR. Die max. mögliche Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich i. H. v. 39.255,91 EUR wurde bereits eingerechnet.

Gem. Prognose ist der Sonderposten für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2024 aufgebraucht. Die Verschlechterung von rd. 45.270 EUR ist durch die Erhöhung des Wasserpreises durch den WBV Eisenberg (20.000 EUR) und in Mindereinnahmen bei Umsatzerlösen aus der Wasserabgabe (20.000 EUR) begründet. Die prognostizierten Umsatzerlöse aus der Wasserabgabe entsprechen dem Stand der zum Stichtag gebuchten Beträge (Vorauszahlungen). Auf Grund hohen Niederschlagsmengen im 1. Halbjahr 2024, kann die Wasserabgabe jedoch noch weiter zurückgehen.

Verbesserungen können sich im Bereich der Personalaufwendungen ergeben, da hier ein krankheitsbedingter Ausfall vorliegt. Zur Unterstützung des Bauhofes müssen jedoch Fremdleistungen in Anspruch genommen werden. Die Einsparungen können sich daher auf null reduzieren. I. R. d. Haushaltsberatungen für das Jahr 2025 sind die Gebühren neu zu kalkulieren denn eine Anhebung der Gebühren ist zum jetzigen Zeitpunkt erforderlich.





6.2.2 Abfallbeseitigung

Ergebnis im Überblick

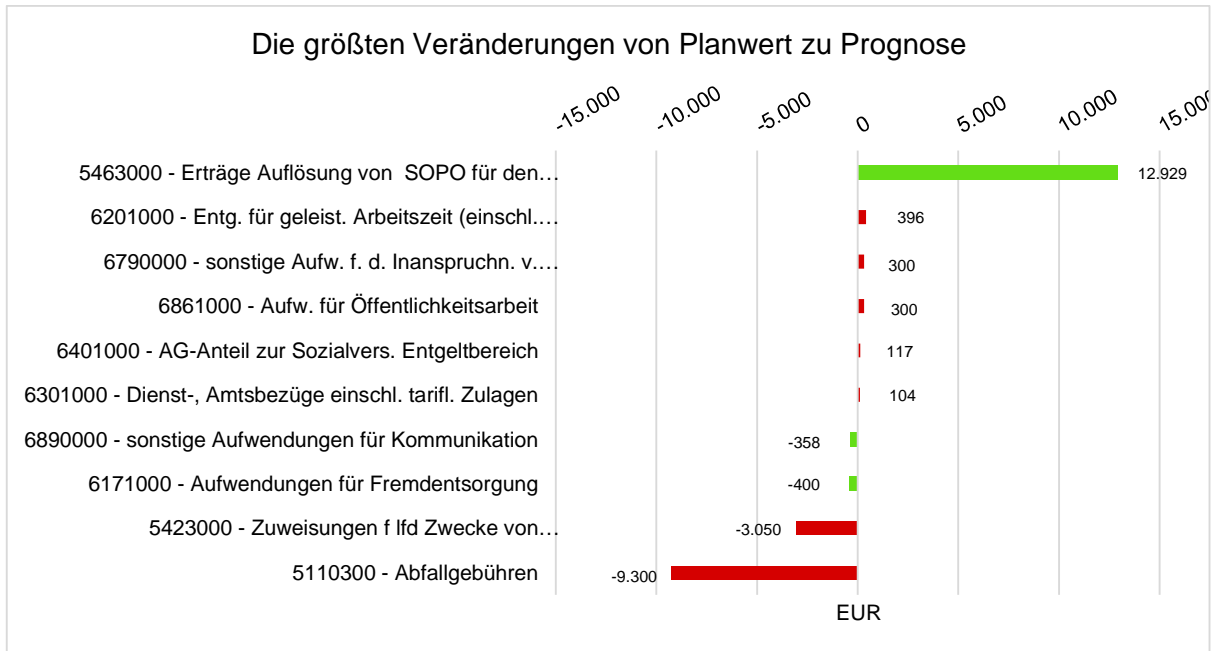
	Ansatz 2024	Ist per Juni	Prognose 2024	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	467.700	200.401,14	468.215,34	515 →
Ordentliche Aufwendungen	452.000	182.452,38	452.515,80	516 →
Verwaltungsergebnis	15.700	17.948,76	15.699,54	0 →
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	--	--	--	--
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	467.700	200.401,14	468.215,34	515 →
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	452.000	182.452,38	452.515,80	516 →
Ordentliches Ergebnis	15.700	17.948,76	15.699,54	0 →
Außerordentliche Erträge	0	--	0,00	0 →
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	0	--	0,00	0 →
Jahresergebnis	15.700	17.948,76	15.699,54	0 →

Gem. Prognose weist die Kostenstelle Abfallbeseitigung im Jahresergebnis (vor internen Leistungsbeziehungen) einen Überschuss von 15.700 Euro aus. Dies entspricht dem Ansatz der internen Leistungsbeziehungen. In den Haushaltsplanungen wurde mit einer Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich i. H. v. 32.900 EUR gerechnet. Dies war u. a. in der Anhebung der Entsorgungskosten begründet.

Gem. Prognose ist der Ausgleich nur durch eine Entnahme i. H. v. 45.829 EUR zu erreichen. Der Stand des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich beläuft sich zum Ende des Berichtsjahres somit auf 5.331,75 EUR.

Dieser Betrag wird, nach heutigem Stand, nicht ausreichen, um den Ausgleich der Kostenstelle im Jahr 2025 zu erreichen. Die Abfallgebühren sind, Stand Prognose per 30.06.2024, ab 2025 daher neu zu kalkulieren.

Die Verschlechterung von rd. 12.900 EUR ist auf Mindereinnahmen bei den Abfallgebühren (9.300 EUR) und auf Mindereinnahmen bei den Erstattungen aus Transportkosten (3.000 EUR) zurückzuführen.



6.2.3 Abwasserbeseitigung

Ergebnis im Überblick

	Ansatz 2024	Ist per Juni	Prognose 2024	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	1.156.750	456.636,08	1.228.362,76	71.613 ↗
Ordentliche Aufwendungen	905.400	237.410,02	975.662,98	70.263 ↗
Verwaltungsergebnis	251.350	219.226,06	252.699,78	1.350 →
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	150	--	0,00	-150 ↘
Finanzergebnis	-150	--	0,00	150 ↗
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.156.750	456.636,08	1.228.362,76	71.613 ↗
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	905.550	237.410,02	975.662,98	70.113 ↗
Ordentliches Ergebnis	251.200	219.226,06	252.699,78	1.500 →
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	0	940,79	1.500,00	1.500 ↗
Außerordentliches Ergebnis	0	-940,79	-1.500,00	-1.500 ↘
Jahresergebnis	251.200	218.285,27	251.199,78	0 →



Die Kostenstelle Abwasserbeseitigung schließt gem. Prognose im Jahresergebnis (vor internen Leistungsbeziehungen) mit einem Überschuss von 251.200 Euro ab. Dies entspricht dem Betrag der veranschlagten internen Leistungsbeziehungen. Die Kostenstelle schließt somit ausgeglichen ab. Gem. Haushaltsplan war eine Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich i. H. v. 30.050 Euro geplant. Gem. Prognose muss der Sonderposten um 45.482 Euro aufgelöst werden. Der Sonderposten weist zum Beginn des Berichtsjahres einen Betrag von 126.396,44 Euro aus und wird sich zum Ende des Berichtsjahres auf rd. 80.914,44 Euro reduzieren.

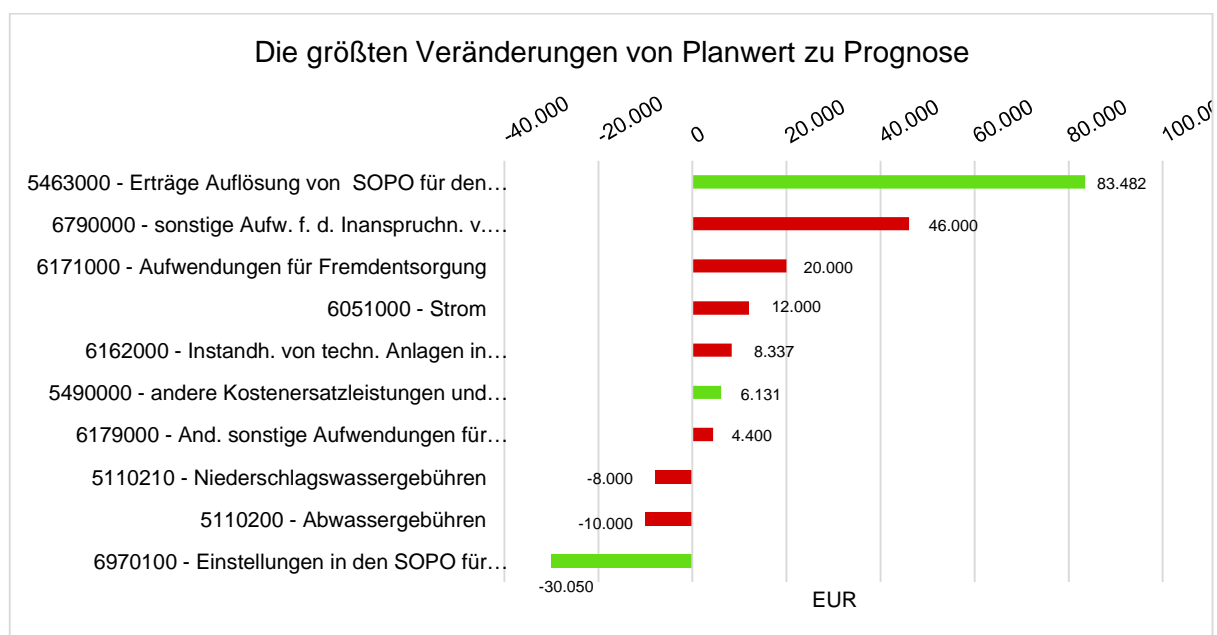
Die Verschlechterung von 75.532 EUR ist auf folgende Faktoren zurückzuführen:

Mindereinnahmen Abwassergebühren	18.000 EUR
erwartete Erhöhung Stromkosten	12.000 EUR
erwartete Erhöhung Entsorgungskosten	20.000 EUR
Honorar Schmutzfrachtberechnung	35.000 EUR

Durch die im Haushalt nicht eingeplante Anpassung der Schmutzfrachtberechnungen wird sich die Abwasserabgabe entsprechend verringern. Die Auswirkungen werden sich voraussichtlich ab 2025 einstellen.

Es bleibt daher abzuwarten, wie sich das Berichtsjahr weiter entwickelt. Sofern der Sonderposten für den Gebührenaussgleich zum Haushaltsausgleich 2025 nicht ausreichend sein sollte, muss eine Neukalkulation der Abwassergebühren erfolgen. Die Kalkulation der Abwassergebühren wurde für den Zeitraum 2022 bis 2026 durchgeführt.

Die Entwicklung der Kostenstelle ist jedoch auch von der Würdigung der durchzuführenden Maßnahmen auf Grund der EKVO abhängig. Für die Unterhaltung des Kanalnetzes wurden 100.0000 EUR eingestellt. Sofern die durchzuführenden Maßnahmen als Investitionen zu buchen sind, wird der Ergebnishaushalt entsprechend entlastet.



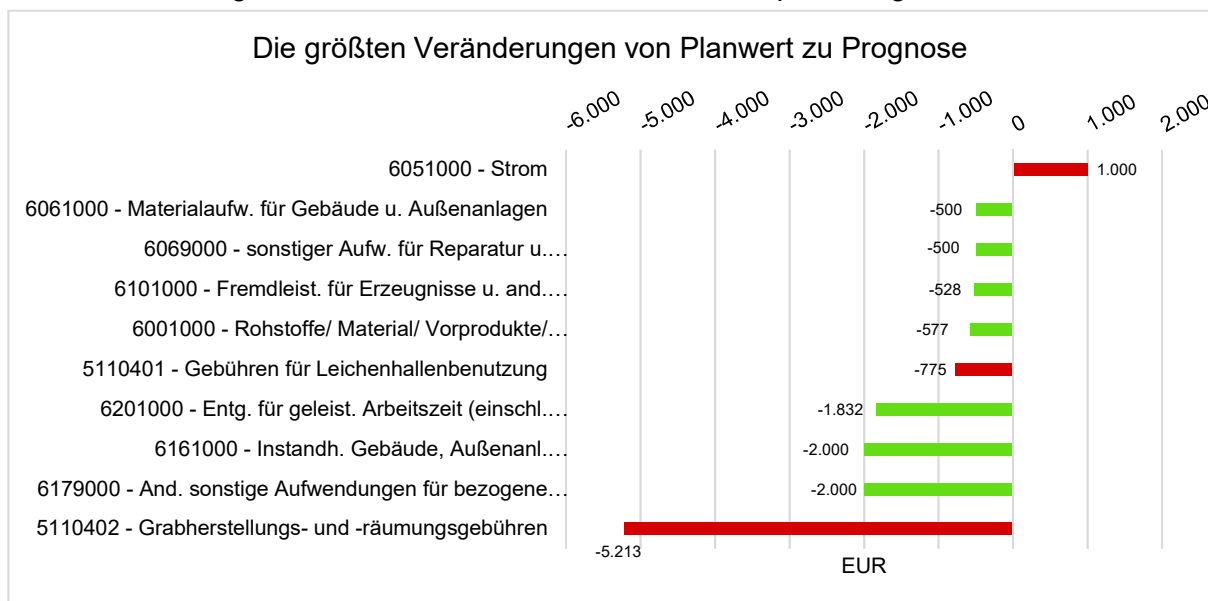


6.2.4 Friedhofswesen

Ergebnis im Überblick

	Ansatz 2024	Ist per Juni	Prognose 2024	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	59.250	25.967,50	52.812,50	-6.438 ↘
Ordentliche Aufwendungen	102.350	26.096,09	96.162,52	-6.187 ↘
Verwaltungsergebnis	-43.100	-128,59	-43.350,02	-250 →
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	--	--	--	--
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	59.250	25.967,50	52.812,50	-6.438 ↘
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	102.350	26.096,09	96.162,52	-6.187 ↘
Ordentliches Ergebnis	-43.100	-128,59	-43.350,02	-250 →
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	84,11	84,11	84 ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	-84,11	-84,11	-84 ↘
Jahresergebnis	-43.100	-212,70	-43.434,13	-334 →

Gem. Haushaltsplan wurde mit einem Fehlbetrag vor internen Leistungsbeziehungen i. H. v. 43.100 Euro gerechnet. Gem. Prognose schließt die Kostenstelle mit einem Fehlbetrag (vor ILV) von 43.443 Euro ab. Die Entwicklung verläuft planmäßig. Nach Buchung der internen Leistungsbeziehungen wird ein Fehlbetrag von rd. 68.400 Euro erwartet. Die zum 01.01.2020 beschlossenen Gebührenerhöhungen, insbesondere bei den Nutzungsgebühren an Grabstätten, wirken sich wegen der Passivierung auf 30 Jahre, erst nachgelagert positiv aus. Eine erneute Erhöhung der Gebühren ist weder vertretbar noch politisch gewollt.





6.2.5 Stadtwald

Ergebnis im Überblick

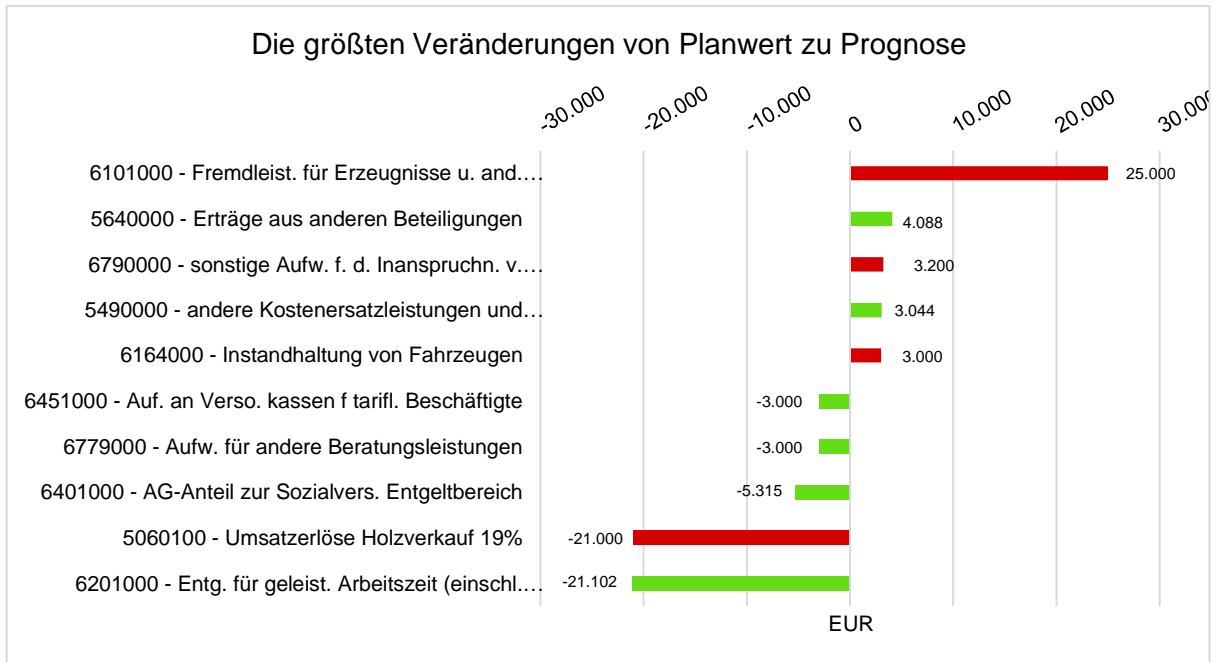
	Ansatz 2024	Ist per Juni	Prognose 2024	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	1.059.550	545.817,38	1.037.848,49	-21.702
Ordentliche Aufwendungen	876.850	308.530,07	869.180,71	-7.669
Verwaltungsergebnis	182.700	237.287,31	168.667,78	-14.032
Finanzerträge	--	4.087,92	4.087,92	4.088
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	--	0,00	0
Finanzergebnis	0	4.087,92	4.087,92	4.088
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.059.550	549.905,30	1.041.936,41	-17.614
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	876.850	308.530,07	869.180,71	-7.669
Ordentliches Ergebnis	182.700	241.375,23	172.755,70	-9.944
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	8,74	8,74	9
Außerordentliches Ergebnis	--	-8,74	-8,74	-9
Jahresergebnis	182.700	241.366,49	172.746,96	-9.953

Auf die Erläuterungen unter Punkt 2, Ergebnisprognose, wird verwiesen. Die Entwicklung in der zweiten Jahreshälfte bleibt abzuwarten.

Der prognostizierte Überschuss beläuft sich (vor internen Leistungsbeziehungen) auf rd. 172.7900 Euro und liegt somit 10.000 Euro unter dem Planansatz. Die Kostenstelle entwickelt sich somit planmäßig. Ob die Erlöse aus dem Holzverkauf erreicht werden, bleibt abzuwarten. Anzumerken ist, dass ohne die erwarteten Bundes- und Landeszuschüsse i. H. v. 235.900 Euro, ein Ausgleich der Kostenstelle nicht möglich ist.

Ziel ist weiterhin, das Waldvermögen in seinem Bestand zu erhalten bzw. wiederherzustellen um wieder positive Ergebnisse erzielen zu können. Hierzu gehört auch die Generierung alternativer Einnahmequellen und die Ausschöpfung aller möglichen Förderungen.

Wie bereits unter Punkt 2 erläutert, bleibt für die Zuführung des Überschusses in die Forstrücklage, die Entwicklung des Gesamtergebnishaushaltes abzuwarten. Dies ist nur möglich, wenn dieser nicht zum Ausgleich des Gesamthaushaltes benötigt wird.



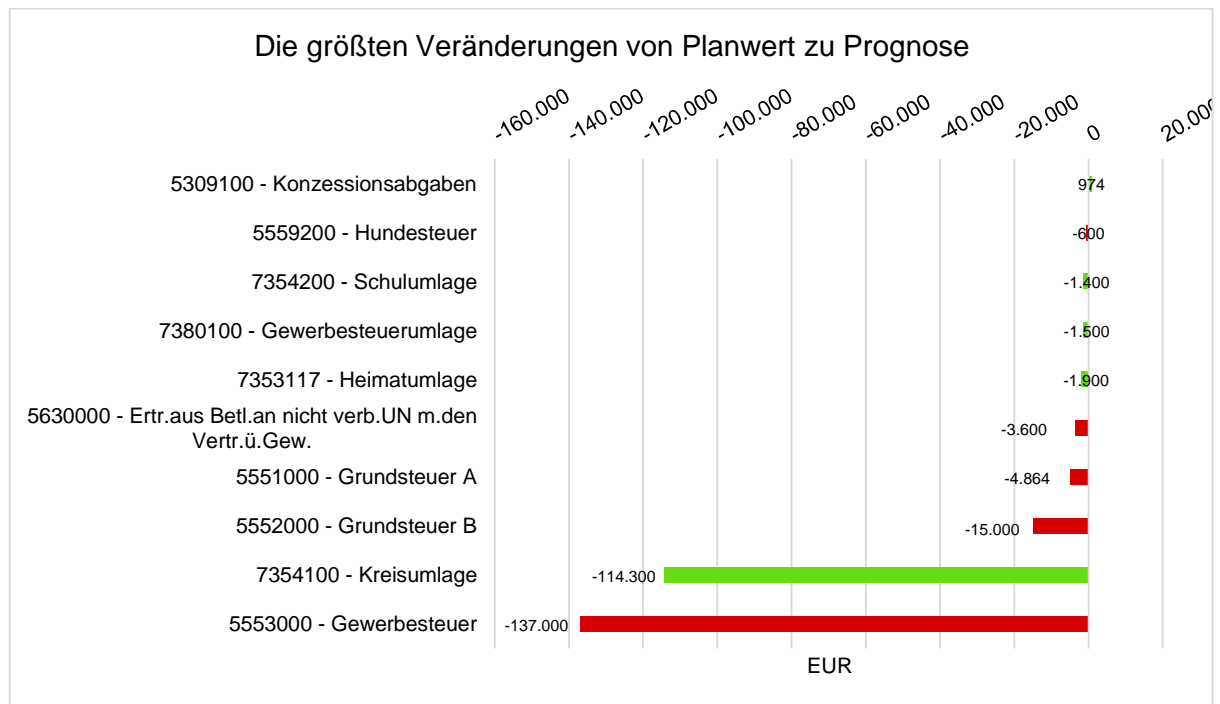
6.2.6 Steuern und allgemeine Zuweisungen

Ergebnis im Überblick

	Ansatz 2024	Ist per Juni	Prognose 2024	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	7.048.200	2.824.596,43	6.891.665,94	-156.534
Ordentliche Aufwendungen	3.032.200	1.407.687,60	2.913.100,00	-119.100
Verwaltungsergebnis	4.016.000	1.416.908,83	3.978.565,94	-37.434
Finanzerträge	53.600	35.631,53	50.000,00	-3.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	53.600	35.631,53	50.000,00	-3.600
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	7.101.800	2.860.227,96	6.941.665,94	-160.134
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.032.200	1.407.687,60	2.913.100,00	-119.100
Ordentliches Ergebnis	4.069.600	1.452.540,36	4.028.565,94	-41.034
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--
Jahresergebnis	4.069.600	1.452.540,36	4.028.565,94	-41.034



Die Entwicklung im Bereich der Steuern wurde eingangs bereits ausführlich erläutert.



7 Fazit

Gem. Prognose verschlechtert sich das Jahresergebnis um rd. 15.000 EUR. Die Entwicklung sieht demnach planmäßig aus. In Bezug auf das ordentliche Ergebnis wird jedoch eine Verschlechterung von rd. 117.700 EUR erwartet. Diese kann nur durch die bereits erläuterte Verbesserung im außerordentlichen Ergebnis aufgefangen werden.

Mit Blick auf die Vorjahresergebnisse wird deutlich, dass die Entwicklung rückläufig ist. Auf die eingangs gemachten Erläuterungen wird verwiesen. Der Haushaltsausgleich hängt von der Entwicklung der Steuereinnahmen ab. Einsparungen bei der Aufwandsseite sind schwer möglich. Es mangelt an der finanziellen Ausstattung. Die gebildete Gewerbesteuerrücklage wird in den Folgejahren dringend benötigt. Das Defizit im Bereich der Kinderbetreuung ist und bleibt alarmierend. Die herausgegebene Hebesatzempfehlung des Landes steht der allgemeinen Entwicklung entgegen und ist, nach heutigem Stand, unrealistisch.

Die vorzuhaltende Liquidität ist auf Grund der sehr guten Vorjahresergebnisse gegeben. Die Lage ist zurzeit grundsätzlich noch positiv, die Entwicklung jedoch ungewiss und gleicht einem Blick in die Glaskugel. Die wirtschaftliche Gesamtentwicklung kommt nun zum Tragen und wirkt sich auch auf die Finanzsituation der Kommunen aus.



8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Im Auswertungszeitraum (01.01.2024 – 30.06.2024) wurden Budgets im Ergebnishaushalt um 24.571,70 € überschritten. In den weiteren Budgets liegen keine Überschreitungen vor. Die Überschreitungen einzelner Investitionsmaßnahmen sind innerhalb der Budgets gedeckt.

Erläuterungen zu den Überschreitungen der Budgets im Ergebnishaushalt:

021220 – Budget Ordnungsverwaltung

7.764,73 EUR

Die Überschreitung ist in der Vorauszahlung für die Endabrechnung an das Tierheim Frankenberg begründet. Die Rechnung beläuft sich auf 24.500 EUR. Zu Grunde liegen folgende Verwahrungstage: Hunde 384 Tage, Katzen 2.734 Tage.

Im Vergleich zum Vorjahr, das als Planungsgrundlage für den Haushalt 2024 herangezogen wurde, lagen folgende Verwahrungstage vor: Hunde 0 Tage, Katzen 1.489 Tage. Die Entwicklung, besonders bei den Verwahrungstagen für Katzen, ist dramatisch. Inwieweit hier eine Lösung gefunden werden kann, z. B. Kastrationspflicht, muss geklärt werden.

Die Überschreitung des Budgets ist mit 35,54 % gem. Haushaltssatzung, unerheblich. Der Stadtverordnetenversammlung ist hiervon lediglich Kenntnis zu geben.

135510 – Budget Grünanlagen, öffentliche Anlagen

16.806,97 EUR

Die Überschreitung ist in den Arbeiten an dem Teich der Freizeitanlage Sachsenberg begründet. Die Teichanlage „Vordere Wasche“ sollte grundlegend saniert werden. Im Haushalt 2021 wurden hierfür 50.000 EUR als Investition bereitgestellt. Dieser Betrag wurde als Haushaltsrest nach 2022 übertragen. Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2023 und 2024 wurde die Aussage getroffen, dass der Ansatz nicht mehr benötigt werde.

In 2024 wurde eine Firma mit dem Ausbaggern des Teiches beauftragt. Hierbei handelt es sich um keine Investition, sondern um Unterhaltungsaufwand. Die Kosten belaufen sich auf 24.632,17 EUR. Die Überschreitung von 16.806,97 EUR ist gem. Haushaltssatzung mit 122,68 % erheblich.

Vor Beauftragung der Arbeiten wäre, neben dem Beschluss durch den Magistrat, auch die Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung erforderlich gewesen. Weder Beschluss, noch Zustimmung wurden eingeholt. Der Auftrag wurde vom Bauamt mündlich erteilt.

Es bleibt daher nur die nachträgliche Genehmigung bzw. Zustimmung durch die Stadtverordnetenversammlung.

Auf die beigefügten Anlagen wird verwiesen.

Budetauswertung zum 30.06.2024

Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget incl. HR	Bewegung	verfügbar
011110	Budget Gemeindeorgane	44.200,00 €	19.753,64 €	24.446,36 €
011111	Budget Hauptverwaltung	177.950,00 €	90.056,40 €	87.893,60 €
011112	Budget Finanzverwaltung	27.250,00 €	3.324,78 €	23.925,22 €
011113	Budget Personalverwaltung	500,00 €	152,35 €	347,65 €
011114	Budget Rathaus	34.550,00 €	20.568,12 €	13.981,88 €
011115	Budget Bauhof	92.200,00 €	46.774,13 €	45.425,87 €
021210	Budget Statistik und Wahlen	8.300,00 €	3.544,09 €	4.755,91 €
021220	Budget Ordnungsverwaltung	21.850,00 €	29.614,73 €	- 7.764,73 €
021221	Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	31.950,00 €	13.788,27 €	18.161,73 €
021222	Budget Standesamt	7.200,00 €	- €	7.200,00 €
021260	Budget Brandschutz	164.500,00 €	71.074,36 €	93.425,64 €
021280	Budget Katastrophenschutz	- €	- €	- €
042720	Budget Büchereien	400,00 €	325,64 €	74,36 €
042810	Budget Heimat- u. sonst. Kulturpflege	10.200,00 €	3.865,13 €	6.334,87 €
042811	Budget Vereinsförderung	6.500,00 €	189,72 €	6.310,28 €
042910	Budget Förderung v. Kirchengemeinden	1.000,00 €	43,46 €	956,54 €
053150	Budget Soziale u. Seniorenangelegenheiten u.a.	130.500,00 €	86.647,40 €	43.852,60 €
063620	Budget Jugendarbeit	48.300,00 €	2.344,00 €	45.956,00 €
063650	Budget Tageseinrichtungen für Kinder	1.554.500,00 €	1.237.233,74 €	317.266,26 €
063660	Budget Einrichtungen der Jugendarbeit	7.850,00 €	3.955,27 €	3.894,73 €
063670	Budget Sonstige Einrichtungen Kinderhilfe u.a.	14.000,00 €	5.776,00 €	8.224,00 €
084210	Budget Förderung des Sports	7.550,00 €	3.439,05 €	4.110,95 €
084240	Budget Bereitstellung von Sportstätten	48.000,00 €	40.904,38 €	7.095,62 €
095110	Budget Bauleitplanung	68.040,00 €	3.613,67 €	64.426,33 €
105210	Budget Bauverwaltung, städt. Bauamt	3.000,00 €	670,05 €	2.329,95 €
105230	Budget Denkmalförderung	4.500,00 €	- €	4.500,00 €
115330	Budget Wasserversorgung	222.750,00 €	111.049,63 €	111.700,37 €
115370	Budget Abfallentsorgung	416.900,00 €	168.835,57 €	248.064,43 €
115380	Budget Abwasserbeseitigung	439.350,00 €	253.768,52 €	185.581,48 €
125410	Budget Gemeindestraßen	88.300,00 €	34.483,80 €	53.816,20 €
125420	Budget Kreisstraßen	- €	- €	- €
125430	Budget Landesstraßen	- €	- €	- €
125450	Budget Straßenreinigung, Winterdienst	30.550,00 €	17.667,54 €	12.882,46 €
125470	Budget Bereitstellung ÖPNV	42.700,00 €	33.601,28 €	9.098,72 €
135510	Budget Grünanlagen, Freizeiteinr., öffentl. Anl.	13.700,00 €	30.506,97 €	- 16.806,97 €
135520	Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	5.400,00 €	1.335,18 €	4.064,82 €
135530	Budget Friedhofswesen	35.900,00 €	15.149,63 €	20.750,37 €
135550	Budget Stadtwald	552.200,00 €	223.651,17 €	328.548,83 €
135551	Budget Feld- u. Wirtschaftswege	69.400,00 €	34.778,22 €	34.621,78 €
155710	Budget Wirtschaftsförderung	- €	- €	- €
155730	Budget Verwaltung städt. Gebäude u. Grundst.	136.050,00 €	87.768,93 €	48.281,07 €
155750	Budget Fremdenverkehr	91.400,00 €	33.992,63 €	57.407,37 €
166110	Budget Steuern, Allgem. Zuw. u.a.	2.974.200,00 €	2.782.254,98 €	191.945,02 €
166120	Budget Rücklagen, Kredite	248.700,00 €	106.612,98 €	142.087,02 €
166130	Budget Abwicklung der Vorjahre	- €	- €	- €
Saldo Budgets Ergebnishaushalt		7.882.290,00 €	5.623.115,41 €	2.259.174,59 €

AFA-01111		80.470,00 €	- €	80.470,00 €
AFA-02121		- €	- €	- €
AFA-02122		3.510,00 €	- €	3.510,00 €
AFA-02126		79.870,00 €	- €	79.870,00 €
AFA-02128		- €	- €	- €
AFA-04272		- €	- €	- €
AFA-04281		1.960,00 €	- €	1.960,00 €
AFA-04291		- €	- €	- €
AFA-05315		4.800,00 €	- €	4.800,00 €
AFA-06362		- €	- €	- €
AFA-06365		67.630,00 €	- €	67.630,00 €
AFA-06366		6.270,00 €	- €	6.270,00 €
AFA-06367		- €	- €	- €
AFA-08421		7.810,00 €	- €	7.810,00 €
AFA-08424		45.450,00 €	- €	45.450,00 €
AFA-09511		12.100,00 €	- €	12.100,00 €
AFA-10521		1.050,00 €	- €	1.050,00 €
AFA-10523		- €	- €	- €
AFA-11533	Budget Abschreibung	86.650,00 €	- €	86.650,00 €
AFA-11537		1.150,00 €	- €	1.150,00 €
AFA-11538		368.000,00 €	- €	368.000,00 €
AFA-12541		213.110,00 €	- €	213.110,00 €
AFA-12542		21.850,00 €	- €	21.850,00 €
AFA-12543		41.250,00 €	- €	41.250,00 €
AFA-12545		- €	- €	- €
AFA-12547		11.500,00 €	- €	11.500,00 €
AFA-13551		3.650,00 €	- €	3.650,00 €
AFA-13552		9.600,00 €	- €	9.600,00 €
AFA-13553		28.250,00 €	- €	28.250,00 €
AFA-13555		30.500,00 €	- €	30.500,00 €
AFA-15571		34.000,00 €	- €	34.000,00 €
AFA-15573		100.800,00 €	- €	100.800,00 €
AFA-15575		1.950,00 €	- €	1.950,00 €
AFA-16611		500,00 €	- €	500,00 €
AFA-16612		- €	- €	- €
AFA-16613		- €	- €	- €
Saldo Budget Abschreibung		1.263.680,00 €	- €	1.263.680,00 €
INV-011110	Inv-Budget Gemeindeorgane	4.900,00 €	6.317,69 €	69,81 €
	abzgl. SD-Net Zusatzmod. gedeckt über INV-011111		- 1.487,50 €	
INV-011111	Inv-Budget Hauptverwaltung	60.300,00 €	1.041,73 €	49.095,64 €
	zzgl. digitale Friedhofsverwaltung	- €	8.675,13 €	- €
	zzgl. SD-Net Zusatzmodul	- €	1.487,50 €	- €
INV-011112	Inv-Budget Finanzverwaltung	500,00 €	431,18 €	68,82 €
INV-011113	Inv-Budget Personalverwaltung	300,00 €	202,11 €	97,89 €
INV-011114	Inv-Budget Rathaus	14.600,00 €	389,00 €	14.211,00 €
INV-011115	Inv-Budget Bauhof	23.200,00 €	12.312,90 €	10.887,10 €
INV-021210	Inv-Budget Statistik und Wahlen	100,00 €	26,95 €	73,05 €
INV-021220	Inv-Budget Ordnungsverwaltung	300,00 €	269,48 €	30,52 €
INV-021221	Inv-Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	- €	- €	- €
INV-021222	Inv-Budget Standesamt	- €	- €	- €
INV-021260	Inv-Budget Brandschutz	958.500,00 €	356.304,18 €	602.195,82 €
INV-021280	Inv-Budget Katastrophenschutz	- €	- €	- €

INV-042720	Inv-Budget Büchereien	- €	- €	- €
INV-042810	Inv-Budget Heimat- u. sonst. Kulturpflege	- €	- €	- €
INV-042811	Inv-Budget Vereinsförderung	- €	- €	- €
INV-042910	Inv-Budget Förderung von Kirchengemeinden	- €	- €	- €
INV-053150	Inv-Budget Soziale- u. Seniorenangelegenheiten	4.800,00 €	- €	4.800,00 €
INV-063620	Inv-Budget Jugendarbeit	- €	- €	- €
INV-063650	Inv-Budget Tageseinrichtungen für Kinder	466.800,00 €	20.635,43 €	446.164,57 €
INV-063660	Inv-Budget Einrichtungen der Jugendarbeit	20.000,00 €	- €	20.000,00 €
INV-063670	Inv-Budget Sonstige Einrichtungen, Kinderhilfe u.a	- €	- €	- €
INV-084210	Inv-Budget Förderung des Sports	- €	- €	- €
INV-084240	Inv-Budget Bereitstellung von Sportstätten	1.600,00 €	- €	1.600,00 €
INV-095110	Inv-Budget Bauleitplanung	50.000,00 €	- €	50.000,00 €
INV-105210	Inv-Budget Bauverwaltung, städt. Bauamt	100,00 €	33,69 €	66,31 €
INV-105230	Inv-Budget Denkmalförderung	- €	- €	- €
INV-115330	Inv-Budget Wasserversorgung	225.200,00 €	829,55 €	224.370,45 €
INV-115370	Inv-Budget Abfallentsorgung	100,00 €	67,37 €	32,63 €
INV-115380	Inv-Budget Abwasserbeseitigung	1.282.500,00 €	15.917,15 €	1.266.582,85 €
INV-125410	Inv-Budget Gemeindestraßen	140.800,00 €	16.035,73 €	124.764,27 €
INV-125420	Inv-Budget Kreisstraßen	- €	- €	- €
INV-125430	Inv-Budget Landesstraßen	- €	- €	- €
INV-125450	Inv-Budget Straßenreinigung, Winterdienst	- €	- €	- €
INV-125470	Inv-Budget Bereitstellung des ÖPNV	250.000,00 €	114.263,92 €	135.736,08 €
INV-135510	Inv-Budget Grünanl., Freizeiteinr., öffentl. Anl.	- €	- €	- €
INV-135520	Inv-Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	- €	84,21 €	- €
	abzgl. Grunderwerb, gedeckt über INV-155730		- 84,21 €	
INV-135530	Inv-Budget Friedhofswesen	1.600,00 €	9.574,13 €	701,00 €
	abzgl. digit. Friedhofsverw. gedeckt über INV-011111		- 8.675,13 €	
INV-135550	Inv-Budget Stadtwald	26.800,00 €	1.119,16 €	25.680,84 €
INV-135551	Inv-Budget Feld- u. Wirtschaftswege	230.000,00 €	156.074,30 €	73.925,70 €
INV-155710	Inv-Budget Wirtschaftsförderung	- €	- €	- €
INV-155730	Inv-Budget Verwaltung städt. Gebäude u. Grundst.	700.500,00 €	189.337,21 €	511.078,58 €
	zzgl. Grunderwerb an Gewässer		84,21 €	
INV-155750	Inv-Budget Fremdenverkehr	31.200,00 €	- €	31.200,00 €
INV-166110	Inv-Budget Steuern, Allgem. Zuw. u.a.	- €	- €	- €
INV-166120	Inv-Budget Rücklagen und Kredite	- €	- €	- €
Saldo Budgets Investitionsbudgets		4.494.700,00 €	901.267,07 €	3.593.432,93 €
PERS. 01111	Budget Personalaufwand	1.301.950,00 €	642.000,52 €	659.949,48 €
PERS. 02121		4.300,00 €	2.343,67 €	1.956,33 €
PERS. 02122		121.250,00 €	57.849,34 €	63.400,66 €
PERS. 02126		10.000,00 €	7.615,90 €	2.384,10 €
PERS. 02128		- €	- €	- €
PERS. 04272		- €	- €	- €
PERS. 04281		- €	- €	- €
PERS. 04291		- €	- €	- €
PERS. 05315		- €	- €	- €
PERS. 06362		- €	- €	- €
PERS. 06365		600,00 €	217,08 €	382,92 €
PERS. 06366		3.600,00 €	1.091,15 €	2.508,85 €
PERS. 06367		- €	- €	- €
PERS. 08421		- €	- €	- €
PERS. 08424		5.800,00 €	2.744,27 €	3.055,73 €

PERS. 09511		- €	- €	- €
PERS. 10521		177.350,00 €	56.590,80 €	120.759,20 €
PERS. 10523		- €	- €	- €
PERS. 11533		74.750,00 €	32.450,69 €	42.299,31 €
PERS. 11537		33.950,00 €	16.389,38 €	17.560,62 €
PERS. 11538		98.200,00 €	44.148,62 €	54.051,38 €
PERS. 12541		- €	- €	- €
PERS. 12542		- €	- €	- €
PERS. 12543		- €	- €	- €
PERS. 12545		4.400,00 €	573,72 €	3.826,28 €
PERS. 12547	Budget Personalaufwand	5.700,00 €	1.578,70 €	4.121,30 €
PERS. 13551		6.300,00 €	1.104,39 €	5.195,61 €
PERS. 13552		- €	- €	- €
PERS. 13553		38.200,00 €	12.563,87 €	25.636,13 €
PERS. 13555		294.150,00 €	117.074,42 €	177.075,58 €
PERS. 15571		- €	- €	- €
PERS. 15573		40.900,00 €	17.951,97 €	22.948,03 €
PERS. 15575		- €	- €	- €
PERS. 16611		- €	- €	- €
PERS. 16612		- €	- €	- €
PERS. 16613		- €	- €	- €
Saldo Budget Personalaufwand		2.221.400,00 €	1.014.288,49 €	1.207.111,51 €

Überschreitungen ges.	- 24.571,70 €	bereits genehmigt	noch zu genehmigen
davon Ergebnishaushalt	- 24.571,70 €	- €	- 24.571,70 €
davon Investitionsbudgets	- €	- €	- €
		ges. zu genehmigen	- 24.571,70 €

Genehmigung über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen zum 30.06.2024

Budget Nr.	Bezeichnung Budget	Ansatz incl. HR	Buchungen	Überschreitung	bereits genehmigt	noch zu genehmigen	Erläuterungen
021220	Budget Ordnungsverwaltung	21.850,00 €	29.614,73 €	- 7.764,73 €	- €	- 7.764,73 €	Vorauszahlung Endabrechnung Tierheim Frankenberg 2023 24.500 € / Tage Verwahrung: Hunde 384 Tage, Katzen 2.734 Tage / Vergleich Vorjahr: Hunde 0 Tage, Katzen 1.489 Tage / Ansatz (14.000 €) daher nicht ausreichend Ansatz Budget: 21.850 €, Überschreitung 35,54 % unerheblich gem. Hh-Satzung
135510	Budget Grünanlagen, Freizeiteinrichtungen, öffentl. Anlagen	13.700,00 €	30.506,97 €	- 16.806,97 €	- €	- 16.806,97 €	Teich Freizeitanlage Sachsenberg ausgebaggert, Rg. Fa. Wenzel 24.632,17 € / erheblich, da Überschreitung 122,68 % / weitere Erläuterungen s. u.
Budget Abschreibung		1.263.680,00 €	- €	- €	- €	- €	Buchung AfA erst i. R. Jahresabschlussarbeiten
Budget Personalaufwand		2.221.400,00 €	1.014.288,49 €	- €	- €	- €	bisher keine Überschreitung
Inv. Budgets ges.	Zusammenfassung, da keine Überschreitung	4.494.700,00 €	901.267,07 €	- €	- €	- €	Überschreitungen einzelner Investitionsmaßnahmen innerhalb der Budgets gedeckt
ges.						- 24.571,70 €	

weitere Erläuterungen zu der Überschreitung des Budgets 135510	<p>Die Teichanlage "Vordere Wasche" in Sachsenberg sollte grundlegend saniert werden. Im Haushalt 2021 wurden als Investitionsmaßnahme 50.000 € veranschlagt. Dieser Betrag wurde als HR nach 2022 übertragen. I. R. der Hh-Beratungen 2024 wurde die Aussage getroffen, dass der Ansatz nicht mehr benötigt werde.</p> <p>In 2024 wurde der Teich lediglich ausgebaggert (keine Sanierung). Rg. Fa. Wenzel 24.632,17 €. Überschreitung Budget: 122,68 %.</p> <p>Auftrag wurde vom Bauamt mdl. erteilt. Auftrag hätte vom Magistrat beschlossen werden müssen. Budgetüberschreitung 122,68 % ist gem. Hh-Satzung erheblich. Vorherige Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung wäre erforderlich gewesen.</p>
---	--

Auswertung Investitionsschemata (Stand 30.06.2024)

Inv-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	übertr. HR aus 2023	verfügbar 2024 ges.	Soll ges.	verfügbar	Bemerkung
I011111003	Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten)	10.000,00 €	15.900,00 €	25.900,00 €	10.162,63 €	15.737,37 €	SD-Net Zusatzmodul 1.487,50 € digitale Friedhofsverw.: 8.675,13 €
I011111004	Barrierefreie Homepage	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I011111005	Digitale Bürgerapp	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
I011114301	Anschaffung Inventar Rathaus	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
I011114306	Schließanlage Rathaus (elektronisch)	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	
I011115302	Neuanschaffung von Geräten (Bauhof)	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	
I011115324	Beschaffung Anhänger Bauhof	- €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.312,90 €	- 312,90 €	AK über Hh-Ansatz, gedeckt innerhalb Budget
I021260006	Digital Steuerung Sirenen	- €	500,00 €	500,00 €	4.407,62 €	- 3.907,62 €	AK über Hh-Ansatz, gedeckt innerhalb Budget
I021260009	Beschaffung Einsatzleitwagen (ELW)	5.000,00 €	82.400,00 €	87.400,00 €	2.547,40 €	84.852,60 €	
I021260011	Atemschutztechnik (Kooperation) jährl. Rate	8.600,00 €	- €	8.600,00 €	- €	8.600,00 €	
I021260013	Beschaffung / Austausch TS 8/8	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	
I021260015	Beschaffung Notstromaggregat	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	
I021260105	Zuschuss Löschwasserzisterne OT Dalwigksth. l.	65.000,00 €	- €	65.000,00 €	52.741,56 €	12.258,44 €	
I021260503	FwGH Münden (Neubau)	350.000,00 €	400.000,00 €	750.000,00 €	296.607,60 €	453.392,40 €	
I063650405	Anbau Kiga Immigh. - Hessenk. (GEB-00026)	130.000,00 €	- €	130.000,00 €	10.539,21 €	119.460,79 €	
I063650601	Erwerb Gemeindehaus u. Pfarrhaus Gdh.	128.000,00 €	88.000,00 €	216.000,00 €	- €	216.000,00 €	
I063650602	Austausch Heizung Kiga Gdh. i. R. Erwerb	120.000,00 €	- €	120.000,00 €	- €	120.000,00 €	
I063650803	Kindergarten Sachsenberg (Erweiterung)	- €	- €		10.096,22 €	- 10.096,22 €	nachträgliche AK/HK Kiga Sbg., kein Hh Ansatz, gedeckt im Budget
I063660001	Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	12.000,00 €	8.000,00 €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I095110002	Förderprogramm Stadtsanierung	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	
I115330002	Wasserltg. Anlagenerweiterung versch. OT	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	
I115330003	Beschaffung von Geräten (Wassservers.)	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	
084240	Wasserleitung Goddelsh. (Sbg. Str.)	- €	43.000,00 €	43.000,00 €	- €	43.000,00 €	
I115330314	Wasserleitung Gdh. (Baugebiet Herrengarten)	170.000,00 €	- €	170.000,00 €	- €	170.000,00 €	
I115380002	Kanalisationserweiterung verschiedene OT	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	

Inv-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	übertr. HR aus 2023	verfügbar 2024 ges.	Soll ges.	verfügbar	Bemerkung
I115380003	Starkstromaggregat für Notbetrieb (8 kW/h)	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	1.190,00 €	1.810,00 €	
I115380004	Rücklaufschlammpumpe KA Fbg.	3.500,00 €	- €	3.500,00 €	- €	3.500,00 €	
I115380009	Mobiler Probennehmer (Ex-geschützt)	9.000,00 €	- €	9.000,00 €	- €	9.000,00 €	
I115380010	Schmutzwassertauchpumpe (mobil)	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	
I115380108	Schaltschrank Pumpstation Dalwigksthäl	41.000,00 €	- €	41.000,00 €	- €	41.000,00 €	
I115380109	Sandfangpumpe KA Dalwigksthäl (Rechenanl.)	- €	- €	- €	4.040,25 €	4.040,25 €	Austausch defekte Pumpe, kein Hh-Ansatz, gedeckt im Budget
I115380206	Erneuerung Funkfernübertragung KA	170.000,00 €	- €	170.000,00 €	4.700,00 €	165.300,00 €	
I115380316	Kanalisation Goddelsheim (Mühlenweg)	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	
I115380317	Erneuerung Drosseleinrichtung RÜB Gdh.	- €	- €		783,02 €	783,02 €	nachträgliche AK/HK, kein Ansatz gedeckt im Budget
I115380318	Kanalisation Gdh. (Baugebiet Herrengarten)	330.000,00 €	- €	330.000,00 €	- €	330.000,00 €	
I115380505	Kanalisation Münden (Brückenstraße)	250.000,00 €	- €	250.000,00 €	4.770,83 €	245.229,17 €	
I115380825	Rechenanlage KA Sachsenberg	- €	104.000,00 €	104.000,00 €	- €	104.000,00 €	
I115380826	Sanierung Kanalisation (nach EKVO)	300.000,00 €	- €	300.000,00 €	- €	300.000,00 €	
I115380827	Rührwerk Pumpstation Sbg. (Austausch)	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	
I125410001	Straßenbel. (Anlagenerw. versch. OT)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	16.035,73 €	3.964,27 €	
I125410313	Brücken Mühlenweg Gdh. und Ölfte Neuk.	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I125410314	Straßenbau Gdh. (Viehweg - Unterbau)	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	
I125410316	Straßenbau Gdh. (Nahversorgung)	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	
I125470001	Barrierefreie Bushaltestellen (Umbau)	100.000,00 €	150.000,00 €	250.000,00 €	114.263,92 €	135.736,08 €	
I135550010	Wildzaun / Gatter (Neuerrichtung)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
I135550011	Neunaschaffung Geräte Stadtwald	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	
I135551001	Radwegverbindung Gdh. - Img.	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	
I135551501	Sanierung "Dreckbrücke" Münden	190.000,00 €	- €	190.000,00 €	156.074,30 €	33.925,70 €	
I155710002	Abwicklung Darlehen Wirtschaftsförderung	64.300,00 €	- €	64.300,00 €	- €	64.300,00 €	
I155730001	Grunderwerb verschiedene Ortsteile	532.000,00 €	50.000,00 €	582.000,00 €	189.421,42 €	392.578,58 €	
I155730206	Igelstadthalle Fbg. (energetische Sanierung)	90.000,00 €	- €	90.000,00 €	- €	90.000,00 €	
I155730209	Igelstadthalle Fbg. (Spülmaschine)	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	
I155730506	Stromanschlusssäule Festhalle Münden	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	
I155730808	Schließanlage BGH Sbg. (elektronisch)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
I155730809	Bier Trockenkühlung BGH Sachsenberg	6.500,00 €	- €	6.500,00 €	- €	6.500,00 €	

Inv-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	übertr. HR aus 2023	verfügbar 2024 ges.	Soll ges.	verfügbar	Bemerkung
I155750503	Zuschuss "Dorfanker" Münden	31.200,00 €	- €	31.200,00 €	- €	31.200,00 €	
	Saldo Inv. Programm	3.481.100,00 €	1.033.800,00 €	4.514.900,00 €	890.694,61 €	3.624.205,39 €	
	abzgl. Darlehen Gebhard (Finanzanl. Verm.)	- 64.300,00 €				- 64.300,00 €	
	zzgl. GwG's	35.600,00 €			2.881,44 €	32.718,56 €	
	zzgl. Pflichtzuführung	8.500,00 €			7.691,02 €	808,98 €	
	Saldo Finanzplan	3.460.900,00 €		Saldo Inv. Budget	901.267,07 €	3.593.432,93 €	
		verfügbar ges. 4.494.700,00 €					

Überschreitungen einzelner Investitionen ges.	- 19.140,01 €
davon gedeckt innerhalb der Budgets	- 19.140,01 €
zu genehmigen	- €

Übertragung Haushaltsreste Jahresabschluss 2023

Inv.Nr.	Beschreibung	verfügbar ges.	davon Ansatz 2023	Soll auf 2023	davon HR	Soll auf HR	Soll ges. (18.01.2024)	möglicher HR wenn positiv	Übertr. HR aus Vorjahr	Übertr. HR lfd. Jahr
I011111003	Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten)	19.800,00 €			19.800,00 €	3.802,00 €	3.802,00 €	15.998,00 €	15.900,00 €	- €
I011114301	Anschaffung Inventar Rathaus	4.000,00 €	4.000,00 €					4.000,00 €	keine Übertragung	
I011114305	WLAN-Hotspot Rathaus			9.102,16 €			9.102,16 €	- 9.102,16 €	Zusch.: 8.191,93 €	
I011115302	Neuanschaffung von Geräten (Bauhof)	8.000,00 €	8.000,00 €	4.091,55 €			4.091,55 €	3.908,45 €	keine Übertragung	
I011115324	Beschaffung Anhänger Bauhof	12.000,00 €	12.000,00 €					12.000,00 €	- €	12.000,00 €
I021220001	Geschwindigkeitsmessanlage	3.000,00 €			3.000,00 €	2.232,44 €	2.232,44 €	767,56 €	keine Übertragung	
I021260006	Digital Steuerung Sirenen	18.000,00 €	18.000,00 €	17.488,30 €			17.488,30 €	511,70 €	- €	500,00 €
I021260009	Beschaffung Einsatzleitwagen (ELW)	130.000,00 €	75.000,00 €		55.000,00 €	47.600,00 €	47.600,00 €	82.400,00 €	7.400,00 €	75.000,00 €
I021260011	Atemschutztechnik (Kooperation) jährl. Rate	8.600,00 €	8.600,00 €					8.600,00 €	keine Übertr. (nur Fin. Mittel)	
I021260013	Beschaffung / Austausch TS 8/8	15.000,00 €	15.000,00 €	14.927,36 €			14.927,36 €	72,64 €	keine Übertragung	
I021260015	Beschaffung Notstromaggregat	30.000,00 €	30.000,00 €					30.000,00 €	- €	30.000,00 €
I021260503	FwGH Münden (Neubau)	470.000,00 €	470.000,00 €	69.864,30 €			69.864,30 €	400.135,70 €	- €	400.000,00 €
I063620001	Zuschuss Kirchenkreisamt (Jugendbus)	4.000,00 €	2.000,00 €		2.000,00 €			4.000,00 €	keine Übertragung	
I063650301	Kindergarten Fürstenberg (neue Rettungswege)	44.300,00 €			44.300,00 €	20.944,48 €	20.944,48 €	23.355,52 €	keine Übertragung	
I063650405	Anbau Kiga Immigh. - Hessenkasse (GEB-00026)	120.000,00 €	120.000,00 €	5.114,29 €			5.114,29 €	114.885,71 €	keine Übertragung	
I063650601	Erwerb Gemeindehaus u. Pfarrhaus Gdh.	176.000,00 €	88.000,00 €		88.000,00 €			176.000,00 €	- €	88.000,00 €
I063650803	Kindergarten Sachsenberg (Erweiterung)	550.000,00 €	550.000,00 €	504.851,20 €			504.851,20 €	45.148,80 €	keine Übertragung	
I063660001	Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	10.000,00 €	10.000,00 €	1.948,99 €			1.948,99 €	8.051,01 €	- €	8.000,00 €
I063660402	Zaun Kinderspielplatz Immighausen			7.740,30 €			7.740,30 €	- 7.740,30 €	MV aus INV-06365	
I084210501	Zusch. TSV Münden (Flutlicht)	3.900,00 €			3.900,00 €			3.900,00 €	keine Übertragung	
I095110002	Förderprogramm Stadtanierung	25.000,00 €	25.000,00 €					25.000,00 €	keine Übertragung	
I105210002	Software Baumkataster			2.403,80 €			2.403,80 €	- 2.403,80 €	gedeckt durch MV	
I115330002	Wasserlgt. Anlagenerweiterung versch. Ortsteile	5.000,00 €	5.000,00 €					5.000,00 €	keine Übertragung	
I115330003	Beschaffung von Geräten (Wasserversorgung)	5.000,00 €	5.000,00 €					5.000,00 €	keine Übertragung	
I115330312	Wasserleitung Goddelsh. (Sbg. Str.) Abn.: 10.08.23	178.100,00 €			178.100,00 €	134.970,84 €	134.970,84 €	43.129,16 €	43.000,00 €	- €
I115330816	Wasserleitung Sachsenberg (Am Teich)			1.018,16 €			1.018,16 €	- 1.018,16 €	gedeckt durch MV	
I115380002	Kanalisationserweiterung verschiedene Ortsteile	10.000,00 €	10.000,00 €					10.000,00 €	keine Übertragung	
I115380204	PC Kläranlage Fürstenberg			1.195,95 €			1.195,95 €	- 1.195,95 €	gedeckt durch MV	
I115380206	Erneuerung Funkfernübertragung KA	25.000,00 €	25.000,00 €	18.600,00 €			18.600,00 €	6.400,00 €	keine Übertragung (Ansatz neu)	
I115380314	Austausch Schaltschrank KA Gdh.	70.000,00 €	20.000,00 €	20.806,85 €	50.000,00 €	50.000,00 €	70.806,85 €	- 806,85 €	gedeckt durch MV	
I115380315	Kanalisation Goddelsheim (Sbg. Str.) Abn.: 10.8.23	110.300,00 €		109.422,58 €	110.300,00 €	110.300,00 €	219.722,58 €	- 109.422,58 €	gedeckt durch MV	
I115380316	Kanalisation Goddelsheim (Mühlenweg)	50.000,00 €	50.000,00 €					50.000,00 €	- €	50.000,00 €
I115380317	Erneuerung Drosseleinrichtung RÜB Gdh.	11.000,00 €	11.000,00 €	10.700,84 €			10.700,84 €	299,16 €	keine Übertragung	
I115380505	Kanalisation Münden (Brückenstraße)			24.000,00 €			24.000,00 €	- 24.000,00 €	gedeckt durch MV	
I115380709	Schaltschrank Pumpstation Rhadern	40.000,00 €			40.000,00 €	40.982,99 €	40.982,99 €	- 982,99 €	gedeckt durch MV	
I115380825	Rechenanlage KA Sachsenberg	127.500,00 €	100.000,00 €		27.500,00 €	23.405,56 €	23.405,56 €	104.094,44 €	4.000,00 €	100.000,00 €
I125410001	Straßenbeleuchtung (Anlagenerweiterung versch. OT)	10.000,00 €	10.000,00 €	4.902,75 €			4.902,75 €	5.097,25 €	keine Übertragung	
I125410505	Auf der Gaßhecke (Vorstufenausbau - Baustraße)			12.645,06 €			12.645,06 €	- 12.645,06 €	gedeckt durch MV	
I125470001	Barrierefreie Bushaltestellen (Umbau)	160.000,00 €	160.000,00 €	9.595,48 €			9.595,48 €	150.404,52 €	- €	150.000,00 €



Lichtenfels, 10.07.2024



Behle (AR)