

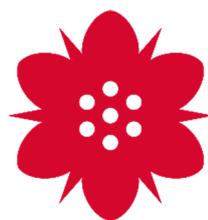
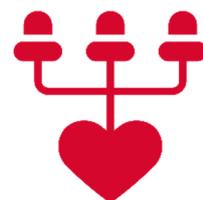
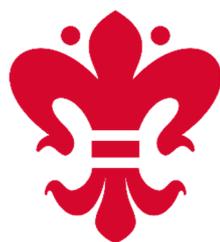
Stadt Nidderau



STADT
NIDDERAU

HAUSHALTSVOLLZUGSBERICHT STADT NIDDERAU

Stichtag
31.12.2023





Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Rechtliche Grundlage zum Berichtswesen	1
2. Ergebnisrechnung	1
- Privatrechtliche Leistungsentgelte	1
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3
- Kostenersatzleistungen und Erstattungen	6
- Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6
- Erträge aus Transferleistungen	9
- Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen	10
- Sonstige ordentliche Erträge	11
- Personalaufwendungen	12
- Versorgungsaufwendungen	12
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13
- Abschreibungen	14
- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15
- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18
3. Betrachtung des ordentlichen Ergebnisses	19
4. Beurteilung der Haushaltslage im Ergebnishaushalt zum Stichtag 31.12.2023	19
5. Finanzrechnung	19
- Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20
- Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	20
- Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	21
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21
- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	21
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	22
6. Zahlungsmittelbestand	22
7. Finanzstatusbericht	22
8. Fazit zur Haushaltslage 2023	23
9. Übersicht des ordentlichen Ergebnisses	24



1. Rechtliche Grundlagen zum Berichtswesen

Die doppische Haushaltsführung ermöglicht eine flexible und ergebnisorientierte Haushaltswirtschaft. Stichworte dafür sind die Budgetierung sowie Budgetvorgaben, die bereits seit einigen Jahren praktiziert werden. Die Berichtspflicht ist in § 28 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) geregelt.

2. Ergebnisrechnung

Sie hat die Aufgabe, die Entstehung des Jahresergebnisses (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) aus den einzelnen Erfolgsquellen der Stadt zu ermöglichen. Die Ergebnisrechnung ermittelt das Jahresergebnis des abgelaufenen Haushaltsjahres durch die Gegenüberstellung sämtlicher dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Aufwendungen und Erträge und bildet somit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres ab.

Die Haushaltsansätze gelten für das ganze Jahr 2023. Es findet keine unterjährige Planung statt.

Erträge	Haushaltsansatz gemäß Haushaltssatzung 2023	Haushalts-ermächtigungen und Budget-übertragungen	Fortgeschriebener Haushaltsansatz 2023	Ist 01.01.2023 - 31.12.2023	Differenz	Erfüllungsgrad in Prozent
Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 1.444.388,75 €	- €	- 1.444.388,75 €	- 1.061.409,95 €	- 382.978,80 €	73,49
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 3.823.847,00 €	- €	- 3.823.847,00 €	- 3.885.966,67 €	62.119,67 €	101,62
Kostensatzleistungen und -erstattungen	- 300.840,38 €	- €	- 300.840,38 €	- 301.184,03 €	343,65 €	100,11
Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	- €	- €	- €	- €	- €	0,00
Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	- 30.402.384,06 €	- €	- 30.402.384,06 €	- 30.461.327,59 €	58.943,53 €	100,19
Erträge aus Transferleistungen	- 1.059.198,00 €	- €	- 1.059.198,00 €	- 1.047.182,24 €	- 12.015,76 €	98,87
Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	- 8.554.087,00 €	- €	- 8.554.087,00 €	- 8.047.228,84 €	- 506.858,16 €	94,07
Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	- 1.147.407,93 €	- €	- 1.147.407,93 €	- 1.147.407,93 €	- €	100,00
Sonstige ordentliche Erträge	- 960.972,00 €	- €	- 960.972,00 €	- 1.084.605,56 €	123.633,56 €	112,87
Summe der ordentliche Erträge	- 47.693.125,12 €	- €	- 47.693.125,12 €	- 47.036.312,81 €	- 656.812,31 €	98,62

Erträge werden negativ dargestellt

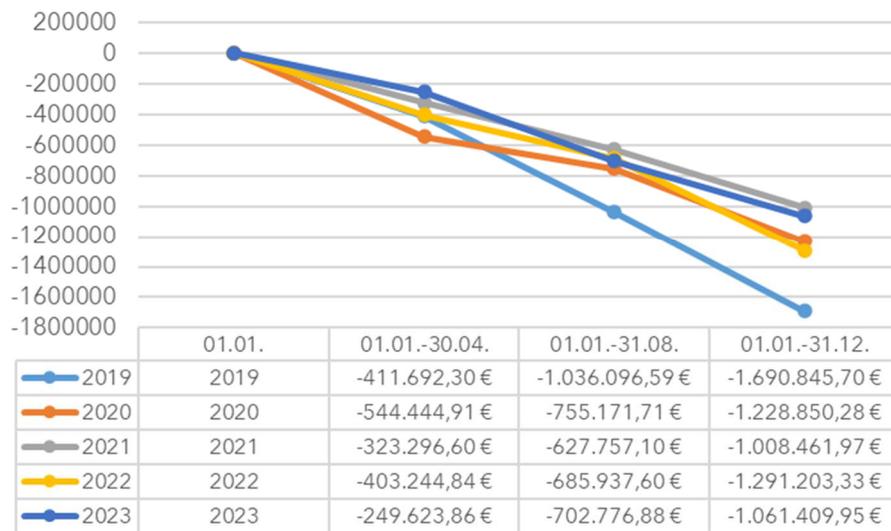
Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte beruhen auf Umsatzerlösen, die aus der Überlassung von Gebäuden, Räumen und von Rechten entstehen. Die realisierten Preise basieren auf Angebot und Nachfrage, bzw. auf frei vereinbarten Erlösen aufgrund wirtschaftlicher Betätigung. Enthalten sind alle Entgelte aus privatrechtlichen Vertragsverhältnissen z.B.: Umsatzerlöse aus Verkauf von Vorräten und Waren, aus Überlassung von Rechten (Pachten) und Essensgeld Kitas.

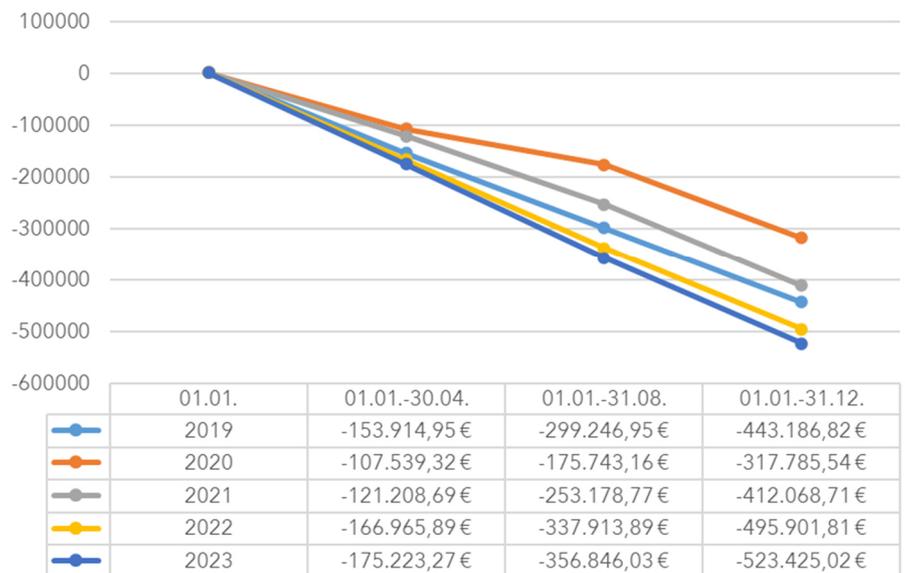
Haushaltsansatz	-1.444.388,75 €
Ist 01.01.-31.12.2023	-1.061.409,95 €
Erfüllungsgrad	73,49 %

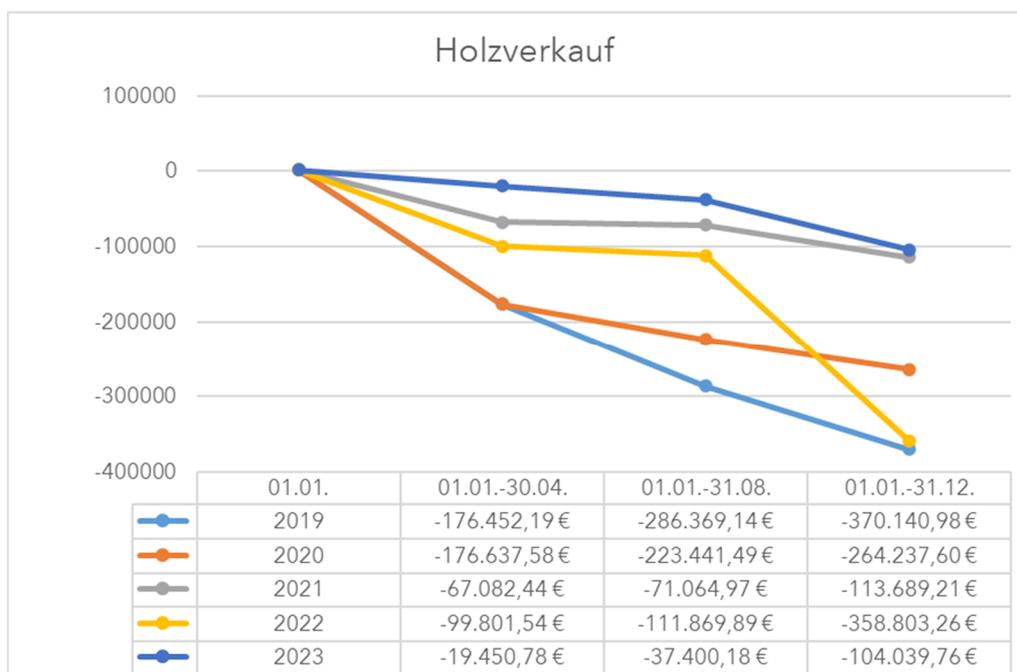
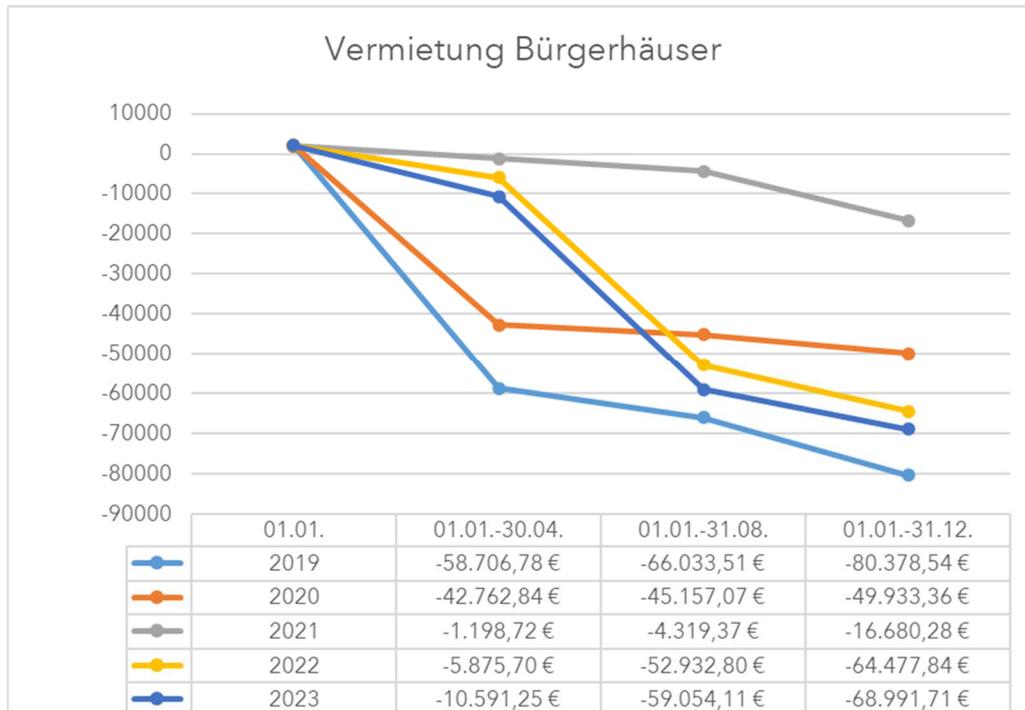


Privatrechtliche Leistungsentgelte



Essensgeld Kitas





Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine individuelle zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, um die Kosten der öffentlichen Leistung zu decken. Sie gliedern sich in Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren.

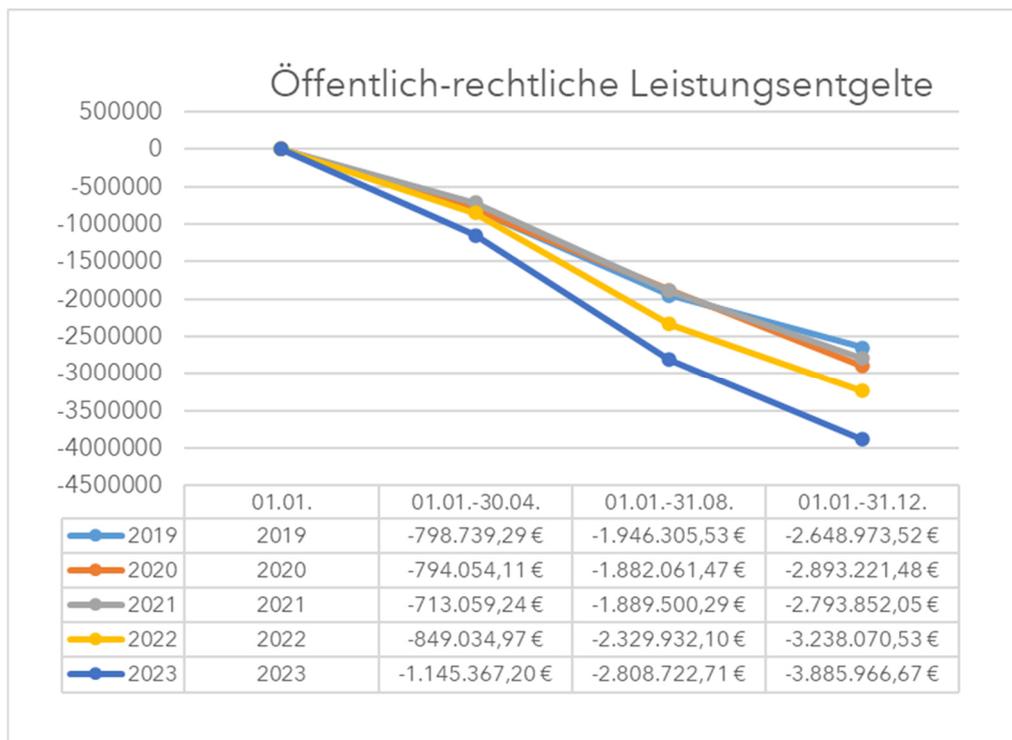


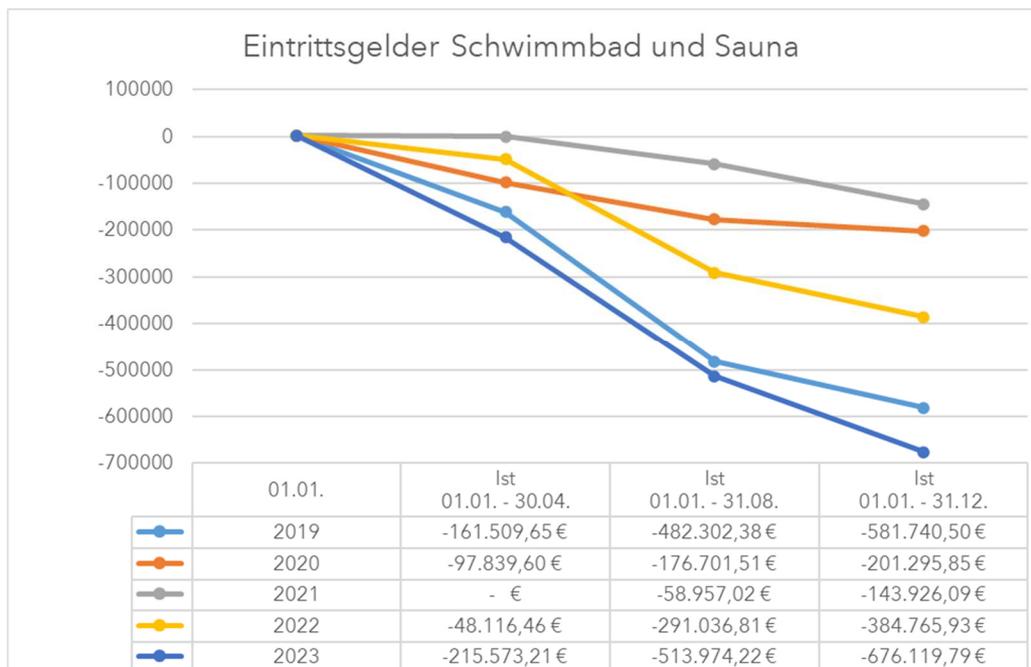
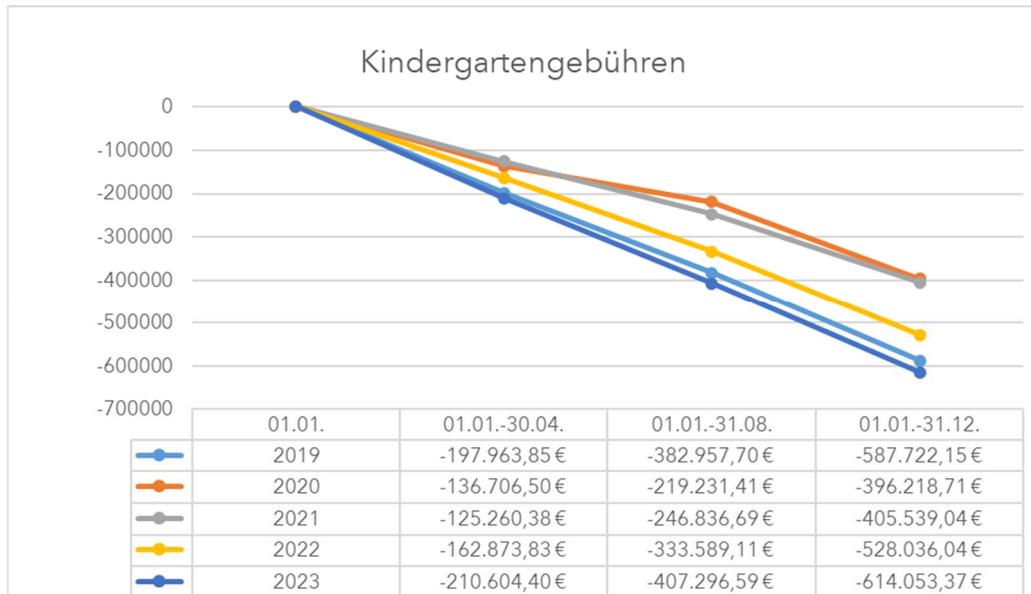
Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Abgebildet werden in dieser Position öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren z.B.: Gebühren für Personalausweise, Standesamtsgebühren und Beglaubigungen. Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen z.B.: Kindergartengebühren, Eintrittsgelder Schwimmbad und Sauna, Gebühren für Bücherausleihe und Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen

Haushaltsansatz -3.823.847,00 €

Ist 01.01.- 31.12.2023 -3.885.966,67 €

Erfüllungsgrad 101,62 %







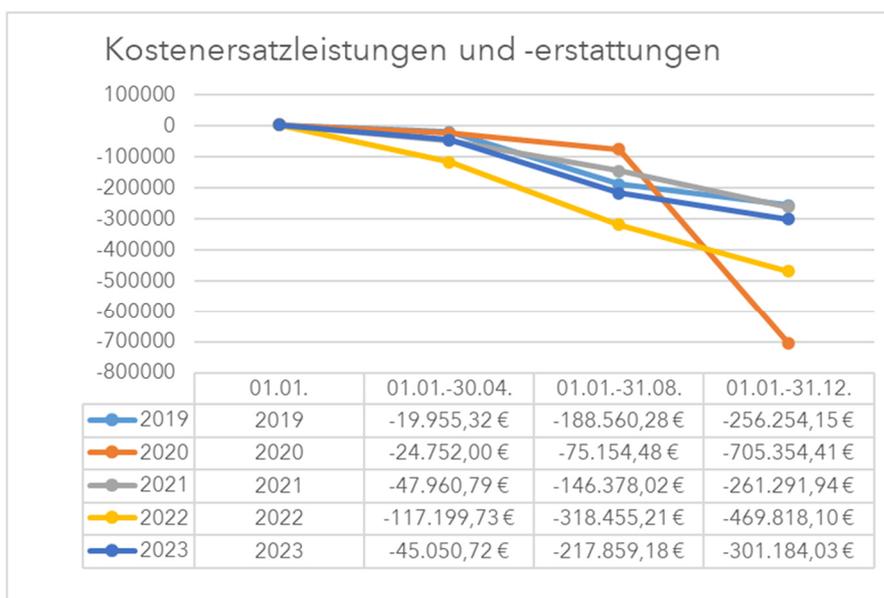
Kostenersatzleistungen und Erstattungen

Unter Kostenersatzleistungen und -erstattungen werden Erträge erfasst, die nicht auf Sozialleistungsgesetze zurückzuführen sind, z.B. Wahlkostenerstattungen, Personal- und Sachkostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbänden, von sonstigen öffentlichen Bereichen, von verbundenen Unternehmen, privaten Unternehmen und von übrigen Bereichen.

Haushaltsansatz -300.840,38 €

Ist 01.01.- 31.12.2023 -301.184,03 €

Erfüllungsgrad 100,11 %



Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Steuern sind öffentliche Abgaben, die ein Gemeinwesen in einseitig festgesetzter Höhe und (anders als bei Gebühren und Beiträgen) ohne Gewährung einer Gegenleistung von natürlichen und juristischen Personen erhebt. Erträge werden in dem Jahr gebucht, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind.

Hier werden die Realsteuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer A und B), der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, die Hundesteuer und die Spielapparatsteuer gebucht.



Name	Haushaltsansatz 2023	Ist 01.01.2023-31.12.2023	Differenz	Erfüllungsgrad in Prozenten	Erläuterung
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 16.601.872,60 €	- 15.630.247,86 €	- 971.624,74 €	94,15	Erfahrungsgemäß ist das I. Quartal immer das Stärkste. Im Jahr 2019 wurde ein Verteilungsschlüssel zum 01.01.2021 bekannt gegeben für die Jahre 2021-2023. Der Verteilungsschlüssel ist von 0,0038958 auf 0,0038174 gesunken. Für 2024 - 2026 wird ein neuer Verteilungsschlüssel festgelegt. In diesem Berichtszeitraum ist das I. - III. Quartal und die Vorauszahlung für das IV. Quartal 2023 enthalten. Die Spitzabrechnung für das IV. Quartal 2023 kommt erst Ende Januar 2024.
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 754.011,46 €	- 749.028,74 €	- 4.982,72 €	99,34	Zwischen den einzelnen Quartalen ergeben sich keine großen Abweichungen. Im Jahr 2019 wurde ein Verteilungsschlüssel zum 01.01.2021 bekannt gegeben für die Jahre 2021-2023. Der Verteilungsschlüssel ist von 0,001158465 auf 0,001071039 gesunken. Für 2024 - 2026 wird ein neuer Verteilungsschlüssel festgelegt. In diesem Berichtszeitraum ist das I. - III. Quartal und die Vorauszahlung für das IV. Quartal 2023 enthalten. Die Spitzabrechnung für das IV. Quartal 2023 kommt erst Ende Januar 2024.
Grundsteuer A	- 183.000,00 €	- 179.105,19 €	- 3.894,81 €	97,87	Die Hauptfälligkeit der Grundsteuer A liegt im 2. Halbjahr.
Grundsteuer B	- 5.070.000,00 €	- 5.083.473,19 €	13.473,19 €	100,27	Die Grundsteuer B wird zur Mitte eines Quartals (15.02.2023, 15.05.2023, 15.08.2023 und 15.11.2023) veranlagt. Im Berichtszeitraum ist somit die Fälligkeiten 15.02.2023, 15.05.2023, 15.08.2023 und 15.11.2023 enthalten.
Gewerbesteuer	- 7.500.000,00 €	- 8.450.336,15 €	950.336,15 €	112,67	Die Gewerbesteuer wird zur Mitte eines Quartals (15.02.2023, 15.05.2023, 15.08.2023 und 15.11.2023) veranlagt. Im Berichtszeitraum ist somit die Fälligkeit 15.02.2023, 15.05.2023, 15.08.2023 und 15.11.2023 enthalten.
Sonst Vergnügungssteuer, einschl. Spielapparatesteuer	- 140.000,00 €	- 224.457,36 €	84.457,36 €	160,33	Bei der Spielapparatesteuer sind bisher das I., II. und III. Quartal veranlagt. Die Abrechnung für das IV. Quartal müssen die Steuerpflichtigen erst zum 10.01. abgeben.
Hundesteuer	- 150.000,00 €	- 144.679,10 €	- 5.320,90 €	96,45	Die Hauptfälligkeit der Hundesteuer ist der 01.07.2023.
Erträge aus sonstigen Umlagen vom Land	- 3.500,00 €	- €	- 3.500,00 €	0,00	
Summe	- 30.402.384,06 €	- 30.461.327,59 €	58.943,53 €	100,19	

Entwicklung Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 2017 bis 2023:

Fälligkeitsdatum	Quartal	2017	2018	2019	2020
30.04.	I.	- 156.156,60 €	- 186.677,07 €	- 200.928,68 €	- 208.949,76 €
31.07.	II.	- 147.304,87 €	- 175.815,84 €	- 199.649,30 €	- 178.158,78 €
31.10.	III.	- 153.383,71 €	- 186.427,93 €	- 206.256,87 €	- 252.962,47 €
28.12.	IV.	- 153.383,71 €	- 186.427,93 €	- 206.256,87 €	- 252.962,47 €
31.01.	Spitzabrechnung	3.419,97 €	5.055,77 €	10.052,42 €	8.724,60 €
Summe		- 606.808,92 €	- 730.293,00 €	- 803.039,30 €	- 884.308,88 €

Fälligkeitsdatum	Quartal	2021	2022	2023
30.04.	I.	- 4.327.526,26 €	- 4.290.907,77 €	- 4.237.494,26 €
31.07.	II.	- 3.245.563,04 €	- 3.773.622,52 €	- 4.075.885,72 €
31.10.	III.	- 3.394.368,90 €	- 2.865.138,94 €	- 3.658.433,94 €
28.12.	IV.	- 3.394.368,90 €	- 2.865.138,94 €	- 3.658.433,94 €
31.01.	Spitzabrechnung	- 787.480,58 €	- 1.397.182,47 €	
Summe		- 15.149.307,68 €	- 15.191.990,64 €	- 15.630.247,86 €



Entwicklung Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 2017 bis 2023:

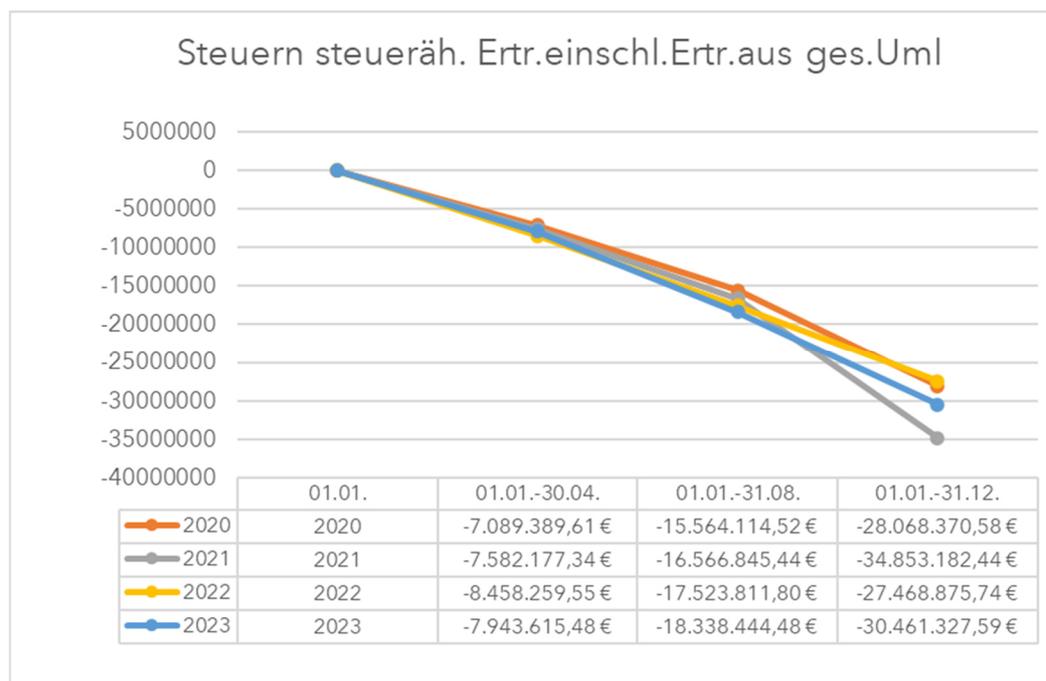
Fälligkeitsdatum	Quartal	2017	2018	2019	2020
30.04.	I.	- 156.156,60 €	- 186.677,07 €	- 200.928,68 €	- 208.949,76 €
31.07.	II.	- 147.304,87 €	- 175.815,84 €	- 199.649,30 €	- 178.158,78 €
31.10.	III.	- 153.383,71 €	- 186.427,93 €	- 206.256,87 €	- 252.962,47 €
28.12.	IV.	- 153.383,71 €	- 186.427,93 €	- 206.256,87 €	- 252.962,47 €
31.01.	Spitzabrechnung	3.419,97 €	5.055,77 €	10.052,42 €	8.724,60 €
Summe		- 606.808,92 €	- 730.293,00 €	- 803.039,30 €	- 884.308,88 €

Fälligkeitsdatum	Quartal	2021	2022	2023
30.04.	I.	- 182.767,80 €	- 187.877,14 €	- 187.764,90 €
31.07.	II.	- 187.913,22 €	- 177.325,07 €	- 176.414,36 €
31.10.	III.	- 226.873,98 €	- 183.490,41 €	- 192.424,74 €
28.12.	IV.	- 226.873,98 €	- 183.490,41 €	- 192.424,74 €
31.01.	Spitzabrechnung	- 7.459,14 €	- 2.130,64 €	
Summe		- 831.888,12 €	- 734.313,67 €	- 749.028,74 €

Haushaltsansatz -30.402.384,06 €

Ist 01.01.-31.12.2023 -30.461.327,59 €

Erfüllungsgrad 100,19 %





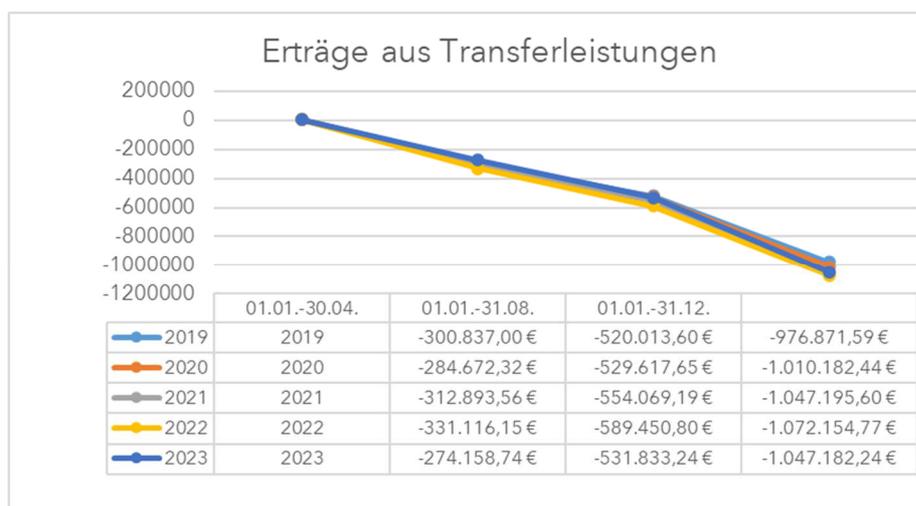
Erträge aus Transferleistungen

Erträge aus Transferleistungen sind Ausgleichsleistungen nach dem Familienausgleichsgesetz. Hierbei handelt es sich um Leistungen, die den Mehraufwand ausgleichen sollen, der den Familien für Unterhalt und Ausbildung der Kinder entsteht.

Haushaltsansatz -1.059.198,00 €

Ist 01.01.-31.12.2023 -1.047.182,24 €

Erfüllungsgrad 98,87 %



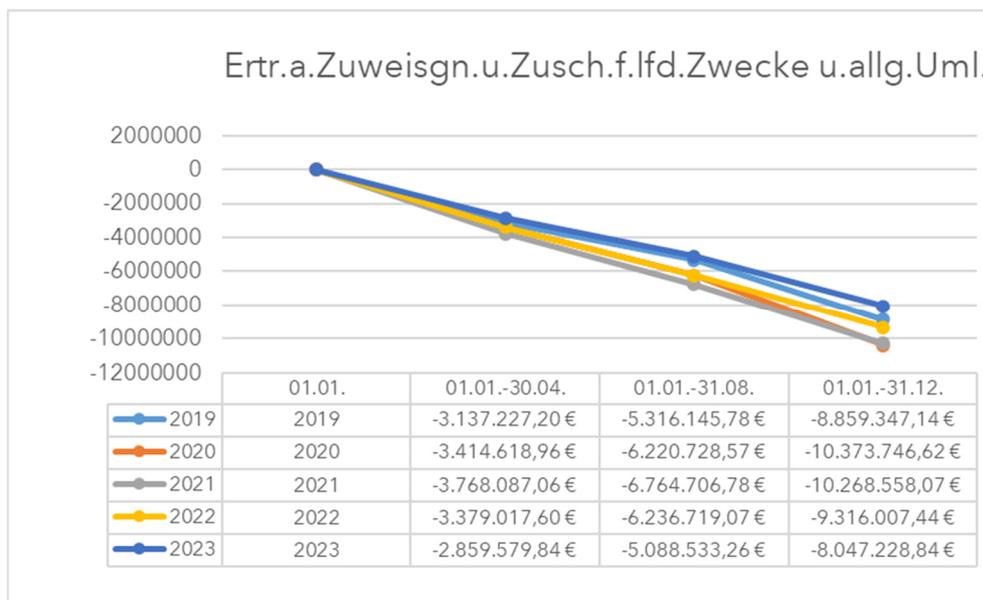
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Die Position Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen setzt sich zusammen aus Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für lfd. Zwecke von Bund, Land, Gemeinden, Gemeindeverbänden, private Unternehmen und sonstige Zuweisungen.

Haushaltsansatz -8.554.087,00 €

Ist 01.01.-31.12.2023 -8.047.228,84 €

Erfüllungsgrad 94,07 %



Name	Haushaltsansatz 2023	Ist 01.01.2023-31.12.2023	Differenz	Erfüllungsgrad in Prozenten	Erläuterung
Schlüsselzuweisungen	-5.594.589,00 €	-4.602.267,00 €	- 992.322,00 €	82,26	Schlüsselzuweisungen sind zweckfreie Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich, die i.d.R. steuer- oder umlageschwachen Kommunen zur Stärkung ihrer Finanzkraft zufließen.
Summe	-5.594.589,00 €	-4.602.267,00 €	- 992.322,00 €	82,26	

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten resultiert aus erhaltenen Investitionszuweisungen vom öffentlichen und nicht öffentlichen Bereich. Der Ansatz wurde vorsichtig, konservativ anhand der Erfahrungen aus den Vorjahreswerten angenommen. Für den Berichtszeitraum wurde der Istwert auf Basis des Haushaltsansatzes angesetzt. Der tatsächliche Istwert ist erst mit dem Jahresabschluss zu ermitteln. Dieser Wert könnte aber deutlich höher ausfallen. Hier bleibt der Jahresabschluss abzuwarten. Sollte sich der Istwert tatsächlich erhöhen, würde das zur Ergebnisverbesserung im Ergebnishaushalt führen.

Haushaltsansatz -1.147.407,93 €

Ist 01.01.-31.12.2023 -1.147.407,93 €

Erfüllungsgrad 100 %



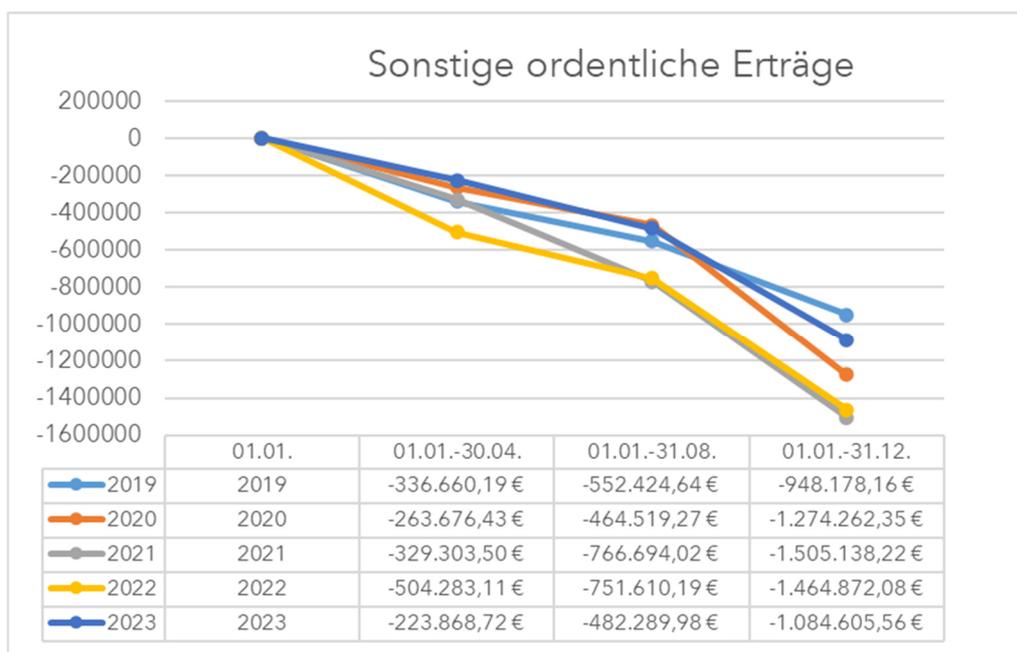
Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um: Konzessionsabgaben, Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung, Erträge aus Schadenersatzleistungen, Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen.

Haushaltsansatz -960.972,00 €

Ist 01.01.-31.12.2023 -1.084.605,56 €

Erfüllungsgrad 112,87 %



Aufwendungen	Haushaltsansatz gemäß Haushaltsatzung 2023	Haushalts-ermächtigungen und Budget-übertragungen	Fortgeschriebener Haushaltsansatz 2023	Ist 01.01.2023 - 31.12.2023	Differenz	Erfüllungs-grad in Prozent
Personalaufwendungen	17.345.120,00 €	- 1.022.837,11 €	16.322.282,89 €	15.985.097,74 €	337.185,15 €	97,93
Versorgungsaufwendungen	375.875,00 €	1.024.162,00 €	1.400.037,00 €	1.415.132,79 €	- 15.095,79 €	101,08
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.907.522,86 €	213.274,44 €	11.120.797,30 €	8.992.972,14 €	2.127.825,16 €	80,87
Abschreibungen	2.668.288,55 €	- €	2.668.288,55 €	2.668.288,55 €	- €	100,00
Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	3.122.895,00 €	35.526,12 €	3.158.421,12 €	2.420.863,27 €	737.557,85 €	76,65
Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	16.126.455,33 €	- €	16.126.455,33 €	16.689.419,31 €	- 562.963,98 €	103,49
Transferaufwendungen	100,00 €	- €	100,00 €	- €	100,00 €	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.890,00 €	- €	54.890,00 €	13.305,45 €	41.584,55 €	24,24
Summe der ordentlichen Aufwendungen	50.601.146,74 €	250.125,45 €	50.851.272,19 €	48.185.079,25 €	2.666.192,94 €	94,76

Aufwendungen werden positiv dargestellt



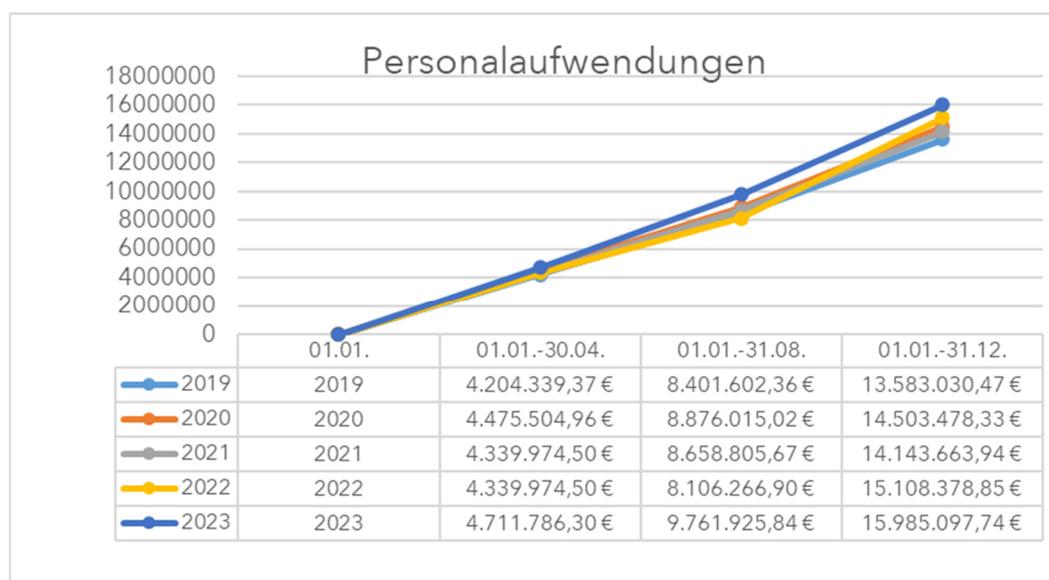
Personalaufwendungen

In dieser Position befinden sich: Entgelt Arbeitnehmer, Beamtenbezüge, Ausbildungsvergütungen, Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung, Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung, sonstige Aufwendungen für Altersversorgung, Beihilfen, sonstige Personalaufwendungen (Dienstjubiläen, übernommene Fahrtkosten der Bediensteten, Belegschaftsveranstaltungen).

Haushaltsansatz 16.322.282,89 €

Ist 01.01.-31.12.2023 15.985.097,74 €

Erfüllungsgrad 97,93 %



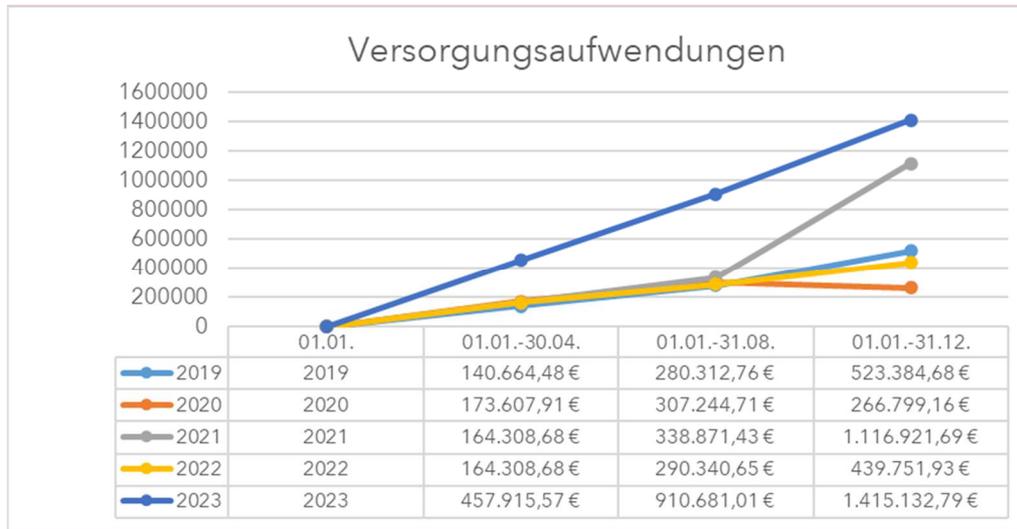
Versorgungsaufwendung

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten die Versorgungsbezüge Beamte, Beihilfen an Versorgungsempfänger, Zuführung zur Pension und Beihilferückstellungen.

Haushaltsansatz 1.400.037,00 €

Ist 01.01.- 31.12.2023 1.415.132,79 €

Erfüllungsgrad 101,08 %



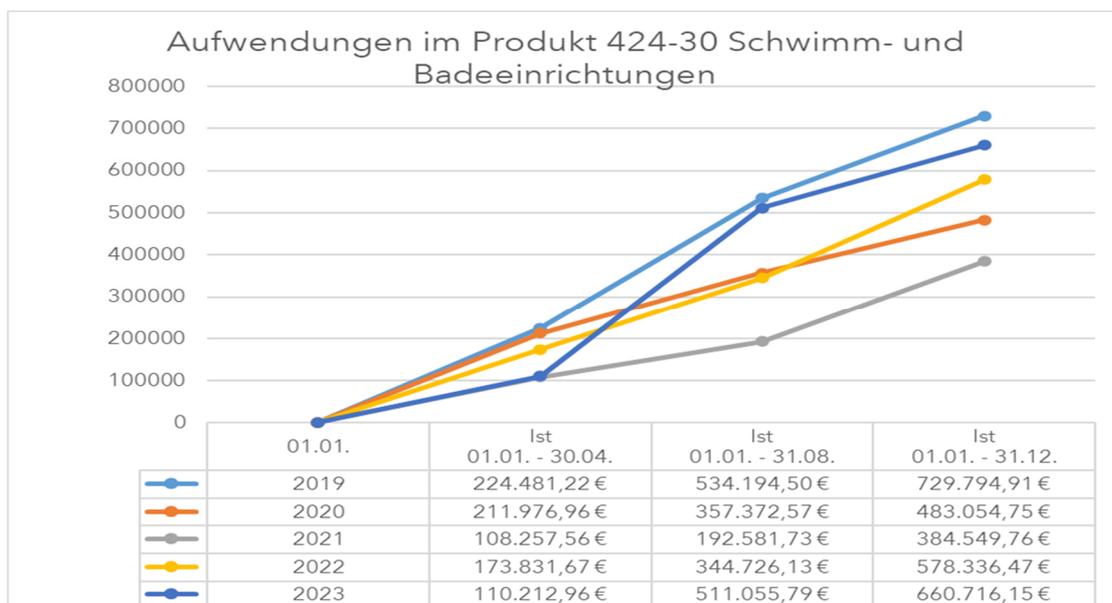
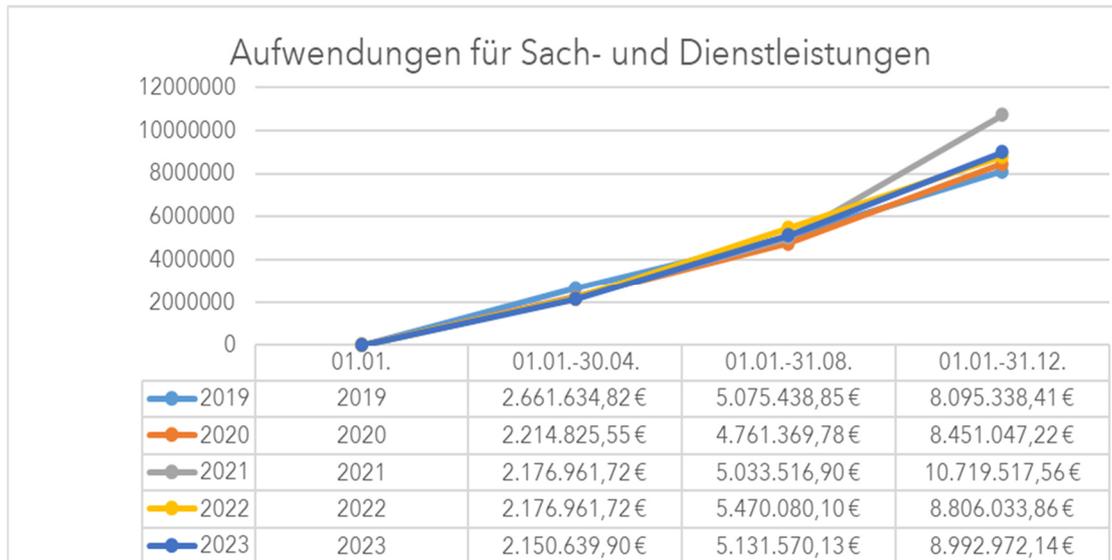
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierzu gehören bezogene Leistungen, bzw. Fremdleistungen und die damit verbundenen Verbräuche an Material, die in ihrer Gesamtheit in einem unmittelbaren Zusammenhang mit der Erstellung von Verwaltungsleistungen stehen. Es fallen auch Fremdleistungen an, die nicht unmittelbar der Leistungserstellung dienen (z.B. Beratungskosten), jedoch zur gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gehören. Beispiele hierfür sind Verbrauchsmittel, Energie, Wasser, Abwasser, Strom, Gas, Fernwärme, Materialaufwendungen für Reparatur und Instandhaltung, Reinigung, Aufwandsentschädigungen und sonstige Fremdleistungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Prüfung und Beratung, Rechtsschutz, Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Öffentlichkeitsarbeit, Versicherungsbeiträge.

Haushaltsansatz 11.120.797,30 €

Ist 01.01.-31.12.2023 8.992.972,14 €

Erfüllungsgrad 80,87 %



Abschreibungen

Bei den Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände handelt es sich um: Lizenzen, Abschreibungen auf Sachanlagen, Abschreibungen auf Umlaufvermögen. Für den Berichtszeitraum wurde der Istwert auf Basis des Haushaltsansatzes angesetzt. Die tatsächlichen Abschreibungen werden erst zum Jahresende, bzw. mit den Jahresabschlussarbeiten zum Abschluss 2023, verbucht.

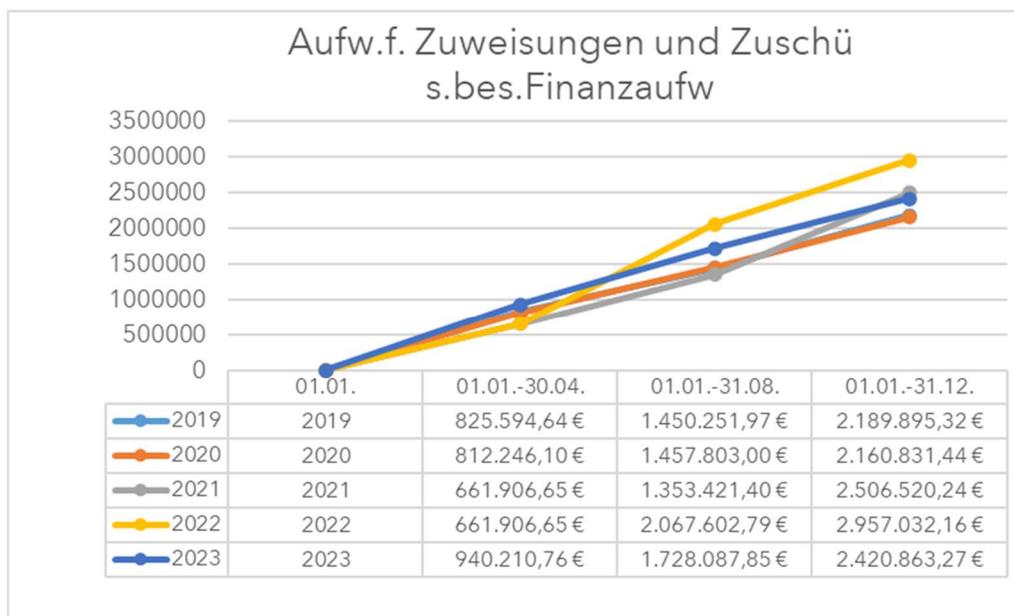


Haushaltsansatz	2.668.288,55 €
Ist 01.01.-31.12.2023	2.668.288,55 €
Erfüllungsgrad	100 %

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich um: Kosten-erstattungen an Zweckverbände, Zuschüsse für Vereine, sonstige Erstattungen und Zuweisungen.

Haushaltsansatz	3.158.421,12€
Ist 01.01.- 31.12.2023	2.420.863,27€
Erfüllungsgrad	76,65 %





Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Hier sind enthalten: die Kreis- und Schulumlage, Umlage an Planungsverband und die Gewerbesteuerumlage. Für die Gewerbesteuerumlage wird der Ertrag aus der Gewerbesteuer zugrunde gelegt. Je mehr Ertrag, desto höher ist die Umlageverpflichtung.

Entwicklung der Kreisumlage von 2017 bis 2023:

Umlagengrundlage	25.178.307,00 €	26.762.826,00 €	27.435.817,00 €	29.186.853,00 €
Hebesatz von MKK	36,97 v.H.	35,97 v.H.	35,97 v.H.	34,97 v.H.
Berichtszeitraum	2017	2018	2019	2020
01.01.-30.04.	3.102.804,00 €	3.208.872,00 €	3.289.552,00 €	2.551.602,00 €
01.05.-31.08.	3.102.804,00 €	3.208.908,00 €	3.289.552,00 €	4.252.907,00 €
01.09.-31.12.	3.102.812,00 €	3.208.912,00 €	3.289.559,00 €	3.402.133,00 €
	9.308.420,00 €	9.626.692,00 €	9.868.663,00 €	10.206.642,00 €

Umlagengrundlage	30.145.543,00 €	31.279.762,00 €	35.767.589,00 €
Hebesatz von MKK	32,47 v.H.	34,27 v.H.	34,27 v.H.
Berichtszeitraum	2021	2022	2023
01.01.-30.04.	3.313.204,00 €	3.447.950,00 €	4.086.222,00 €
01.05.-31.08.	3.237.528,00 €	3.635.256,00 €	4.085.664,00 €
01.09.-31.12.	3.237.525,00 €	3.635.253,00 €	4.086.070,00 €
	9.788.257,00 €	10.718.459,00 €	12.257.956,00 €

Entwicklung der Schulumlage von 2017 bis 2023:

Umlagengrundlage	25.178.307,00 €	26.762.826,00 €	27.435.817,00 €	29.186.853,00 €
Hebesatz von MKK	17,10 v.H.	15 v.H.	15 v.H.	15,5 v.H.
Berichtszeitraum	2017	2018	2019	2020
01.01.-30.04.	1.435.160,00 €	1.338.145,00 €	1.371.888,00 €	1.130.964,00 €
01.05.-31.08.	1.435.160,00 €	1.338.160,00 €	1.371.788,00 €	1.885.045,00 €
01.09.-31.12.	1.435.170,00 €	1.338.162,00 €	1.371.796,00 €	1.507.953,00 €
	4.305.490,00 €	4.014.467,00 €	4.115.472,00 €	4.523.962,00 €

Umlagengrundlage	30.145.543,00 €	31.279.762,00 €	35.767.589,00 €
Hebesatz von MKK	15,5 v.H.	15,5 v.H.	15,5 v.H.
Berichtszeitraum	2021	2022	2023
01.01.-30.04.	1.557.616,00 €	1.616.067,00 €	1.848.160,00 €
01.05.-31.08.	1.557.472,00 €	1.615.896,00 €	1.847.908,00 €
01.09.-31.12.	1.557.471,00 €	1.615.898,00 €	1.848.092,00 €
	4.672.559,00 €	4.847.861,00 €	5.544.160,00 €



Entwicklung Gewerbesteuerumlage von 2017 bis 2023:

Gesamtvervielfältiger	68,5	68,3	64	35
Quartal	2017	2018	2019	2020
I.	175.093,69 €	167.071,53 €	384.974,77 €	188.800,41 €
II.	273.828,85 €	202.078,56 €	184.010,01 €	109.392,59 €
III.	240.153,49 €	203.246,57 €	215.319,96 €	141.075,76 €
IV.	240.153,49 €	203.246,57 €	215.319,96 €	141.075,76 €
Spitzabrechnung	8.842,89 €	- 4.194,92 €	25.251,77 €	221.297,01 €
	938.072,41 €	771.448,31 €	1.024.876,47 €	801.641,53 €

Gesamtvervielfältiger	35	35	35
Quartal	2021	2022	2023
I.	115.337,21 €	131.835,85 €	158.264,08 €
II.	129.180,24 €	122.960,74 €	156.568,46 €
III.	820.913,78 €	67.970,63 €	237.548,86 €
IV.	820.913,78 €	67.970,63 €	237.548,86 €
Spitzabrechnung	615.662,65 €	28.429,60 €	
	2.502.007,66 €	419.167,45 €	789.930,26 €

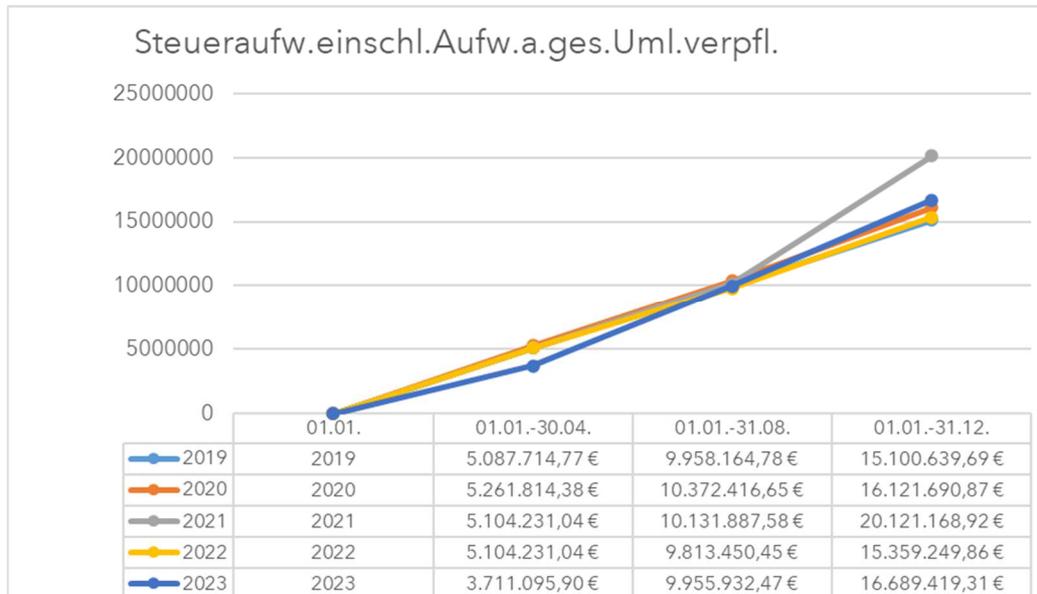
Entwicklung Heimatumlage:

Gesamtvervielfältiger	21,75	21,75	21,75	21,75
Quartal	2020	2021	2022	2023
I.	117.325,97 €	71.673,83 €	81.926,56 €	98.349,82 €
II.	67.979,68 €	80.276,30 €	76.411,32 €	97.296,11 €
III.	87.668,51 €	510.139,28 €	42.238,89 €	147.619,65 €
IV.	87.668,51 €	510.139,28 €	42.238,89 €	147.619,65 €
Spitzabrechnung	137.520,28 €	- 382.590,37 €	17.666,97 €	
	498.162,95 €	789.638,32 €	260.482,63 €	490.885,23 €

Haushaltsansatz 16.126.455,33 €

Ist 01.01.- 31.12.2023 16.689.419,31 €

Erfüllungsgrad 103,49 %



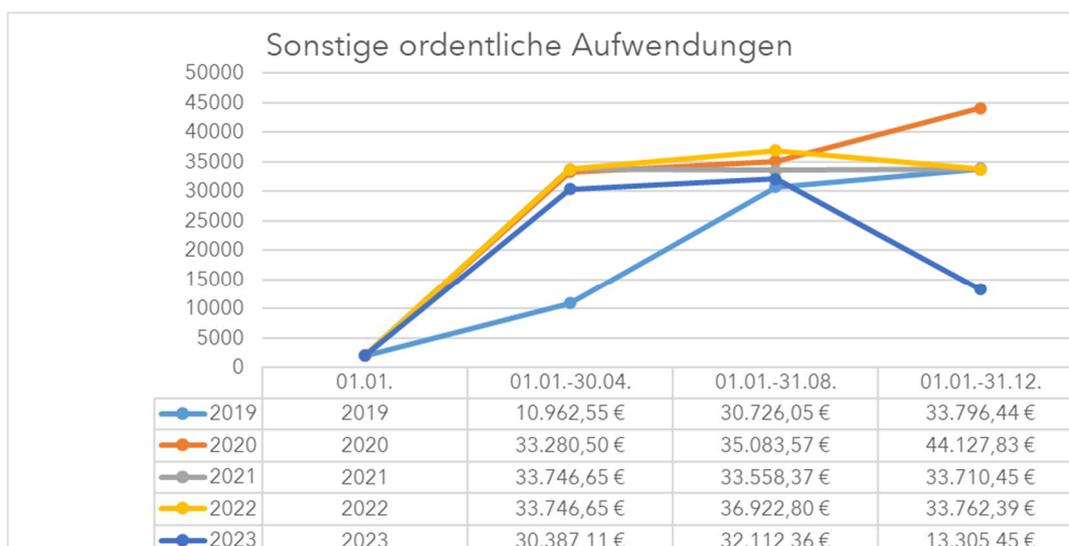
Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden die betrieblichen Steuern ausgewiesen: Grundsteuer, Kfz-Steuer, Kapitalertragssteuer.

Haushaltsansatz 54.890,00 €

Ist 01.01.- 31.12.2023 13.305,45 €

Erfüllungsgrad 24,24 %





3. Betrachtung des ordentlichen Ergebnisses:

	Haushaltsansatz gemäß Haushaltsatzung 2023	Haushalts-ermächtigungen und Budget-übertragungen	Fortgeschriebener Haushaltsansatz 2023	Ist 01.01.2023 - 31.12.2023	Differenz	Erfüllungsgrad in Prozent
Verwaltungsergebnis	2.908.021,62 €	250.125,45 €	3.158.147,07 €	1.148.766,44 €	2.009.380,63 €	
Finanzerträge	- 217.520,11 €	- €	- 217.520,11 €	- 161.211,71 €	- 56.308,40 €	74,11
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	97.000,00 €	- €	97.000,00 €	119.134,86 €	- 22.134,86 €	122,82
Finanzergebnis	- 120.520,11 €	- €	- 120.520,11 €	- 42.076,85 €	- 78.443,26 €	
Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge	- 47.910.645,23 €	- €	- 47.910.645,23 €	- 47.197.524,52 €	- 713.120,71 €	98,51
Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung	50.698.146,74 €	250.125,45 €	50.948.272,19 €	48.304.214,11 €	2.644.058,08 €	94,81
Ordentliches Ergebnis	2.787.501,51 €	250.125,45 €	3.037.626,96 €	1.106.689,59 €	1.930.937,37 €	

4. Beurteilung der Haushaltslage im Ergebnishaushalt zum Stand 31.12.2023:

Der Focus bei der Beurteilung der Haushaltslage liegt auf dem ordentlichen Ergebnis. Hieraus lassen sich wesentliche Grundlagen für die Beurteilung der Haushaltslage der Stadt Nidderau ableiten. Betrachtet man die Summe der ordentlichen Erträge der Gesamtergebnisrechnung, liegt zum 31.12.2023 der Erfüllungsgrad bei 98,51 %. Die Summe der ordentlichen Aufwendungen hat einen Erfüllungsgrad von 94,81 %. Im Berichtszeitraum wird somit ein Defizit von 1.106.689,59 € ausgewiesen. Ursprünglich wurde mit einem geplanten Defizit in Höhe von 2.787.501,51 € zuzüglich Haushaltsermächtigungen und Budgetübertragungen in Höhe von 250.125,45 € mit insgesamt 3.037.626,96 € gerechnet. Somit wird sich der Rückgriff auf die außerordentliche Rücklage im Haushaltsjahr 2023 verringern.

Die in diesem Bericht vorgelegten Zahlen sind als vorläufig zu werten.

5. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Kommune. Sie gibt Auskunft darüber, wie die Kommune finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzrechnungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Bis zur Position Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit wird der Ergebnishaushalt beschrieben, jedoch reduziert um die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, passive Rechnungsabgrenzungen und der Aufwendungen für Abschreibungen).

	Laufende Verwaltungstätigkeit	Haushaltsansatz gemäß Haushaltsatzung 2023	Haushalts-ermächtigungen und Budget-übertragungen	Fortgeschriebener Haushaltsansatz 2023	Ist 01.01.2023 - 31.12.2023	Differenz	Erfüllungsgrad in Prozent
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	46.763.237,30 €	- €	46.763.237,30 €	47.259.543,11 €	- 496.305,81 €	101,06
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	- 50.529.858,19 €	- 250.125,45 €	- 50.779.983,64 €	- 50.050.435,30 €	- 729.548,34 €	98,56
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	- 3.766.620,89 €	- 250.125,45 €	- 4.016.746,34 €	- 2.790.892,19 €	- 1.225.854,15 €	69,48

Einzahlungen werden positiv und Auszahlungen negativ dargestellt



Ab Position 20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen spiegelt sich der Investitionshaushalt wider.

Investitionstätigkeiten	Haushaltsansatz gemäß Haushaltssatzung 2023	Haushalts-ermächtigungen und Budget-übertragungen	Fortgeschriebener Haushaltsansatz 2023	Ist 01.01.2023 - 31.12.2023	Differenz	Erfüllungs-grad in Prozent
20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.860.862,50 €	- €	2.860.862,50 €	119.720,71 €	2.741.141,79 €	4,18
21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	321.500,00 €	- €	321.500,00 €	265.728,95 €	55.771,05 €	82,65
22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	297.472,68 €	- €	297.472,68 €	298.878,73 €	1.406,05 €	100,47
23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	3.479.835,18 €	- €	3.479.835,18 €	684.328,39 €	2.795.506,79 €	19,67
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 2.767.550,00 €	- 3.824.091,58 €	- 6.591.641,58 €	- 808.919,06 €	- 5.782.722,52 €	12,27
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 14.477.540,00 €	- 8.480.735,81 €	- 22.958.275,81 €	- 7.658.897,23 €	- 15.299.378,58 €	33,36
26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	- 2.541.495,00 €	- 3.735.575,01 €	- 6.277.070,01 €	- 1.134.472,33 €	- 5.142.597,68 €	18,07
27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €	0,00
28 Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	- 19.786.585,00 €	- 16.040.402,40 €	- 35.826.987,40 €	- 9.602.288,62 €	- 26.224.698,78 €	26,80
29 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	- 16.306.749,82 €	- 16.040.402,40 €	- 32.347.152,22 €	- 8.917.960,23 €	- 23.429.191,99 €	27,57

Einzahlungen werde positiv und Auszahlungen negativ dargestellt

Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Dies sind Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen.

Haushaltsansatz	2.860.862,50 €
Ist 01.01.- 31.12.2023	119.720,71 €
Erfüllungsgrad	4,18 %

Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

Haushaltsansatz	321.500,00 €
Ist 01.01.- 31.12.2023	265.728,95 €
Erfüllungsgrad	82,65 %



Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens

Hierbei handelt es sich um die Rückzahlungen der Darlehen des genossenschaftlichen Bauens „Am Rübenberg 1“ und die Rückzahlung der Stadtwerke.

Haushaltsansatz	297.472,68 €
Ist 01.01.-31.12.2023	298.878,73 €
Erfüllungsgrad	100,47 %

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Haushaltsansatz	-6.591.641,58 €
Ist 01.01.- 31.12.2023	-808.919,06 €
Erfüllungsgrad	12,27 %

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Haushaltsansatz	-22.958.275,81€
Ist 01.01.- 31.12.2023	-7.658.897,23 €
Erfüllungsgrad	33,36 %

Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Darunter fallen Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens.

Haushaltsansatz	-6.277.070,01 €
Ist 01.01.- 31.12.2023	-1.134.472,33 €
Erfüllungsgrad	18,07 %



Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Haushaltsansatz	0,00 €
Ist 01.01.-31.12.2023	0,00 €
Erfüllungsgrad	0,00 %

6. Zahlungsmittelbestand

Der positive Zahlungsmittelbestand konnte nicht weiter ausgebaut werden und schließt am 31.12.2023 mit 6.329.695,90 € (Haben) ab. Der Zahlungsmittelbestand ist der wichtigste Indikator zum Jahresende. Er ist unveränderlich und mit den Kontoauszügen zum Jahresende festzustellen.

Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	7.499.187,12 €
Bestand an Zahlungsmitteln am 31.12.2023	6.329.695,90 €

7. Finanzstatusbericht

Nach neuer Rechtslage ab 2019 ist gemäß § 28 (1) GemHVO die sich aus dem Finanzstatusbericht ergebende Bewertung der Stadt Nidderau in die Berichtspflicht mit einzubeziehen. Der Finanzstatusbericht wurde der Kommunalaufsicht mit dem Doppelhaushalt 2023/2024 vorgelegt und weist einen Indikatorwert für 2023 von 55 % aus.



Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit					
	Laut Planung			Laut Hochrechnung zum 31.12.2023	
		Indikatorwert			Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	- 135,72	0,00		-53,88	10,00
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklagen nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	30,00		ja	30,00
Bestand Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	5.518.929,85	5,00		5.370.015,14	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00		0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00			5,00
Bestand an Eigenkapital	59.549.256,96	5,00		62.771.130,69	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00		0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	7.453.240,00	0,00		6.904.230,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	- 256,29	0,00		-204,66	0,00
Summe und Status		55,00			65,00

8. Fazit zur Haushaltslage 2023

Das Haushaltsjahr 2023 ist weiter geprägt durch die Auswirkungen der Klima- und Flüchtlingskrise, die wirtschaftlichen Verwerfungen durch den anhaltenden Ukraine Krieg und den daraus resultierenden Aufwendungen, die alle Bereiche im Städtischen Haushalt betreffen. Nicht zuletzt hat der Tarifabschluss im Öffentlichen Dienst zu einem weiteren Anstieg der Lohnkosten geführt. Die Umsetzung von Investitionen werden durch den anhaltenden Fachkräftemangel, Lieferengpässe, komplizierte und langwierige Förderverfahren teils stark verzögert und können nicht in der geplanten Dimension umgesetzt werden. In der Planung des Doppelhaushaltes 2023/2024 haben die Budgetverantwortlichen alle zum Zeitpunkt der Aufstellung vorliegenden Erkenntnisse und Prognosen in die Planung einfließen lassen.

Der Finanzstatusbericht weist für die Stadt Nidderau für das Haushaltsjahr 2023 einen Indikatorwert von 55 Punkten aus. Die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt ist derzeit als angespannt zu bewerten. Die geplanten Defizite im ordentlichen Ergebnis und im Finanzhaushalt, die noch zu tilgenden Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen „Hessenkasse“ führen zu einem mittelmäßigen Indikatorwert. Die Hochrechnungen zum Jahresende bestätigen diesen Indikatorwert von 65 Punkten. Das vorläufige ordentliche Ergebnis zum 31.12.2023 zeigt einen leicht positiven Trend im Vergleich zum Ansatz.

Stand: 05.01.2024 für das HH-Jahr 2023 gemäß Beschlussfassung der Stadtverordnetenversammlung am 14.12.2022 mit Haushaltsermächtigungsübertragungen und Mittelübertragungen.

Teilhaushalt	Produktgruppe	Produkt	Ordentliche Erträge (ohne SOPO's)		Ordentliche Aufwendungen (Ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibung)		Ordentliches Ergebnis (Ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibung)	
			Ansatz 2023	Bewegung 2023	Ansatz 2023	Bewegung 2023	Ansatz 2023	Bewegung + Bestellungen 2023
1 Innere Verwaltung	111 Verwaltungssteuerung	111-10 Verwaltungssteuerung	- €	- €	138.962,74 €	61.989,61 €	138.962,74 €	70.744,61 €
1 Innere Verwaltung	111 Verwaltungssteuerung	111-11 Gemeindeorgane	- €	17.832,00 €	176.501,10 €	66.100,28 €	176.501,10 €	48.268,28 €
1 Innere Verwaltung	111 Verwaltungssteuerung	111-50 Zentrale Funktionen	- €	- €	122.190,00 €	57.320,12 €	122.190,00 €	92.846,24 €
1 Innere Verwaltung	111 Verwaltungssteuerung	111 Verwaltungssteuerung	- €	17.832,00 €	437.653,84 €	185.410,01 €	437.653,84 €	211.859,13 €
1 Innere Verwaltung	112 Verwaltungsservice	112-10 Verwaltungsservice	- 37.219,60 €	- 138.486,83 €	774.676,31 €	512.436,57 €	737.456,71 €	436.500,00 €
1 Innere Verwaltung	112 Verwaltungsservice	112-15 Repräsentation	- €	- €	31.794,48 €	14.543,82 €	31.794,48 €	14.543,82 €
1 Innere Verwaltung	112 Verwaltungsservice	112-21 Finanzdienste, Service	- 11.100,00 €	- 5.104,00 €	119.575,10 €	100.289,36 €	108.475,10 €	95.185,36 €
1 Innere Verwaltung	112 Verwaltungsservice	112-22 Buchhaltung und Rechnungsangelegenheiten	- 5.400,00 €	- 205.887,65 €	72.315,10 €	258.954,30 €	66.915,10 €	54.008,99 €
1 Innere Verwaltung	112 Verwaltungsservice	112-23 Steuern und sonstige Abgaben	- 200,00 €	- 155,00 €	48.392,10 €	33.624,14 €	48.192,10 €	33.469,14 €
1 Innere Verwaltung	112 Verwaltungsservice	112-61 Serviceleistungen Bauhof	- 10.036,80 €	- 5.975,15 €	237.702,30 €	252.816,59 €	227.665,50 €	254.384,39 €
1 Innere Verwaltung	112 Verwaltungsservice	112-61 Serviceleistungen Bauhof	- 63.956,40 €	- 355.608,63 €	1.284.455,39 €	1.172.664,78 €	1.220.498,99 €	888.091,70 €
1 Innere Verwaltung	113 Gebäudemanagement	112-41 Gebäudemanagement ab 01.01.2013	- 501.650,00 €	- 297.510,63 €	2.133.170,81 €	1.904.832,68 €	1.631.520,81 €	1.687.311,99 €
1 Innere Verwaltung			- 565.606,40 €	- 670.951,26 €	3.855.280,04 €	3.262.907,47 €	3.289.673,64 €	2.787.262,82 €
2 Sicherheit und Ordnung	121 Statistik und Wahlen	121-21 Statistiken und Wahlen	- €	50,00 €	109.816,20 €	101.786,27 €	109.816,20 €	101.736,27 €
2 Sicherheit und Ordnung	122 Ordnungsangelegenheiten	122-11 Ordnungsangelegenheiten	- 4.500,00 €	- 2.552,00 €	56.653,79 €	52.872,23 €	52.153,79 €	50.320,23 €
2 Sicherheit und Ordnung	122 Ordnungsangelegenheiten	122-12 Gewerbeangelegenheiten	- 21.700,00 €	- 22.889,26 €	3.768,30 €	7.870,55 €	17.931,70 €	15.018,71 €
2 Sicherheit und Ordnung	122 Ordnungsangelegenheiten	122-13 Verkehrswesen	- 185.500,00 €	- 295.936,67 €	115.715,63 €	59.671,38 €	69.784,37 €	235.306,18 €
2 Sicherheit und Ordnung	122 Ordnungsangelegenheiten	122-14 Dienstleistungen des Bürgerbüros, Meldewesen	- 153.100,00 €	- 167.194,24 €	169.886,21 €	152.810,86 €	16.786,21 €	13.302,73 €
2 Sicherheit und Ordnung	122 Ordnungsangelegenheiten	122-15 Personenstandswesen	- 23.500,00 €	- 25.086,00 €	14.139,00 €	14.590,62 €	9.361,00 €	10.495,38 €
2 Sicherheit und Ordnung	122 Ordnungsangelegenheiten	122-15 Personenstandswesen	- 388.300,00 €	- 513.658,17 €	360.162,93 €	287.815,64 €	28.137,07 €	223.802,77 €
2 Sicherheit und Ordnung	126 Brandschutz	126-10 Brandschutz/Technische Hilfeleistung	- 22.500,00 €	- 11.895,59 €	342.298,20 €	304.204,37 €	319.798,20 €	300.308,21 €
2 Sicherheit und Ordnung	126 Brandschutz	126-11 Brandsicherheitsdienst	- 5.000,00 €	- 10.002,60 €	6.068,18 €	8.758,60 €	1.068,18 €	1.244,00 €
2 Sicherheit und Ordnung	126 Brandschutz	126 Brandschutz	- 27.500,00 €	- 21.898,19 €	348.366,38 €	312.962,97 €	320.866,38 €	299.064,21 €
2 Sicherheit und Ordnung	128 Katastrophenschutz	128-10 Katastrophenschutz	- €	- €	5.292,00 €	- €	5.292,00 €	- €
2 Sicherheit und Ordnung			- 415.800,00 €	- 535.606,36 €	823.637,51 €	702.564,88 €	407.837,51 €	176.997,71 €
4 Kultur und Wissenschaft	252 Nichtwissensch. Museen/Sammlungen	252-10 Ausstellungen und Museen	- €	- €	6.735,07 €	4.111,50 €	6.735,07 €	4.111,50 €
4 Kultur und Wissenschaft	261 Theater	261-10 Theaterveranstaltungen	- 3.860,00 €	- 5.166,65 €	9.293,58 €	8.638,96 €	5.433,58 €	3.472,31 €
4 Kultur und Wissenschaft	262 Musikpflege	262-11 Veranstaltungen Theater und Musik	- 45.520,00 €	- 40.740,91 €	69.522,24 €	69.466,98 €	24.002,24 €	28.726,07 €
4 Kultur und Wissenschaft	263 Musikschulen	263-10 Förderung der Musikschulen	- €	- €	132.200,90 €	132.200,00 €	132.200,90 €	132.200,00 €
4 Kultur und Wissenschaft	272 Bücherei	272-10 Medien und Informationen	- 22.600,00 €	- 11.599,91 €	63.895,40 €	47.697,05 €	41.295,40 €	37.966,73 €
4 Kultur und Wissenschaft	273 Sonstige Volksbildung	273-10 Bildungsveranstaltungen	- €	- €	4.705,99 €	2.398,27 €	4.705,99 €	2.398,27 €
4 Kultur und Wissenschaft	281 Heimat- und Kulturpflege	281-10 Kulturförderung, institutionelle Förderung, Projektförderung, Ehrenamtlich	- 5.500,00 €	- 6.648,50 €	30.339,34 €	10.447,48 €	24.839,34 €	3.798,98 €
4 Kultur und Wissenschaft	281 Heimat- und Kulturpflege	281-20 Vereinsförderung	- 119.100,00 €	- 71.818,49 €	121.378,06 €	58.062,09 €	2.278,06 €	13.756,40 €
4 Kultur und Wissenschaft	281 Heimat- und Kulturpflege	281-20 Vereinsförderung	- 124.600,00 €	- 78.466,99 €	151.717,40 €	68.509,57 €	27.117,40 €	9.957,42 €
4 Kultur und Wissenschaft			- 196.580,00 €	- 135.974,46 €	438.070,58 €	333.022,33 €	241.490,58 €	198.917,46 €
5 Soziale Leistungen	351 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	351-10 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	- €	900,00 €	2.476,80 €	7.433,89 €	2.476,80 €	8.367,36 €
5 Soziale Leistungen	351 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	351-12 Wohngeldstelle	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5 Soziale Leistungen	351 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	351-13 Beratung von Einwohner/innen mit Migrationshintergrund	- 200.000,00 €	- 236.130,14 €	238.119,40 €	217.674,75 €	38.119,40 €	17.070,40 €
5 Soziale Leistungen	351 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	351-14 Angebote für Senioren	- 13.000,00 €	- 13.505,50 €	23.474,24 €	21.911,94 €	10.474,24 €	9.566,08 €
5 Soziale Leistungen	351 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	351-15 Unterstützung von Beratungsstellen und sonst. Sozialer Initiativen	- €	100,00 €	20.161,00 €	12.370,33 €	20.161,00 €	14.828,06 €
5 Soziale Leistungen	351 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	351-15 Unterstützung von Beratungsstellen und sonst. Sozialer Initiativen	- 213.000,00 €	- 248.835,64 €	284.231,44 €	259.390,91 €	71.231,44 €	15.691,10 €
5 Soziale Leistungen			- 213.000,00 €	- 248.835,64 €	284.231,44 €	259.390,91 €	71.231,44 €	15.691,10 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	362 Jugendarbeit	362-10 Jugendarbeit	- 9.000,00 €	- 22.335,12 €	43.514,40 €	47.656,72 €	34.514,40 €	25.349,50 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	363 Sonstige Leistungen der Kinder- und Jugendarbeit und Fa	363-10 Familienservice	- 7.850,00 €	- 9.600,00 €	179.714,00 €	126.159,27 €	171.864,00 €	116.559,27 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	365 Tageseinrichtungen für Kinder	365-10 Tagesbetreuung von Kinder in Einrichtungen	- 3.844.200,00 €	- 3.861.316,06 €	305.891,83 €	317.979,16 €	3.538.308,17 €	3.539.786,18 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	365 Tageseinrichtungen für Kinder	365-20 Bezuschussung von Kinderbetreuungsangeboten freier Träger	- 39.300,00 €	- 15.711,83 €	2.418.056,00 €	1.834.815,10 €	2.378.756,00 €	1.819.103,27 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	365 Tageseinrichtungen für Kinder	365 Tageseinrichtungen für Kinder	- 3.883.500,00 €	- 3.877.027,89 €	2.723.947,83 €	2.152.794,26 €	1.159.552,17 €	1.720.682,91 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	366-10 Einrichtungen der Jugendarbeit	- €	- €	3.240,00 €	1.712,75 €	3.240,00 €	1.712,75 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	366-20 Spielplätze und Bolzplätze	- 500,00 €	- 1.579,42 €	80.700,00 €	80.579,64 €	80.200,00 €	79.000,22 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	366-20 Spielplätze und Bolzplätze	- 500,00 €	- 1.579,42 €	83.940,00 €	82.292,39 €	83.440,00 €	80.712,97 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen			- 3.900.850,00 €	- 3.910.542,43 €	3.031.116,23 €	2.408.902,64 €	869.733,77 €	1.498.061,17 €
7 Gesundheitsdienst	414 Maßnahmen der Gesundheitspflege	414-10 Maßnahmen der Gesundheitspflege	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7 Gesundheitsdienst			- €	- €	- €	- €	- €	- €
8 Sportförderung	421 Förderung des Sports	421-10 Sportförderung und Sportveranstaltungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8 Sportförderung	424 Sportstätten und Bäder	424-10 Sportplätze	- €	- €	33.544,35 €	41.635,69 €	33.544,35 €	41.635,69 €
8 Sportförderung	424 Sportstätten und Bäder	424-30 Schwimm- und Badeeinrichtungen	- 728.338,75 €	- 786.055,87 €	873.909,04 €	661.952,04 €	145.570,29 €	73.702,73 €
8 Sportförderung	424 Sportstätten und Bäder	424 Sportstätten und Bäder	- 728.338,75 €	- 786.055,87 €	907.453,39 €	703.587,73 €	179.114,64 €	32.067,04 €
8 Sportförderung			- 728.338,75 €	- 786.055,87 €	907.453,39 €	703.587,73 €	179.114,64 €	32.067,04 €
9 Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinfo	511 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	- €	1.200,00 €	387.439,64 €	200.143,76 €	387.439,64 €	385.687,63 €
9 Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinfo	511 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-20 Geodatenmanagement	- €	- €	19.227,60 €	1.373,34 €	19.227,60 €	18.319,30 €
9 Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinfo	511 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-30 Bodenordnung	- €	- €	1.187,10 €	- €	1.187,10 €	- €
9 Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinfo	511 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-30 Bodenordnung	- €	1.200,00 €	407.854,34 €	201.517,10 €	407.854,34 €	404.006,93 €
9 Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinfo			- €	1.200,00 €	407.854,34 €	201.517,10 €	407.854,34 €	404.006,93 €

Stand: 05.01.2024 für das HH-Jahr 2023 gemäß Beschlussfassung der Stadtverordnetenversammlung am 14.12.2022 mit Haushaltsermächtigungsübertragungen und Mittelübertragungen.

Teilhaushalt	Produktgruppe	Produkt	Ordentliche Erträge (ohne SOPO's)		Ordentliche Aufwendungen (Ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibung)		Ordentliches Ergebnis (Ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibung)	
			Ansatz 2023	Bewegung 2023	Ansatz 2023	Bewegung 2023	Ansatz 2023	Bewegung + Bestellungen 2023
10 Bauen und Wohnen	521 Bauordnung	112-45 Grundstücksverwaltung	- 76.000,00 €	- 76.763,72 €	73.717,75 €	29.702,52 €	- 2.282,25 €	- 47.061,20 €
10 Bauen und Wohnen	521 Bauordnung	521-10 Bauordnung/Gebäude	- €	- 213,75 €	2.404,89 €	938,01 €	2.404,89 €	724,26 €
10 Bauen und Wohnen	521 Bauordnung	112-40 Gebäudemanagement bis 31.12.2012	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10 Bauen und Wohnen	521 Bauordnung		- 76.000,00 €	- 76.977,47 €	76.122,64 €	30.640,53 €	122,64 €	- 46.336,94 €
10 Bauen und Wohnen	522 Wohnbauförderung	522-10 Wohnbauförderung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10 Bauen und Wohnen	523 Denkmalschutz und -pflege	523-10 Denkmalschutz und -pflege	- €	- €	6.768,90 €	71,99 €	6.768,90 €	71,99 €
10 Bauen und Wohnen			- 76.000,00 €	- 76.977,47 €	82.891,54 €	30.712,52 €	6.891,54 €	- 46.264,95 €
11 Ver- und Entsorgung	531 Elektrizitätsversorgung	531-10 Windkraftanlagen	- 490.000,00 €	- 492.433,34 €	- €	- €	- 490.000,00 €	- 492.433,34 €
11 Ver- und Entsorgung	532 Gasversorgung	532-10 Gasversorgung	- 24.300,00 €	- 33.167,32 €	- €	- €	- 24.300,00 €	- 33.167,32 €
11 Ver- und Entsorgung	533 Wasserversorgung	533-10 Wasserversorgung	- 234.000,00 €	- 253.981,32 €	- €	- €	- 234.000,00 €	- 253.981,32 €
11 Ver- und Entsorgung	534 Fernwärmeversorgung	534-10 Fernwärmeversorgung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11 Ver- und Entsorgung	535 Kombinierte Versorgung	535-10 Kombinierte Versorgung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11 Ver- und Entsorgung	536 Versorgung mit technischer Information- und Telekommunikationsnetze	536-10 Versorgung mit technischer Information- und Telekommunikationsnetze	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11 Ver- und Entsorgung	537 Abfallwirtschaft	537-10 Abfallwirtschaft	- 1.827.817,00 €	- 1.747.962,11 €	1.516.497,50 €	1.228.988,63 €	- 311.319,50 €	- 518.436,15 €
11 Ver- und Entsorgung	538 Abwasserbeseitigung	538-10 Abwasserbeseitigung	- €	- €	- €	81,77 €	- €	81,77 €
11 Ver- und Entsorgung			- 2.576.117,00 €	- 2.527.544,09 €	1.516.497,50 €	1.229.070,40 €	- 1.059.619,50 €	- 1.297.936,36 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541 Gemeindestraßen	541-10 Planung, Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen	- 12.000,00 €	- 797,76 €	1.176.745,69 €	912.986,81 €	1.164.745,69 €	1.128.706,90 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	542 Kreisstraßen	542-10 Kreisstraßen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	543 Landesstraßen	543-10 Landesstraßen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	544 Bundesstraßen	544-10 Bundesstraßen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	545 Winterdienst und Straßenreinigung	545-10 Winterdienst und Straßenreinigung	- €	- €	47.300,00 €	43.461,43 €	47.300,00 €	47.146,08 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	546 Parkeinrichtungen	546-10 Öffentliche Parkplätze	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	547 ÖPNV	547-10 ÖPNV	- 9.600,00 €	- 45,00 €	550.652,70 €	467.542,24 €	541.052,70 €	468.498,79 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			- 21.600,00 €	- 842,76 €	1.774.698,39 €	1.423.990,48 €	1.753.098,39 €	1.644.351,77 €
13 Natur- und Landschaftspflege	551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	551-10 Innerstädtische Grünanlagen	- €	- 50,00 €	50.265,00 €	34.033,93 €	50.265,00 €	34.001,38 €
13 Natur- und Landschaftspflege	551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	551-20 Grün im Außenbereich	- €	- €	42.750,00 €	58.321,45 €	42.750,00 €	58.321,45 €
13 Natur- und Landschaftspflege	551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	551-30 Kleingartenanlage	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13 Natur- und Landschaftspflege	551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau		- €	- 50,00 €	93.015,00 €	92.355,38 €	93.015,00 €	92.322,83 €
13 Natur- und Landschaftspflege	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	552-10 Hochwasserschutz	- €	- €	30.842,10 €	10.185,39 €	30.842,10 €	10.185,39 €
13 Natur- und Landschaftspflege	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	552-20 Unterhaltung der Wasserläufe und Gräben	- €	- 716,35 €	252.837,00 €	203.889,01 €	252.837,00 €	204.314,85 €
13 Natur- und Landschaftspflege	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	552-30 Renaturierungsmaßnahmen im gesamten Stadtgebiet	- €	- €	2.646,00 €	- €	2.646,00 €	- €
13 Natur- und Landschaftspflege	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen		- €	- 716,35 €	286.325,10 €	214.074,40 €	286.325,10 €	214.500,24 €
13 Natur- und Landschaftspflege	553 Friedhofs- und Bestattungswesen	553-10 Betrieb von Friedhöfen	- 456.170,00 €	- 400.678,35 €	164.366,05 €	158.111,11 €	- 291.803,95 €	- 242.567,24 €
13 Natur- und Landschaftspflege	554 Naturschutz und Landschaftspflege	554-10 Naturschutz und Landschaftspflege	- €	- €	60.530,00 €	59.944,34 €	60.530,00 €	59.944,34 €
13 Natur- und Landschaftspflege	555 Land- und Forstwirtschaft	555-10 Pflege und Unterhaltung Stadt- und Bürgerwald	- 142.500,00 €	- 204.572,00 €	186.256,00 €	221.574,31 €	43.756,00 €	17.002,31 €
13 Natur- und Landschaftspflege	555 Land- und Forstwirtschaft	555-20 Förderung der Landwirtschaft	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13 Natur- und Landschaftspflege	555 Land- und Forstwirtschaft		- 142.500,00 €	- 204.572,00 €	186.256,00 €	221.574,31 €	43.756,00 €	17.002,31 €
13 Natur- und Landschaftspflege			- 598.670,00 €	- 606.016,70 €	790.492,15 €	746.059,54 €	191.822,15 €	141.202,48 €
14 Umweltschutz	561 Umweltschutzmaßnahmen	561-10 Umweltschutz	- 143.043,98 €	- 69.789,40 €	247.518,00 €	85.819,17 €	104.474,02 €	18.296,23 €
14 Umweltschutz			- 143.043,98 €	- 69.789,40 €	247.518,00 €	85.819,17 €	104.474,02 €	18.296,23 €
15 Wirtschaft und Tourismus	571 Wirtschaftsförderung	571-10 Wirtschaftsförderung / Stadtmarketing	- 24.000,00 €	- 6.931,96 €	181.819,90 €	69.693,98 €	157.819,90 €	91.082,61 €
15 Wirtschaft und Tourismus	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	112-60 Serviceleistungen Bauhof	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15 Wirtschaft und Tourismus	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-21 Allgemeine Einrichtungen der Stadt	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15 Wirtschaft und Tourismus	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-30 Märkte	- 32.180,00 €	- 22.030,11 €	88.092,63 €	69.455,66 €	55.912,63 €	47.425,55 €
15 Wirtschaft und Tourismus	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		- 32.180,00 €	- 22.030,11 €	88.092,63 €	69.455,66 €	55.912,63 €	47.425,55 €
15 Wirtschaft und Tourismus	575 Tourismus	575-10 Tourismus	- €	- 300,00 €	19.554,78 €	10.978,43 €	19.554,78 €	10.678,43 €
15 Wirtschaft und Tourismus			- 56.180,00 €	- 29.262,07 €	289.467,31 €	150.128,07 €	233.287,31 €	149.186,59 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	611-10 Steuern / Zuweisungen / Umlagen	- 37.024.171,06 €	- 36.094.292,59 €	16.011.455,33 €	16.574.331,49 €	- 21.012.715,73 €	- 19.519.961,10 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	613 Abwicklung der Vorjahre	613-10 Abwicklung der Vorjahre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft			- 37.024.171,06 €	- 36.094.292,59 €	16.011.455,33 €	16.574.331,49 €	- 21.012.715,73 €	- 19.519.961,10 €
Summe (ohne SOPO's, Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibungen)			- 46.515.957,19 €	- 45.693.891,10 €	30.460.663,75 €	28.112.004,73 €	- 16.055.293,44 €	- 16.858.377,53 €