



# Haushaltsbericht

für das

**1. Halbjahr 2023**

## 1 ALLGEMEINES

Ein regelmäßiges und ordnungsgemäßes Berichtswesen ist für die Steuerung und die Kontrolle des Haushaltsvollzugs unerlässlich. Diesem Grundsatz trägt der § 28 GemHVO Rechnung und legt fest, dass die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten ist. Aufgrund der Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte und Handhabung der Kommunalen Finanzaufsicht über Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden vom 05.05.2010 (StAnz. S. 1470) wird dieser Bericht ebenfalls der kommunalen Aufsichtsbehörde vorgelegt.

## 2 ERLÄUTERUNGEN ZU AUFBAU UND INHALT DES BERICHTS

Seit dem Jahr 2009 wird die Haushaltswirtschaft in allen hessischen Kommunen nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) geführt, die sich an der betrieblichen Rechnungslegung nach dem geltenden Handelsrecht orientieren. Dabei werden die Aktivitäten und Leistungen der Kommune in Form von Produktgruppen dargestellt, welche nach dem Produktbereichsplan des Landes Hessen zu gliedern sind, und die die verschiedenen einzelnen Produkte umfassen. Zusammengefasst werden Produktbereich, Produktgruppe und Produkt in Teilhaushalten dargestellt, welche die Bewirtschaftungseinheiten oder auch Budgets der Kommune bilden. In der Stadt Raunheim werden diese Budgets verschiedenen Verantwortungsbereichen in den 4 Fachbereichen zugeordnet:

Produkt	Beschreibung	Budget / Fachbereich
111.01	Städtische Organe	1
111.11	Innere Verw.- Angelegenheiten, zentrale Dienste	1
111.21	Finanzen und Steuern	2
111.31	Liegenschaftsverwaltung	3
111.41	Gebäudemanagement	3
111.51	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	1
121.01	Wahlen	1
122.01	Sicherheit und Ordnung	2
122.11	Melde- und Personenstandswesen, Standesamt	4
126.01	Brand- und Katastrophenschutz	2
242.01	Betreuungseinrichtungen für Schulkinder	4
252.01	Heimatmuseum	4
272.01	Stadtbücherei	4
281.01	Kulturarbeit	3
315.01	Förderung der Seniorenarbeit	4
331.01	Wohlfahrtspflege	4
351.01	Verwaltung sozialer Angelegenheiten	4
362.01	sonstige Jugendarbeit	4
365.01	Kindertagesstätten	4
365.11	Kleinkinderbetreuung	4
366.01	Spielplätze	3
421.01	Förderung des Sports	4

511.01	Allg. Aufgaben der Orts- und Regionalplanung	3
511.11	Projekt Soziale Stadt	4
522.01	Wohnbauförderung	1
541.01	Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen	3
546.01	Parkplätze, Parkbauten	3
547.01	Öffentlicher Personennahverkehr -ÖPNV-	3
555.01	Stadtwald	3
561.01	Umweltschutzwesen	3
571.01	Wirtschaftsförderung	3
573.01	Märkte	3
611.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	5
612.01	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5
612.11	Zuschüsse an Stadtwerke	5
613.01	Abwicklung der Vorjahre	5

Im 1. Halbjahresbericht werden für jedes Produkt die Erträge, die Aufwendungen sowie die Investitionen für das 1. Halbjahr 2023 (Buchungsstand 31.05.2023) abgebildet und dem Haushaltsansatz für das Jahr 2023 gegenübergestellt. Wesentliche Abweichungen zwischen dem Haushaltsansatz und dem Stand der Bewirtschaftung zum 31.05.2023 werden unter Punkt III erläutert.

Neben der detaillierten Darstellung der einzelnen Budgets enthält der Bericht im Gesamtergebnishaushalt einen Überblick über den Bewirtschaftungsstand aller Ertrags- und Aufwandsarten.

### 3 ERLÄUTERUNGEN WESENTLICHER GESAMTBUDGETABWEICHUNGEN

#### 3.1 Gesamthaushalt

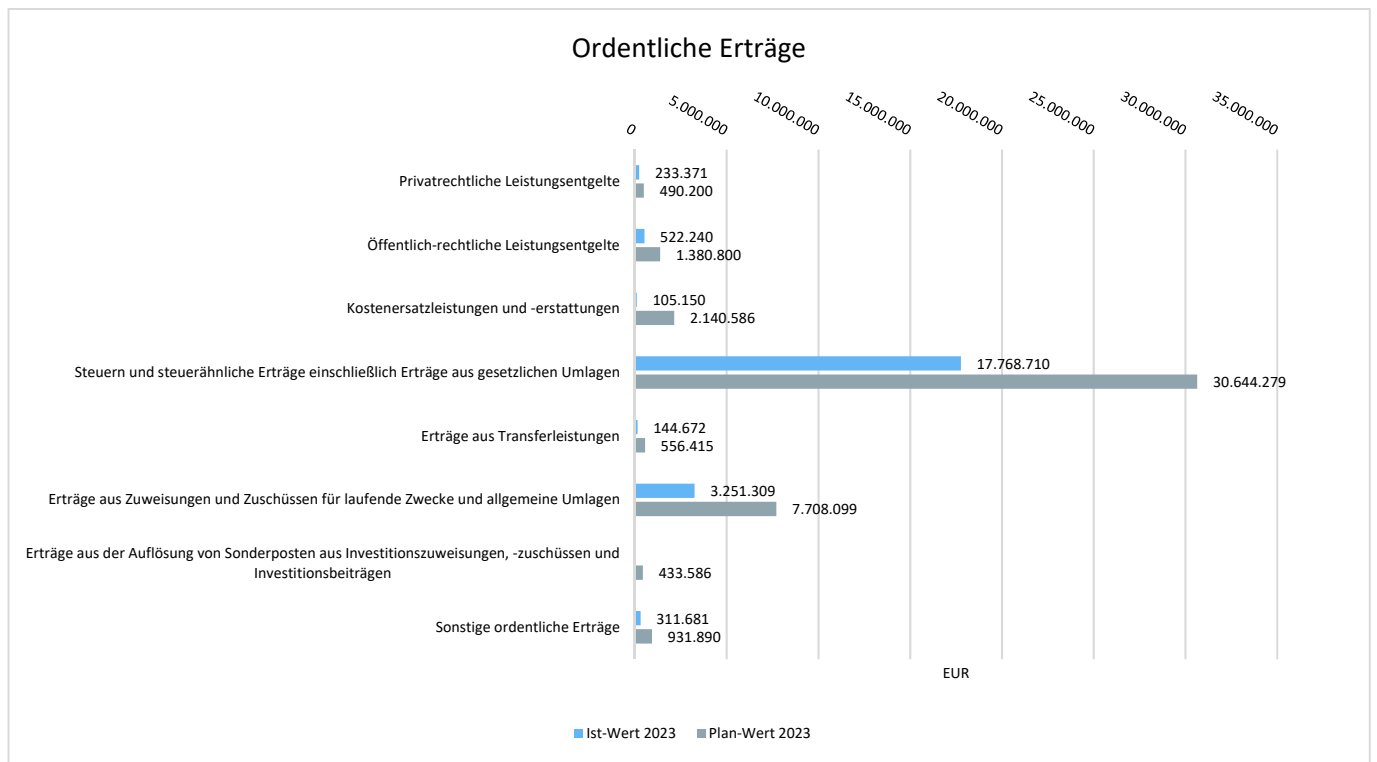
Das ordentliche Ergebnis weist im Planansatz für das Jahr 2023 einen Überschuss von 2.117.241 € aus. Im Halbjahresbericht für das 1. Halbjahr 2023 stellt sich das derzeitige Jahresergebnis mit einem Überschuss von 6.767.163 € dar.

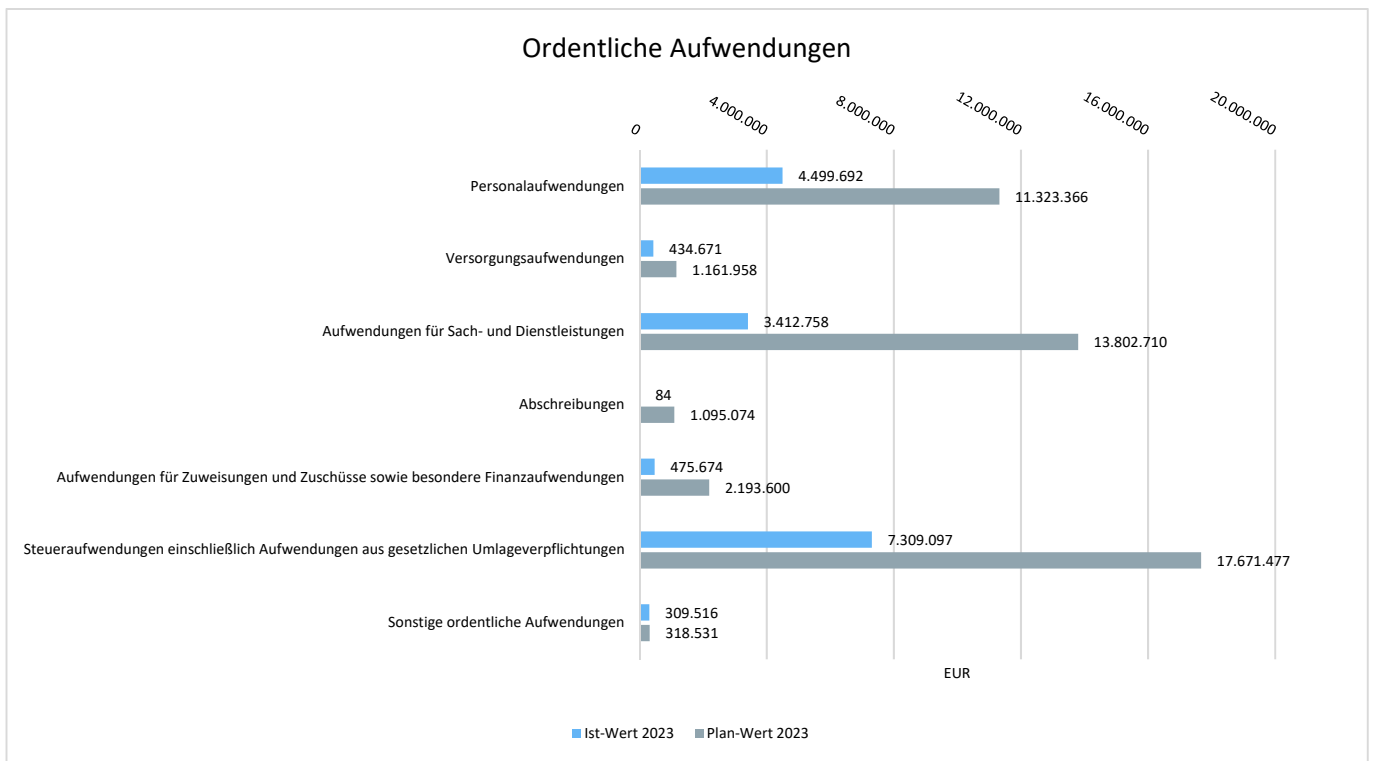
Folgende Positionen sind zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht gebucht; diese Buchungen werden regelmäßig im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen vorgenommen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Verbuchung der Abschreibungen
- Aufwendungen für Rückstellungen (bspw. für Pensionen).

**Ergebnisse 1. Halbjahr 2023 per 31.05.**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Ordentliche Erträge	44.285.856	22.337.134	50,44	42.455.344	14.287.618	8.049.516 <span style="color: green;">↗</span>
Ordentliche Aufwendungen	47.566.715	16.441.534	34,57	44.019.135	15.369.735	1.071.799 <span style="color: red;">↘</span>
Verwaltungsergebnis	-3.280.859	5.895.600	-179,70	-1.563.791	-1.082.118	6.977.717 <span style="color: green;">↗</span>
Finanzerträge	5.852.600	888.627	15,18	3.317.300	127.707	760.920 <span style="color: green;">↗</span>
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	454.500	16.492	3,63	543.400	202.678	-186.186 <span style="color: green;">↘</span>
Finanzergebnis	5.398.100	872.135	16,16	2.773.900	-74.971	947.107 <span style="color: green;">↗</span>
Ordentliches Ergebnis	2.117.241	6.767.735	319,65	1.210.109	-1.157.089	7.924.824 <span style="color: green;">↗</span>
Außerordentliches Ergebnis	0	-572	--	0	18.527	-19.099 <span style="color: red;">↘</span>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.117.241</b>	<b>6.767.163</b>	<b>319,62</b>	<b>1.210.109</b>	<b>-1.138.562</b>	<b>7.905.725 <span style="color: green;">↗</span></b>





### 3.2 Betrachtung der Budgets




Nachstehend werden die Summen der Erträge, Aufwendungen und Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf Produktebene dargestellt. Die Anordnung der Produkte erfolgte aufgrund der Verteilung der Zuständigkeiten innerhalb der Stadtverwaltung Raunheim.

Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2023 werden wie bisher jahresbezogen dargestellt. Das Ergebnis zeigt alle bis zum Stichtag 31.05.2023 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf. Die Spalte "Ausschöpfung" zeigt die bisherige Inanspruchnahme des geplanten Ansatzes für das Jahr 2023 in Prozent auf.

Sowohl Ansatz als auch Ergebnis werden dann dem Haushaltsjahr 2022 gegenübergestellt und in Vergleich gesetzt. Die Veränderung wird ebenfalls graphisch mit einem farbigen Pfeil verdeutlicht.





## 1 - Zentrale Dienste und fachbereichsübergreifende Aufgaben

### Produkt 111.01 - Städtische Organe

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	0	268	--	39.800	-1	269 
Summe Aufwand	534.734	138.494	25,90	411.738	167.513	-29.019 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	300	-300 
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	1.079	270	-270 




Die geminderten Aufwendungen im Produkt 111.01 Städtische Organe ergeben sich im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Aufgrund des nun vorgezogenen Zeitpunktes der Berichtserstellung, waren beispielsweise die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige nur für die Monate Januar bis einschließlich März 2023 (1. Quartal) abgerechnet. Ebenso wurden die geplanten Mittel für Aufwendungen für Sachverständige - Fluglärmmentlastung (Fluglärmkommission) noch nicht in Anspruch genommen.

### Produkt 111.11 - Innere Verw.- Angelegenheiten, zentrale Dienste

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	195.986	7.963	4,06	357.700	6.290	1.674 
Summe Aufwand	1.402.190	764.589	54,53	1.563.003	809.666	-45.077 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	650	-650 
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.500	12.102	13,67	155.340	7.013	5.089 

Die Mindererträge resultieren hauptsächlich aus der zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht gebuchten internen Personalkostenerstattung für erbrachte Leistungen an verbundene Unternehmen und Betriebe. Diese erfolgt als interne Leistungsverrechnung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.



**Produkt 111.51 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	52.340	1.694	3,24	51.780	570	1.123 
Summe Aufwand	628.751	249.168	39,63	640.645	217.902	31.266 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.658	--	--	12.216	0	0 

Im Produkt 111.51 werden im Bereich der Erträge Kostenerstattungen im Rahmen der internen Leistungsverrechnungen von verbundenen Unternehmen realisiert; hier Eigenbetriebe. Diese werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten abgerechnet, so dass der geplante Ansatz zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht in Gänze erreicht wurde.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird ein Betrag von 14.658 € ausgewiesen. Dieser stammt aus der Versorgungsrücklage 2023 und wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten verbucht.

**Produkt 121.01 - Wahlen**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	0	71	--	--	--	71 
Summe Aufwand	16.600	15.124	91,11	6.060	1.245	13.879 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



**Produkt 522.01 - Wohnbauförderung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	0	--	--	2.500	2.631	-2.631 ↓
Summe Aufwand	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	402	--	--	515	-113 ↓
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--






## 2 - Finanzen, Ordnungswesen und Gefahrenabwehr

### Produkt 111.21 - Finanzen und Steuern

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	688.000	30.362	4,41	695.500	16.214	14.147 
Summe Aufwand	865.636	323.731	37,40	957.926	323.006	725 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Es wurden Einnahmen in Höhe von 650.000 Euro für Kostenerstattungen eingestellt. Hierbei handelt es sich um interne Leistungsverrechnungen von verbundenen Unternehmen. Die Mittel werden im Laufe des Jahres 2023 vereinnahmt.

### Produkt 122.01 - Sicherheit und Ordnung

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	592.000	204.983	34,63	1.057.800	185.864	19.119 
Summe Aufwand	1.057.858	357.332	33,78	789.797	403.886	-46.554 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	3.922	98,06	--	2.928	994 

Für die Kostenstelle „Überwachung von Gaststättenrecht“ wurden Einnahmen in Höhe von 86.000 Euro für Kostenerstattungen von Gemeinden eingeplant. Die Spitzabrechnung des Verwaltungsbehördenbezirktes erfolgt bis Februar des Folgejahres für das Abrechnungsjahr, somit wurden hier noch keine Einnahmen generiert.

**Produkt 126.01 - Brand- und Katastrophenschutz**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	84.966	30.775	36,22	79.060	51.982	-21.207 ↘
Summe Aufwand	1.008.680	279.247	27,68	1.249.705	273.178	6.069 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	15.100	-15.100 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	440.400	6.067	1,38	452.565	249.126	-243.060 ↘

Für das laufende Haushaltsjahr 2023 wurde die Anschaffung eines Tanklöschfahrzeuges geplant. Die Teilrechnungsstellung wird voraussichtlich erst am Ende des Kalenderjahres erfolgen. Auch weitere, bereits geplante Investitionen, werden erst in der zweiten Jahreshälfte beschafft.

### 3 - Planen, Bauen und Liegenschaften

**Produkt 111.31 - Liegenschaftsverwaltung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	463.500	160.895	34,71	473.871	165.091	-4.196 ↘
Summe Aufwand	388.440	91.772	23,63	480.388	121.338	-29.566 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	--	--	--	--	--

**Produkt 111.41 - Gebäudemanagement**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	145.614	9.517	6,54	154.481	39.826	-30.308 ↘
Summe Aufwand	2.662.814	607.059	22,80	2.700.302	563.650	43.409 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	--	--	637	1.383	-1.383 ↘

In den Erträgen sind Einnahmen für die Unterbringungen von Asylsuchenden im Auftrag des Kreises noch nicht verbucht.

Die Aufwendungen unterschreiten den Planansatz, da angemeldete Kosten für die Leistungen der AÖR über die Kostenstelle 511.01 kumuliert gebucht wurden.

**Produkt 281.01 - Kulturarbeit**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	2.000	--	--	15.000	--	--
Summe Aufwand	181.655	23.892	13,15	109.914	7.217	16.675 <span style="color: red;">↗</span>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	500	--	--	--	500 <span style="color: green;">↗</span>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	176	--	--

Sämtliche Kulturveranstaltungen (Stadtfest, Klassik Open Air, etc.) finden erst nach dem 31.05. statt, daher sind hier geringere Aufwendungen und Erträge zum Stichtag entstanden.

**Produkt 366.01 - Spielplätze**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	97.787	1.449	1,48	89.404	949	499 <span style="color: red;">↗</span>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.000	--	--	140.000	--	--

Die großen angesetzten Reparaturen wurden erst vor kurzem umgesetzt und sind noch nicht abgerechnet. Ebenso sind geplante Aufwendungen für die Leistungen der AöR nicht verbucht.

**Produkt 511.01 - Allg. Aufgaben der Orts- und Regionalplanung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	230.900	1.207	0,52	100.100	3.235	-2.028 <span style="color: red;">↘</span>
Summe Aufwand	840.803	1.474.849	175,41	732.400	1.504.444	-29.595 <span style="color: orange;">↘</span>

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.000	23.389	22,71	227.692	5.368	18.021 <span style="color: red;">↗</span>

Die Haushaltsmittel „Leistungen an die AÖR“ werden auf verschiedenen Kostenstellen des Budgets III geplant. Die monatlichen Budgetzahlungen an die AÖR werden jedoch lediglich auf einer Kostenstelle verbucht. Dies führt dazu, dass vor allem auf der Kostenstelle 09600000 (Bauverwaltung) eine Überziehung des Haushaltsansatzes entsteht. Um diesem künftig entgegenzuwirken, ist für den Haushalt 2025 eine verursachungsgerechte Planung und Buchung der Kosten AÖR vorgesehen. Abzüglich dieser Buchungen liegt der Ansatz maßgeblich im Plan.

**Produkt 541.01 - Bau u. Unterh. der Straßen und Infrastruktur**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	327.827	4.433	1,35	334.331	1.456	2.976 <span style="color: green;">↗</span>
Summe Aufwand	7.214.802	796.810	11,04	6.673.758	803.797	-6.987 <span style="color: orange;">→</span>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	700.000	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000	16.647	6,66	1.485.000	205.622	-188.975 <span style="color: green;">↘</span>

Die Aufwendungen beinhalten den Leistungsausgleich mit dem Eigenbetrieb Stadtentwicklung, welche jährlich erst in der zweiten Jahreshälfte verbucht werden.

**Produkt 546.01 - Parkplätze, Parkbauten**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	0	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	25.000	--	--	37.750	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	20.825	--	0	--	20.825 <span style="color: red;">↗</span>

Die Haushaltsmittel „Leistungen an die AöR“ werden auf verschiedenen Kostenstellen des Budgets III geplant. Die monatlichen Budgetzahlungen an die AöR werden jedoch lediglich auf einer Kostenstelle verbucht. Dies führt im Produkt 546.01 Parkplätze, Parkbauten zur Abweichung zwischen Planansatz und Ist-Wert.

**Produkt 547.01 - Öffentlicher Personennahverkehr -ÖPNV-**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	331.200	132.300	39,95	300.000	81.250	51.050 <span style="color: red;">↗</span>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	--	--	--	--	--

Der barrierefreie Umbau der Bushaltestelle Ringstraße erfolgt in der zweiten Jahreshälfte.

**Produkt 555.01 - Stadtwald**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	31.000	68.631	221,39	41.760	59.724	8.906 <span style="color: green;">↗</span>
Summe Aufwand	245.104	73.047	29,80	166.914	85.184	-12.137 <span style="color: green;">↘</span>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000	20.230	19,27	176.478	29.107	-8.877 <span style="color: green;">↘</span>

Der Holzpreis für Rohholz stabilisiert sich, wenn auch auf einem noch immer niedrigen Niveau. Mehrerträge sind durch verzögerten Verkauf und notwendige Entnahme aufgrund von Schädigungen begründet.

Die Investitionen wurden geplant und ausgeschrieben, die Abrechnung erfolgt in der zweiten Jahreshälfte.

**Produkt 561.01 - Umweltschutzwesen**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	50.000	1.719	3,44	--	--	1.719 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Die Maßnahmen des Klimaschutz- und Biodiversitätskonzeptes befinden sich bereits in der Umsetzung oder wurden beauftragt. Die zugehörigen Abrechnungen erfolgen in der zweiten Jahreshälfte.

**Produkt 571.01 - Wirtschaftsförderung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	45.500	20.530	45,12	26.690	2.349	18.181 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**Produkt 573.01 - Märkte**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	19.000	--	--	21.500	--	--




	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Aufwand	147.979	7.637	5,16	117.090	6.263	1.373 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Die Erträge und Aufwendungen im Bereich der Märkte fallen maßgeblich in der zweiten Jahreshälfte an.



#### 4 - Bildung, Soziales und Bürgerservice

##### Produkt 122.11 - Melde- und Personenstandswesen, Standesamt



	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	157.000	60.346	38,44	111.400	47.034	13.312 
Summe Aufwand	677.082	285.372	42,15	792.979	262.978	22.394 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	--	--	--	1.022	-1.022 

Die Erträge des Meldewesens (Bürgerbüro) liegen leicht unter Ansatz, die bevorstehende Ferienzeit wird auch in diesem Jahr wieder zu einem erhöhten Aufkommen an z.B. Passbeantragung / Passverlängerung führen, sodass davon auszugehen ist, dass wir bereits zur Jahreshälfte auch hier den Ansatz erreicht haben.

Die entstandenen Aufwendungen des Meldewesens (Bürgerbüro) liegen nahezu exakt in Höhe des Ansatzes.

Die Aufwendungen des Personenstandswesen liegen leicht darunter, da wesentliche Kosten noch nicht kostenwirksam geworden sind, wie z.B. EDV Wartungskosten.

##### Produkt 242.01 - Betreuungseinrichtungen für Schulkinder

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	479.550	210.441	43,88	348.100	171.907	38.535 
Summe Aufwand	950.562	183.621	19,32	740.722	245.555	-61.934 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Die Aufwendungen sind noch deutlich geringer, da maßgebliche Kosten noch nicht geflossen sind. So z.B. die Jahreszuschüsse an den Kreis, bei der Pestalozzischule z.B. in Höhe von 200.000 €.

**Produkt 252.01 - Heimatmuseum**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	35.231	3.468	9,84	33.741	2.836	632 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	--	--

Die maßgeblichen Aufwendungen sind noch nicht entstanden, bzw. noch nicht gebucht, wie beispielsweise der Betrieb des Gebäudes (Strom, Gas, etc.).



**Produkt 272.01 - Mediathek**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	13.650	808	5,92	18.279	906	-98 ↘
Summe Aufwand	111.399	40.725	36,56	125.385	47.156	-6.431 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	348	--	--	--	348 ↗


Der Ansatz der öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren liegt bereits bei rund 60%, was auf einen starken Anstieg der Nutzer hinweist. Der Zuschuss des Landes in Höhe von 12.000 € ist jedoch noch nicht abgerufen, daher fallen die Erträge bis dato gering aus.

Die Aufwendungen liegen leicht unter dem Planansatz. Dies ist darauf zurück zu führen, dass die Leitung langzeit-erkrankt war und somit wesentlich geringere Personalkosten entstanden sind.



**Produkt 315.01 - Förderung der Seniorenarbeit**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	9.000	2.629	29,21	26.000	570	2.058 
Summe Aufwand	130.626	28.027	21,46	145.769	33.574	-5.547 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	--	--	--	--	--

**Produkt 331.01 - Wohlfahrtspflege**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	15.200	15.452	101,66	15.080	7.799	7.653 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**Produkt 351.01 - Verwaltung sozialer Angelegenheiten**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	226.377	95.612	42,24	226.377	102.169	-6.557 
Summe Aufwand	221.033	116.523	52,72	248.604	107.132	9.392 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	--	--	--	--	--

**Produkt 362.01 - sonstige Jugendarbeit**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	17.000	2.738	16,10	17.000	--	2.738 ↗
Summe Aufwand	219.196	53.994	24,63	185.753	56.884	-2.890 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	20.000	--	--

Im Produkt „Sonstige Jugendarbeit“ (Jugendpflege) werden die Ausgaben und Einnahmen der Ferienbetreuung in der Stadt Raunheim abgebildet. Die zum Ansatz noch geringeren Einnahmen sind darin begründet, weil bislang nur die Osterferienspiele abgerechnet werden konnten, die Sommer-, Herbst- und Winterferien liegen noch bevor.


Auch die Ausgaben für die Ferienbetreuungen sowie die internationale Jugendbegegnung in 2023 stehen noch aus.

**Produkt 365.01 - Kindertagesstätten**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	3.535.970	1.490.129	42,14	3.601.770	1.668.676	-178.547 ↘
Summe Aufwand	6.679.865	2.157.402	32,30	5.906.248	2.010.237	147.164 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000	3.877	32,31	50.079	5.802	-1.925 ↘


Die noch geringeren Aufwendungen sind darauf zurückzuführen, dass die Mieten an den Eigenbetrieb Stadtentwicklung für die neugebauten bzw. umfanglich sanierten Kitas erst gegen Ende des Jahres gebucht werden.

**Produkt 365.11 - Kleinkinderbetreuung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	685.418	349.778	51,03	617.575	138.460	211.319 
Summe Aufwand	1.679.409	476.302	28,36	1.282.177	472.111	4.191 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	0	--	--

Bei den Erträgen wurden bereits leicht höhere Einnahme verbucht, dies hängt mit dem Turnus der Überweisung der Betriebskostenförderung des Landes zusammen.

**Produkt 421.01 - Sport- und Vereinsförderung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	1.855	--	--	1.855	--	--
Summe Aufwand	67.494	9.732	14,42	67.903	13.808	-4.076 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Bei den Erträgen handelt es sich um die Kreisjugendförderung (einmalige Jahreszahlung), die vom Kreis noch nicht geleistet wurde (kommt in der zweiten Jahreshälfte).

Bei den Aufwendungen bildet die Auszahlung der Vereinsförderung gem. unserer Vereinsförderrichtlinien die Hauptposition, die Auszahlung erfolgt immer Ende des Jahres. Auch sind noch keine Kosten für die Sportlerehrung entstanden, die wieder im Herbst erfolgt.

**Produkt 511.11 - Projekt Soziale Stadt**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	44.010	--	--	229.009	1.850	-1.850 ↘
Summe Aufwand	331.172	5.268	1,59	392.580	3.827	1.441 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	1.850	-1.850 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

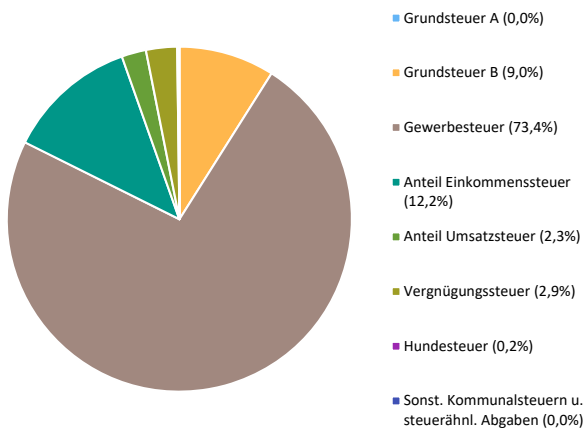
## 5 - Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produkt 611.01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen

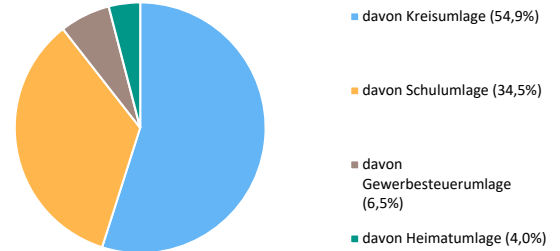
	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	35.181.493	20.385.136	57,94	33.105.813	11.660.910	8.724.226 <span style="color: green;">↗</span>
Summe Aufwand	17.777.477	7.129.897	40,11	16.489.702	6.237.977	891.920 <span style="color: red;">↗</span>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Wesentlichen Anteil machen die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen in Höhe von 17,77 Millionen EUR, sowie die Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen in Höhe von ca. 7,22 Millionen EUR aus.

Aufteilung der Steuererträge



Aufteilung der Umlagezahlungen



### Entwicklung der Steuererträge und Umlageaufwendungen

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	<b>30.644.279</b>	<b>17.768.710</b>	<b>57,98</b>	<b>27.987.870</b>	<b>9.601.417</b>	<b>8.167.293 ↗</b>
davon Grundsteuer A	1.500	105	6,99	1.200	-48	153 ↗
davon Grundsteuer B	3.750.776	1.594.122	42,50	3.725.521	1.405.778	188.344 ↗
davon Gewerbesteuer	16.000.000	13.038.458	81,49	14.100.000	5.400.155	7.638.302 ↗
davon Anteil Einkommsteuer	8.862.953	2.176.248	24,55	8.206.438	2.203.679	-27.432 ↘
Anteil Umsatzsteuer	1.444.250	406.225	28,13	1.395.411	406.468	-243 →
davon Spielapparatesteuer	410.000	517.344	126,18	380.000	153.813	363.531 ↗
davon Hundesteuer	59.800	31.124	52,05	59.300	25.269	5.854 ↗
davon Sonstige Kommunalsteuern und steuerähnliche Abgaben	115.000	5.085	4,42	120.000	6.302	-1.217 ↘
<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	<b>17.586.477</b>	<b>7.218.890</b>	<b>41,05</b>	<b>16.227.702</b>	<b>6.222.644</b>	<b>996.246 ↗</b>
davon Kreisumlage	9.531.204	3.964.492	41,59	8.847.602	3.495.335	469.157 ↗
davon Schulumlage	5.992.003	2.492.365	41,59	5.562.241	2.197.420	294.945 ↗
davon Gewerbesteuerumlage	1.274.605	469.976	36,87	1.123.000	326.804	143.172 ↗
davon Heimatumlage	788.665	292.057	37,03	694.859	203.085	88.971 ↗

### Gewerbesteuer

Die Erträge aus Gewerbesteuer lassen einen steigenden Trend bei neu angesiedelten Unternehmen erkennen. Besonders die vor 2-3 Jahren angesiedelten Unternehmen sind teilweise sehr erfolgreich.

Die Einnahmen aus Gewerbesteuer belaufen sich im ersten Halbjahr 2023 auf 13.038.458 €. Im ersten Halbjahr 2022 beliefen sich die Erträge aus Gewerbesteuer auf 5.400.155 €. Dies bedeutet im Vergleich eine Steigerung von 7.638.303 € zum Vorjahr. Zu berücksichtigen hierbei ist allerdings, dass der Stichtag der Berichtserstellung im Jahr 2022 der 30.06. war.

Die Gewerbesteuereinnahmen auf der Gemarkung des Mönchhofgeländes belaufen sich für das erste Halbjahr 2023 auf insgesamt 2.945.328 €. Der Anteil der Stadt Kelsterbach beträgt 1.351.906 €.



### Einkommenssteuer/ Umsatzsteuer/ Familienausgleichsleistungen

Derzeit kann davon ausgegangen werden, dass die Planansätze bis Jahresende erreicht werden. Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung war das 1. Quartal 2023 abgerechnet. Alle weiteren Fälligkeiten für die Vereinnahmung der Gemeindeanteile liegen in der zweiten bzw. ersten Jahreshälfte des laufenden bzw. folgenden Kalenderjahres (15.07., 15.10., 15.01.).

### andere Steuern

Die Einnahmen bei der Spielapparatesteuer weisen derzeit im Vergleich zum 1. Halbjahr 2022 Mehreinnahmen auf. Zum Buchungsstand 31.05.2023 wurde lediglich das 1. Quartal 2023 abgerechnet. Die Fälligkeiten bei der Spielapparatesteuer sind 15.04., 15.07., 15.10. und 15.01. eines jeden Jahres.

### Gewerbesteuerumlage

Aufgrund der Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer ist zu erwarten, dass die Aufwendungen für das Jahr 2023 den Planansatz übersteigen werden.

### Kreis- und Schulumlage

Durch Bescheid vom 13.02.2023 wurde vom Hessischen Ministerium der Finanzen die vorläufige Festsetzung des Kommunalen Finanzausgleichs für das Ausgleichsjahr 2023 vorgenommen. Die Umlagegrundlage wurde hier vorläufig auf 27.933.009 € festgesetzt. Mit Bescheid vom 17.02.2023 hat der Kreis Groß-Gerau die vorläufige Kreisumlage auf 34,04 % der Umlagegrundlage (9.508.396 €) und die Schulumlage auf 21,40 % der Umlagegrundlage (5.977.664 €) festgesetzt.

Gegenüber dem Planansatz ergeben sich nachstehende Differenzen:

- Kreisumlage            22.808 € (Minderaufwendungen)
- Schulumlage            14.339 € (Minderaufwendungen)

**Produkt    612.01 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	6.954.000	107.347	1,54	4.044.283	108.487	-1.140
Summe Aufwand	688.938	413.168	59,97	391.410	180.201	232.967
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	269.000	4.090	1,52	150.000	3.477	614

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	--	--

Im Haushaltsplan 2023 wurde eine Gewinnausschüttung des Eigenbetriebs Stadtentwicklung in Höhe von 5.500.000 € geplant. Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung wurde diese noch nicht vereinnahmt.

**Produkt 612.11 - Zuschüsse an Eigenbetriebe**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Mai	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Mai 2022	Gegenüberstellung Ist Mai 2022 zu Ist Mai 2023
Summe Ertrag	0	--	--	0	--	--
Summe Aufwand	691.000	180.900	26,18	691.000	517.500	-336.600 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Die an den Eigenbetrieb Stadtwerke zu zahlenden Betriebskostenzuschüsse waren der Stadt Raunheim zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht in Rechnung gestellt.