



# Haushaltsbericht

für das

**2. 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 2. Halbjahresbericht werden für jedes Produkt die Erträge, die Aufwendungen sowie die Investitionen für das 2. Halbjahr 2023 (Buchungsstand 31.12.2023) abgebildet und dem Haushaltsansatz für das Jahr 2023 gegenübergestellt. Wesentliche Abweichungen zwischen dem Haushaltsansatz und dem Stand der Bewirtschaftung zum 31.12.2023 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 2.130.786 € aus. Im Halbjahresbericht für das 2. Halbjahr 2023 stellt sich das derzeitige Jahresergebnis mit einem Überschuss von 11.219.262 € dar.

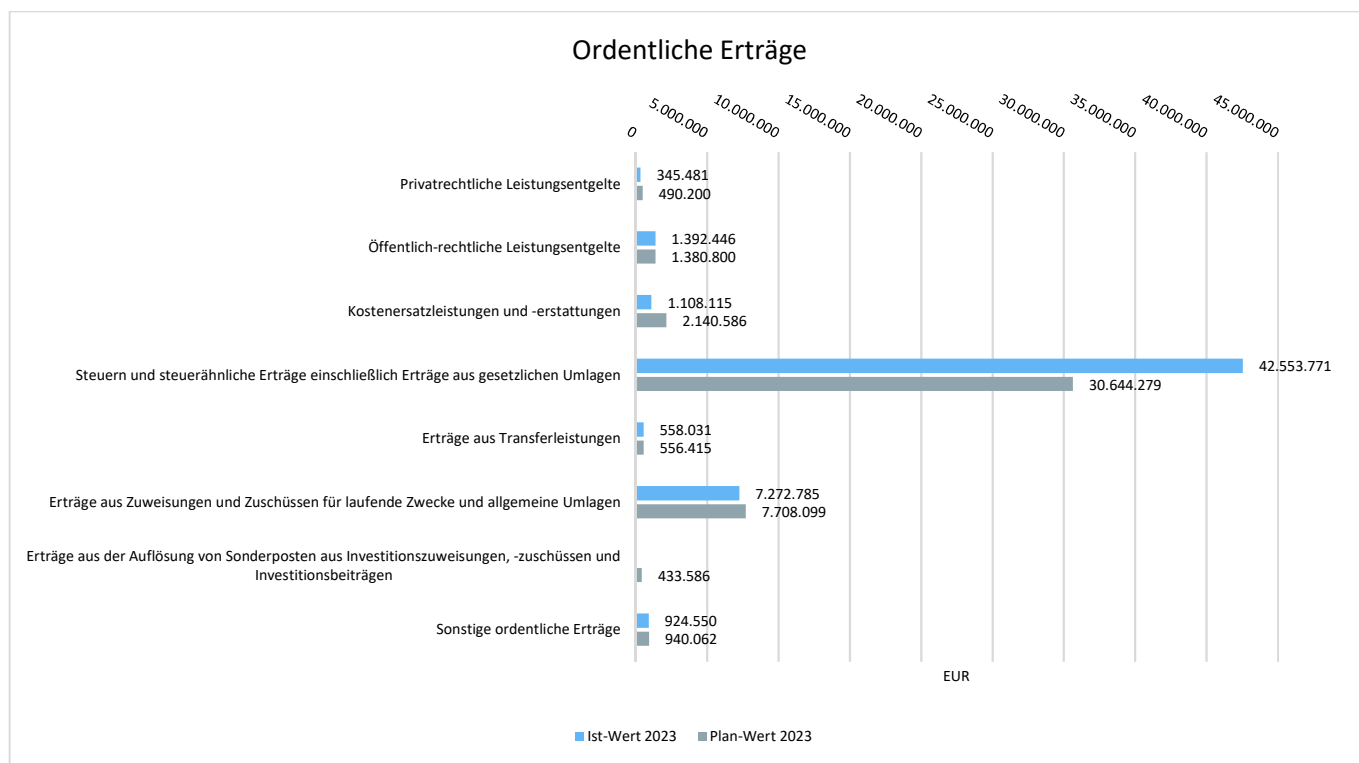
Folgende Positionen sind zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht gebucht; diese Buchungen werden regelmäßig im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen vorgenommen:

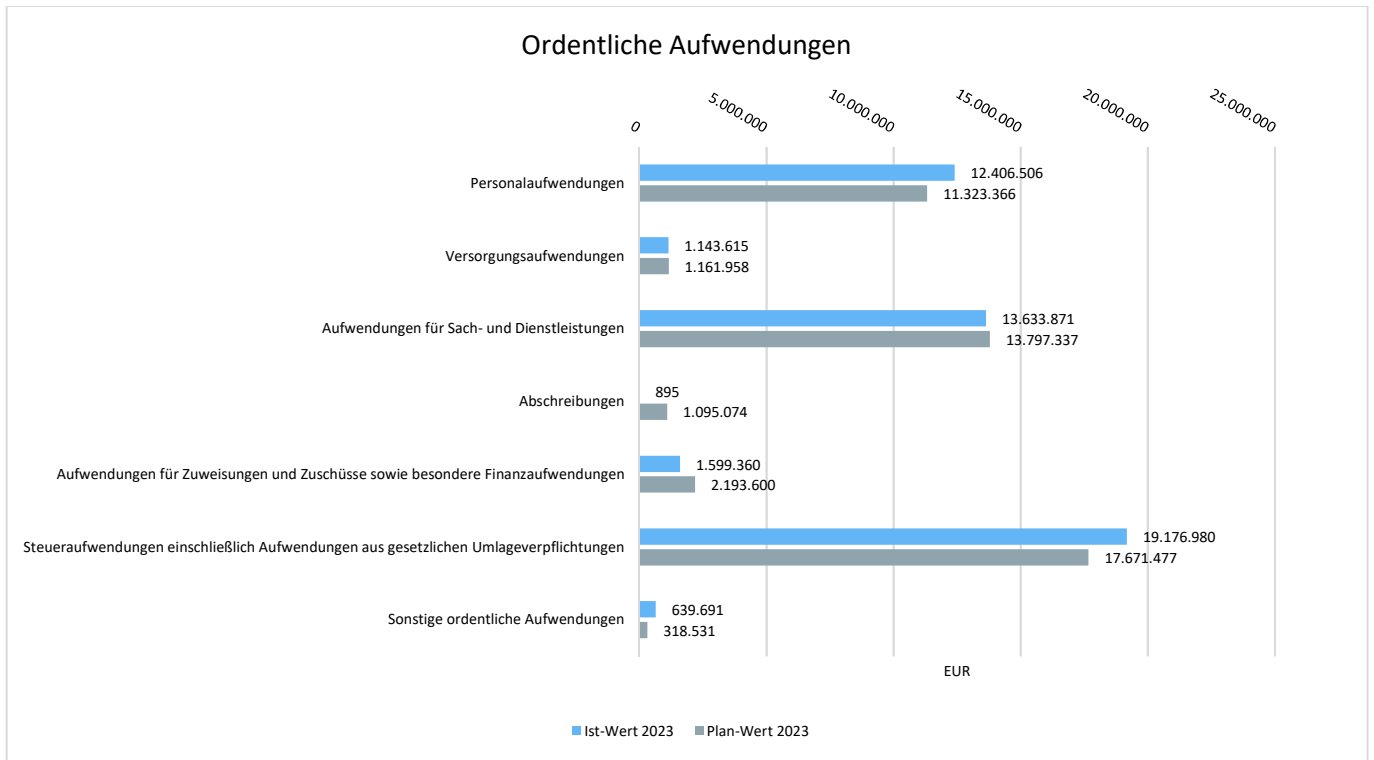
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Verbuchung der Abschreibungen
- Aufwendungen für Rückstellungen (bspw. für Pensionen).

Nachzeitigem Kenntnisstand wird davon ausgegangen, dass das Jahr 2023 nach Berücksichtigung der oben genannten Buchungen mit einem Ergebnis von 7.445.093 € abschließen wird. Der hohe Überschuss resultiert vor allem aus den Mehreinnahmen aus der Gewerbesteuer, was bei der Haushaltsplanaufstellung in diesem Maße nicht ersichtlich war. Zudem beinhaltet der Überschuss die Gewinnausschüttung des Eigenbetriebes Stadtentwicklung in Höhe von 5.500.000 €.

## Ergebnisse 2. Halbjahr 2023 per 31. Dezember

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Ordentliche Erträge	44.294.028	54.294.025	122,58	42.455.344	42.221.069	12.072.956 <span style="color: green;">↗</span>
Ordentliche Aufwendungen	47.561.342	48.918.930	102,85	44.019.135	46.111.991	2.806.939 <span style="color: red;">↘</span>
Verwaltungsergebnis	-3.267.314	5.375.095	-164,51	-1.563.791	-3.890.922	9.266.017 <span style="color: green;">↗</span>
Finanzerträge	5.852.600	6.549.599	111,91	3.317.300	5.396.035	1.153.563 <span style="color: green;">↗</span>
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	454.500	662.076	145,67	543.400	859.184	-197.109 <span style="color: green;">↘</span>
Finanzergebnis	5.398.100	5.887.523	109,07	2.773.900	4.536.851	1.350.672 <span style="color: green;">↗</span>
Ordentliches Ergebnis	2.130.786	11.123.772	522,05	1.210.109	645.929	10.477.843 <span style="color: green;">↗</span>
Außerordentliches Ergebnis	0	-43.356	--	0	29.925	-73.281 <span style="color: red;">↘</span>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.130.786</b>	<b>11.219.262</b>	<b>526,53</b>	<b>1.210.109</b>	<b>675.854</b>	<b>10.543.408</b> <span style="color: green;">↗</span>





### 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 31.12.2023 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 Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	0	22.422	--	39.800	42.427	-20.004 
Summe Aufwand	534.734	506.193	94,66	411.738	476.858	29.334 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	300	-300 
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	--	1.079	270	-270 

Bei den Erträgen handelt es sich um Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen im Rahmen interner Leistungsverrechnungen.

Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus noch nicht vollständig verbuchten Aufwendungen. Hierzu zählen noch nicht in Gänze abgerechnete Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige.

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




	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	195.986	104.405	53,27	357.700	202.178	-97.773 
Summe Aufwand	1.402.190	1.801.329	128,47	1.563.003	1.958.687	-157.359 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	9.700	--	--	650	9.050 
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196.597	82.999	42,22	155.340	18.889	64.110 

Der Minderertrag resultiert im Produkt 111.11 im Wesentlichen aus noch nicht in Gänze verbuchten Kostenerstattungen im Bereich interner Leistungsverrechnungen. Diese erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Bei den Aufwendungen resultiert der Mehraufwand im Wesentlichen aus Personalaufwendungen. Durch den Tarifabschluss und die Zahlung der Energiepauschale, ergaben sich höhere Personalaufwendungen als zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung absehbar. Zudem ergaben sich Mehraufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen auf den Sachkonten für Fremdleistungen, Lizenzen und Konzessionen.

Im Bereich der Investitionen erfolgten die Auszahlungen im Wesentlichen im Rahmen der Anschaffung von Soft- und Hardwarekomponenten. Hierzu gehören beispielsweise Bildschirme, Diensthandys und fachspezifische Software.



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

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	52.340	5.724	10,94	51.780	4.924	800 
Summe Aufwand	628.751	604.828	96,20	640.645	611.540	-6.711 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.658	16.372	111,69	12.216	13.163	3.208 

Im Produkt 111.51 resultiert der Minderertrag aus geplanten Kostenersatzleistungen, die im Laufe des Kalenderjahres nicht vereinnahmt werden konnten.

Bei den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit handelt es sich um die geplanten Versorgungsrücklagen für das Jahr 2023.

**Produkt 121.01 - Wahlen**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	0	87	--	--	-5.243	5.329 
Summe Aufwand	16.600	31.816	191,66	6.060	6.058	25.759 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Der Mehraufwand im Produkt 121.01 resultiert im Wesentlichen aus Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 war noch nicht bekannt, dass zu Beginn des Jahres 2023 eine Bürgermeisterwahl erforderlich wird. Daher ist für das Jahr 2023 nur eine Wahl geplant worden (Landtagswahl).



**Produkt 522.01 - Wohnbauförderung**




	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vor- jahr per De- zember 2022	Gegenüberstel- lung Ist Dezem- ber 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	0	5.066	--	2.500	5.223	-157 🐦
Summe Aufwand	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	2.301	--	--	3.211	-909 🐦
Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Der im Produkt erwirtschaftete Ertrag resultiert aus der Vergabe zinsgünstiger Darlehen im Rahmen der Erschließung des Wohngebietes „An der Lache“. Der Ertrag bezieht sich auf die vereinnahmten Zinsen.

Gleiches gilt für die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit. Diese beziehen sich auf erhaltene Tilgungsleistungen.

## 2 – Finanzen, Ordnungswesen und Gefahrenabwehr




### Produkt 111.21 - Finanzen und Steuern

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	688.000	212.825	30,93	695.500	420.632	-207.807 
Summe Aufwand	865.636	957.454	110,61	957.926	1.455.226	-497.772 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	--	--	--	0 

Bei den Erträgen im Produkt 111.21 wurden Einnahmen in Höhe von 650.000 € für Kostenerstattungen eingestellt. Hierbei handelt es sich um interne Leistungsverrechnungen von verbundenen Unternehmen. Die entsprechende Schlussabrechnung erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.




Der Mehraufwand resultiert aus Personalaufwendungen. Durch den Tarifabschluss und die Zahlung der Energiepauschale, ergaben sich höhere Personalaufwendungen als zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung absehbar.

### Produkt 122.01 - Sicherheit und Ordnung

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	592.000	611.538	103,30	1.057.800	479.774	131.764 
Summe Aufwand	1.057.858	1.144.681	108,21	789.797	1.084.643	60.039 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	3.922	98,06	--	145.403	-141.480 

Der Mehraufwand resultiert aus Personalaufwendungen. Durch den Tarifabschluss und die Zahlung der Energiepauschale, ergaben sich höhere Personalaufwendungen als zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung absehbar.

**Produkt 126.01 - Brand- und Katastrophenschutz**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	93.138	170.034	182,56	79.060	141.938	28.097 
Summe Aufwand	1.008.680	1.231.543	122,09	1.249.705	1.501.734	-270.190 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	24.200	-24.200 
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	465.572	121.261	26,05	452.565	394.265	-273.005 

Der Mehrertrag im Produkt 126.01 resultiert im Wesentlichen aus den Einnahmen aus den durchgeführten Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr Raunheim.

Bei den Aufwendungen ergibt sich ein Mehraufwand gegenüber dem geplanten Ansatz. Durch den Tarifabschluss und die Zahlung der Energiepauschale, ergaben sich höhere Personalaufwendungen als zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung absehbar.

Bei den Investitionen wurden noch nicht alle Maßnahmen abgerechnet, wie z.B. die Teilzahlung für das GTLF.

### 3 - Planen, Bauen und Liegenschaften

#### Produkt 111.31 - Liegenschaftsverwaltung

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	463.500	346.217	74,70	473.871	380.808	-34.592 📉
Summe Aufwand	388.440	292.449	75,29	480.388	312.534	-20.085 📈
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	--	--	--	--	--

Im Produkt 111.31 werden im Rahmen der privatrechtlichen Leistungsentgelte auch Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Rechten vereinnahmt. Hierzu zählen die Vermietung städtischer Liegenschaften (Garteneck, Haus unter der Linde) sowie die Verpachtung der Kleingärten. Die geplanten Ansätze wurden hier nicht in Gänze erreicht.

Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus nicht in Gänze ausgeschöpften Personalkosten und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die als Auszahlung aus Investitionstätigkeit geplante Software wurde zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht realisiert.




#### Produkt 111.41 - Gebäudemanagement

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	145.614	141.032	96,85	154.481	289.150	-148.118 📉
Summe Aufwand	2.662.814	2.349.837	88,25	2.700.302	2.261.894	87.943 📈
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.000	8.244	37,47	637	4.509	3.736 📈

Der Minderaufwand im Produkt 111.41 resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen aus den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen. Aufgrund der Energiekrise wurden die Ansätze gerade im Bereich Strom etwas

auskömmlicher geplant als in den Vorjahren, um negative Überraschungen in Form von stark steigenden Energiepreisen vorzubeugen. Durch die von Bund erlassene Deckelung wurden die geplanten Ansätze nicht erreicht.



**Produkt 281.01 - Kulturarbeit**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	2.000	687	34,35	15.000	1.723	-1.036 
Summe Aufwand	181.655	144.388	79,48	109.914	29.872	114.515 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	500	--	--	--	500 
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	176	--	--

Bei den Erträgen handelt es sich um einen Planansatz zur externen Vermietung der städtischen Bühne, welche im Jahr 2023 deutlich geringer nachgefragt wurde.

Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus nicht in Gänze verausgabten Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen.




**Produkt 366.01 - Spielplätze**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	97.787	13.757	14,07	89.404	25.243	-11.486 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207.000	151.244	73,06	140.000	--	151.244 

Im Produkt 366.01 Spielplätze resultiert der Minderaufwand aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Hier wurden die geplanten Ansätze beispielsweise bei den Instandhaltungsaufwendungen und dem Materialaufwand nicht in Gänze in Anspruch genommen. Zudem sind im Ansatz die geplanten Abschreibungen enthalten. Die Buchung der Abschreibungen erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten und ist im Ergebnis somit noch nicht enthalten.




Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden Auszahlungen für die Investitionsmaßnahmen Brückenspielfeld und Seilbahn Waldspielplatz verbucht.

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

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	230.900	98.804	42,79	100.100	210.468	-111.664 
Summe Aufwand	840.803	3.445.608	409,80	732.400	3.553.166	-107.557 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.575	55.440	24,25	227.692	39.117	16.323 

Die Haushaltsmittel „Leistungen an die AöR“ werden auf verschiedenen Kostenstellen 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 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 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 Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	327.827	222.322	67,82	334.331	752.881	-530.559 
Summe Aufwand	7.214.802	5.001.447	69,32	6.673.758	5.675.922	-674.475 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000	--	--	700.000	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000	55.481	5,55	1.485.000	218.463	-162.982 

Bei den Erträgen wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten geplant. Die restlichen Buchungen werden, wie die Abschreibungen, erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgen.

Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen. Hier wurde der hauptsächliche Ansatz für die Budgetzahlungen an die AÖR geplant. Um diesem künftig entgegenzuwirken, ist für den Haushalt 2025 eine verursachungsgerechte Planung und Buchung der Kosten AÖR vorgesehen.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit handelt es sich u.a. um Zuschüsse „Barrierefreier Ausbau Bushaltestelle Ring- und Elbestraße“ und „Ergänzung Straßenbau Neue Grundschule“. Diese Mittel wurden noch nicht verinnahmt.

**Produkt 546.01 - Parkplätze, Parkbauten**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	0	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	25.000	--	--	37.750	130	-130 📉
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	--	0	--	0 ➡




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

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	331.200	364.926	110,18	300.000	188.265	176.661 📈
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	131.540	219,23	--	--	131.540 📈

Der Mehraufwand im Produkt 547.01 resultiert im Wesentlichen aus der Nachzahlung der Verbandsumlage für den ÖPNV für das Jahr 2022.

Den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegt die Maßnahme „Barrierefreier Umbau Ringstraße“ zu Grunde.

**Produkt 555.01 - Stadtwald**


	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	31.000	106.615	343,92	41.760	90.885	15.729 
Summe Aufwand	245.104	141.788	57,85	166.914	233.505	-91.717 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	191.248	78.221	40,90	176.478	29.107	49.113 

Im Produkt 555.01 Stadtwald resultiert der Mehrertrag aus den in 2023 getätigten Holzverkäufen aus dem Stadtwald.

Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Hier wurden nicht alle geplanten Ansätze in Gänze erreicht (z.B.: Reparatur- und Instandhaltungsaufwand, Fremdleistungen für Erzeugnisse). Zudem sind im Ansatz Abschreibungen enthalten. Die Buchung der Abschreibungen erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten und ist im Ergebnis somit noch nicht enthalten.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden noch nicht alle geplanten Maßnahmen komplett umgesetzt.



**Produkt 561.01 - Umweltschutzwesen**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	50.000	4.925	9,85	--	--	4.925 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Im Produkt 561.01 resultiert der Minderaufwand im Wesentlichen aus den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen. Nicht alle geplanten Projekte wurden noch nicht umgesetzt bzw. abgerechnet.






**Produkt 571.01 - Wirtschaftsförderung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	--	50	--	--	--	50 
Summe Aufwand	45.500	21.047	46,26	26.690	7.600	13.447 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Der Minderaufwand im Produkt 571.01 resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung.

**Produkt 573.01 - Märkte**




	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	19.000	11.266	59,30	21.500	9.627	1.639 
Summe Aufwand	147.979	104.924	70,90	117.090	138.695	-33.771 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	3.710	-3.710 

Beim Produkt 573.01 ergibt sich ein Minderertrag. Dieser resultiert im Wesentlichen aus öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren. Die Abrechnung der Gebühren für den Weihnachtsmarkt erfolgte erst nach Erstellung des Berichts.

Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung.



#### 4 – Bildung, Soziales und Bürgerservice

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

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	157.000	161.288	102,73	111.400	182.880	-21.592 
Summe Aufwand	677.082	805.556	118,97	792.979	700.500	105.056 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	--	--	--	2.228	-2.228 

Im Produkt 122.11 Melde- und Personenstandswesen, Standesamt ergibt sich ein Mehraufwand. Dieser resultiert im Wesentlichen aus Personalaufwendungen. Durch den Tarifabschluss und die Zahlung der Energiepauschale, ergaben sich höhere Personalaufwendungen als zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung absehbar.

**Produkt 242.01 - Betreuungseinrichtungen für Schulkinder**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	479.550	474.415	98,93	348.100	406.604	67.811 
Summe Aufwand	950.562	739.152	77,76	740.722	667.537	71.615 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--




Bei den Aufwendungen ergibt sich im Produkt 242.01 ein Minderaufwand. Dieser resultiert im Wesentlichen aus nicht verausgabten, aber geplanten Personalaufwendungen. Der Kreis ist darum bemüht, alle an den Schulen im Ganztagsbereich Beschäftigte beim Kreis anzustellen. Gemäß der Absprache mit dem Kreis, wird bei der Stadt ausscheidendes Personal nicht wiederbesetzt. Der monetäre Zuschuss an den Kreis um die Personalkosten wird entsprechend erhöht. Aktuell wurden geringe Zuschüsse angefordert. Die Verwaltung ist in regelmäßigem Austausch mit den drei Schulen und findet stets Lösungen zur Sicherstellung der Betreuung der Kinder.

**Produkt 252.01 - Heimatmuseum**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	35.231	10.135	28,77	33.741	11.050	-915 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	--	--



Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung. Dies betrifft vor allem geplante Fremdleistungen der AöR.

**Produkt 272.01 - Mediathek**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	13.650	2.844	20,83	18.279	7.195	-4.351 
Summe Aufwand	111.399	89.781	80,59	125.385	118.690	-28.909 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	348	--	--	--	348 


Bei der Aufstellung des Haushaltes 2023 wurde für das Jahr 2023 der Landeszuschuss in Höhe von 12.000 € für den Medienankauf beantragt und disponiert. Dementsprechend erfolgte auch der Ansatz bei den Aufwendungen für den Ankauf neuer Medien. Der Landeszuschuss erfolgte für die zurückliegenden drei Jahre. Ab 2023 sieht der Fördergeldgeber die Mediathek auf Basis des Konzeptes als ausreichend aufgestellt. Der Sonderzuschuss wird ab 2023 nicht mehr geleistet. Aufgrund dessen kommt es zu den Mindereinnahmen und Minderausgaben.

**Produkt 315.01 - Förderung der Seniorenarbeit**



	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	9.000	4.836	53,73	26.000	740	4.095 
Summe Aufwand	130.626	102.101	78,16	145.769	102.934	-833 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	--	--	--	--	--

In 2023 wurden mehr Veranstaltungen durchgeführt als die Jahre zuvor. Die geringeren Erträge sind darauf zurück zu führen, dass einige der Veranstaltungen kostenfrei angeboten wurden.

**Produkt 331.01 - Wohlfahrtspflege**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	--	--	--	--	--	--
Summe Aufwand	15.200	15.625	102,80	15.080	7.969	7.656 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**Produkt 351.01 - Verwaltung sozialer Angelegenheiten**



	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	226.377	330.191	145,86	226.377	230.471	99.720 
Summe Aufwand	221.033	404.508	183,01	248.604	272.352	132.157 

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	--	--	--	--	--

Bei den Mehreinnahmen handelt es sich um einen Ukraine Sonderzuschuss vom Kreis.

Dementsprechend sind auch höhere Personalkosten für die Betreuung von ukrainischen Flüchtlingen entstanden.

**Produkt 362.01 - sonstige Jugendarbeit**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	17.000	15.743	92,60	17.000	11.565	4.178 
Summe Aufwand	219.196	138.247	63,07	185.753	162.606	-24.359 
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	--	--	20.000	--	--

Im Produkt „Sonstige Jugendarbeit“ (Jugendpflege) werden die Ausgaben und Einnahmen der Ferienbetreuung in der Stadt Raunheim abgebildet. Die Minderaufwendungen resultieren aus geringeren Personalaufwendungen. Die Stelle des Streetworkers war über einen längeren Zeitraum nicht besetzt.

**Produkt 365.01 - Kindertagesstätten**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	3.535.970	3.117.272	88,16	3.601.770	3.312.722	-195.450 📉
Summe Aufwand	6.674.492	6.290.323	94,24	5.906.248	6.012.439	277.883 📈
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.873	18.200	91,58	50.079	43.097	-24.897 📈

Bei den Erträgen im Produkt 365.01 wurden die Ansätze nicht in Gänze erreicht. Die Mindererträge resultieren im Wesentlichen aus den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Betriebskostenzuschüsse).

**Produkt 365.11 - Kleinkinderbetreuung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	685.418	728.690	106,31	617.575	623.294	105.396 📈
Summe Aufwand	1.679.409	1.664.220	99,10	1.282.177	1.733.931	-69.711 📉
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	0	--	--




**Produkt 421.01 - Sport- und Vereinsförderung**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	1.855	1.515	81,67	1.855	2.049	-534 📉
Summe Aufwand	67.494	71.820	106,41	67.903	78.750	-6.930 📈

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vor- jahr per De- zember 2022	Gegenüberstel- lung Ist Dezem- ber 2022 zu Ist Dezember 2023
Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Der Mehraufwand resultiert aus den Zuschüssen für laufende Zwecke, die die Stadt Raunheim im Rahmen der Vereinsförderung an Vereine zahlt, die im Stadtgebiet Raunheim ansässig sind.

<b>Produkt</b>	<b>511.11 - Projekt Soziale Stadt</b>
----------------	---------------------------------------

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vor- jahr per De- zember 2022	Gegenüberstel- lung Ist Dezem- ber 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	44.010	35.355	80,33	229.009	5.859	29.496 
Summe Aufwand	331.172	331.777	100,18	392.580	364.423	-32.646 
Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	0	--	--	1.850	-1.850 
Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	--	--	--	--	--

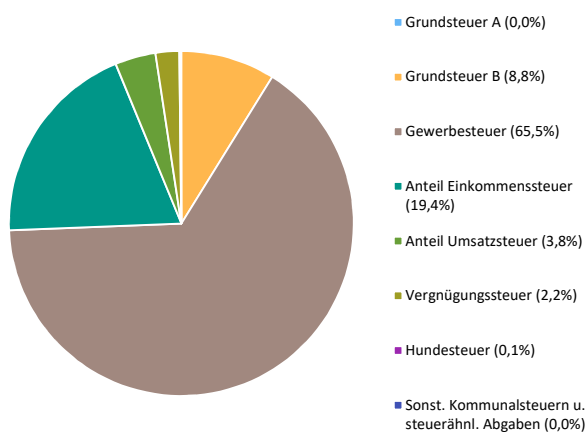
## 6 - Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produkt 611.01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen

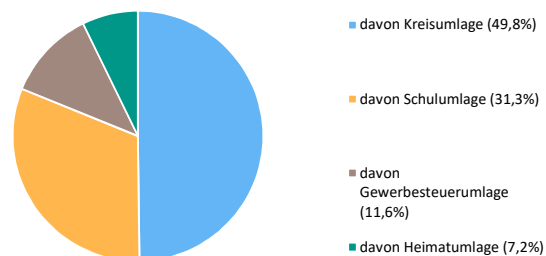
	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	35.181.493	47.869.802	136,07	33.105.813	33.814.555	14.055.246
Summe Aufwand	17.777.477	19.454.865	109,44	16.489.702	15.621.736	3.833.129
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Wesentlichen Anteil machen die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen in Höhe von 42,55 Millionen EUR, sowie die Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen in Höhe von ca. 19,09 Millionen EUR aus.

Aufteilung der Steuererträge

















Aufteilung der Umlagezahlungen





### Entwicklung der Steuererträge und Umlageaufwendungen

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	<b>30.644.279</b>	<b>42.553.771</b>	<b>138,86</b>	<b>27.987.870</b>	<b>28.853.582</b>	<b>13.700.189</b> 
davon Grundsteuer A	1.500	930	62,00	1.200	776	154 
davon Grundsteuer B	3.750.776	3.764.520	100,37	3.725.521	3.848.973	-84.453 
davon Gewerbesteuer	16.000.000	27.876.782	174,23	14.100.000	14.961.478	12.915.304 
davon Anteil Einkommenssteuer	8.862.953	8.267.827	93,29	8.206.438	7.802.142	465.685 
Anteil Umsatzsteuer	1.444.250	1.614.334	111,78	1.395.411	1.588.671	25.663 
davon Spielapparatesteuer	410.000	947.679	231,14	380.000	557.317	390.362 
davon Hundesteuer	59.800	62.427	104,39	59.300	58.256	4.172 
davon Sonstige Kommunalsteuern und steuerähnliche Abgaben	115.000	19.272	16,76	120.000	35.969	-16.696 
<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	<b>17.586.477</b>	<b>19.086.281</b>	<b>108,53</b>	<b>16.227.702</b>	<b>15.177.258</b>	<b>3.909.022</b> 
davon Kreisumlage	9.531.204	9.508.714	99,76	8.847.602	8.387.940	1.120.774 
davon Schulumlage	5.992.003	5.977.863	99,76	5.562.241	5.273.264	704.599 
davon Gewerbesteuerumlage	1.274.605	2.220.082	174,18	1.123.000	935.011	1.285.070 
davon Heimatumlage	788.665	1.379.622	174,93	694.859	581.043	798.579 

### Gewerbesteuer

Die Erträge aus Gewerbesteuer weisen weiterhin einen steigenden Trend auf. Zurückzuführen ist dies auf die Vielzahl der über die vergangenen Jahre neu angesiedelten Unternehmen auf dem Stadtgebiet Raunheim. Zudem ist eine Steigerung in den Vorauszahlungen 2024 nach Abrechnungen der Corona-Jahre 2020 bis 2022 zu dokumentieren.

Die Einnahmen aus Gewerbesteuer belaufen sich am Ende des zweiten Halbjahres 2023 auf 27.876.782 €. Am Ende des zweiten Halbjahr 2022 beliefen sich die Erträge aus Gewerbesteuer auf 14.961.478 €. Dies bedeutet im Vergleich eine Steigerung von 12.915.304 € zum Vorjahr.

Die Gewerbesteuererinnahmen auf der Gemarkung des Mönchhofgeländes belaufen sich für das zweite Halbjahr 2023 auf insgesamt 9.391.222 €. Der Anteil der Stadt Kelsterbach beträgt 4.310.571 €.

### Gewerbesteuerumlage

Aufgrund der Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer übersteigen die Aufwendungen den für das Jahr 2023 geplanten Ansatz.

### 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 17.12.2023 hat der Kreis Groß-Gerau die vorläufige Kreisumlage auf 34,04 % der Umlagegrundlage (9.508.714 €) und die Schulumlage auf 21,40 % der Umlagegrundlage (5.977.863 €) festgesetzt.

Gegenüber dem Planansatz ergeben sich nachstehende Differenzen:

- Kreisumlage           22.490 € (Minderaufwendungen)
- Schulumlage         14.140 € (Minderaufwendungen)

<b>Produkt</b>	<b>612.01 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>
----------------	--

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vorjahr per Dezember 2022	Gegenüberstellung Ist Dezember 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	6.954.000	6.050.410	87,01	4.044.283	6.021.700	28.710 →
Summe Aufwand	688.938	920.478	133,61	391.410	406.562	513.916 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	269.000	21.976	8,17	150.000	146.425	-124.449 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	0	--	--

Bei den Erträgen im Produkt 612.01 wurden Einnahmen für Kostenerstattungen eingestellt. Hierbei handelt es sich um interne Leistungsverrechnungen von verbundenen Unternehmen. Die entsprechende Abrechnung erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen aus Aufwendungen aus Verlustübernahmen. Dem geplanten Aufwand von 308.438 € steht ein tatsächlicher Aufwand von 628.660 € gegenüber. Dieser ergibt sich aus dem Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2021 der Netzwerk Untermain GmbH.

**Produkt 612.11 - Zuschüsse an Eigenbetriebe**

	Ansatz 2023	Ergebnis per Dezember 2023	Ausschöpfung Ansatz 2023 in %	Ansatz Vorjahr 2022	Ergebnis Vor- jahr per De- zember 2022	Gegenüberstel- lung Ist Dezem- ber 2022 zu Ist Dezember 2023
Summe Ertrag	0	--	--	0	--	--
Summe Aufwand	691.000	455.900	65,98	691.000	1.188.126	-732.226 📉
Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Der Minderaufwand im Produkt 612.11 Zuschüsse an Eigenbetriebe resultiert aus der Auszahlung eines Guthabens aus den Jahren 2020 bis 2022 in Bezug auf die Verbandsumlage Zweckverband Städtenetzwerk Fernost in Höhe von 250.000 €.