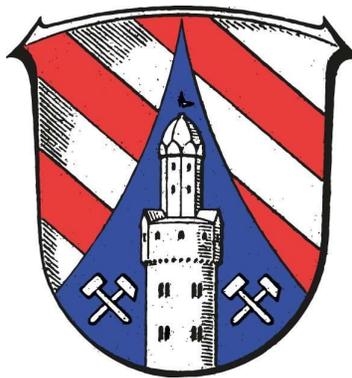


Gemeinde Schmitten im Taunus

## **Budgetbericht zum 30.09.2024**

Unterjährig 2024/September





# Inhaltsverzeichnis

---

1 Ergebnisprognose.....	2
2 Ertragsprognose .....	4
2.1 Prognose der Steuererträge .....	5
2.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte .....	7
2.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen.....	8
3 Aufwandsprognose.....	10
3.1 Personalaufwendungen .....	11
3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	12
3.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen .....	13
4 Prognose zur Investitionstätigkeit.....	14
5 Entwicklungen in den Teilhaushalten / Ziele und Kennzahlen .....	17
5.1 Übersicht über die Teilhaushalte .....	18
6 Finanzhaushalt .....	19
6.1 Finanzhaushalt.....	19
7 Schlussbetrachtung .....	20



## Vorwort zum Finanzbericht zum 30.09.2024

Mit diesem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung. Dazu wurde der Haushaltsansatz 2024 unter Berücksichtigung der Erfahrungswerte aus den vergangenen vier Jahren periodisch verteilt und mit den bereits verausgabten bzw. gebundenen Mitteln per September verglichen. Die hieraus ermittelten mathematischen Prognosewerte und daraus resultierenden Abweichungen zu den Planwerten werden den Budgetverantwortlichen zur Kenntnis gebracht. Diese geben in Kenntnis der unterjährig eingetretenen Abweichungen dann eine manuelle Prognose ab, mit welchem Ergebnis sie zum Jahresende rechnen können.

Durch die Einbindung der Budgetverantwortlichen in das Berichtswesen wird sichergestellt, dass der gesamte Kenntnisstand der Verwaltung zum Berichtszeitpunkt in die Prognose einfließt.

Gemäß § 28 Abs.I GemHVO ist die Gemeindevertretung über den Stand des Haushaltsvollzuges zu unterrichten. In der Budgetierungsrichtlinie der Gemeinde Schmitten im Taunus wurde festgelegt, bis zum 31.10. des aktuellen Jahres über den Berichtszeitraum 01.01.-30.09. zu berichten. Aus diesem Grund wird mit diesem Bericht das Zwischenergebnis zum 30.09.2024 dargestellt. Bei gleichbleibender Entwicklung sind maßgebliche Änderungen dann bis zum Jahresende nicht zu erwarten. Das finale Ergebnis wird dann im Jahresabschluss entsprechend abgebildet.

Geplant ist es den Haushalt 2025 im Januar 2025 in die Gemeindevertretung einzubringen.

Der Budgetbericht enthält:

- Vorläufiges Ergebnis des Ergebnishaushaltes vom 01.01.2024 bis 30.09.2024
- Vorläufiges Ergebnis des Finanzhaushaltes vom 01.01.2024 bis 30.09.2024
- Bewertung der Gemeinde Schmitten im Taunus nach Muster zum Finanzstatusbericht

Im Folgenden werden die wesentlichen Punkte zum bisherigen Haushaltsvollzug komprimiert zusammengefasst und die wichtigsten Punkte herausgestellt.

## 1 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats September 2024 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 65.348 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -191.738 Euro eine Abweichung von 257.086,05 Euro bzw. -134,08%.



## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus

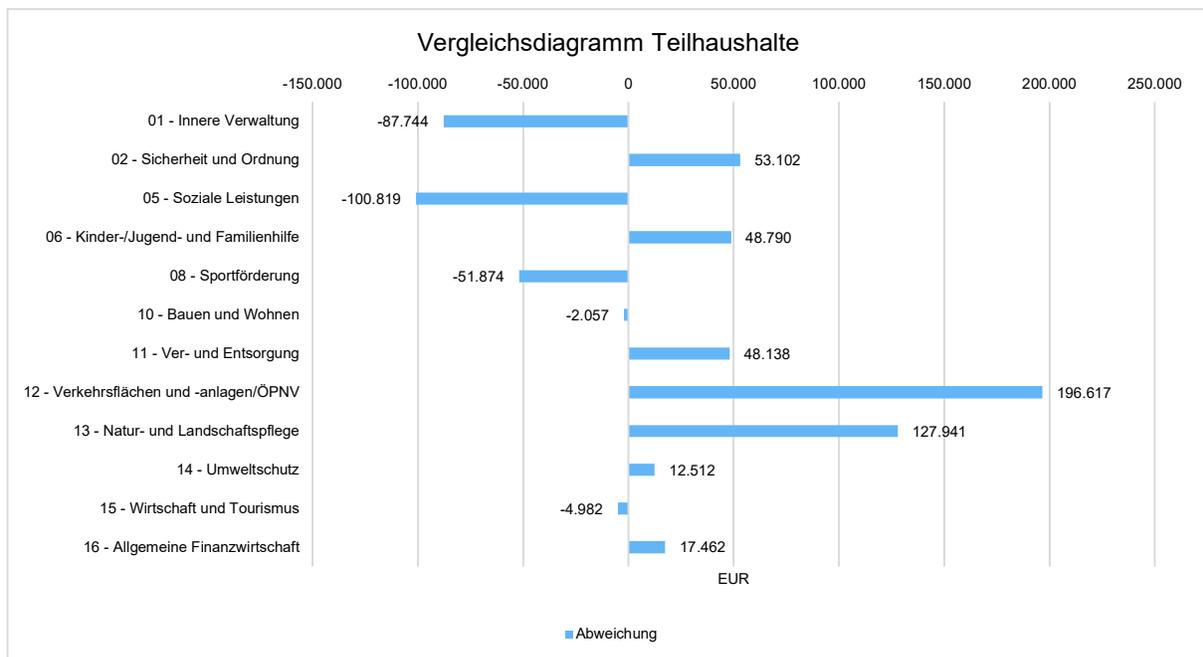
In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

### Ergebnisprognose

	Plan	Prognose per September	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Ordentliche Erträge	27.053.641	27.051.407	-2.234,55	-0,01
Ordentliche Aufwendungen	26.952.830	26.800.557	-152.272,58	-0,56
<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>100.812</b>	<b>250.850</b>	<b>150.038,03</b>	<b>148,83</b>
Finanzerträge	72.450	76.174	3.724,26	5,14
Zinsen und sonstige Aufwendungen	365.000	266.527	-98.473,33	-26,98
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-292.550</b>	<b>-190.352</b>	<b>102.197,59</b>	<b>34,93</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-191.738</b>	<b>60.497</b>	<b>252.235,62</b>	<b>131,55</b>
Außerordentliche Erträge	--	4.849	4.849,43	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	-1	-1,00	--
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850,43</b>	<b>--</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-191.738</b>	<b>65.348</b>	<b>257.086,05</b>	<b>134,08</b>

### Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, in welchen Teilhaushalten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis erwartet werden:



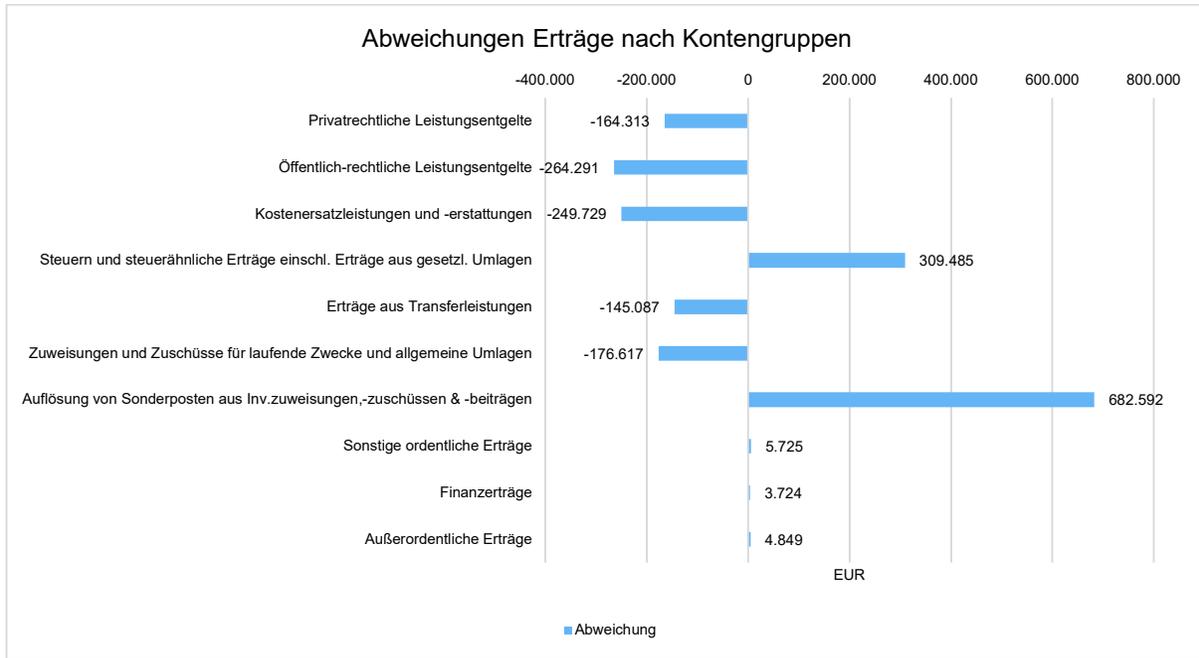


## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus

### 2 Ertragsprognose

Für das Jahr 2024 werden mit Stand September Gesamterträge inkl. Finanzerträge in Höhe von 27.132.431 erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 27.126.091 eine Abweichung von 6.339,14 Euro bzw. 0,02%.

Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:



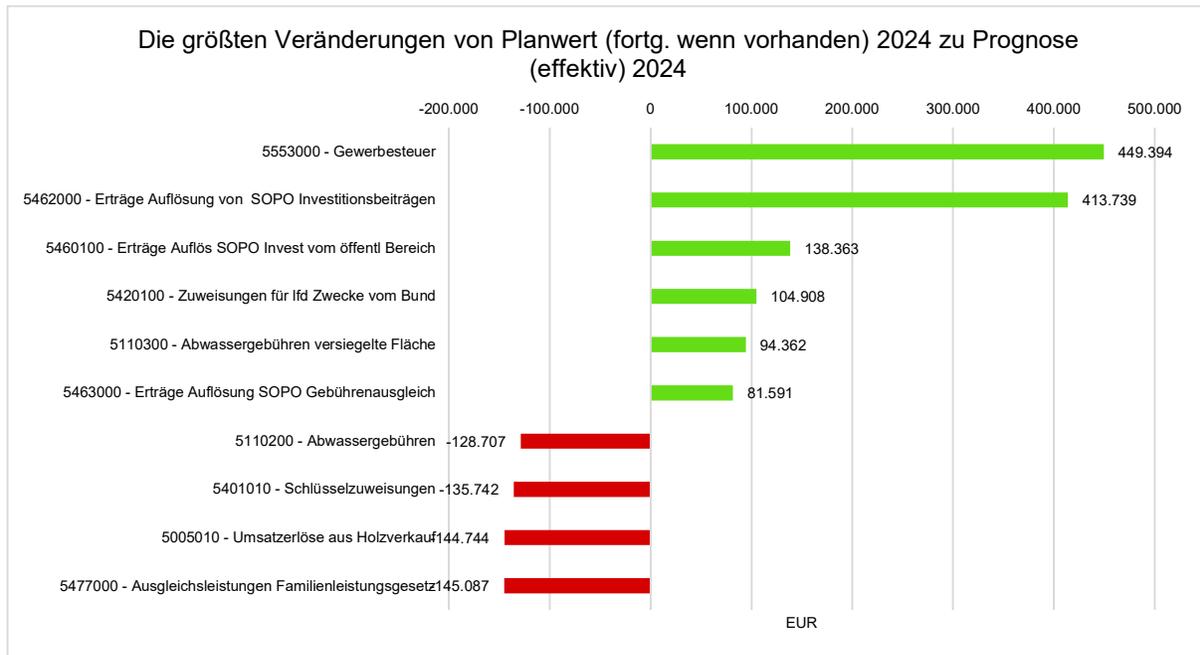
### Ertragsprognose

	Plan	Prognose per September	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.211.512	1.047.199	-164.313	-13,56
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.134.536	4.870.245	-264.291	-5,15
Kostensatzleistungen und -erstattungen	509.400	259.671	-249.729	-49,02
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	14.224.010	14.533.495	309.485	2,18
Erträge aus Transferleistungen	529.450	384.363	-145.087	-27,40
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.386.357	4.209.740	-176.617	-4,03
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	664.666	1.347.258	682.592	102,70
Sonstige ordentliche Erträge	393.710	399.435	5.725	1,45
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>27.053.641</b>	<b>27.051.407</b>	<b>-2.235</b>	<b>-0,01</b>
Finanzerträge	72.450	76.174	3.724	5,14
Außerordentliche Erträge	--	4.849	4.849	--
<b>Summe</b>	<b>27.126.091</b>	<b>27.132.431</b>	<b>6.339</b>	<b>0,02</b>



## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitten im Taunus

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



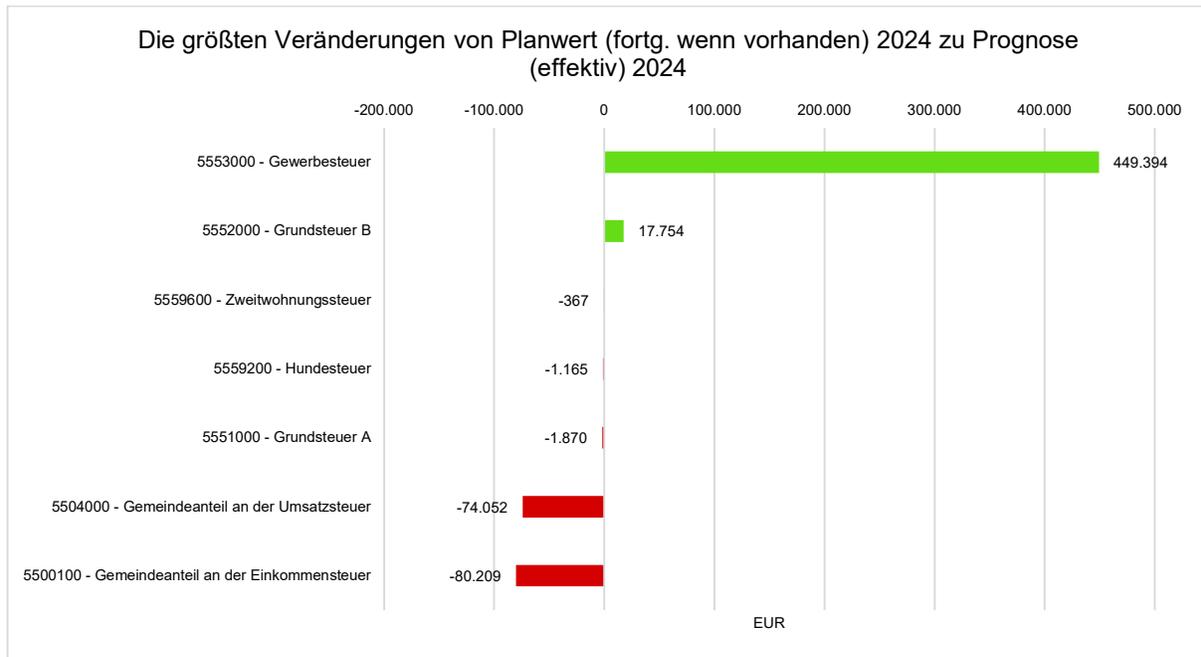
### 2.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Gemeinde Schmitten im Taunus eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie ein besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand September wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 14.533.495 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2024 in Höhe von 14.224.010 Euro bedeutet das ein Mehrertrag von 309.484,50 Euro bzw. 2,18%.

Das nachfolgende Diagramm weist die 10 größten Abweichungen aus und die darauf folgende Tabelle gibt Auskunft über die gesamte Position.



## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus



### Veränderungen bei den Steuern

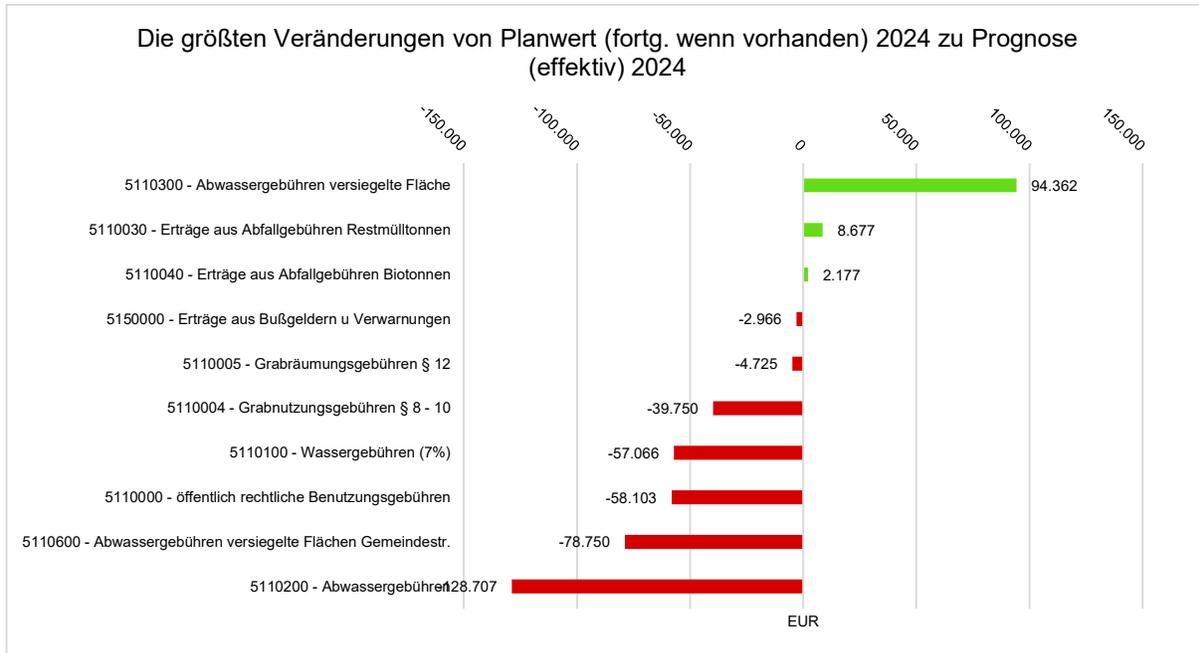
	Plan	Prognose per September	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.224.010	14.533.495	309.485	2,18
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.534.910	8.454.701	-80.209	-0,94
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	296.000	221.948	-74.052	-25,02
5551000 - Grundsteuer A	21.100	19.230	-1.870	-8,86
5552000 - Grundsteuer B	2.670.000	2.687.754	17.754	0,66
5553000 - Gewerbesteuer	2.570.000	3.019.394	449.394	17,49
5559200 - Hundesteuer	80.000	78.835	-1.165	-1,46
5559600 - Zweitwohnungssteuer	52.000	51.633	-367	-0,71



## 2.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 ein Ansatz von 5.134.536 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats September sieht hier ein Jahresergebnis von 4.870.245 Euro vor, was eine Abweichung von -264.290,78 Euro bzw. -5,15% bedeutet.

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



### Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.134.536	4.870.245	-264.291	-5,15 ↘
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	151.700	152.665	965	0,64 →
5101100 - Verwaltungsgebühren für Änderungsdienst Mülltonnen	500	125	-375	-75,00 ↘
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	291.700	233.597	-58.103	-19,92 ↘
5110001 - Benutzungsgebühren Trauerhallen	3.000	3.333	333	11,09 ↗
5110002 - Gestellung von Hilfskräften	--	112	112	-- ↗
5110003 - Bestattungsgebühren § 6 d. Gebührenordnung	17.000	17.299	299	1,76 ↗
5110004 - Grabnutzungsgebühren § 8 - 10	53.000	13.250	-39.750	-75,00 ↘
5110005 - Grabräumungsgebühren § 12	6.300	1.575	-4.725	-75,00 ↘



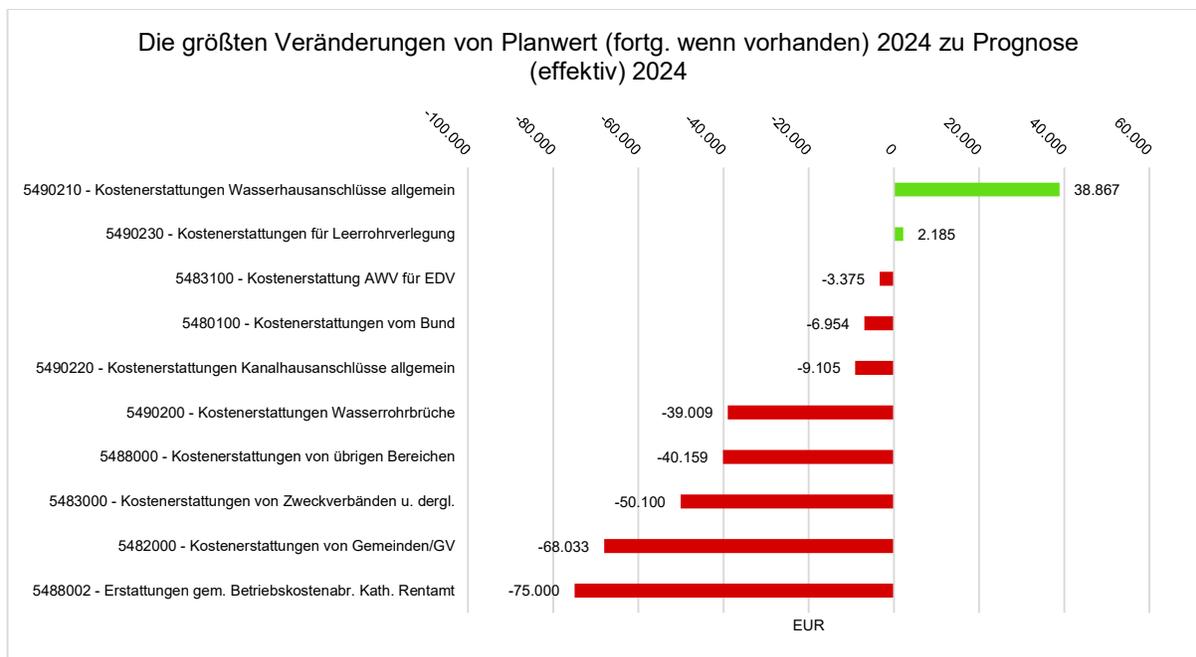
## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
5110030 - Erträge aus Abfallgebühren Restmülltonnen	655.000	663.677	8.677	1,32 ↗
5110040 - Erträge aus Abfallgebühren Biotonnen	100.000	102.177	2.177	2,18 ↗
5110100 - Wassergebühren (7%)	1.522.716	1.465.650	-57.066	-3,75 ↘
5110200 - Abwassergebühren	1.715.000	1.586.293	-128.707	-7,50 ↘
5110300 - Abwassergebühren versiegelte Fläche	213.500	307.862	94.362	44,20 ↗
5110400 - Wassergebühren Grundgebühr	229.000	228.975	-25	-0,01 →
5110600 - Abwassergebühren versiegelte Flächen Gemeindestr.	105.000	26.250	-78.750	-75,00 ↘
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	70.120	67.154	-2.966	-4,23 ↘
5150400 - Erträge aus Bußgeldern gem. Gefahrenabwehrverord.	1.000	250	-750	-75,00 ↘

### 2.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand September ein Jahresendertrag von 259.671 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 509.400 Euro bedeutet das eine Abweichung von -249.728,69 Euro bzw. -49,02%.

Nachfolgend wieder die 10 größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.





Budgetbericht zum 30.09.2024  
Schmitt im Taunus

**Kostenerstattungen, Kostenumlagen**

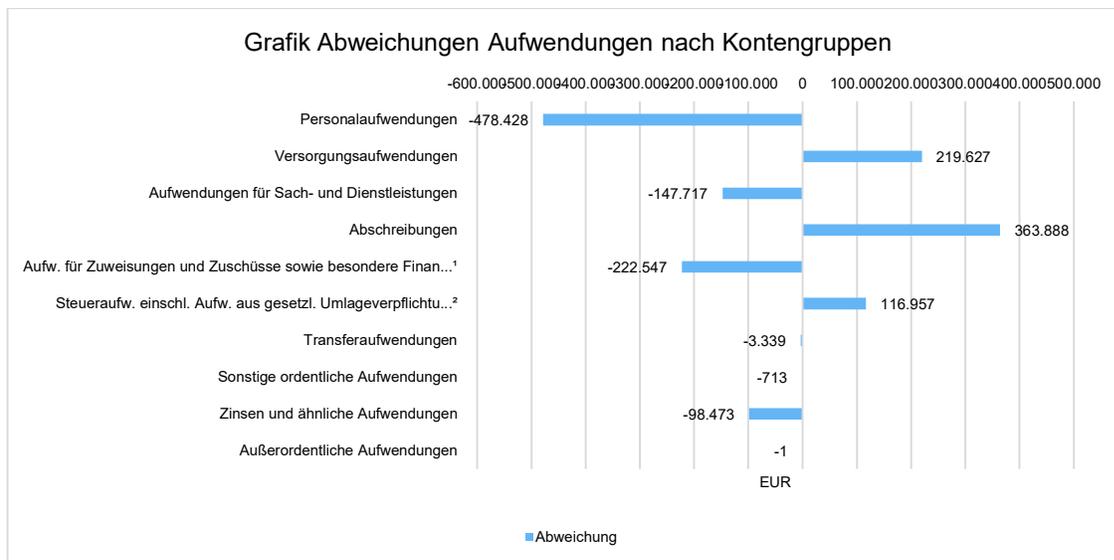
	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	509.400	259.671	-249.729	-49,02 ↘
5480100 - Kostenerstattungen vom Bund	5.000	-1.954	-6.954	-139,08 ↘
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	156.500	88.467	-68.033	-43,47 ↘
5483000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	66.800	16.700	-50.100	-75,00 ↘
5483100 - Kostenerstattung AWW für EDV	4.500	1.125	-3.375	-75,00 ↘
5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	63.000	22.841	-40.159	-63,74 ↘
5488002 - Erstattungen gem. Betriebskostenabr. Kath. Rentamt	100.000	25.000	-75.000	-75,00 ↘
5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	3.600	4.554	954	26,50 ↗
5490200 - Kostenerstattungen Wasserrohrbrüche	100.000	60.991	-39.009	-39,01 ↘
5490210 - Kostenerstattungen Wasserhausanschlüsse allgemein	--	38.867	38.867	-- ↗
5490220 - Kostenerstattungen Kanalhausanschlüsse allgemein	10.000	895	-9.105	-91,05 ↘
5490230 - Kostenerstattungen für Leerrohrverlegung	--	2.185	2.185	-- ↗



### 3 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 27.317.830 Euro geplant. Die Prognose des Monats September für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 27.067.083 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -250.746,91 Euro bzw. -0,92%.

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



Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.<sup>1</sup>  
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen<sup>2</sup>

### Aufwandsprognose

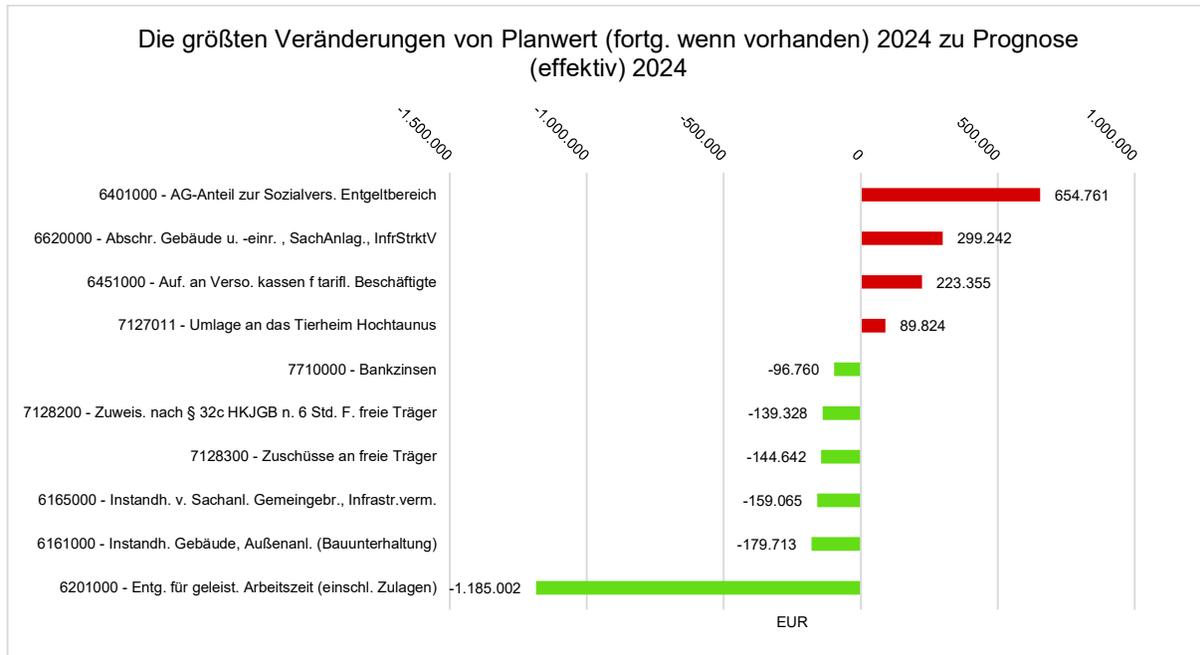
	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	5.949.300	5.470.872	-478.428	-8,04 ↓
Versorgungsaufwendungen	336.139	555.766	219.627	65,34 ↑
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.033.615	5.885.898	-147.717	-2,45 ↓
Abschreibungen	1.065.488	1.429.375	363.888	34,15 ↑
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	4.577.911	4.355.364	-222.547	-4,86 ↓
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.963.392	9.080.349	116.957	1,30 ↑
Transferaufwendungen	5.000	1.661	-3.339	-66,78 ↓
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.985	21.272	-713	-3,24 ↓
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.952.830</b>	<b>26.800.557</b>	<b>-152.273</b>	<b>-0,56 →</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	365.000	266.527	-98.473	-26,98 ↓
Außerordentliche Aufwendungen	--	-1	-1	-- ↓
<b>Summe</b>	<b>27.317.830</b>	<b>27.067.083</b>	<b>-250.747</b>	<b>-0,92 →</b>



## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus

Die Veränderung der Abschreibungen zum Planansatz beruhen auf den bis zum Stichtag bereits nachaktivierte Anlagen im Bau aus der Anlagenbuchhaltung und ist ein Prognosewert.

### Aufwendungen - Die 10 größten Veränderungen



### 3.1 Personalaufwendungen

Personalaufwendungen stellen einen wichtigen, aber nicht den größten Kostenfaktor im Haushalt der Gemeinde Schmitt im Taunus dar.

Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 5.949.300 Euro vorgesehen. Mit Stand September wird mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 5.470.872 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -478.427,62 Euro bzw. -8,04 %.

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

#### Betrachtung der Personalaufwendungen - detailliert

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	5.949.300	5.470.872	-478.428	-8,04 ↘
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	5.672.200	4.487.198	-1.185.002	-20,89 ↘
6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	--	65.446	65.446	-- ↗
6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	124.550	85.144	-39.406	-31,64 ↘
6290000 - sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	11.000	2.883	-8.117	-73,79 ↘
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariff. Zulagen	110.000	105.167	-4.833	-4,39 ↘



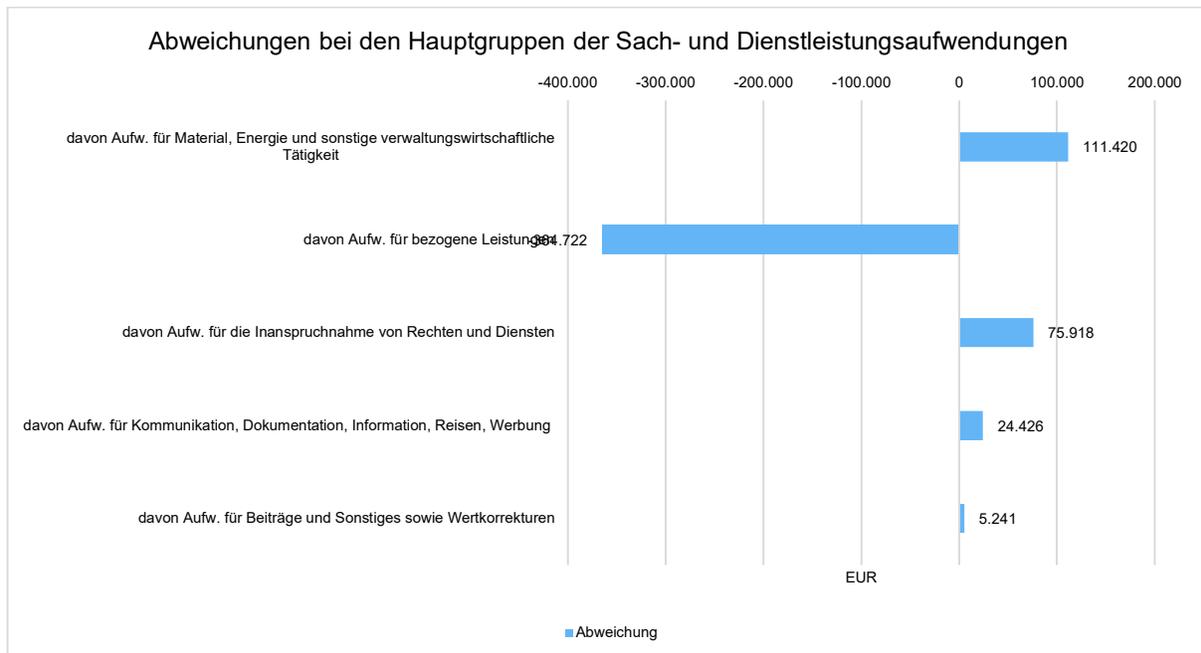
## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	--	654.761	654.761	-- ↗
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.000	18.991	16.991	849,54 ↗
6490100 - Beihilfen Bezügebereich	2.000	1.742	-258	-12,91 ↘
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	--	4.927	4.927	-- ↗
6509000 - Sonst.Aufw.für Personalmaßnahmen	--	81	81	-- ↗
6513000 - Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	2.150	1.621	-529	-24,61 ↘
6519000 - sonstige Aufw. f. übernommene Fahrtk. U. ähnl.	--	-23	-23	-- ↘
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	--	734	734	-- ↗
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	3.700	8.522	4.822	130,33 ↗
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	21.700	33.678	11.978	55,20 ↗

### 3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 5.885.898 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 6.033.615 Euro eine Abweichung von -147.717,22 Euro bzw. -2,45%.

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





Budgetbericht zum 30.09.2024  
Schmitt im Taunus

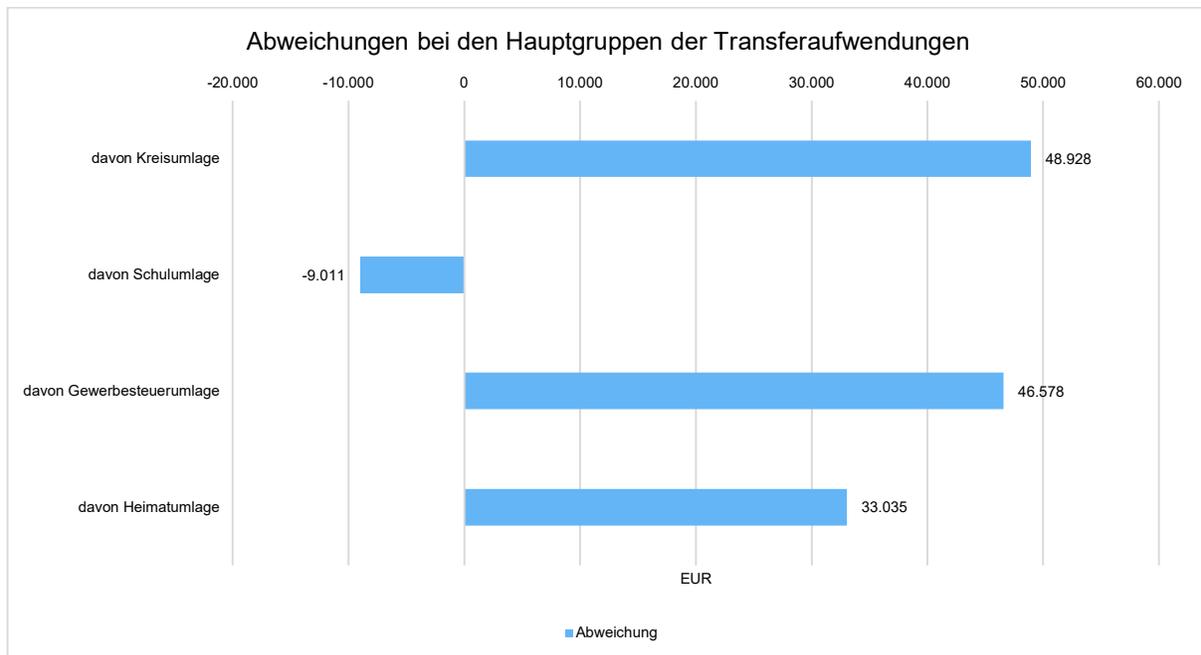
**Abweichungen bei den Hauptgruppen der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen**

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>6.033.615</b>	<b>5.885.898</b>	<b>-147.717</b>	<b>-2,45</b> ↘
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.524.288	1.635.708	111.420	7,31 ↗
davon Aufw. für bezogene Leistungen	3.346.495	2.981.773	-364.722	-10,90 ↘
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	513.513	589.431	75.918	14,78 ↗
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	395.990	420.416	24.426	6,17 ↗
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	253.329	258.570	5.241	2,07 ↗

**3.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen stellen die größte Position im Haushalt der Gemeinde Schmitt im Taunus dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 8.963.392 Euro vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat September wurden 9.080.349 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von 116.956,81 Euro bzw. 1,30%.

Nachfolgendes Diagramm und Tabelle geben Auskunft über die Entwicklung dieser Position.





## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus

### Abweichungen bei den Hauptgruppen der Transferaufwendungen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	<b>8.963.392</b>	<b>9.080.349</b>	<b>116.957</b>	<b>1,30</b> →
davon Kreisumlage	5.802.346	5.851.274	48.928	0,84 →
davon Schulumlage	2.720.236	2.711.225	-9.011	-0,33 →
davon Gewerbesteuerumlage	243.100	289.678	46.578	19,16 ↗
davon Heimatumlage	145.000	178.035	33.035	22,78 ↗

### 4 Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Zum 30.09.2024 hatte die Gemeinde Schmitt im Taunus .1.724.895 € investive Ausgaben verbucht.

Nach Schätzungen sollen in 2024 insgesamt ca. 1.724.895 € investive Auszahlungen bei ca. 93.970 € investiven Einzahlungen getätigt werden, was einen Finanzierungsbedarf von 1.630.925 € bedeutet.

Der Investitionshaushalt in 2024 steht vor allem unter dem Einfluss der Abwasserkanäle und Wasserleitungen sowie dem Ausbau der Verkehrsstraßen der Gemeinde Schmitt im Taunus. Einige der Maßnahmen konnten bereits im Laufe des Jahres fertig gestellt werden.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

#### Prognose zur Investitionstätigkeit

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	169.600	79.670	-89.930	-53,02 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	--	14.300	14.300	-- ↗
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>169.600</b>	<b>93.970</b>	<b>-75.630</b>	<b>-44,59</b> ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	29.945	29.945	-- ↗
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.169.000	1.368.722	-1.800.278	-56,81 ↘
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	291.600	326.227	34.627	11,87 ↗
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.460.600</b>	<b>1.724.895</b>	<b>-1.735.705</b>	<b>-50,16</b> ↘
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.291.000</b>	<b>-1.630.925</b>	<b>1.660.075</b>	<b>50,44</b> ↗



Budgetbericht zum 30.09.2024  
Schmitten im Taunus

**Übersicht über die einzelnen Maßnahmen (Auszahlungen)**

	Ansatz fortg. 2024/2023	Ist per September	in % vom An- satz fortg.
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>3.460.600</b>	<b>846.186</b>	<b>24,45</b>
I041003-01 - Zuschuss Bau Tierheim Oberursel	98.000	--	--
I065001-17 - Hydraulisches Rettungsgerät	4.500	--	--
I065001-19 - Einsatzstellen-Tablets	6.000	--	--
I065001-20 - Notebooks Gerätehäuser	6.000	--	--
I065001-21 - Drohne	--	18.642	--
I065001-23 - Ersatzbeschaffung Kommandowagen	--	724	--
I065001-25 - MSA M1 Pressluftatmer mit LA und Masken	45.000	55.395	123,10
I065006-12 - Rollcontainer Schlauch FFW NR	--	14.675	--
I065007-06 - MLF Oberreifenberg	230.100	--	--
I065007-07 - MTF Oberreifenberg	--	179	--
I065011-05 - LF10 Feuerwehr Dorfweil	--	59.571	--
I083008-16 - Umgestaltung Spielplatz Kita Schmitten	--	7.700	--
I095008-19 - Ersatzbeschaffung Attraktionspumpen	--	69.921	--
I108007-03 - Zaunanlage Friedhof OR	--	10.463	--
I157011-05 - Brandschutzmaßnahmen inkl. Barrier-freier Zugang	190.000	--	--
I157018-01 - Herstellung zweiter Rettungsweg	50.000	--	--
I157021-50 - Grundstücksan-/verkäufe allgemein	--	4.089	--
I157025-02 - LA-Gartenhaus für Waldgruppe	--	46	--
I168005-01 - Maßnahmen IKEK	175.000	--	--
I168005-02 - Skaterpark	--	13.616	--
I178003-03 - Anschaffung Parkscheinsystem	20.000	--	--
I178003-07 - Geländerhandlauf Wiesengrund Dorfweil	--	9.520	--
I178003-09 - Mitfahrbänke	--	1.613	--
I178003-56 - Gehweganlage Kanonenstraße SCH	--	35.277	--
I178003-99 - Wandlerschrank Festplatz	--	9.639	--
I178004-08 - Neubau Stützmauer Parkanlage Schmit-ten	--	5.345	--
I17803-105 - Barrierefreie Bushaltestellen Seelenber-ger Straße	--	4.065	--
I17803-109 - Barrierefreie Bushaltestellen Merzhause-ner Str. HU	--	35.424	--
I17803-119 - Gehweganlagen Ortsdurchfahrt Hunold-stal	20.000	26.000	130,00
I188002-02 - Buderus Gas-Brennwertanlage	--	7.980	--



Budgetbericht zum 30.09.2024  
Schmitt im Taunus

	Ansatz fortg. 2024/2023	Ist per September	in % vom Ansatz fortg.
I188003-04 - Salto ProAccess Schließanlage Bauhof	--	2.931	--
I188003-05 - Palettengrundregal Lager Bauhof	--	1.691	--
I218001-12 - Datenlogger u. Korrelationssystem	--	940	--
I218001-15 - Schließanlage SALTO NEO	--	663	--
I218001-16 - Maschinen und Geräte	--	4.556	--
I218002-21 - Hochbehälter Feldberg - zusätzliche Wasserkammer	740.000	12.647	1,71
I218002-25 - Tiefbrunnen Dillenberg	1.300.000	3.885	0,30
I218003-10 - Notstromaggregate Wasserversorgung	50.000	315	0,63
I218003-11 - Belüftungseinrichtungen für Hochbehälter	30.000	4.898	16,33
I218003-13 - Umbaumaßnahme Schmitt-Pumpwerk	--	1.637	--
I218003-15 - Oberreifenberg - Sammelkammer Membranfilteran	50.000	--	--
I218003-19 - Notstromaggregat Pumpwerk Birkenhof	--	315	--
I218003-20 - Notstromaggregat Aufbereitung NR	--	1.412	--
I218003-21 - Notstromaggregat Dorfweil	--	387	--
I218003-22 - Notstromaggregat HB Feldberg	--	387	--
I218003-23 - Notstromaggregat HB Galgenkopf	--	387	--
I218003-24 - Notstromaggregat HB Siegfriedstraße	--	5.996	--
I218004-42 - Wasserleitung Schillerstraße SCH	--	25.210	--
I218004-48 - Sanierung der Schürfungsleitung Oberreifenberg	--	179.698	--
I218004-49 - Wasserleitung K 723 OT Brombach	--	67.110	--
I218004-52 - Quellsammelschacht Wagnerwiese	80.000	--	--
I218004-53 - Schürfung Stockborn	35.000	--	--
I218004-54 - Wasserleitung für HA Seelenberger Str. mit HessenM	30.000	4.202	14,01
I218004-55 - Hauptleitung Seelenberger Str. mit HessenM	35.000	55.861	159,60
I218004-56 - Wasserleitung für HA Camberger Str. mit HessenM	80.000	--	--
I218004-57 - Hauptleitung Camberger Str. mit HessenM	150.000	81.178	54,12
I218004-98 - Schieber und ähnliche Leitungsteile	36.000	--	--



## 5 Entwicklungen in den Teilhaushalten / Ziele und Kennzahlen

In der seit September 2021 gültigen neuen GemHVO wurde die Berichtspflicht über den laufenden Haushaltsvollzug aus § 28 GemHVO erweitert, so dass produktorientierte Ziele und Kennzahlen mit einbezogen werden sollen. § 4 Abs. 2 GemHVO konkretisiert, dass nach örtlichen Steuerungsbedürfnissen nur für die wesentlichen Produkte Leistungsziele und Kennzahlen angegeben werden sollen. Dies lässt sich so ohne Weiteres nicht darstellen, weshalb wir im Folgenden neben den 4 ausgewählten Produkten noch alle Teilhaushalte und deren Entwicklung dargestellt haben.

Produkt	Politische Zielsetzung	Aktueller Stand	Entwicklung
Personalwesen	Durch eine Steigerung der Leistungsfähigkeit in der Verwaltung mittels Digitalisierung von Arbeitsvorgängen, soll eine höhere Zufriedenheit der Bürger durch effizientere Bearbeitung der Anliegen umgesetzt werden. Ziel ist es, durch mehr Effizienz kostendeckender zu agieren, um somit ggf. auch Entlastungen bei den Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Schmitten herbeizuführen	Alle Stellen im Stellenplan sind besetzt. Die Umsetzung des Projektes „Zukunftsfest“ ist auf einem guten Stand.	Durch die Umstellung verschiedener Prozesse auf digitale Arbeitsweise ergeben sich effizientere Prozesse. Die digitalen Prozesse konnten gegenüber dem Vorjahr ausgeweitet werden. Das Bürgerfeedback hierzu ist positiv
Betreuung von Kindern in den kommunalen Einrichtungen	Deckung des erforderlichen Betreuungsangebotes ist eine der wichtigsten Aufgaben der Verwaltung.	Die Lösung der Gesamtsituation der Kindertageseinrichtung im Burgweg sowie die Sicherung der Betreuungsplätze hat Priorität. Nach erfolgtem Abschluss der Ausschreibung des Kindergartenneubaus in Oberreifenberg laufen die Vertragsverhandlungen.	Zeitintensive Projekte mit hohem Abstimmungsbedarf aller beteiligten Stellen sowie Fachanwältin
Straßen, Wege und Plätze	Verkehrssicherheit muss auf den kommunalen Straßen gewährleistet sein. Die Modernisierung ist essenziell.	Sanierungen der Landes- und Kreisstraßen werden aktuell abgearbeitet. Die Hauptverkehrsstraße durch Seelenberg wird in 2024 erneuert.	



## Budgetbericht zum 30.09.2024 Schmitt im Taunus

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Bereitstellung transparenter, aktueller Zahlen,	Die Ziele sind erreicht, eine Entwicklung für 2024 bleibt insbesondere im Bereich der Steuern abzuwarten.	Die Einkommensteueranteile bleiben vorerst auf dem gleichen Niveau wie in 2023. Bei den Einnahmen aus der Gewerbesteuer sind bis zum Stichtag die Einnahmen höher als geplant. Die Entwicklung in 2024 bleibt abzuwarten
---	---	---	--

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von 65.348 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von 257.086,05 Euro auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

### 5.1 Übersicht über die Teilhaushalte

#### Jahresergebnis (nach Verrechnung interner Leistungen) nach Produktbereichen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
01 - Innere Verwaltung	-3.845.052	-3.932.796	-87.744	-2,28 ↘
02 - Sicherheit und Ordnung	-768.738	-715.636	53.102	6,91 ↗
05 - Soziale Leistungen	-89.740	-190.559	-100.819	-112,35 ↘
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	-3.034.508	-2.985.718	48.790	1,61 ↗
08 - Sportförderung	-417.044	-468.918	-51.874	-12,44 ↘
10 - Bauen und Wohnen	-222.110	-224.167	-2.057	-0,93 →
11 - Ver- und Entsorgung	387.669	435.808	48.138	12,42 ↗
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	-1.008.502	-811.886	196.617	19,50 ↗
13 - Natur- und Landschaftspflege	-44.315	83.626	127.941	288,71 ↗
14 - Umweltschutz	-59.790	-47.278	12.512	20,93 ↗
15 - Wirtschaft und Tourismus	-105.010	-109.992	-4.982	-4,74 ↘
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	9.015.402	9.032.864	17.462	0,19 →
<b>Summe: GH - Gesamthaushalt</b>	<b>-191.738</b>	<b>65.348</b>	<b>257.086</b>	<b>134,08 ↗</b>



## 6 Finanzhaushalt

### 6.1 Finanzhaushalt

Auf einen ausgeglichenen Finanzhaushalt wird ein besonderes Augenmerk gelegt.

Der Haushaltsplan 2024 wurde am 24.01.2024 mit einem zu erwartenden Fehlbedarf von 292.550 € im Finanzergebnis beschlossen, der damit aber nicht die Forderung erfüllt, die ordentliche Tilgung zu decken und gilt somit nicht als ausgeglichen. Aufgrund der hohen Liquiditätsreserven der Gemeinde Schmitten im Taunus kann dennoch auf ein Haushaltssicherungskonzept verzichtet werden.

Die Verbesserungen im Ergebnishaushalt spiegeln sich allerdings auch im Finanzhaushalt wieder, da die meisten Mehreinnahmen und Minderausgaben auch liquide sind, sodass nach den aktuellen Hochrechnungen im Haushaltsjahr 2024 mit einem positiven Cashflow von 3.003.378 € zu rechnen ist. Mit einer Tilgung von 1.004.163 € ist der Finanzhaushalt somit in der Momentaufnahme im Überschuss.

#### Finanzhaushalt

	Plan	Prognose per September	Abwei- chung[EUR]	Abweichung[%]
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.461.425	25.940.017	-521.408 ↘	-521.408 ↘
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.173.803	25.130.229	-1.043.574 ↘	-1.043.574 ↘
<b>19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>287.622</b>	<b>809.788</b>	<b>522.166 ↗</b>	<b>522.166 ↗</b>
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.600	93.970	-75.630 ↘	-75.630 ↘
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.460.600	1.724.895	-1.735.705 ↘	-1.735.705 ↘
<b>29 - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.291.000</b>	<b>-1.630.925</b>	<b>1.660.075 ↗</b>	<b>1.660.075 ↗</b>
<b>30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</b>	<b>-3.003.378</b>	<b>-821.137</b>	<b>2.182.241 ↗</b>	<b>2.182.241 ↗</b>
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.291.000	0	-3.291.000 ↘	-3.291.000 ↘
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.004.163	931.916	-72.247 ↘	-72.247 ↘
<b>33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.286.837</b>	<b>-931.916</b>	<b>-3.218.753 ↘</b>	<b>-3.218.753 ↘</b>
<b>37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>--</b>	<b>1.722</b>	<b>1.722 ↗</b>	<b>1.722 ↗</b>
<b>39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-716.541</b>	<b>-1.751.331</b>	<b>-1.034.791 ↘</b>	<b>-1.034.791 ↘</b>



## 7 Schlussbetrachtung

Nach § 28 GemHVO ist die Gemeinde Schmitten im Taunus verpflichtet, die sich aus dem Finanzstatusbericht ergebende Bewertung der Gemeinde in die unterjährigen Berichte über den Haushaltsvollzug einfließen zu lassen.

Nach dem vorgegebenen Muster ist die Gemeinde Schmitten im Taunus im Finanzstatusbericht zum Haushaltsvollzug 2024 mit 65 % und damit "gelb" zu bewerten (siehe hierzu Tabelle im Anhang).

Schmitten im Taunus, den 13.01.2025

Julia Krügers

Bürgermeisterin

**Anlagen zum Budgetbericht**

## Ergebnis finanzielle Leistungsfähigkeit Finanzstatusbericht

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Berechnung	Ergebnis Schmittens 30.09.2024	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	1,00	40%	grün (+) > 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) < 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75				
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5				
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25				
defizitär (weniger als - 75 €) = 0					
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	1,00	5%	
	kein Bestand ( $\leq 0$ €) = 0				
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten)	kein Bestandswert = 1	5%	1,00	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0				
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	1,00	5%	
	Bestand teilweise gebildet ( $\geq 50$ %) = 0,5				
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0				
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	1,00	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand ( $\leq 0$ €) = 0				
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	Kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	1,00	5%	
	Bestand (>0 €) = 0				
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	Kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	0,00	0%	
	Bestand (> 0 €) = 0				
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	0,00	0%	
	im Korridor von 0 € bis 5 € = 0,5				
	Saldo < 0 € = 0				
		100%		65%	

Für den Finanzstatusbericht gibt es ein offizielles Muster zur Bewertung der finanziellen Situation der Kommune.

Hierbei werden verschiedene Indikatoren gewichtet. Unter Anwendung dieses Musters mit den prognostizierten Ergebnissen Schmittens im Vollzug 2024 (s. Spalte "Berechnung") ergibt sich für Schmittens ein Wert von 65 %. Damit wird der Finanzstatus mit "gelb" bewertet.

## Jahresabschluss 2024

### Vermögensrechnung Muster 20

Schmitten im Taunus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Veränderung
<b>01</b>	<b>Aktiva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>02</b>	<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>51.991.319,46</b>	<b>52.243.336,16</b>	<b>805.809,97</b>
03	- frei -	0,00	0,00	0,00
04	- frei -	0,00	0,00	0,00
<b>05</b>	<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.755.859,00</b>	<b>1.837.600,98</b>	<b>0,00</b>
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	41.127,00	54.884,39	0,00
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	1.714.732,00	1.782.716,59	0,00
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>1.2 Sachanlagevermögen</b>	<b>49.704.205,05</b>	<b>49.874.479,77</b>	<b>805.809,97</b>
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	5.239.778,65	5.225.681,84	4.219,83
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	4.196.839,57	4.335.371,92	18.044,57
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	33.136.358,68	34.021.365,84	3.029,61
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	562.708,56	496.941,86	103.727,56
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	1.592.462,02	1.421.791,22	97.942,08
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.976.057,57	4.373.327,09	578.846,32
<b>16</b>	<b>1.3 Finanzanlagevermögen</b>	<b>531.255,41</b>	<b>531.255,41</b>	<b>0,00</b>
17	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
18	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
19	1.3.3 Beteiligungen	323.911,98	323.911,98	0,00
20	1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	0,00	0,00	0,00
21	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	88.983,76	88.983,76	0,00
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	118.359,67	118.359,67	0,00
<b>22A</b>	<b>1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>4.317.219,33</b>	<b>5.879.041,58</b>	<b>-1.041.077,08</b>
<b>24</b>	<b>2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.</b>	<b>2.789.218,07</b>	<b>3.120.896,55</b>	<b>1.274.586,57</b>
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	930.448,07	1.216.056,75	-570.317,33
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähn.Abgaben, Umlagen	1.715.822,00	1.930.312,90	1.712.315,83
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	77.820,38	23.164,36	21.756,97
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	0,00	0,00	0,00
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	65.127,62	-48.637,46	110.831,10
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>2.4 Flüssige Mittel</b>	<b>1.528.001,26</b>	<b>2.758.145,03</b>	<b>-2.315.663,65</b>
<b>34</b>	<b>3 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>14.094,09</b>	<b>5.265,21</b>	<b>1.323,28</b>
<b>36</b>	<b>4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Summe Aktiva</b>	<b>56.322.632,88</b>	<b>58.127.642,95</b>	<b>-233.943,83</b>
39		0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Passiva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>1 Eigenkapital</b>	<b>-23.177.833,16</b>	<b>-23.006.993,71</b>	<b>-324.987,50</b>
<b>42</b>	<b>1.1 Netto-Position</b>	<b>-14.158.377,92</b>	<b>-14.158.377,92</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>	<b>-5.391.745,68</b>	<b>-5.391.745,68</b>	<b>0,00</b>
44	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-3.252.525,88	-3.252.525,88	0,00
45	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-2.139.219,80	-2.139.219,80	0,00
46	1.2.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
46A	davon: Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
46B	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00
46C	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
46D	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss 2024

### Vermögensrechnung Muster 20

Schmitten im Taunus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Veränderung
48	1.2.4 Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00
<b>50</b>	<b>1.3 Ergebnisverwendung</b>	<b>-3.627.709,56</b>	<b>-3.456.870,11</b>	<b>-324.987,50</b>
51	1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.627.709,56	-3.456.870,11	-324.987,50
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.613.970,34	-3.448.133,69	-320.137,07
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-13.739,22	-8.736,42	-4.850,43
<b>57</b>	<b>2 Sonderposten</b>	<b>-14.160.173,37</b>	<b>-14.495.944,42</b>	<b>-118.467,41</b>
58	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	-13.138.462,79	-13.474.206,84	-118.467,41
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-3.047.802,46	-3.092.041,46	1,00
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-296.137,30	-193.198,61	-116.618,19
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-9.794.523,03	-10.188.966,77	-1.850,22
<b>62</b>	<b>2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>-1.021.708,58</b>	<b>-1.021.708,58</b>	<b>0,00</b>
<b>62A</b>	<b>2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>62B</b>	<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	<b>-2,00</b>	<b>-29,00</b>	<b>0,00</b>
<b>63</b>	<b>3 Rückstellungen</b>	<b>-6.165.579,17</b>	<b>-7.010.446,99</b>	<b>0,00</b>
<b>64</b>	<b>3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflcht.</b>	<b>-5.556.763,25</b>	<b>-5.407.114,25</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>66</b>	<b>3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>67</b>	<b>3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>68</b>	<b>3.5 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>-608.815,92</b>	<b>-1.603.332,74</b>	<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>-12.067.154,70</b>	<b>-12.817.288,65</b>	<b>679.664,42</b>
<b>70</b>	<b>4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
70A	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00	0,00
70B	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00	0,00
<b>71</b>	<b>4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnah.</b>	<b>-9.704.923,56</b>	<b>-10.375.820,69</b>	<b>512.088,41</b>
71A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-9.704.923,56	-10.375.820,69	512.088,41
71B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00	0,00
71C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00	0,00
<b>72</b>	<b>4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten</b>	<b>-7.481.429,25</b>	<b>-7.956.512,75</b>	<b>355.396,02</b>
72A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-7.481.429,25	-7.956.512,75	355.396,02
72B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00	0,00
72C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00	0,00
<b>73</b>	<b>4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern</b>	<b>-2.223.347,31</b>	<b>-2.408.072,06</b>	<b>145.809,52</b>
73A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-2.223.347,31	-2.408.072,06	145.809,52
73B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00	0,00
73C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00	0,00
<b>74</b>	<b>4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern</b>	<b>-147,00</b>	<b>-11.235,88</b>	<b>10.882,87</b>
74A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-147,00	-11.235,88	10.882,87
74B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00	0,00
74C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00	0,00
<b>74D</b>	<b>4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
74E	davon: gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
74F	davon: gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00
74G	davon: gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00
<b>75</b>	<b>4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>76</b>	<b>4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.Lu.Inv.Zuw.,Zusch.</b>	<b>-504.268,81</b>	<b>-150.818,65</b>	<b>-99.778,27</b>
<b>77</b>	<b>4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>-564.413,68</b>	<b>-1.080.017,24</b>	<b>196.800,38</b>

## Jahresabschluss 2024

### Vermögensrechnung Muster 20

Schmitten im Taunus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Veränderung
<b>78</b>	<b>4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben</b>	<b>-118.405,25</b>	<b>-136,00</b>	<b>-119.267,66</b>
<b>79</b>	<b>4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
79A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00	0,00
79B	4.8.1 Verb. aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
79C	4.8.2 Verb. aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
79D	4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.	0,00	0,00	0,00
<b>80</b>	<b>4.9 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>-1.175.143,40</b>	<b>-1.210.496,07</b>	<b>189.821,56</b>
<b>81</b>	<b>5 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>-802.996,88</b>	<b>-803.715,08</b>	<b>-18.874,18</b>
<b>83</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>-56.373.737,28</b>	<b>-58.134.388,85</b>	<b>217.335,33</b>

## Jahresabschluss 2024

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
Schmitten im Taunus						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-544.882,69	-1.211.512,00	-589.934,49	-621.577,51
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.579.118,59	-5.134.536,00	-3.679.007,15	-1.455.528,85
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-291.596,84	-509.400,00	-92.896,51	-416.503,49
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-10.267.436,56	-14.224.010,00	-10.778.611,82	-3.445.398,18
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-388.597,50	-529.450,00	-264.628,20	-264.821,80
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.212.028,99	-4.386.357,00	-3.443.330,69	-943.026,31
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-664.666,39		-664.666,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-234.621,45	-393.710,00	-241.428,63	-152.281,37
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-19.518.282,62</b>	<b>-27.053.641,39</b>	<b>-19.089.837,49</b>	<b>-7.963.803,90</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.347.549,03	5.949.300,00	3.766.620,66	2.182.679,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	398.157,88	336.139,00	496.789,46	-160.650,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.485.515,73	6.033.615,00	4.218.451,52	1.815.163,48
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten				
14	66	Abschreibungen	2.220,10	1.065.487,54		1.065.487,54
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.628.613,86	4.577.911,00	3.385.690,61	1.192.220,39
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen	6.609.097,49	8.963.392,00	6.799.335,74	2.164.056,26
17	72	Transferaufwendungen	176,52	5.000,00	1.116,00	3.884,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.586,27	21.985,00	20.118,76	1.866,24
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>17.490.916,88</b>	<b>26.952.829,54</b>	<b>18.688.122,75</b>	<b>8.264.706,79</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-2.027.365,74</b>	<b>-100.811,85</b>	<b>-401.714,74</b>	<b>300.902,89</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-47.604,00	-72.450,00	-89.612,72	17.162,72
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	180.206,53	365.000,00	171.190,39	193.809,61
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>132.602,53</b>	<b>292.550,00</b>	<b>81.577,67</b>	<b>210.972,33</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-19.565.886,62</b>	<b>-27.126.091,39</b>	<b>-19.179.450,21</b>	<b>-7.946.641,18</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>17.671.123,41</b>	<b>27.317.829,54</b>	<b>18.859.313,14</b>	<b>8.458.516,40</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>-1.894.763,21</b>	<b>191.738,15</b>	<b>-320.137,07</b>	<b>511.875,22</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	-1.931,50		-4.849,43	4.849,43
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	28,08		-1,00	1,00
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>-1.903,42</b>		<b>-4.850,43</b>	<b>4.850,43</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-1.896.666,63</b>	<b>191.738,15</b>	<b>-324.987,50</b>	<b>516.725,65</b>
		Nachrichtlich:				
A		Summe der Jahresfehlbeträge				
B		vorgetragene Jahresfehlbeträge				
C		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge				

## Jahresabschluss 2024

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>					
Schmitten im Taunus					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500.814,89	1.170.462,00	543.311,69	627.150,31
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.634.313,43	5.134.536,00	3.658.287,34	1.476.248,66
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	798.326,32	509.400,00	599.950,46	-90.550,46
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge	8.834.999,04	14.224.010,00	9.093.167,82	5.130.842,18
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	360.391,33	529.450,00	264.628,20	264.821,80
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.000.513,97	4.386.357,00	3.466.141,52	920.215,48
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.232,41	72.450,00	56.895,12	15.554,88
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche	338.133,56	434.760,00	326.179,42	108.580,58
<b>09</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>18.497.724,95</b>	<b>26.461.425,00</b>	<b>18.008.561,57</b>	<b>8.452.863,43</b>
10	Personalauszahlungen	-3.390.996,08	-5.949.300,00	-3.778.660,50	-2.170.639,50
11	Versorgungsauszahlungen	-397.402,07	-257.600,00	-466.837,93	209.237,93
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.090.395,29	-6.033.615,00	-4.318.153,69	-1.715.461,31
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-347,88	-5.000,00	-450,00	-4.550,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.938.546,67	-4.577.911,00	-3.284.717,94	-1.293.193,06
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen	-6.609.097,49	-8.963.392,00	-6.680.930,49	-2.282.461,51
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-180.809,54	-365.000,00	-181.082,48	-183.917,52
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-11.627,68	-21.985,00	-27.883,11	5.898,11
<b>18</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>-17.619.222,70</b>	<b>-26.173.803,00</b>	<b>-18.738.716,14</b>	<b>-7.435.086,86</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)</b>	<b>878.502,25</b>	<b>287.622,00</b>	<b>-730.154,57</b>	<b>1.017.776,57</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	252.888,25	169.600,00	37.260,66	132.339,34
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.930,50		14.300,00	-14.300,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>254.818,75</b>	<b>169.600,00</b>	<b>51.560,66</b>	<b>118.039,34</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-67.732,21		-29.945,37	29.945,37
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-538.686,26	-3.169.000,00	-576.472,24	-2.592.527,76
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-295.450,56	-291.600,00	-253.327,13	-38.272,87
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
<b>28</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>-901.869,03</b>	<b>-3.460.600,00</b>	<b>-859.744,74</b>	<b>-2.600.855,26</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit ( Nr. 23 ./ Nr. 28)</b>	<b>-647.050,28</b>	<b>-3.291.000,00</b>	<b>-808.184,08</b>	<b>-2.482.815,92</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>	<b>231.451,97</b>	<b>-3.003.378,00</b>	<b>-1.538.338,65</b>	<b>-1.465.039,35</b>
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		3.291.000,00		3.291.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-735.322,45	-1.004.162,86	-778.984,22	-225.178,64
<b>33</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)</b>	<b>-735.322,45</b>	<b>2.286.837,14</b>	<b>-778.984,22</b>	<b>3.065.821,36</b>
<b>34</b>	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>	<b>-503.870,48</b>	<b>-716.540,86</b>	<b>-2.317.322,87</b>	<b>1.600.782,01</b>
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	371.299,42		464.123,48	-464.123,48
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-428.762,83		-462.464,26	462.464,26
<b>37</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)</b>	<b>-57.463,41</b>		<b>1.659,22</b>	<b>-1.659,22</b>
<b>38</b>	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>2.691.357,34</b>	<b>-211.168,24</b>	<b>2.758.145,03</b>	<b>-2.969.313,27</b>
<b>39</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>	<b>-561.333,89</b>	<b>-716.540,86</b>	<b>-2.315.663,65</b>	<b>1.599.122,79</b>
<b>40</b>	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>	<b>2.130.023,45</b>	<b>-927.709,10</b>	<b>442.481,38</b>	<b>-1.370.190,48</b>