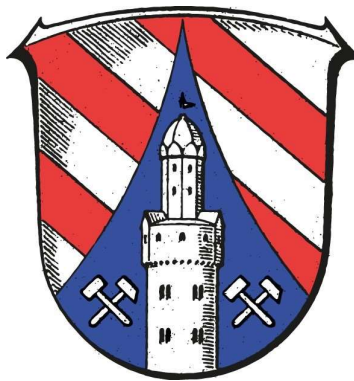


Gemeinde Schmitten im Taunus

**Budgetbericht
zum 30.04.2024**





Inhaltsverzeichnis

1 Ergebnisprognose.....	2
2 Ertragsprognose	3
2.1 Prognose der Steuererträge	5
2.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7
2.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen.....	8
3 Aufwandsprognose.....	9
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	18
6.1 Finanzhaushalt.....	18
7 Schlussbetrachtung	19



Vorwort zum Finanzbericht zum 30.04.2024

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 April 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 31.7. des aktuellen Jahres über den Berichtszeitraum 01.01.- 30.04. zu berichten. Aus diesem Grund wird mit diesem Bericht das Zwischenergebnis zum 30.04.2024 dargestellt. Bei gleichbleibender Entwicklung sind maßgebliche Änderungen dann im letzten Quartal des Jahres nicht zu erwarten. Das finale Ergebnis wird dann im Jahresabschluss entsprechend abgebildet.

Der Budgetbericht enthält:

- Vorläufiges Ergebnis des Ergebnishaushaltes vom 01.01.2024 bis 30.04.2024
- Vorläufiges Ergebnis des Finanzhaushaltes vom 01.01.2024 bis 30.04.2024
- 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 April 2024 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 350.702 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -191.738 Euro eine Abweichung von 542.440,39 Euro.

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

Ergebnisprognose

	Plan	Prognose per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Ordentliche Erträge	27.053.641	26.671.225	-382.416,57	-1,41
Ordentliche Aufwendungen	26.952.830	26.059.238	-893.591,50	-3,32
Verwaltungsergebnis	100.812	611.987	511.174,93	507,06
Finanzerträge	72.450	61.164	-11.285,82	-15,58
Zinsen und sonstige Aufwendungen	365.000	322.450	-42.550,27	-11,66

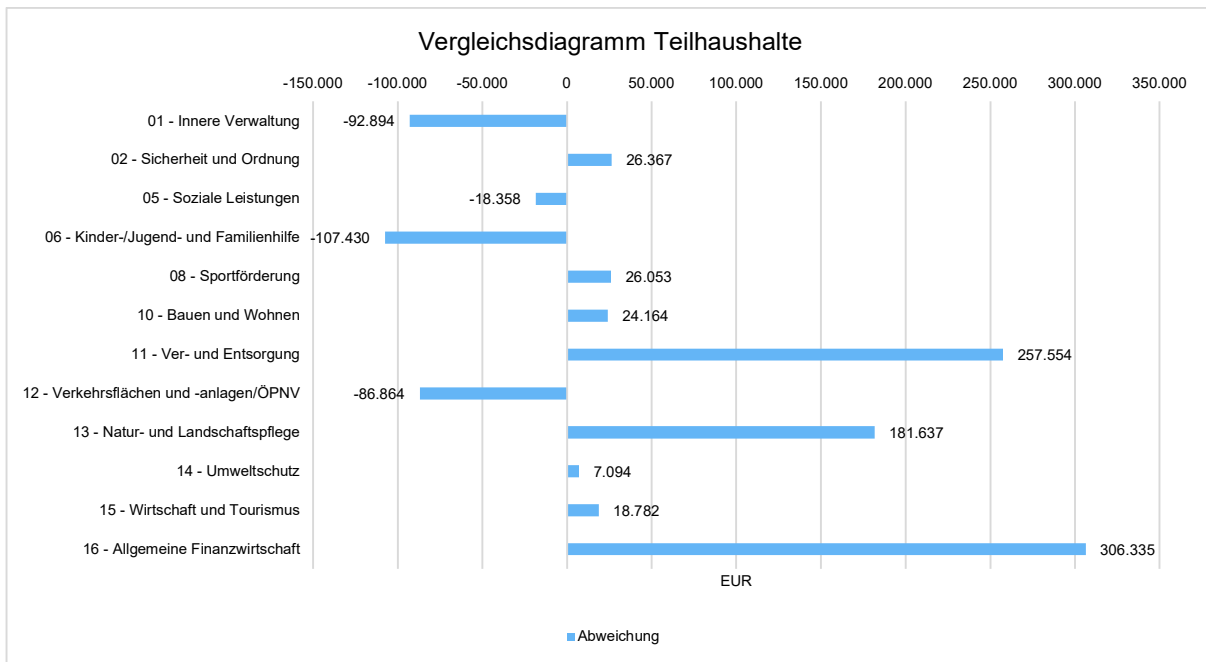


Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

	Plan	Prognose per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Finanzergebnis	-292.550	-261.286	31.264,46	10,69
Ordentliches Ergebnis	-191.738	350.701	542.439,39	282,91
Außerordentliche Aufwendungen	--	-1	-1,00	--
Außerordentliches Ergebnis	--	1	1,00	--
Jahresergebnis	-191.738	350.702	542.440,39	282,91

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

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



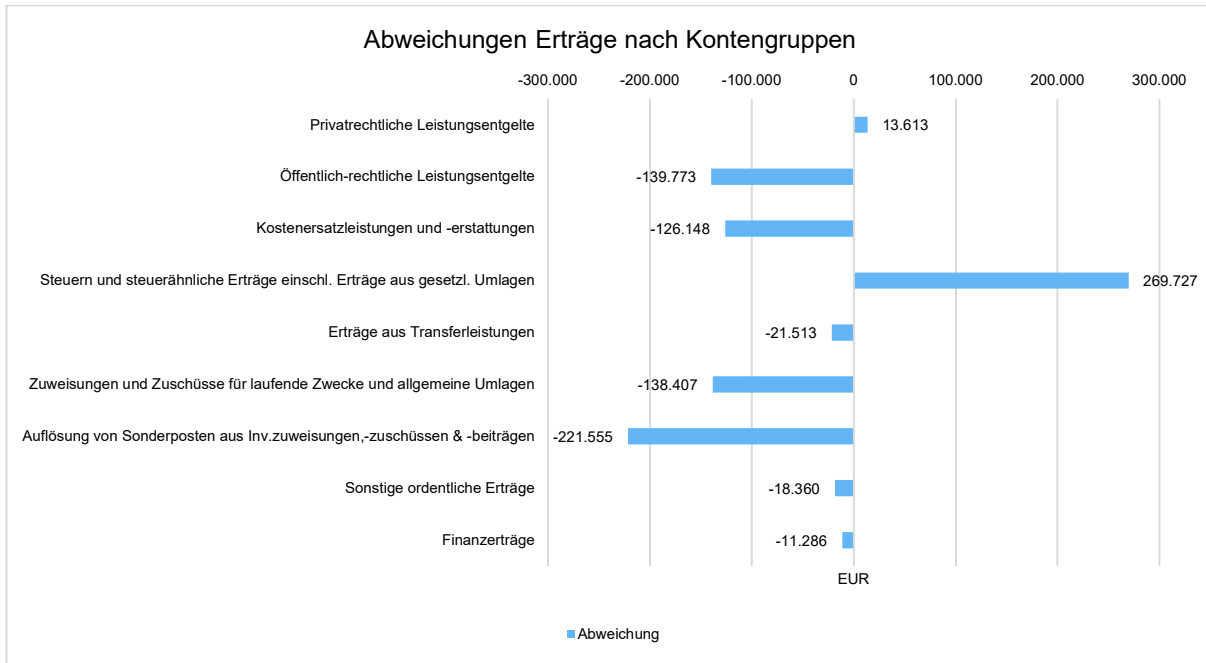
2 Ertragsprognose

Für das Jahr 2024 werden mit Stand April Gesamterträge inkl. Finanzerträge in Höhe von 26.732.389 erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 27.126.091 eine Abweichung von -393.702,39 Euro.



Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

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



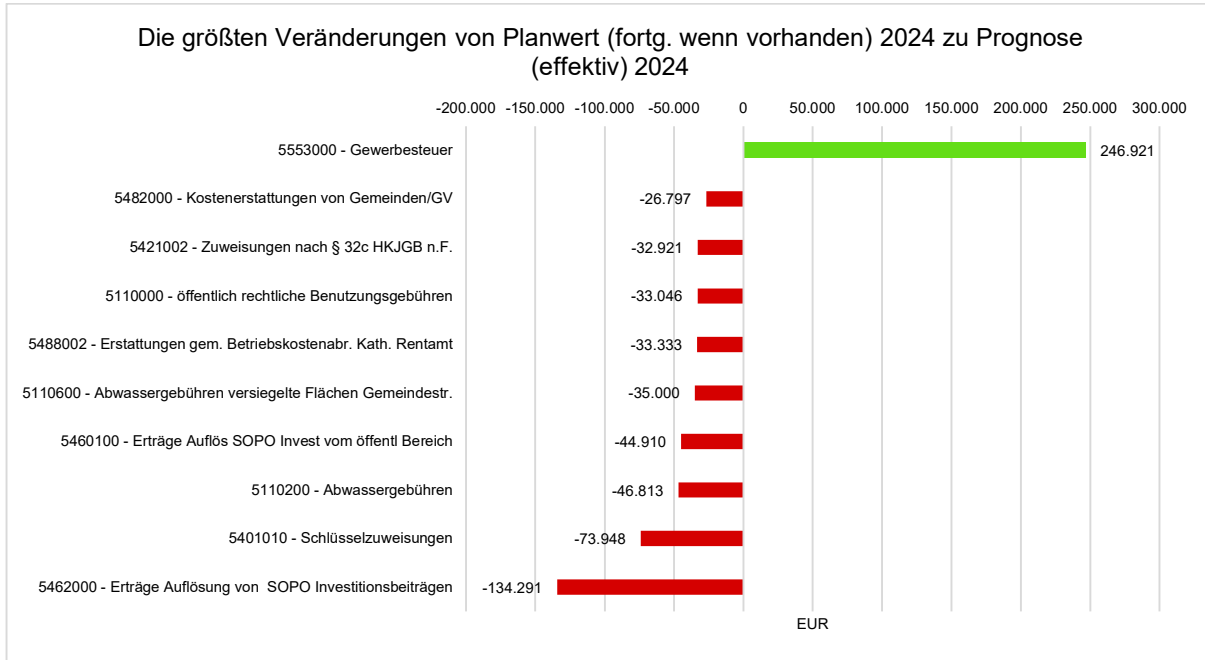
Ertragsprognose

	Plan	Prognose per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.211.512	1.225.125	13.613	1,12
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.134.536	4.994.763	-139.773	-2,72
Kostensatzleistungen und -erstattungen	509.400	383.252	-126.148	-24,76
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	14.224.010	14.493.737	269.727	1,90
Erträge aus Transferleistungen	529.450	507.937	-21.513	-4,06
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.386.357	4.247.950	-138.407	-3,16
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	664.666	443.111	-221.555	-33,33
Sonstige ordentliche Erträge	393.710	375.350	-18.360	-4,66
Ordentliche Erträge	27.053.641	26.671.225	-382.417	-1,41
Finanzerträge	72.450	61.164	-11.286	-15,58
Summe	27.126.091	26.732.389	-393.702	-1,45



Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitten im Taunus

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



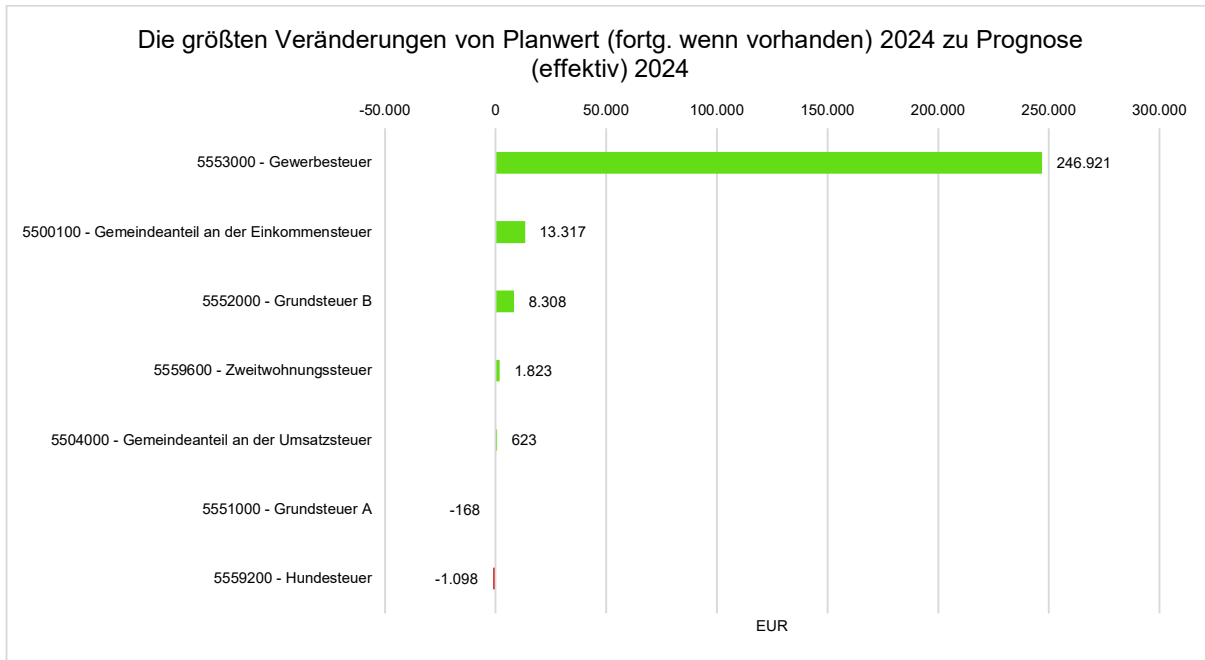
2.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Gemeinde Schmitten im Taunus eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie ein besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand April wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 14.493.737 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2024 in Höhe von 14.224.010 Euro bedeutet das ein Mehrertrag von 269.726,75 Euro.



Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

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



Veränderungen bei den Steuern

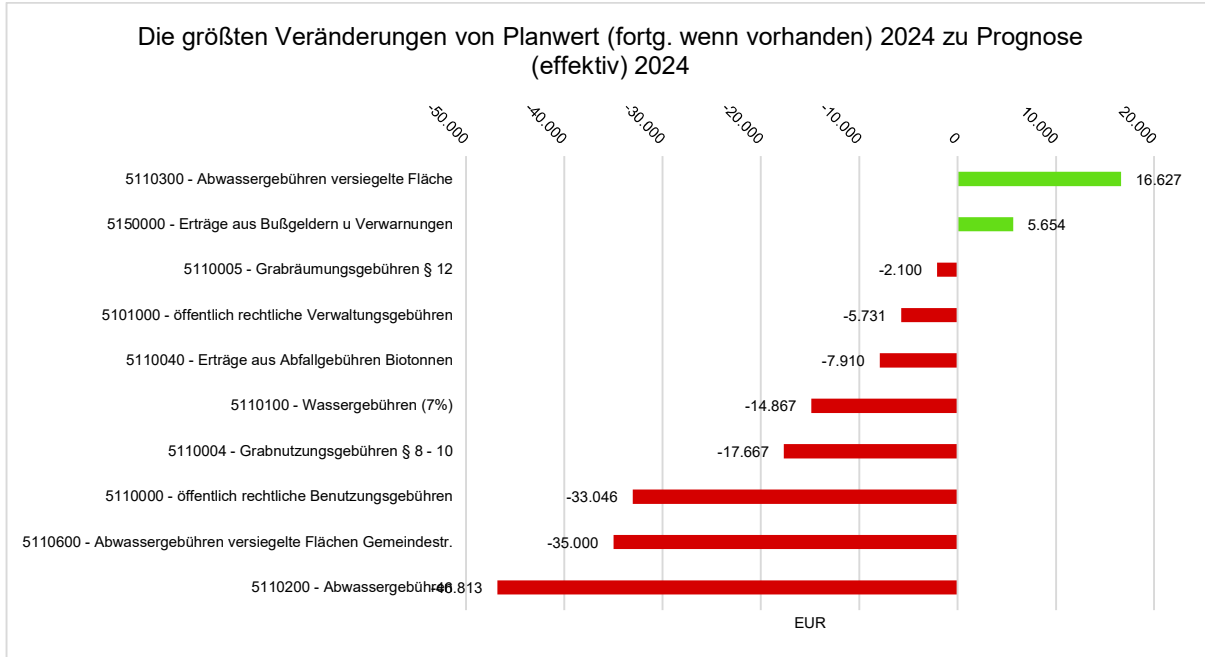
	Plan	Prognose per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.224.010	14.493.737	269.727	1,90
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.534.910	8.548.227	13.317	0,16
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	296.000	296.623	623	0,21
5551000 - Grundsteuer A	21.100	20.932	-168	-0,80
5552000 - Grundsteuer B	2.670.000	2.678.308	8.308	0,31
5553000 - Gewerbesteuer	2.570.000	2.816.921	246.921	9,61
5559200 - Hundesteuer	80.000	78.902	-1.098	-1,37
5559600 - Zweitwohnungssteuer	52.000	53.823	1.823	3,51



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 April sieht hier ein Jahresergebnis von 4.994.763 Euro vor, was eine Abweichung von -139.772,61 Euro 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	4.994.763	-139.773	-2,72 ↓
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	151.700	145.969	-5.731	-3,78 ↓
5101100 - Verwaltungsgebühren für Änderungsdienst Mülltonnen	500	333	-167	-33,33 ↓
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	291.700	258.654	-33.046	-11,33 ↓
5110001 - Benutzungsgebühren Trauerhallen	3.000	3.456	456	15,21 ↑
5110002 - Gestellung von Hilfskräften	--	112	112	-- ↑
5110003 - Bestattungsgebühren § 6 d. Gebührenordnung	17.000	16.499	-501	-2,94 ↓
5110004 - Grabnutzungsgebühren § 8 - 10	53.000	35.333	-17.667	-33,33 ↓
5110005 - Grabräumungsgebühren § 12	6.300	4.200	-2.100	-33,33 ↓



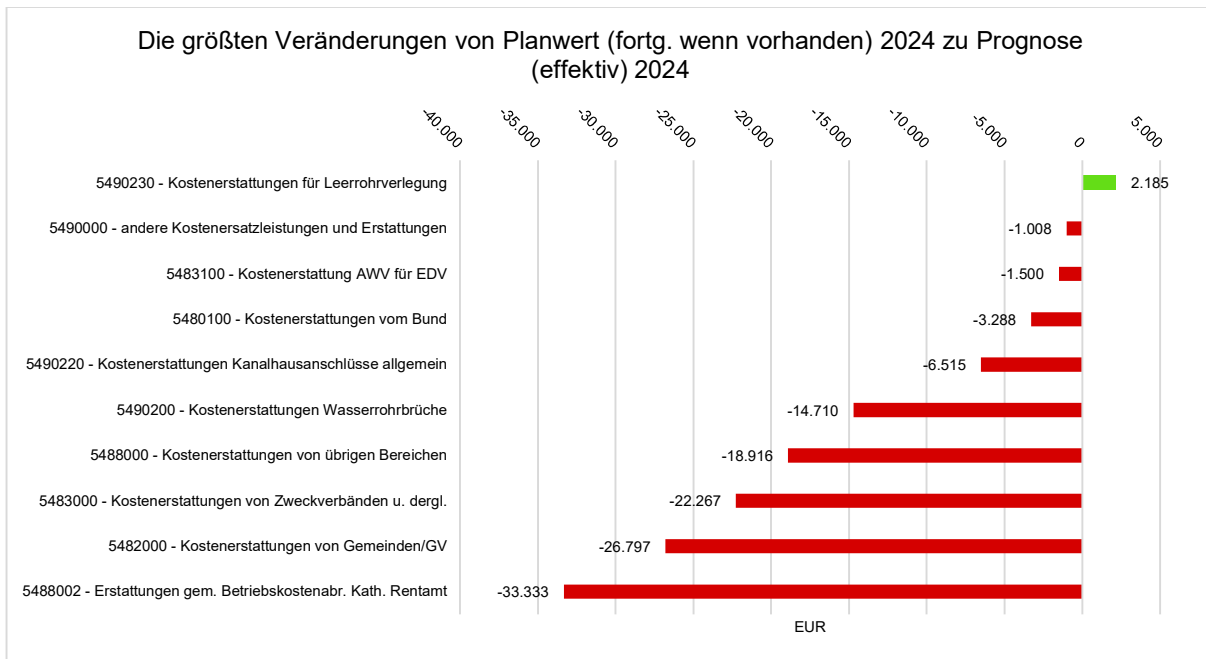
Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
5110030 - Erträge aus Abfallgebühren Restmülltonnen	655.000	656.751	1.751	0,27 →
5110040 - Erträge aus Abfallgebühren Biotonnen	100.000	92.090	-7.910	-7,91 ↘
5110100 - Wassergebühren (7%)	1.522.716	1.507.849	-14.867	-0,98 →
5110200 - Abwassergebühren	1.715.000	1.668.187	-46.813	-2,73 ↘
5110300 - Abwassergebühren versiegelte Fläche	213.500	230.127	16.627	7,79 ↗
5110400 - Wassergebühren Grundgebühr	229.000	228.762	-238	-0,10 →
5110600 - Abwassergebühren versiegelte Flächen Gemeindestr.	105.000	70.000	-35.000	-33,33 ↘
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	70.120	75.774	5.654	8,06 ↗
5150400 - Erträge aus Bußgeldern gem. Gefahrenabwehrverord.	1.000	667	-333	-33,33 ↘

2.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand April ein Jahresendertrag von 383.252 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 509.400 Euro bedeutet das eine Abweichung von -126.148,18 Euro.

Nachfolgend wieder die 10 größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.





Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

Kostenerstattungen, Kostenumlagen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	509.400	383.252	-126.148	-24,76 ↓
5480100 - Kostenerstattungen vom Bund	5.000	1.712	-3.288	-65,76 ↓
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	156.500	129.703	-26.797	-17,12 ↓
5483000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	66.800	44.533	-22.267	-33,33 ↓
5483100 - Kostenerstattung AWW für EDV	4.500	3.000	-1.500	-33,33 ↓
5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	63.000	44.084	-18.916	-30,03 ↓
5488002 - Erstattungen gem. Betriebskostenabr. Kath. Rentamt	100.000	66.667	-33.333	-33,33 ↓
5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	3.600	2.592	-1.008	-27,99 ↓
5490200 - Kostenerstattungen Wasserrohrbrüche	100.000	85.290	-14.710	-14,71 ↓
5490220 - Kostenerstattungen Kanalausanschlüsse allgemein	10.000	3.485	-6.515	-65,15 ↓
5490230 - Kostenerstattungen für Leerrohrverlegung	--	2.185	2.185	-- ↑

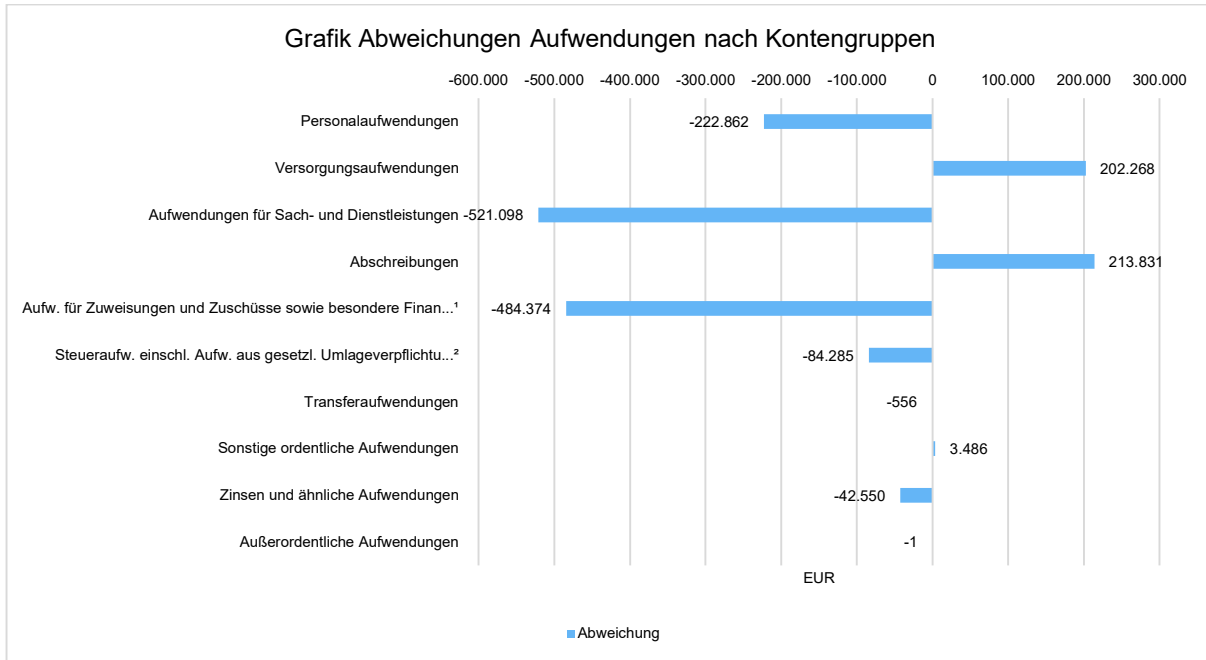
3 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 27.317.830 Euro geplant. Die Prognose des Monats April für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 26.381.687 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -936.142,78 Euro.

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



Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus



Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.¹
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen²

Aufwandsprognose

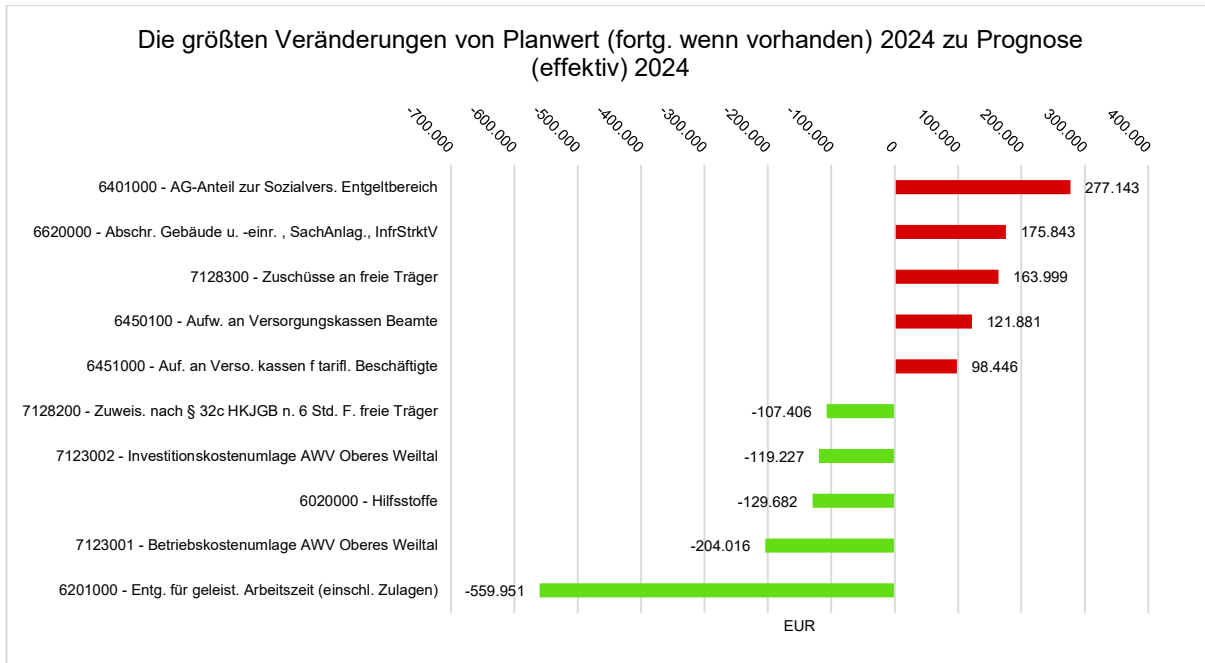
	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	5.949.300	5.726.438	-222.862	-3,75 ↘
Versorgungsaufwendungen	336.139	538.407	202.268	60,17 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.033.615	5.512.517	-521.098	-8,64 ↘
Abschreibungen	1.065.488	1.279.318	213.831	20,07 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	4.577.911	4.093.537	-484.374	-10,58 ↘
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.963.392	8.879.107	-84.285	-0,94 ↘
Transferaufwendungen	5.000	4.444	-556	-11,12 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.985	25.471	3.486	15,86 ↗
Ordentliche Aufwendungen	26.952.830	26.059.238	-893.592	-3,32 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	365.000	322.450	-42.550	-11,66 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	--	-1	-1	-- ↘
Summe	27.317.830	26.381.687	-936.143	-3,43 ↘

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



Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

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 April wird mit Gesamtjahresaufwendungen in Höhe von 5.726.438 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -222.862,50 Euro.

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

Betrachtung der Personalaufwendungen - detailliert

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	5.949.300	5.726.438	-222.862	-3,75 ↘
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	5.672.200	5.112.249	-559.951	-9,87 ↘
6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	--	60.803	60.803	-- ↗
6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	124.550	113.154	-11.396	-9,15 ↘
6290000 - sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	11.000	7.333	-3.667	-33,33 ↘
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	110.000	120.009	10.009	9,10 ↗
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	--	277.143	277.143	-- ↗



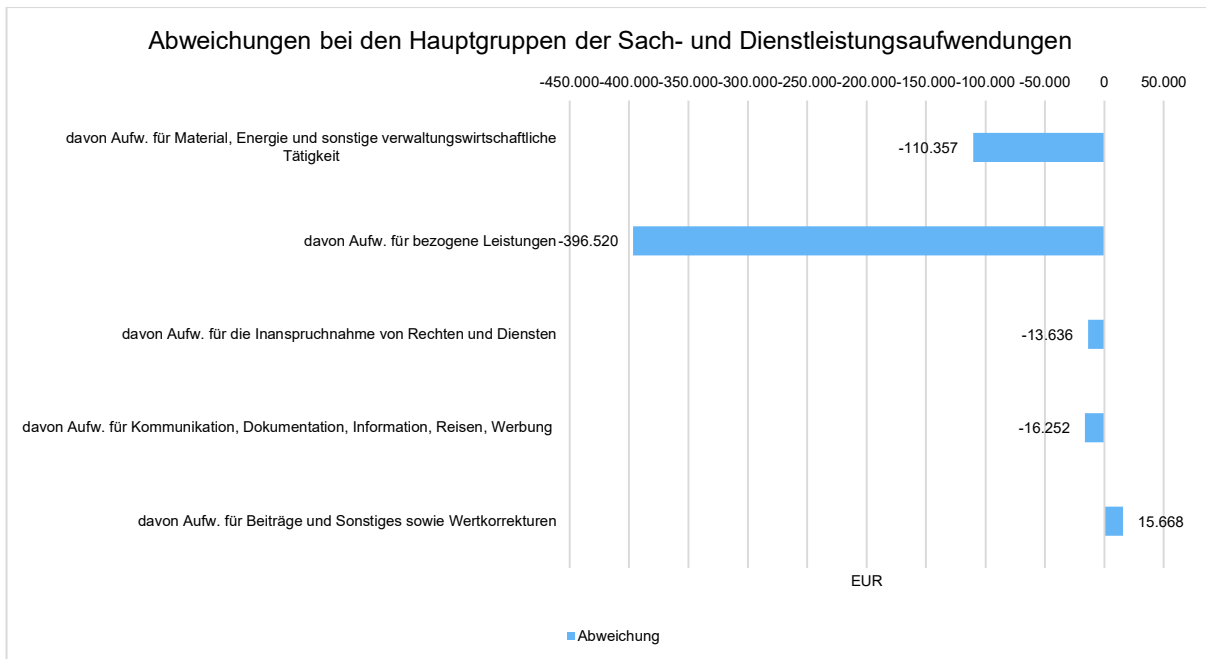
Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.000	6.849	4.849	242,46 ↗
6490100 - Beihilfen Bezügebereich	2.000	1.333	-667	-33,33 ↘
6509000 - Sonst.Aufw.für Personalmaßnahmen	--	77	77	-- ↗
6513000 - Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	2.150	1.760	-390	-18,14 ↘
6519000 - sonstige Aufw. f. übernommene Fahrtk. U. ähnl.	--	-22	-22	-- ↘
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	--	350	350	-- ↗
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	3.700	2.016	-1.684	-45,51 ↘
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	21.700	23.382	1.682	7,75 ↗

3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 5.512.517 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 6.033.615 Euro eine Abweichung von -521.098,26 Euro.

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





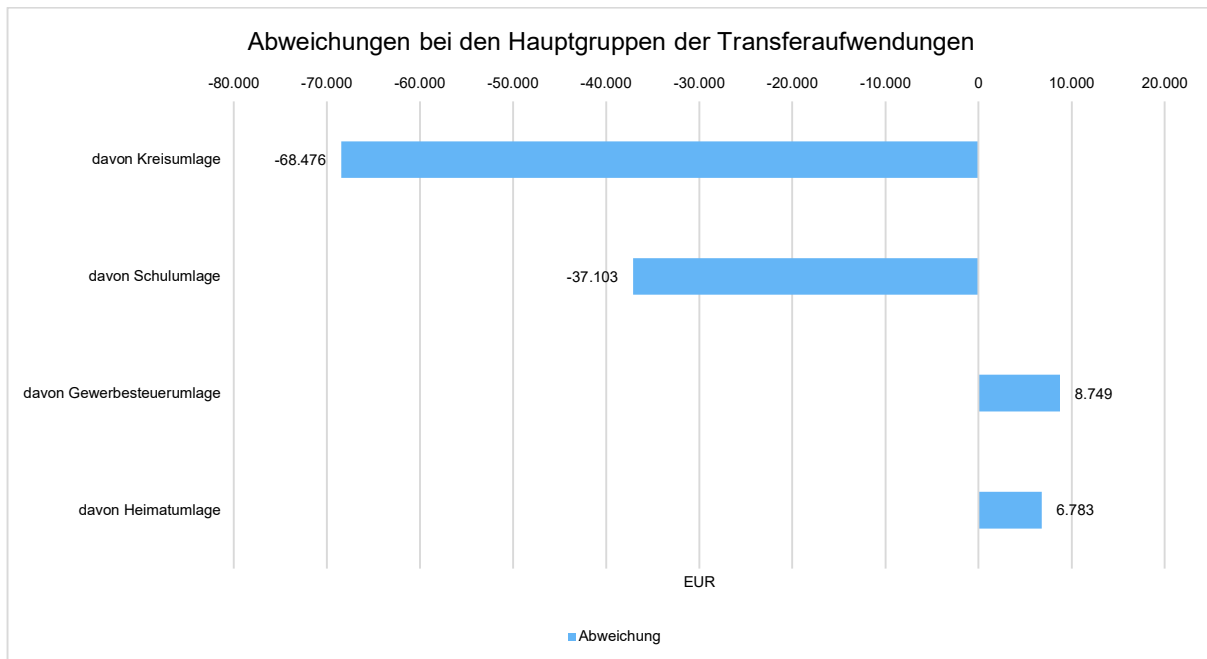
Abweichungen bei den Hauptgruppen der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.033.615	5.512.517	-521.098	-8,64 ↘
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.524.288	1.413.931	-110.357	-7,24 ↘
davon Aufw. für bezogene Leistungen	3.346.495	2.949.975	-396.520	-11,85 ↘
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	513.513	499.877	-13.636	-2,66 ↘
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	395.990	379.738	-16.252	-4,10 ↘
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	253.329	268.997	15.668	6,18 ↗

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 April wurden 8.879.107 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von -84.285,34 Euro bzw. -0,94%.

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





Abweichungen bei den Hauptgruppen der Transferaufwendungen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.963.392	8.879.107	-84.285	-0,94 →
davon Kreisumlage	5.802.346	5.733.870	-68.476	-1,18 ↘
davon Schulumlage	2.720.236	2.683.133	-37.103	-1,36 ↘
davon Gewerbesteuerumlage	243.100	251.849	8.749	3,60 ↗
davon Heimatumlage	145.000	151.783	6.783	4,68 ↗

4 Prognose zur Investitionstätigkeit

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

Zum 30.04.2024 hatte die Gemeinde Schmitt im Taunus 445.727 € investive Ausgaben verbucht.

Nach Schätzungen sollen in 2024 insgesamt ca. 3.460.600 € investive Auszahlungen bei ca. 169.600 € investiven Einzahlungen getätigt werden, was einen Finanzierungsbedarf von 3.291.000 € bedeutet.

Der Investitionshaushalt in 2024 steht vor allem unter dem Einfluss der Abwasserkanäle (Eigenkontrollverordnung) und Wasserleitungen sowie dem Ausbau der Verkehrsstraßen der Gemeinde Schmitt im Taunus. Einige der Maßnahmen konnten bereits im Laufe des vorangegangenen Jahres fertig gestellt werden. Eine weitere Maßnahme, die den Investitionshaushalt im laufenden Jahr prägen wird, ist die Sanierung des Tiefbrunnens Dillenberg. 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	129.746	-39.854	-23,50 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	--	8.900	8.900	-- ↗
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.600	138.646	-30.954	-18,25 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	21.365	21.365	-- ↗
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.169.000	2.441.337	-727.663	-22,96 ↘
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	291.600	294.541	2.941	1,01 ↗
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.460.600	2.757.243	-703.357	-20,32 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.291.000	-2.618.597	672.403	20,43 ↗



Budgetbericht zum 30.04.2024
Schmitt im Taunus

Übersicht über die einzelnen Maßnahmen (Auszahlungen)

	Ansatz fortg. 2024	davon HH-Reste aus 2023	Ist per April	in % vom An- satz fortg.
Gesamthaushalt	3.460.600	--	436.560	12,62
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	--	--	--
I065006-12 - Rollcontainer Schlauch FFW NR	--	--	14.675	--
I065007-06 - MLF Oberreifenberg	230.100	--	--	--
I065007-07 - MTF Oberreifenberg	--	--	179	--
I065011-05 - LF10 Feuerwehr Dorfweil	--	--	56.932	--
I083008-16 - Umgestaltung Spielplatz Kita Schmitt	--	--	7.700	--
I108007-03 - Zaunanlage Friedhof OR	--	--	6.298	--
I157011-05 - Brandschutzmaßnahmen inkl. Barrierfreier Zugang	190.000	--	--	--
I157018-01 - Brandschutzmaßnahmen 2. Fluchtweg Altes Rathaus OR	50.000	--	--	--
I157021-50 - Grundstücksan-/verkäufe allgemein	--	--	267	--
I157025-02 - LA-Gartenhaus für Waldgruppe	--	--	46	--
I168005-01 - Maßnahmen IKEK	175.000	--	--	--
I178003-03 - Anschaffung Parkscheinsystem	20.000	--	--	--
I178003-07 - Geländerhandlauf Wiesengrund Dorfweil	--	--	9.520	--
I178003-56 - Gehweganlage Kanonenstraße SCH	--	--	35.277	--
I178004-08 - Neubau Stützmauer Parkanlage Schmitt	--	--	1.595	--
I17803-105 - Barrierefreie Bushaltestellen Seelenberger Straße	--	--	4.065	--
I17803-119 - Gehweganlagen Ortsdurchfahrt Hunoldstal	20.000	--	10.000	50,00
I188002-02 - Buderus Gas-Brennwertanlage	--	--	7.980	--
I188003-04 - Salto ProAccess Schließanlage Bauhof	--	--	517	--
I218001-15 - Schließanlage SALTO NEO	--	--	663	--
I218001-16 - Maschinen und Geräte	--	--	4.556	--
I218002-21 - Hochbehälter Feldberg - zusätzliche Wasserkammer	740.000	--	3.256	0,44
I218002-25 - Tiefbrunnen Dillenber	1.300.000	--	3.885	0,30



Budgetbericht zum 30.04.2024
Schmitten im Taunus

	Ansatz fortg. 2024	davon HH-Reste aus 2023	Ist per April	in % vom An- satz fortg.
I218003-10 - Notstromaggregate Wasserversorgung	50.000	--	315	0,63
I218003-11 - Belüftungseinrichtungen für Hochbehälter	30.000	--	4.898	16,33
I218003-13 - Umbaumaßnahme Schmitten-Pumpwerk	--	--	1.398	--
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 - Nostromaggregat HB Galgenkopf	--	--	387	--
I218003-24 - Notstromaggregat HB Siegfriedstraße	--	--	387	--
I218004-48 - Sanierung der Schürfungsleitung Oberreifenberg	--	--	169.597	--
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	--	--	--
I218004-55 - Hauptleitung Seelenberger Str. mit HessenM	35.000	--	3.192	9,12
I218004-56 - Wasserleitung für HA Camberger Str. mit HessenM	80.000	--	--	--
I218004-57 - Hauptleitung Camberger Str. mit HessenM	150.000	--	--	--
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 durch Aufstockung der Personalstruktur und Digitalisierung von Arbeitsvorgängen, soll eine höhere Zufriedenheit der Bürger durch effizientere Bearbeitung der Anliegen umgesetzt werden.	Die Umstrukturierung im Personalwesen ist zu 95 % abgeschlossen. Durch Fortgänge und Wechsel ist die Umstrukturierung stets in Bewegung.	Durch die Umstellung verschiedener Prozesse auf digitale Arbeitsweise ergeben sich effizientere Prozesse. Die digitalen Prozesse konnten gegenüber dem Vorjahr ausgeweitet werden.
Betreuung von Kindern in den kommunalen Einrichtungen	Deckung des erforderlichen Betreuungsangebotes ist eine der wichtigsten Aufgaben der Verwaltung.	Die Umsetzung der politischen Beschlüsse, sowie die Ausschreibung sind in Arbeit. Ein Sachstand mit Optionen wird im Sommer 2024 zur Beratung vorgestellt. Durch Personalengpässe in verschiedenen Einrichtungen ergeben sich zu den fehlenden Betreuungsplätzen auch fehlende Fachkräfte.	Zeitintensives Projekt, dass einer hohen Kapazität aus dem Fachbereich und der Kämmerei bedarf.
Straßen, Wege und Plätze	Verkehrssicherheit muss auf den kommunalen Straßen gewährleistet sein. Die Modernisierung ist essenziell.	Die L3023 durch Seelenberg wird in 2024 erneuert. Im Anschluss folgt in 2025 die K743 durch Hunoldstal. Der neue Straßenprioritätenplan wird künftige Maßnahmen festlegen.	
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Bereitstellung transparenter, aktueller Zahlen, Digitalisierung und Automatisierung des Berichtswesens	Die Ziele sind erreicht, eine Entwicklung für 2024 bleibt insbesondere im Bereich der Steuern abzuwarten.	Die Einkommensteueranteile bleiben vorerst auf gleichem Niveau wie 2023. Die Gewerbesteuererinnahmen sind zum Stichtag höher als geplant. Die Entwicklung in 2024 bleibt abzuwarten.



Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von 350.702 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von 542.440,39 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	-3.937.946	-92.894	-2,42 ↘
02 - Sicherheit und Ordnung	-768.738	-742.371	26.367	3,43 ↗
05 - Soziale Leistungen	-89.740	-108.098	-18.358	-20,46 ↘
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	-3.034.508	-3.141.938	-107.430	-3,54 ↘
08 - Sportförderung	-417.044	-390.991	26.053	6,25 ↗
10 - Bauen und Wohnen	-222.110	-197.946	24.164	10,88 ↗
11 - Ver- und Entsorgung	387.669	645.224	257.554	66,44 ↗
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	-1.008.502	-1.095.367	-86.864	-8,61 ↘
13 - Natur- und Landschaftspflege	-44.315	137.322	181.637	409,88 ↗
14 - Umweltschutz	-59.790	-52.696	7.094	11,87 ↗
15 - Wirtschaft und Tourismus	-105.010	-86.228	18.782	17,89 ↗
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	9.015.402	9.321.737	306.335	3,40 ↗
Summe: GH - Gesamthaushalt	-191.738	350.702	542.440	282,91 ↗

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 im Ergebnis des Finanzhaushaltes von -716.541 € beschlossen. Damit ist die Forderung, die ordentliche Tilgung zu decken, nicht erfüllt und der Finanzhaushalt gilt somit nicht als ausgeglichen. Durch Nachweis der derzeit ausreichenden Liquidität konnte diese zum Ausgleich des Haushaltes bestimmt werden, sodass der Haushalt 2024 wieder genehmigungsfähig aufgestellt werden konnte.

Die Prognose zum Stichtag 30.04.2024 weicht von dem geplanten Finanzhaushalt ab. Der für 2024 geplante Investitionskredit ist bis zum Stichtag noch nicht aufgenommen worden. Durch ausreichende, ungebundene Liquidität war dies bis zum Stichtag auch nicht erforderlich. Ob der Investitionskredit im laufenden Haushaltsjahr noch realisiert wird bleibt abzuwarten.



Budgetbericht zum 30.04.2024 Schmitt im Taunus

Finanzhaushalt

	Plan	Prognose per April	Abweichung[EUR]	Abweichung[%]
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.461.425	26.129.057	-332.368 ↘	-332.368 ↘
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.173.803	25.548.755	-625.048 ↘	-625.048 ↘
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.622	580.303	292.681 ↗	292.681 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.600	138.646	-30.954 ↘	-30.954 ↘
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.460.600	2.757.243	-703.357 ↘	-703.357 ↘
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.291.000	-2.618.597	672.403 ↗	672.403 ↗
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-3.003.378	-2.038.294	965.084 ↗	965.084 ↗
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	792.115	-212.048 ↘	-212.048 ↘
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.286.837	-792.115	-3.078.952 ↘	-3.078.952 ↘
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	-66.786	-66.786 ↘	-66.786 ↘
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-716.541	-2.897.195	-2.180.654 ↘	-2.180.654 ↘

7 Schlussbetrachtung

Nach § 28 GemHVO ist die Gemeinde Schmitt 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 Schmitt im Taunus im Finanzstatusbericht zum Haushaltsvollzug 2024 mit 65 % und damit "gelb" zu bewerten (siehe hierzu Tabelle im Anhang).

Schmitt im Taunus, den 13.06.2024

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 30.04.2023	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 (≤ 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 (≥ 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 (≤ 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 2023 (s. Spalte "Berechnung") ergibt sich für Schmittens ein Wert von 65 %. Damit wird der Finanzstatus mit "gelb" bewertet.

Jahresabschluss 2024

Vermögensrechnung Muster 20

Schmitt im Taunus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Veränderung
01	Aktiva	0,00	0,00	0,00
02	1 Anlagevermögen	53.021.850,28	51.852.185,21	401.235,53
03	- frei -	0,00	0,00	0,00
04	- frei -	0,00	0,00	0,00
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.837.600,98	1.825.530,51	0,00
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	54.884,39	42.813,92	0,00
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	1.782.716,59	1.782.716,59	0,00
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	0,00	0,00	0,00
09	1.2 Sachanlagevermögen	50.652.993,89	49.495.399,29	401.235,53
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	5.213.228,39	5.212.960,96	267,43
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	4.342.407,50	4.300.160,02	13.676,08
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingeb., Infrastrukturverm.	30.430.057,99	30.411.571,44	3.029,61
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	537.516,74	409.197,80	14.161,46
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	1.673.351,23	1.359.230,72	35.958,70
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.456.432,04	7.802.278,35	334.142,25
16	1.3 Finanzanlagevermögen	531.255,41	531.255,41	0,00
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
22A	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00
23	2 Umlaufvermögen	3.254.253,63	4.526.328,91	-1.491.484,53
24	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
25	2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren	0,00	0,00	0,00
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	382.288,24	789.934,60	-519.785,01
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	931.392,04	1.016.187,93	-367.650,78
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähn.Abgaben, Umlagen	-151.620,79	-155.420,06	20.952,48
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-380.187,08	-54.317,50	-205.022,70
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	-17.295,93	-16.515,77	31.935,99
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
33	2.4 Flüssige Mittel	2.871.965,39	3.736.394,31	-971.699,52
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	14.094,09	5.265,21	1.323,28
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
38	Summe Aktiva	56.290.198,00	56.383.779,33	-1.088.925,72
39		0,00	0,00	0,00
40	Passiva	0,00	0,00	0,00
41	1 Eigenkapital	-21.818.803,75	-20.435.761,93	704.510,53
42	1.1 Netto-Position	-14.158.377,92	-14.158.377,92	0,00
43	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	-5.391.745,68	-5.391.745,68	0,00
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
50	1.3 Ergebnisverwendung	-2.268.680,15	-885.638,33	704.510,53
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	-2.268.680,15	-885.638,33	704.510,53
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.259.777,36	-876.885,85	704.511,53
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.902,79	-8.752,48	-1,00
57	2 Sonderposten	-14.595.556,80	-14.479.315,89	-10.761,25
58	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	-13.573.819,22	-13.457.578,31	-10.761,25
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-3.095.051,85	-3.083.851,85	0,00
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-191.826,61	-182.929,61	-8.897,00
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-10.286.940,76	-10.190.796,85	-1.864,25
62	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-1.021.708,58	-1.021.708,58	0,00
62A	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00
62B	2.4 Sonstige Sonderposten	-29,00	-29,00	0,00
63	3 Rückstellungen	-7.010.446,99	-7.015.276,80	0,00
64	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflcht.	-5.407.114,25	-5.411.944,06	0,00
65	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	0,00	0,00	0,00
66	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	0,00	0,00	0,00
67	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-1.603.332,74	-1.603.332,74	0,00
69	4 Verbindlichkeiten	-12.054.538,32	-13.658.750,53	393.785,94
70	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0,00
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
71	4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnah.	-10.034.474,69	-10.659.172,33	195.504,13
71A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-10.034.474,69	-10.659.172,33	195.504,13
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
72	4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten	-7.703.051,31	-8.168.849,20	133.773,96
72A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-7.703.051,31	-8.168.849,20	133.773,96
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
73	4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	-2.322.023,69	-2.488.992,19	50.893,30
73A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-2.322.023,69	-2.488.992,19	50.893,30
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
74	4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	-9.399,69	-1.330,94	10.836,87
74A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-9.399,69	-1.330,94	10.836,87
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
74D	4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
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
75	4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
76	4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.Lu.Inv.Zuw.,Zusch.	-61.637,29	-571.114,61	149.827,75
77	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-522.965,06	-913.550,95	187.377,05

Jahresabschluss 2024

Vermögensrechnung Muster 20

Schmitt im Taunus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Veränderung
78	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	-16.584,86	-29.551,50	-17.447,27
79	4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	0,00	0,00	0,00
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
80	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	-1.418.876,42	-1.485.361,14	-121.475,72
81	5 Rechnungsabgrenzungsposten	-855.268,04	-801.420,08	-8.529,50
83	Summe Passiva	-56.334.613,90	-56.390.525,23	1.079.005,72

Jahresabschluss 2024

Gesamtergebnisrechnung

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	-151.554,69	-1.211.512,00	-235.530,20	-975.981,80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.139.174,90	-5.134.536,00	-1.197.663,92	-3.936.872,08
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-124.615,12	-509.400,00	-16.208,59	-493.191,41
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-3.539.392,26	-14.224.010,00	-4.071.348,49	-10.152.661,51
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-129.532,50	-529.450,00	-132.314,10	-397.135,90
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.527.490,64	-4.386.357,00	-1.594.010,82	-2.792.346,18
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-664.666,39		-664.666,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-87.665,40	-393.710,00	-98.541,24	-295.168,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.699.425,51	-27.053.641,39	-7.345.617,36	-19.708.024,03
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.426.557,48	5.949.300,00	1.677.789,84	4.271.510,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	182.449,56	336.139,00	327.502,03	8.636,97
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.781.424,38	6.033.615,00	1.741.921,25	4.291.693,75
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten				
14	66	Abschreibungen		1.065.487,54		1.065.487,54
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.010.679,29	4.577.911,00	1.283.038,96	3.294.872,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen	2.911.188,70	8.963.392,00	2.974.244,96	5.989.147,04
17	72	Transferaufwendungen	176,52	5.000,00		5.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.535,53	21.985,00	18.327,86	3.657,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.330.011,46	26.952.829,54	8.022.824,90	18.930.004,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	630.585,95	-100.811,85	677.207,54	-778.019,39
21	56, 57	Finanzerträge	-23.712,67	-72.450,00	-30.537,59	-41.912,41
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	69.611,35	365.000,00	57.841,58	307.158,42
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	45.898,68	292.550,00	27.303,99	265.246,01
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-6.723.138,18	-27.126.091,39	-7.376.154,95	-19.749.936,44
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	7.399.622,81	27.317.829,54	8.080.666,48	19.237.163,06
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	676.484,63	191.738,15	704.511,53	-512.773,38
27	59	Außerordentliche Erträge	-1.930,50			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	11,02		-1,00	1,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.919,48		-1,00	1,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	674.565,15	191.738,15	704.510,53	-512.772,38
		Nachrichtlich:				
A		Summe der Jahresfehlbeträge				
B		vorgetragene Jahresfehlbeträge				
C		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge				

Jahresabschluss 2024

Gesamtfinanzrechnung					
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	128.268,19	1.170.462,00	181.497,93	988.964,07
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.217.181,36	5.134.536,00	1.223.956,28	3.910.579,72
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	583.831,85	509.400,00	375.358,74	134.041,26
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge	4.303.159,70	14.224.010,00	4.038.864,27	10.185.145,73
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	129.532,50	529.450,00	132.314,10	397.135,90
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.528.952,65	4.386.357,00	1.573.520,76	2.812.836,24
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.140,30	72.450,00	12.755,98	59.694,02
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche	220.213,48	434.760,00	377.467,24	57.292,76
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	8.126.280,03	26.461.425,00	7.915.735,30	18.545.689,70
10	Personalauszahlungen	-1.451.116,57	-5.949.300,00	-1.676.835,32	-4.272.464,68
11	Versorgungsauszahlungen	-182.449,56	-257.600,00	-209.988,76	-47.611,24
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.576.417,15	-6.033.615,00	-1.798.445,58	-4.235.169,42
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	-900.316,14	-4.577.911,00	-1.436.672,31	-3.141.238,69
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen	-2.898.288,70	-8.963.392,00	-2.974.244,96	-5.989.147,04
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-80.119,30	-365.000,00	-68.678,45	-296.321,55
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.685,12	-21.985,00	-38.874,00	16.889,00
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-7.090.740,42	-26.173.803,00	-8.204.189,38	-17.969.613,62
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	1.035.539,61	287.622,00	-288.454,08	576.076,08
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	164.339,25	169.600,00	16.679,12	152.920,88
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.930,50		8.900,00	-8.900,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	166.269,75	169.600,00	25.579,12	144.020,88
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-69,30		-21.365,10	21.365,10
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-339.000,86	-3.169.000,00	-328.670,27	-2.840.329,73
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-172.494,46	-291.600,00	-100.140,71	-191.459,29
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-511.564,62	-3.460.600,00	-450.176,08	-3.010.423,92
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-345.294,87	-3.291.000,00	-424.596,96	-2.866.403,04
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	690.244,74	-3.003.378,00	-713.051,04	-2.290.326,96
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	-221.268,77	-1.004.162,86	-212.662,66	-791.500,20
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-221.268,77	2.286.837,14	-212.662,66	2.499.499,80
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	468.975,97	-716.540,86	-925.713,70	209.172,84
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	158.748,24		140.375,98	-140.375,98
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-210.808,82		-186.361,80	186.361,80
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-52.060,58		-45.985,82	45.985,82
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.683.786,72	941.648,14	3.736.394,31	-2.794.746,17

Jahresabschluss 2024

Gesamtfinanzrechnung

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)
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	416.915,39	-716.540,86	-971.699,52	255.158,66
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	4.100.702,11	225.107,28	2.764.694,79	-2.539.587,51