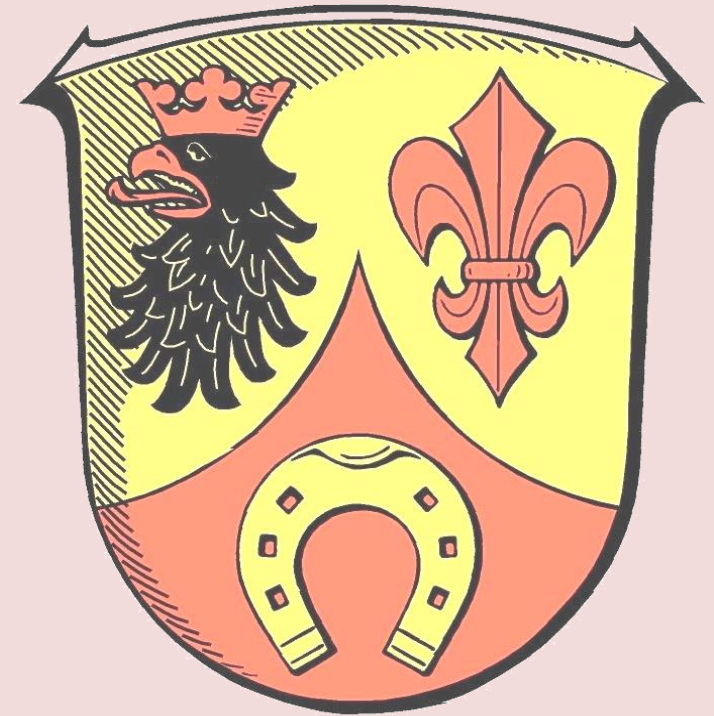


1 / 2024

Gemeinde Schöneck



Bericht zum 30.04.2024

Finanzielle Entwicklung

Inhaltsverzeichnis

Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs	2
Ergebnisprognose	2
1 Entwicklungen in den Teilhaushalten	3
2 Steuererträge	4
3 Personalaufwendungen	5
Finanzrechnung.....	6
Laufende Investitionstätigkeit	7
Schlussbetrachtung.....	12

Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs

Gemäß § 28 GemHVO ist die Gemeindevertretung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Die sich aus dem Finanzstatusbericht ergebende Bewertung der Gemeinde ist in die Berichtspflicht einzubeziehen. 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.

Ergebnisprognose

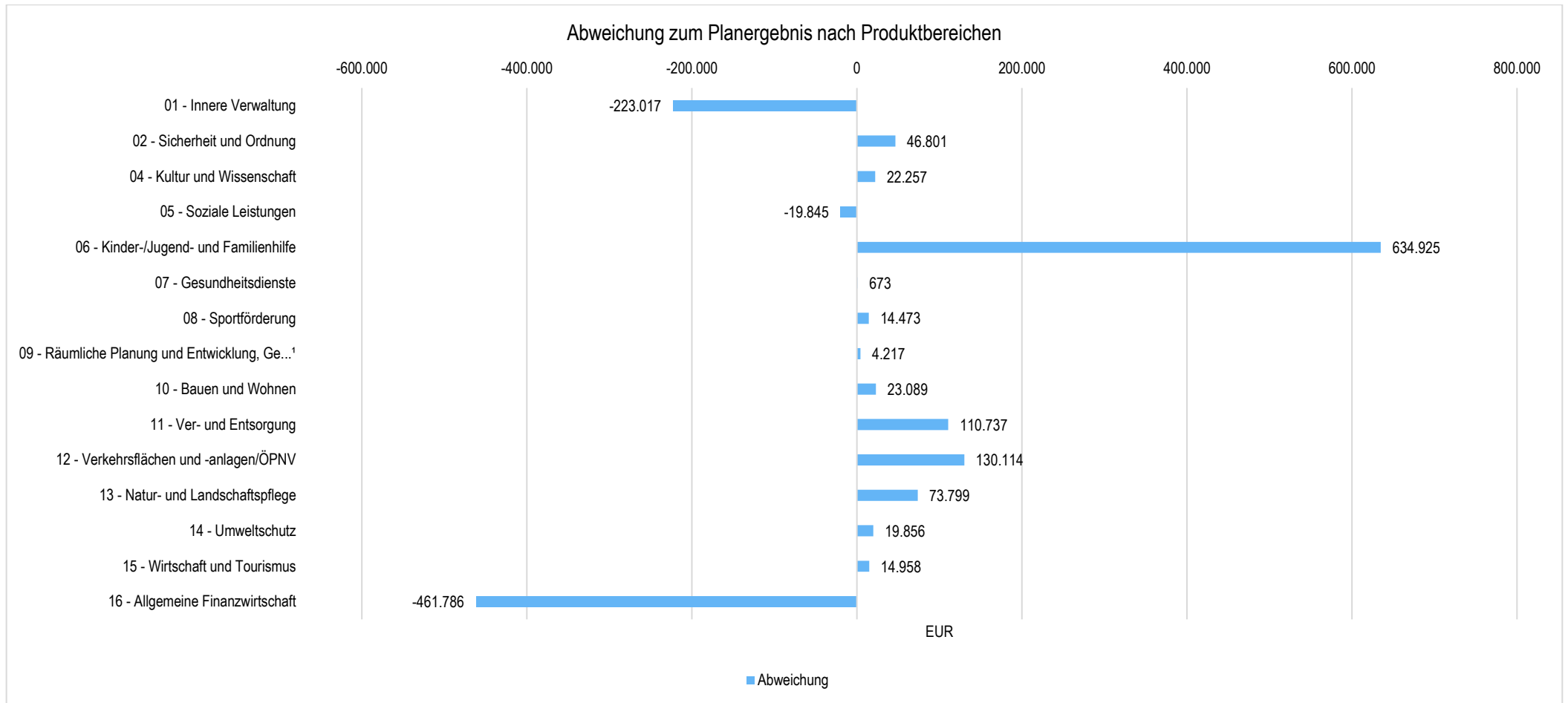
Mit Stand des Monats April 2024 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -2.000.448 Euro gerechnet (je Einwohner -169 Euro). Das bedeutet gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung in Höhe von -2.383.180 Euro eine Abweichung von 382.732 Euro bzw. -16%.

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

Bezeichnung	fortgeschriebener Plan	Ergebnis per April	Prognose per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Ordentliche Erträge	33.485.735	8.855.007	32.733.978	-751.757,10 ↘	-2,25 ↘
Ordentliche Aufwendungen	35.481.360	9.693.914	34.393.149	-1.088.211,18 ↘	-3,07 ↘
Verwaltungsergebnis	-1.995.625	-838.906	-1.659.171	336.454,09 ↗	16,86 ↗
Finanzerträge	90.820	50.624	116.264	25.444,15 ↗	28,02 ↗
Zinsen und sonstige Aufwendungen	403.375	3.581	404.104	729,33 →	0,18 →
Finanzergebnis	-312.555	47.043	-287.840	24.714,81 ↗	7,91 ↗
Ordentliches Ergebnis	-2.308.180	-791.863	-1.947.011	361.168,90 ↗	15,65 ↗
Außerordentliche Erträge	5.000	6.629	9.962	4.962,33 ↗	99,25 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	80.000	10.066	63.399	-16.600,76 ↘	-20,75 ↘
Außerordentliches Ergebnis	-75.000	-3.437	-53.437	21.563,09 ↗	28,75 ↗
Jahresergebnis	-2.383.180	-795.300	-2.000.448	382.731,99 ↗	16,06 ↗

1 Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von -2.000.448 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von 382.732 Euro auf die einzelnen Teilhaushalte verteilt.



09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation¹

In der nachstehenden Tabelle werden die Produkte aufgezeigt, die mit einer Abweichung von 100.000 € prognostiziert werden:

Produkt	Fortgeschriebener Plan	Ist per April	Prognose per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
61110-1 - Gemeindesteuern	12.766.395	2.841.240	12.304.607	-461.788 ↘	-3,62 ↘
36510-4 - Kinderbetreuung in nicht gemeindlichen Einrichtungen	-909.000	-72.204	-765.448	143.552 ↗	15,79 ↗
36510-1 - Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten	-4.566.300	-848.610	-4.104.640	461.660 ↗	10,11 ↗

2 Steuererträge

Steuern sind für die Gemeinde Schöneck eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand April wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 18.712.807 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2024 in Höhe von 19.275.105 Euro bedeutet das eine Abweichung von -562.298 Euro bzw. -3%.

	Ansatz 2024	Ergebnis per April	Ausschöpfung Ansatz per April [%]	Prognose 2024	Vergleich Ansatz / Prognose
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	19.275.105	4.713.171	24,45	18.712.807	-562.298 ↘
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.318.400	2.887.417	27,98	10.318.400	0 →
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	365.400	88.586	24,24	365.400	0 →
5551000 - Grundsteuer A	83.025	16.798	20,23	83.025	0 →
5552000 - Grundsteuer B	3.447.180	648.069	18,80	3.447.180	0 →
5553000 - Gewerbesteuer	4.919.100	1.072.402	21,80	4.351.802	-567.298 ↘
5559120 - Spielapparatesteuer	65.000	--	--	68.000	3.000 ↗
5559200 - Hundesteuer	77.000	-100	-0,13	79.000	2.000 ↗

3 Personalaufwendungen

Personalaufwendungen stellen einen wichtigen Kostenfaktor im Haushalt der Gemeinde Schöneck dar. Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 12.518.420 Euro vorgesehen. Mit Stand April wird mit Gesamtjahresaufwendungen in Höhe von 12.153.030 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -365.390 Euro bzw. -3 %. Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die Zusammensetzung dieser Abweichungen im Detail.

	Ansatz 2024	Ergebnis per April	Ausschöpfung Ansatz per April [%]	Prognose 2024	Vergleich Ansatz / Prognose
Personalaufwendungen	12.518.420	3.415.401	27,28	12.153.030	-365.390 ↘
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	9.554.515	2.545.836	26,65	9.237.793	-316.722 ↘
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	206.150	66.197	32,11	203.434	-2.716 ↘
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.953.710	524.637	26,85	1.879.949	-73.761 ↘
6410000 - sonst. Personalbez. Zahlungen an Sozialvers.träger	0	0	--	0	0 ↗
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	84.575	81.844	96,77	138.227	53.652 ↗
6470200 - Zukunftssicherung	682.420	190.398	27,90	664.319	-18.101 ↘
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	25.000	2.656	10,63	19.323	-5.677 ↘
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	200	--	--	133	-67 ↘
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	8.100	--	--	5.400	-2.700 ↘
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	3.750	3.832	102,19	4.450	700 ↗

Finanzrechnung

Mit Stand des Monats April 2024 schließt die Finanzrechnung wie folgt ab:

Bezeichnung	fortgeschriebener Plan	Ergebnis per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.786.575	9.076.066	-23.710.509,02 ↘	-72,32 ↘
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.406.915	8.847.631	-25.559.283,88 ↘	-74,29 ↘
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.620.340	228.435	1.848.774,86 ↗	114,10 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.993.970	27.355	-1.966.614,85 ↘	-98,63 ↘
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.851.530	2.552.764	-13.298.766,07 ↘	-83,90 ↘
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.857.560	-2.525.409	11.332.151,22 ↗	81,78 ↗
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-15.477.900	-2.296.974	13.180.926,08 ↗	85,16 ↗
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	13.857.560	--	-13.857.560,00 ↘	-- ↘
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	964.245	68.109	-896.136,35 ↘	-92,94 ↘
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	12.893.315	-68.109	-12.961.423,65 ↘	-100,53 ↘
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	-268.953	-268.953,18 ↘	-- ↘
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-2.584.585	-2.634.036	-49.450,75 ↘	-1,91 ↘

Laufende Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk. Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Investitionen gem. Haushaltsplan, die Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren und den aktuellen Investitionsstand.

Übersicht über die einzelnen Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2024	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2024	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
Gesamthaushalt	-1.475.245	-10.047.355	-11.522.600	-2.588.191	8.934.409 ↗
I102004001 - Zentrale Beschaffungsstelle	-39.800	-1.275	-41.075	-6.241	34.834 ↗
I102006001 - Tilgung von Krediten an Land	-460.315	--	-460.315	--	460.315 ↗
I102006002 - Tilgung von Krediten an übrige Bereiche	-501.800	--	-501.800	-68.109	433.691 ↗
I102006003 - Ertrag aus Tilgung v. Darlehen außerh.v. Einricht.	2.845	--	2.845	--	-2.845 ↘
I102006004 - Kreditaufnahme	7.307.560	--	7.307.560	--	-7.307.560 ↘
I102006005 - Disagio, Ansparrate Investitionsfondsdarlehen	-511.000	--	-511.000	--	511.000 ↗
I102006008 - Kreditaufnahme Sonderinvestitionsprogramm/KIP	6.550.000	--	6.550.000	--	-6.550.000 ↘
I102006009 - Sonderposten Sonderinvestitionsprogramm/KIP	34.835	--	34.835	--	-34.835 ↘
I206001001 - EDV DV Hardware	-1.600	-6.050	-7.650	-7.527	123 ↗
I206001002 - EDV DV Software und Lizenz	-5.800	-21.825	-27.625	-3.677	23.948 ↗
I206002001 - Postdienst	0	-1.280	-1.280	-1.279	1 →
I211001005 - Ordnungswesen	-7.000	--	-7.000	--	7.000 ↗
I211001008 - Katastrophenschutz	-10.000	-207.320	-217.320	--	217.320 ↗
I211001013 - Katastrophenschutz-Zuschuss	3.000	--	3.000	--	-3.000 ↘
I211001014 - Märkte	-1.000	--	-1.000	--	1.000 ↗
I211003001 - Statistik und Wahlen	-2.000	--	-2.000	--	2.000 ↗

	Ansatz 2024	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2024	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
I213000001 - Feuerwehren	-56.470	-24.615	-81.085	-5.989	75.096 ↗
I213000008 - Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	-3.000.000	-378.605	-3.378.605	-8.528	3.370.077 ↗
I213000009 - Zuschuss Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	100.875	--	100.875	--	-100.875 ↘
I213000011 - Feuerwehr - Gebäudemanagement	-45.000	--	-45.000	--	45.000 ↗
I279201004 - Wartehallen	--	-2.630	-2.630	-2.628	2 →
I302103003 - Rathaus Büdesheim	--	--	--	-520	-520 ↘
I346101001 - Spielplatz Waldstraße	--	--	--	-1.951	-1.951 ↘
I346104001 - Spielplatz Wachenbucher Straße	-2.500	--	-2.500	--	2.500 ↗
I346117001 - Skater- und Basketballanlage Uferstraße	--	-4.065	-4.065	--	4.065 ↗
I346118001 - Spielplatz Hohe Straße	-1.000	--	-1.000	--	1.000 ↗
I356000002 - Zentrale Sportanlage	-580.000	--	-580.000	-2.091	577.909 ↗
I356004010 - Dreifeldsporthalle	-1.000	--	-1.000	--	1.000 ↗
I356004012 - Dreifeldsporthalle - Gebäudemanagement	-1.000	--	-1.000	--	1.000 ↗
I358000001 - Park- und Gartenanlagen	-15.000	--	-15.000	-1.573	13.427 ↗
I363001001 - Straßenbau -Erwerb von Grundvermögen	--	--	--	-220	-220 ↘
I363001009 - Straßenbau -John-F.-Kennedy-Straße	-180.000	--	-180.000	--	180.000 ↗
I363001029 - Straßenbau -Windecker Pfad	--	-39.440	-39.440	-26.475	12.965 ↗
I363001031 - Straßenbau -Kranzbergring	--	-127.830	-127.830	-27.241	100.589 ↗
I363001057 - Brücke Obd. Sportplatz, Beteiligung an Darlehen	-2.130	--	-2.130	--	2.130 ↗
I363001059 - Straßenbau	--	-22.315	-22.315	-22.313	3 →
I363001063 - Schöneck-Rundweg	-1.500	--	-1.500	--	1.500 ↗
I363001068 - Barrierefreier Ausbau	-19.000	--	-19.000	--	19.000 ↗

	Ansatz 2024	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2024	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
I363001095 - Kennz Innerortsgebiete Verkehrsteiln. Radfahren	-50.000	--	-50.000	--	50.000 ↗
I363001098 - Radwegebeschilderung	--	-8.000	-8.000	--	8.000 ↗
I363001105 - Fußgängerüberweg Uferstr.	-12.000	-16.340	-28.340	--	28.340 ↗
I363001110 - Neubau eines Gehweges zum FFW Oberdorf.	-50.000	--	-50.000	--	50.000 ↗
I363001111 - Geländer Frankfurter Straße	--	--	--	-1.460	-1.460 ↘
I363003007 - Feldwege Ausbau	--	--	--	-23.021	-23.021 ↘
I363003008 - Radius 7	0	-320.000	-320.000	-207.637	112.363 ↗
I363003010 - Gabionen Wand	--	--	--	-15.315	-15.315 ↘
I369000007 - Umgehungsrinne	--	-869.165	-869.165	-134.170	734.995 ↗
I369000011 - Nidderrenaturierung gemäß WRRL	-115.000	--	-115.000	--	115.000 ↗
I369000012 - Nidderrenat. gem. WRRL - Zuschuss	69.000	--	69.000	--	-69.000 ↘
I370001001 - Kanalisation -Hausanschlüsse	-60.000	--	-60.000	-8.752	51.248 ↗
I370001002 - Kanalisation -Beiträge Hausanschlüsse	60.000	--	60.000	20.614	-39.386 ↘
I370001006 - Kanalisation -John-F.-Kennedy-Straße	-85.000	--	-85.000	--	85.000 ↗
I370001016 - Kanalisation -Inliner	-160.000	-21.500	-181.500	-21.500	160.000 ↗
I370001038 - Kanalisation -Windecker Pfad	--	-32.980	-32.980	-32.535	445 ↗
I370001068 - Kanalisation - Kranzbergring	--	-134.860	-134.860	-27.241	107.619 ↗
I370002002 - Gruppenkläranlage	-5.400.000	-5.634.515	-11.034.515	-1.841.614	9.192.901 ↗
I370002003 - Gruppenkläranlage, Erstattung von Niederdorfelden	1.550.000	--	1.550.000	--	-1.550.000 ↘
I370002006 - Gruppenkläranlage - Zuwendungen	59.415	--	59.415	--	-59.415 ↘
I370002007 - Photovoltaikanlage GKA	--	-200.000	-200.000	--	200.000 ↗
I370003002 - Sonderbauwerke	--	-125.000	-125.000	--	125.000 ↗

Gemeinde Schöneck

	Ansatz 2024	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2024	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
I372002002 - Abfallsammelstelle	-6.000	--	-6.000	--	6.000 ↗
I375002001 - Friedhof Kilianstädter Straße	-145.000	-247.750	-392.750	--	392.750 ↗
I375002003 - Friedhof Kilianstädter Str.-Zuschuss	114.000	--	114.000	--	-114.000 ↘
I375003001 - Friedhof Kilianstädten	-38.000	--	-38.000	--	38.000 ↗
I376203001 - Bürgertreff	--	-29.515	-29.515	-14.057	15.458 ↗
I376206007 - Nidderhalle - Gebäudemanagement	-56.500	--	-56.500	--	56.500 ↗
I376211001 - Altes Schloss	-1.450.000	-287.315	-1.737.315	-6.659	1.730.656 ↗
I376217001 - Bürgertreff - Gaststätte	-16.000	--	-16.000	--	16.000 ↗
I377100001 - Bauhof	-15.000	--	-15.000	-352	14.648 ↗
I377100002 - Bauhof -Fuhrpark	-60.000	-40.000	-100.000	-10.568	89.432 ↗
I378002003 - Elektrotankstellen	-5.000	-5.000	-10.000	--	10.000 ↗
I388001001 - Erwerb von Grundstücken	-250.000	-500.000	-750.000	-367	749.634 ↗
I388007002 - gel. Zuschuss Mühlbergweg 16	--	-10.000	-10.000	--	10.000 ↗
I388010002 - Mühlstr. 3 - Gebäudemanagement	-18.000	--	-18.000	--	18.000 ↗
I388011001 - Glockenstraße 13	--	--	--	-390	-390 ↘
I388012001 - Bau einer Wohncontainerunterkunft	-2.600.000	--	-2.600.000	-4.124	2.595.876 ↗
I434001002 - Kultur	-4.300	-15.220	-19.520	--	19.520 ↗
I435201001 - Bücherei Budesheim	-1.000	--	-1.000	--	1.000 ↗
I435203001 - Bücherei Oberdorfelden	--	-655	-655	-654	1 →
I446000001 - Einrichtungen der Jugendhilfe	-5.000	-2.500	-7.500	--	7.500 ↗
I446000004 - Einrichtung der Jugendhilfe -Fuhrpark	0	--	0	1	1 ↗
I446000008 - Treffpunkt für Jugendliche	-20.000	--	-20.000	--	20.000 ↗

	Ansatz 2024	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2024	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
I446000009 - Treffpunkt für Jugendliche - Zuwendungen	--	--	--	368	368 ↗
I446401001 - Kita Löwenzahn	-25.300	-2.130	-27.430	-760	26.670 ↗
I446402001 - Kita Regenbogen	-3.660	-2.240	-5.900	--	5.900 ↗
I446402004 - Kita Regenbogen - Gebäudemanagement	-27.000	--	-27.000	--	27.000 ↗
I446403001 - Kita Waldwiese	-10.700	-5.120	-15.820	-6.907	8.913 ↗
I446403003 - Kita Waldstraße-Gründach	-80.000	--	-80.000	--	80.000 ↗
I446403005 - Kita Waldwiese - Gebäudemanagement	--	-4.525	-4.525	-4.522	3 →
I446405001 - Kita Sonnenwelle	-2.300	--	-2.300	--	2.300 ↗
I446407001 - Neubau Kita	-1.000.000	-507.055	-1.507.055	-344	1.506.711 ↗
I446411001 - Hort Löwenzahn	-4.850	--	-4.850	--	4.850 ↗
I446422002 - U3 Regenbogen	-3.950	--	-3.950	--	3.950 ↗
I446423001 - U3 Kita Waldwiese	-1.000	-960	-1.960	-532	1.428 ↗
I446424001 - U3 Nidderstrolche	-800	--	-800	--	800 ↗
I446424003 - Kita Nidderstrolche - Hitzeschutz	-90.000	--	-90.000	--	90.000 ↗
I446425001 - U3 Kita Sonnenwelle	-1.050	--	-1.050	--	1.050 ↗
I446426001 - Krabbelstube Kleine Strolche	-3.450	--	-3.450	--	3.450 ↗
I446431001 - Waldgruppe	0	-187.760	-187.760	-59.333	128.427 ↗
I456004001 - Sportvereine, Geleistete Investitionszuschüsse	-6.000	--	-6.000	--	6.000 ↗

Schlussbetrachtung

Die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit gem. § 28 (1) GemHVO i.V.m. Muster 20 zur GemHVO wird wie folgt bewertet:

Indikator zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit	Prognosewert	Gewichtung	Status
ordentliches Ergebnis für zum 30.04.2024 (je Einwohner)	-163,37 €	40 %	30 %
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	4.908.513,54 €	5 %	5 %
Kumulierte ordentliche Ergebnisse zum 31.12.2023	0,00 €	5 %	5 %
Liquiditätsreserve gebildet	Ja	5 %	5 %
Bestand an Eigenkapital zum 31.12.2023	26.041.343,43 €	5 %	5 %
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten zum 30.04.2024	0,00 €	5 %	5 %
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0,00 €	5 %	5 %
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verw. und ord. Tilgung (je Einwohner) zum 30.04.2024	19,17 €	30 %	30 %
Gesamtbewertung		100 %	90 % 