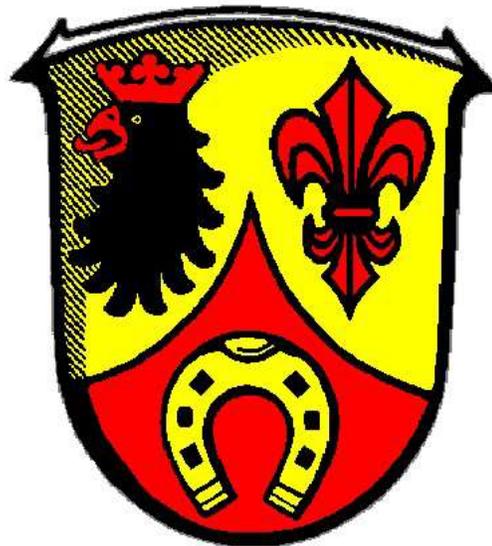


HAUSHALTS- VOLLZUGSBERICHT

Stand 30. April 2025



Inhaltsverzeichnis

Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs	2
Ergebnisprognose	2
1 Entwicklungen in den Teilhaushalten	3
2 Steuererträge	5
3 Personalaufwendungen	6
Finanzrechnung	7
Laufende Investitionstätigkeit	8
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 2025 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

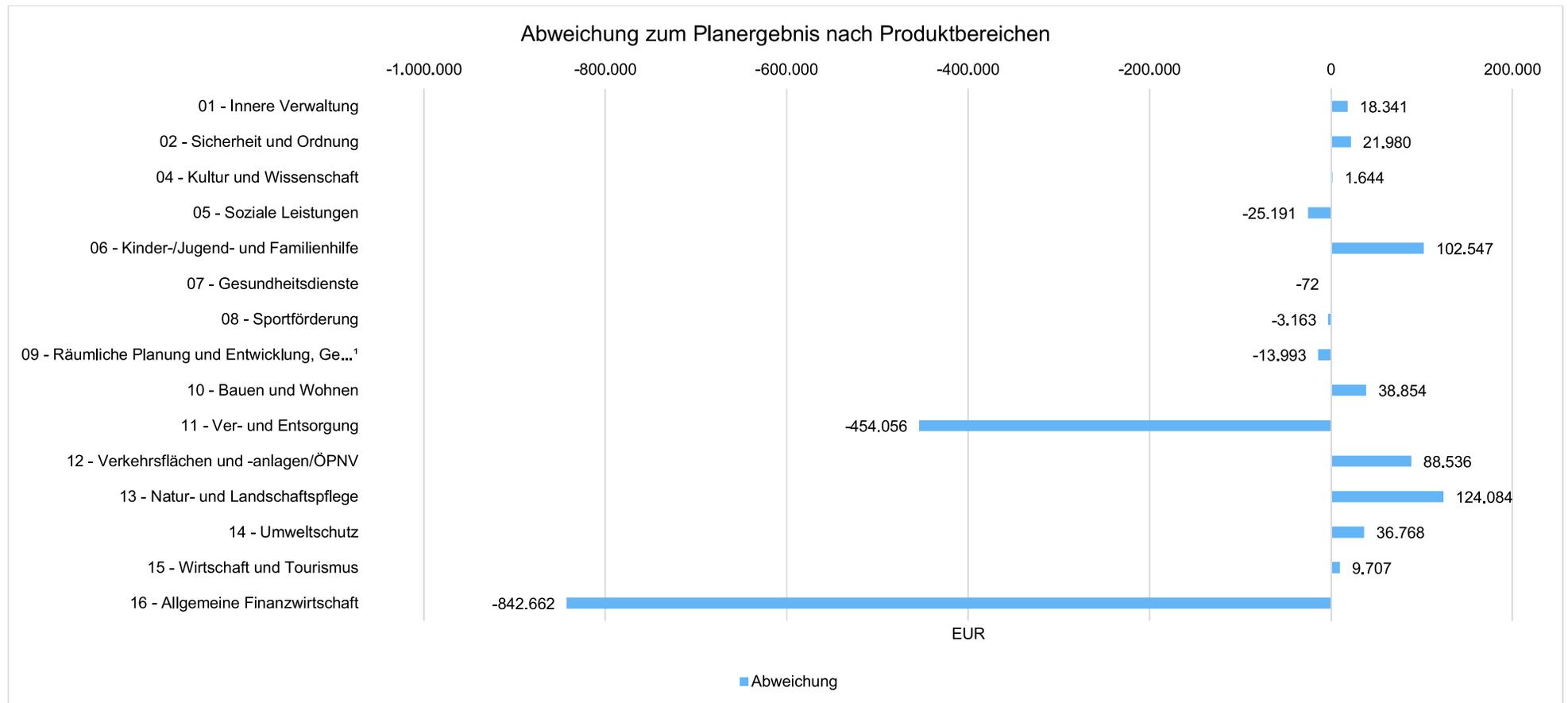
Mit Stand des Monats April 2025 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -2.270.344 Euro gerechnet (je Einwohner -192 Euro). Das bedeutet gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung in Höhe von -1.373.797 Euro eine Abweichung von -896.547 Euro bzw. 65%.

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	36.112.462	9.848.622	34.233.093	-1.879.368,92 ↓	-5,20 ↓
Ordentliche Aufwendungen	37.207.108	10.824.555	36.368.616	-838.491,71 ↓	-2,25 ↓
Verwaltungsergebnis	-1.094.646	-975.934	-2.135.523	-1.040.877,22 ↓	-95,09 ↓
Finanzerträge	89.470	70.830	130.477	41.006,76 ↑	45,83 ↑
Zinsen und sonstige Aufwendungen	324.621	17.400	233.814	-90.806,99 ↓	-27,97 ↓
Finanzergebnis	-235.151	53.430	-103.337	131.813,75 ↑	56,05 ↑
Ordentliches Ergebnis	-1.329.797	-922.504	-2.238.860	-909.063,47 ↓	-68,36 ↓
Außerordentliche Erträge	10.000	5.347	12.014	2.013,88 ↑	20,14 ↑
Außerordentliche Aufwendungen	54.000	7.498	43.498	-10.502,24 ↓	-19,45 ↓
Außerordentliches Ergebnis	-44.000	-2.151	-31.484	12.516,12 ↑	28,45 ↑
Jahresergebnis	-1.373.797	-924.654	-2.270.344	-896.547,35 ↓	-65,26 ↓

1 Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von -2.270.344 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von -896.547 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	12.821.295	3.325.088	11.872.783	-948.512 ↘	-7,40 ↘
53810-1 - Abwasserbeseitigung	1.383.465	-136.735	785.314	-598.151 ↘	-43,24 ↘
61210-1 - Kreditmanagement	-283.560	8.712	-177.711	105.849 ↗	37,33 ↗
36510-1 - Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten	-4.005.619	-881.724	-3.880.318	125.300 ↗	3,13 ↗
11130-3 - Bauverwaltung	-442.643	66	-306.401	136.242 ↗	30,78 ↗
11130-1 - Gebäudemanagement	-2.058.985	-504.351	-1.892.721	166.264 ↗	8,08 ↗

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 19.118.455 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2025 in Höhe von 20.274.330 Euro bedeutet das eine Abweichung von -1.155.875 Euro bzw. -6%.

	Ansatz 2025	Ergebnis per April	Ausschöpfung Ansatz per April [%]	Prognose 2025	Vergleich Ansatz / Prognose
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	20.274.330	5.602.235	27,63	19.118.455	-1.155.875 ↘
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.520.600	3.168.279	30,12	10.182.012	-338.588 ↘
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	364.100	93.203	25,60	335.937	-28.163 ↘
5551000 - Grundsteuer A	85.500	7.851	9,18	64.851	-20.649 ↘
5552000 - Grundsteuer B	3.704.830	830.111	22,41	3.299.998	-404.832 ↘
5553000 - Gewerbesteuer	5.462.300	1.502.352	27,50	5.143.885	-318.415 ↘
5559120 - Spielapparatesteuer	60.000	–	--	40.000	-20.000 ↘
5559200 - Hundesteuer	77.000	439	0,57	51.772	-25.228 ↘

3 Personalaufwendungen

Personalaufwendungen stellen einen wichtigen Kostenfaktor im Haushalt der Gemeinde Schöneck dar. Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 12.333.255 Euro vorgesehen. Mit Stand April wird mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 12.492.837 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von 159.582 Euro bzw. 1 %. Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die Zusammensetzung dieser Abweichungen im Detail.

	Ansatz 2025	Ergebnis per April	Ausschöpfung Ansatz per April [%]	Prognose 2025	Vergleich Ansatz / Prognose
Personalaufwendungen	12.333.255	3.840.980	31,14	12.492.837	159.582 ↗
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	9.441.295	2.792.894	29,58	9.450.622	9.327 →
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	237.625	141.704	59,63	294.978	57.353 ↗
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.857.365	609.440	32,81	1.897.087	39.722 ↗
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	78.610	84.673	107,71	137.080	58.470 ↗
6470200 - Zukunftssicherung	671.810	204.754	30,48	676.404	4.594 →
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	25.000	4.272	17,09	20.939	-4.061 ↘
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	200	–	--	133	-67 ↘
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	10.600	–	--	7.067	-3.533 ↘
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	10.750	3.242	30,16	8.527	-2.223 ↘

Finanzrechnung

Mit Stand des Monats April 2025 schließt die Finanzrechnung wie folgt ab:

Bezeichnung	fortgeschriebener Plan	Ergebnis per April	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.010.492	10.350.065	-24.660.426,89 ↘	-70,44 ↘
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.472.899	11.105.395	-23.367.503,34 ↘	-67,79 ↘
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.593	-755.330	-1.292.923,55 ↘	-240,50 ↘
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.744.715	659.722	-2.084.992,85 ↘	-75,96 ↘
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.062.590	2.180.429	-4.882.161,27 ↘	-69,13 ↘
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.317.875	-1.520.706	2.797.168,42 ↗	64,78 ↗
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-3.780.282	-2.276.037	1.504.244,87 ↗	39,79 ↗
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.485.875	--	-4.485.875,00 ↘	-- ↘
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.107.420	118.091	-989.328,75 ↘	-89,34 ↘
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.378.455	-118.091	-3.496.546,25 ↘	-103,50 ↘
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	–	3.874.653	3.874.652,52 ↗	– ↗
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-401.827	1.480.524	1.882.351,14 ↗	468,45 ↗

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 2025	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2025	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
Gesamthaushalt	-1.295.420	-15.573.952	-16.869.372	-1.636.569	15.232.803 ↗
I102004001 - Zentrale Beschaffungsstelle	-25.000	-23.070	-48.070	-20.550	27.520 ↗
I102006001 - Tilgung von Krediten an Land	-561.787	–	-561.787	--	561.787 ↗
I102006002 - Tilgung von Krediten an übrige Bereiche	-508.670	–	-508.670	-118.091	390.579 ↗
I102006003 - Ertrag aus Tilgung v. Darlehen außerh.v. Einricht.	2.840	–	2.840	389	-2.451 ↘
I102006004 - Kreditaufnahme	4.485.875	–	4.485.875	--	-4.485.875 ↘
I102006005 - Disagio, Ansparrate Investitionsfondsdarlehen	-348.000	–	-348.000	--	348.000 ↗
I206001001 - EDV DV Hardware	-69.000	–	-69.000	-9.073	59.927 ↗
I206001002 - EDV DV Software und Lizenz	-22.500	–	-22.500	--	22.500 ↗
I211001008 - Katastrophenschutz	0	-174.065	-174.065	-25.221	148.845 ↗
I211001009 - Asylbewerber	-70.000	–	-70.000	1	70.001 ↗
I213000001 - Feuerwehren	-83.380	-5.440	-88.820	-6.748	82.072 ↗
I213000002 - Feuerwehren -Einn. a. Zuweis. u. Zuschüssen	0	–	0	500	500 ↗
I213000003 - Feuerwehren -Fahrzeuge	-346.400	–	-346.400	--	346.400 ↗
I213000008 - Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	-1.525.000	-2.763.540	-4.288.540	-506.680	3.781.860 ↗
I213000009 - Zuschuss Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	0	–	0	100.875	100.875 ↗
I213000011 - Feuerwehr - Gebäudemanagement	--	-28.000	-28.000	-24.327	3.673 ↗
I302101003 - Rathaus Herrnhofstr. 8 - Gebäudemanagement	--	–	--	-1.279	-1.279 ↘
I302102001 - Rathaus Herrnhofstraße 7	-2.000	–	-2.000	--	2.000 ↗
I346110001 - Spielplatz Brückgasse	-12.000	–	-12.000	--	12.000 ↗
I346426001 - Krabbelstube Kleine Strolche	--	–	--	-927	-927 ↘

	Ansatz 2025	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2025	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
I346426002 - Krabbelstube - Gebäudemanagement	--	–	--	-4.764	-4.764 ↘
I356000002 - Zentrale Sportanlage	0	-577.905	-577.905	--	577.905 ↗
I358000001 - Park- und Gartenanlagen	-11.800	–	-11.800	--	11.800 ↗
I360000001 - Stadtentwicklung	-5.000	–	-5.000	--	5.000 ↗
I361000006 - Ausbau Breitband	-1.150.000	–	-1.150.000	-10.423	1.139.577 ↗
I361000007 - Förderung Ausbau Breitband	1.040.000	–	1.040.000	10.423	-1.029.577 ↘
I363001001 - Straßenbau -Erwerb von Grundvermögen	--	–	--	-3.980	-3.980 ↘
I363001009 - Straßenbau -John-F.-Kennedy-Straße	-200.000	-180.000	-380.000	--	380.000 ↗
I363001056 - Zuschuss Hessenkasse Straßenbau J-F-Kennedy-Straße	84.340	–	84.340	--	-84.340 ↘
I363001057 - Brücke Obd. Sportplatz, Beteiligung an Darlehen	-2.128	–	-2.128	--	2.128 ↗
I363001068 - Barrierefreier Ausbau	-19.000	–	-19.000	-13.781	5.219 ↗
I363001105 - Fußgängerüberweg Uferstr.	--	-5.839	-5.839	-5.836	3 →
I363001110 - Neubau eines Gehweges zum FFW Oberdorf.	-50.000	-50.000	-100.000	--	100.000 ↗
I363001113 - Grundhafte Erneuerung Wiesenau Wendehammer	-10.000	–	-10.000	--	10.000 ↗
I363003007 - Feldwege Ausbau	-15.000	–	-15.000	--	15.000 ↗
I363003008 - Radius 7	-200.000	-100.000	-300.000	-25.867	274.133 ↗
I363003009 - Radius 7 - Zuwendung	100.000	–	100.000	--	-100.000 ↘
I369000007 - Umgehungsrinne	-150.000	-220.745	-370.745	-320.048	50.697 ↗
I369000008 - Zuschuss Umgehungsrinne	92.000	–	92.000	--	-92.000 ↘
I369000011 - Nidderrenaturierung gemäß WRRL	-50.000	–	-50.000	--	50.000 ↗
I369000012 - Nidderrenat. gem. WRRL - Zuschuss	25.000	–	25.000	--	-25.000 ↘
I370001001 - Kanalisation -Hausanschlüsse	-60.000	–	-60.000	0	60.000 ↗
I370001002 - Kanalisation -Beiträge Hausanschlüsse	60.000	–	60.000	8.090	-51.910 ↘
I370001006 - Kanalisation -John-F.-Kennedy-Straße	0	-85.000	-85.000	--	85.000 ↗
I370001016 - Kanalisation -Inliner	-100.000	-160.000	-260.000	-39.600	220.400 ↗
I370002001 - Gruppenkläranlage, Fuhrpark	-20.000	–	-20.000	--	20.000 ↗

	Ansatz 2025	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2025	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
I370002002 - Gruppenkläranlage	-1.369.045	-5.842.305	-7.211.350	-607.397	6.603.953
I370002003 - Gruppenkläranlage, Erstattung von Niederdorfelden	1.100.000	–	1.100.000	539.346	-560.654
I370002006 - Gruppenkläranlage - Zuwendungen	147.700	–	147.700	--	-147.700
I370002007 - Photovoltaikanlage GKA	0	-199.085	-199.085	--	199.085
I370002008 - Photovoltaikanlage GKA	50.000	–	50.000	--	-50.000
I370003002 - Sonderbauwerke	-220.000	–	-220.000	--	220.000
I372002002 - Abfallsammelstelle	-5.000	–	-5.000	-1.297	3.703
I375000000 - Friedhöfe	-7.000	–	-7.000	--	7.000
I375002001 - Friedhof Kilianstädter Straße	-96.250	-392.750	-489.000	--	489.000
I375003001 - Friedhof Kilianstädten	--	-34.215	-34.215	--	34.215
I376203001 - Bürgertreff	-116.000	–	-116.000	-2.382	113.618
I376206007 - Nidderhalle - Gebäudemanagement	-140.000	-55.000	-195.000	-11.260	183.740
I376211001 - Altes Schloss	0	-1.566.660	-1.566.660	-7.296	1.559.364
I376217001 - Bürgertreff - Gaststätte	-20.000	-16.000	-36.000	--	36.000
I377100001 - Bauhof	-10.000	–	-10.000	-400	9.600
I377100002 - Bauhof -Fuhrpark	-275.000	–	-275.000	--	275.000
I388001001 - Erwerb von Grundstücken	-500.000	-139.525	-639.525	-40.074	599.451
I388010002 - Mühlstr. 3 - Gebäudemanagement	0	-6.000	-6.000	-4.750	1.250
I388012001 - Ankauf von Immobilien	0	-1.480.085	-1.480.085	--	1.480.085
I388013001 - Wiesenau 13	--	-39.468	-39.468	-42.265	-2.797
I388013002 - Wiesenau 13 - Gebäudemanagement	-1.000	–	-1.000	--	1.000
I388013003 - Wiesenau 13 - Asyl	--	–	--	-18.191	-18.191
I388014001 - Heiligenstraße	--	-349.350	-349.350	-370.843	-21.493
I434001002 - Kultur	-3.500	–	-3.500	-1.883	1.617
I435202001 - Bücherei Kilianstädten	-650	–	-650	--	650
I446000001 - Einrichtungen der Jugendhilfe	-2.200	–	-2.200	--	2.200

	Ansatz 2025	HH-Reste aus Vorjahr	fortg. Ansatz 2025	Ergebnis per April	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis
I446000008 - Treffpunkt für Jugendliche	--	-20.000	-20.000	--	20.000 ↗
I446401001 - Kita Löwenzahn	-11.900	-5.300	-17.200	-2.566	14.634 ↗
I446402001 - Kita Regenbogen	-4.270	--	-4.270	-3.341	929 ↗
I446402004 - Kita Regenbogen - Gebäudemanagement	--	-9.200	-9.200	-14.825	-5.625 ↘
I446403001 - Kita Waldwiese	-8.900	-3.020	-11.920	-10.083	1.837 ↗
I446403005 - Kita Waldwiese - Gebäudemanagement	-5.000	--	-5.000	-2.773	2.227 ↗
I446405001 - Kita Sonnenwelle	-3.900	--	-3.900	-3.398	502 ↗
I446405005 - Kita Sonnenwelle - Gebäudemanagement	-5.800	--	-5.800	-982	4.818 ↗
I446407001 - Neubau Kita	-200.000	-1.000.000	-1.200.000	--	1.200.000 ↗
I446422002 - U3 Regenbogen	-2.470	-3.945	-6.415	--	6.415 ↗
I446423001 - U3 Kita Waldwiese	-1.800	--	-1.800	--	1.800 ↗
I446424001 - U3 Nidderstrolche	-3.300	--	-3.300	-3.519	-219 ↘
I446424004 - Kita Nidderstrolche-Gebäudemanagement	-11.000	--	-11.000	-248	10.752 ↗
I446425001 - U3 Kita Sonnenwelle	-4.400	--	-4.400	--	4.400 ↗
I446426001 - Krabbelstube Kleine Strolche	-4.450	--	-4.450	-2.781	1.669 ↗
I446431001 - Waldgruppe	-1.300	-38.440	-39.740	-6.446	33.294 ↗
I456004001 - Sportvereine, Geleistete Investitionszuschüsse	-2.375	--	-2.375	--	2.375 ↗

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 April 2025 (je Einwohner)	-192 Euro	40%	30%
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	4.908.513,54 Euro	5%	5%
Kumulierte ordentliche Ergebnisse zum 31.12.2024	0,00 Euro	5%	5%
Liquiditätsreserve gebildet ja/nein Nachrichtlich: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	ja 600.898,23 Euro	5%	5%
Bestand an Eigenkapital zum 31.12.2024	26.041.343,43	5%	5%
Höhe der Liquiditätskreditverbindlichkeiten zum April 2025	0,00 Euro	5%	5%
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen zum April 2025	0,00 Euro	5%	5%
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verw. und ord. Tilgung (je Einwohner) zum April 2025	19,17 Euro	30%	30%
Gesamtbewertung zum April 2025		100%	90%