



## Finanzzwischenbericht 3/2024

Gremium	Termin	Beratungsfolge	Status
Hauptausschuss	22.04.2024	Kenntnisnahme	öffentlich

### Anlagen

### Weitere beteiligte Ressorts

Entwicklung der An- und Verkäufe von Grundstücken,  
Stand 30.03.2024

Übersicht Mittelabfluss Investitionen, Stand 30.03.2024

### I. Beschlussvorschlag

Das Gremium nimmt vom Finanzzwischenbericht 3/2024 Kenntnis.

### II. Sachverhalt und Begründung

#### 1 Allgemeine Darstellung

Der Finanzzwischenbericht enthält die Werte und Hochrechnungen mit Stand vom 30.03.2024. Die folgenden Abbildungen geben einen Einblick zur Entwicklung der Steuereinnahmen und Umlagen sowie zu den Eckdaten des Haushaltes.

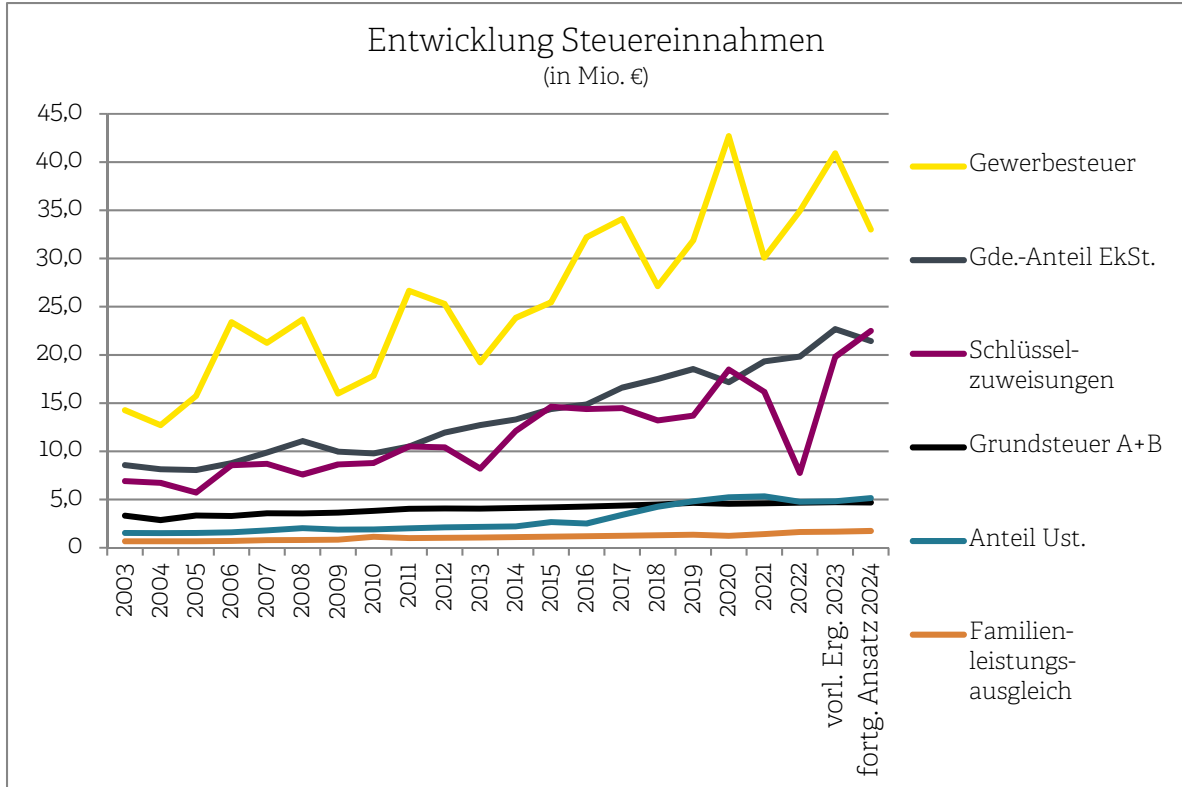


Abbildung 1: Entwicklung Steuereinnahmen

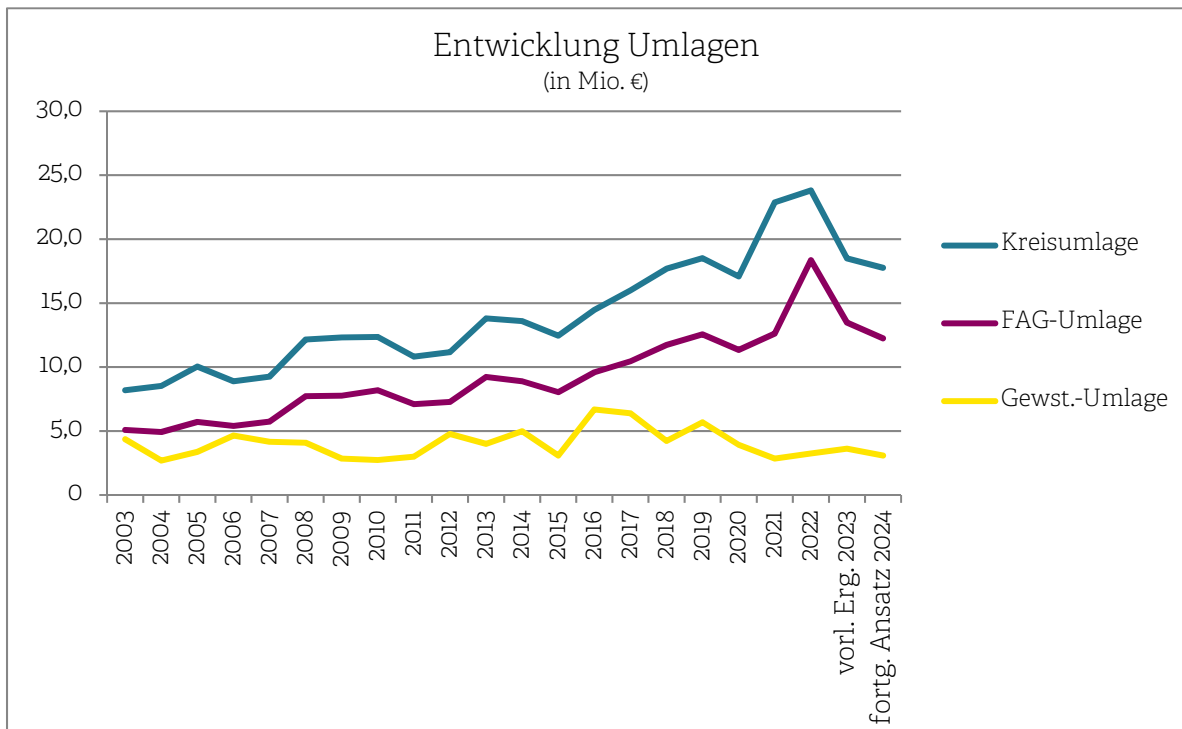


Abbildung 2: Entwicklung Umlagen

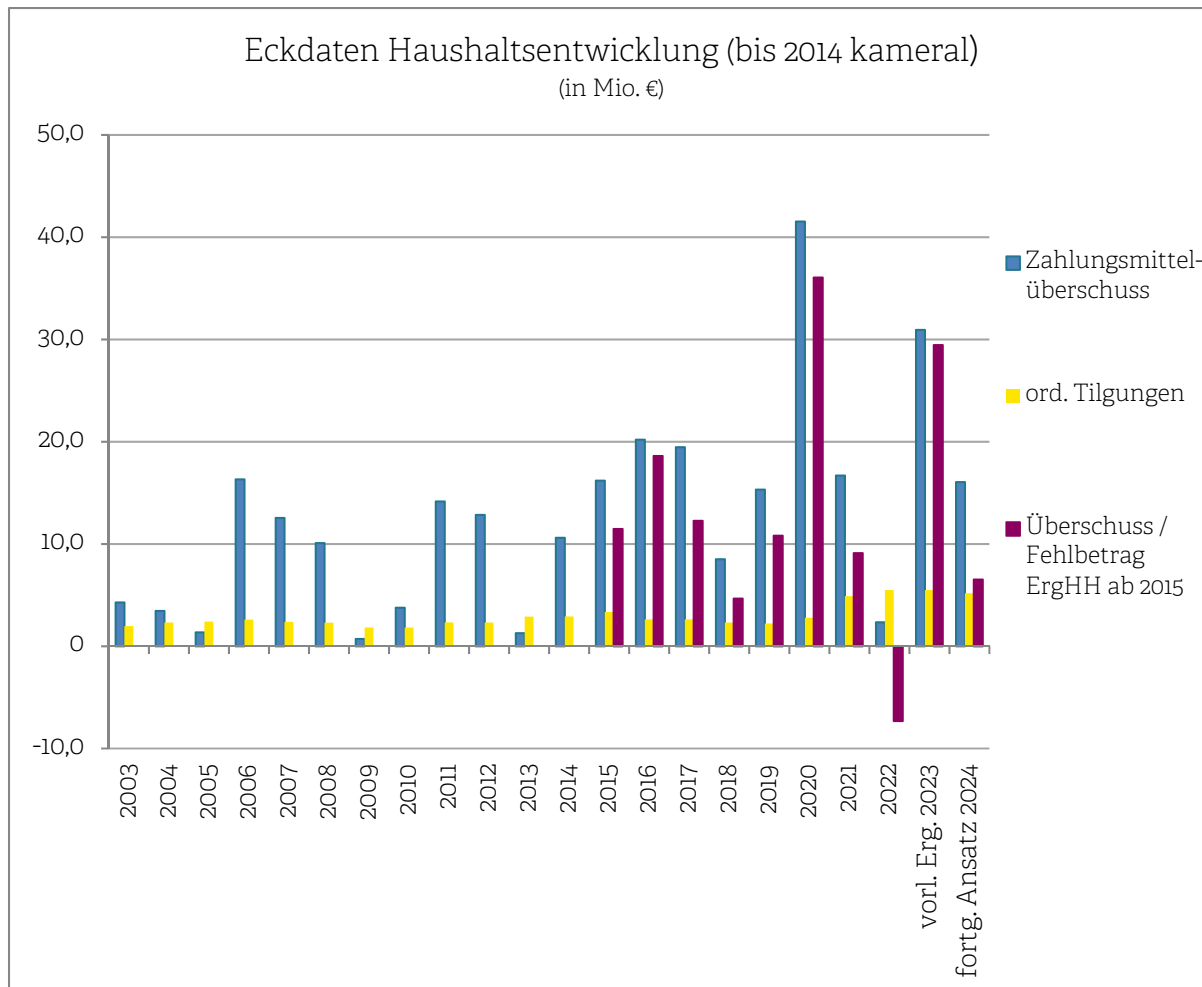


Abbildung 3: Eckdaten Haushaltsentwicklung

**2 Bisheriger Einnahmeverlauf**

(+ = Verbesserung / - = Verschlechterung)

**Ergebnishaushalt (ord. Ergebnis)**

Gemeindeanteil Einkommensteuer	- 1.230.470,- €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	+ 124.650,- €
Schlüsselzuweisungen FAG	+ 2.367.020,- €
Familienlastenausgleich	+ 14.240,- €
FAG Kinderbetreuung	- 627.880,- €
Pädagogische Leitungszeit	+ 94.390,- €
Schullastenausgleich	+ 338.250,- €



Sonstige Zuweisungen	+ 6.360,- €
<u>Konzessionsabgaben STW</u>	<u>- 102.000,- €</u>
<b>Summe</b>	<b>+ 984.560,- €</b>

### **Finanzhaushalt (Investitionstätigkeit)**

Zuschuss Schafscheune Westgartshausen	+ 26.460,- €
Zuschuss Phosphorelimination	- 46.000,- €
<u>Grundstücksverkäufe</u>	<u>+ 2.689.000,- €</u>
<b>Summe</b>	<b>+ 2.669.460,- €</b>

### **3. Bisheriger Ausgabenverlauf**

(+ = Verbesserung / - = Verschlechterung)

#### **Ergebnishaushalt (ord. Ergebnis)**

FAG-Umlage an Gemeinden	- 136.010,- €
Kreisumlage	- 13.160,- €
Aufwendungen für Gebäudereinigung	- 50.000,- €
Personalaufwendungen	- 1.155.000,- €
<u>Förderung ÖPNV</u>	<u>+ 100.000,- €</u>
<b>Summe</b>	<b>- 1.254.170,- €</b>

#### **Finanzhaushalt (Investitionstätigkeit)**

Bisher keine Veränderungen

### **4 Entwicklung ordentliches Ergebnis und Liquidität**

#### **Ergebnishaushalt – Veränderung des ordentlichen Ergebnisses**

Im Haushaltsplan 2024 ist ein positives Gesamtergebnis in Höhe von 6.793.860, € veranschlagt. Nach aktueller Hochrechnung verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis im Ergebnishaushalt um - 269.610,- €. Demnach ergibt sich ein Gesamtergebnis von 6.524.250,- €.



### **Finanzhaushalt**

Da die Verschlechterungen im Ergebnishaushalt vollumfänglich zahlungswirksam sind, verschlechtert sich der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes ebenfalls um - 269.610,- €.

Veränderung bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit + 2.669.460,- €

Es ergibt sich eine Gesamtverbesserung im Finanzhaushalt in Höhe von 2.399.850,- €.

### **5 Liquidität und Verschuldung**

Um geplante Investitionen realisieren zu können, ist im Haushaltsjahr 2024 eine Kreditaufnahme in Höhe von rund 24,48 Mio. geplant. Aus dem Vorjahr wurden rund 8 Mio. Euro Kreditermächtigung zur Finanzierung der Haushaltsübertragungen mitgenommen. Auf Basis der aktuellen Rückmeldungen zum Mittelabfluss ist davon auszugehen, dass in diesem Jahr voraussichtlich lediglich 7,5 Mio. Euro an Krediten aufgenommen werden müssen. Die Differenz wird ins Folgejahr übertragen werden.

Die nachfolgende Grafik stellt die mögliche Verschuldung zum Jahresende dar.

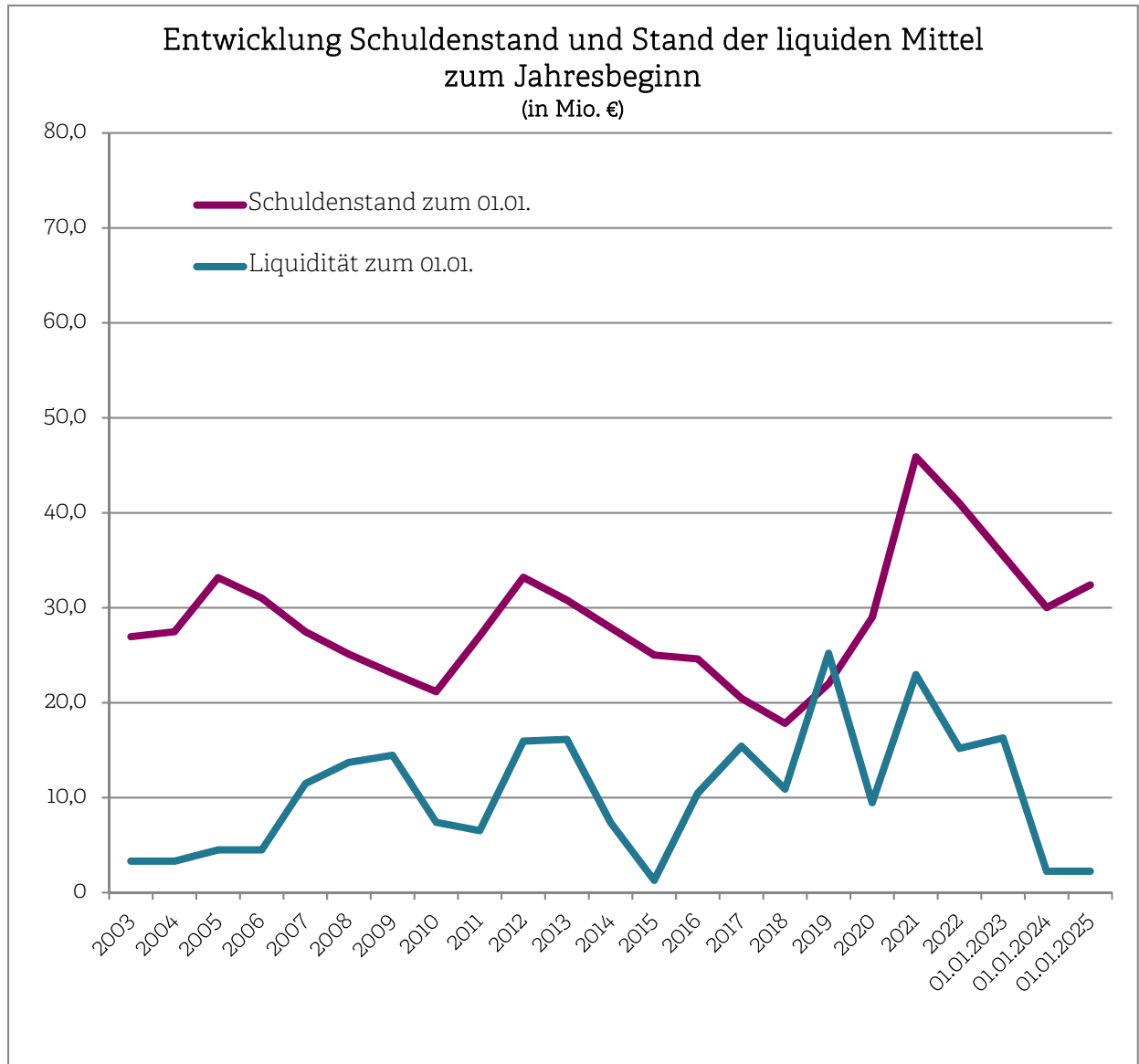


Abbildung 4: Entwicklung Schuldenstand und Stand der liquiden Mittel zum Jahresbeginn

### III. Empfehlung und Ziel der Verwaltung

Die Verwaltung empfiehlt dem Gemeinderat, vom Finanzzwischenbericht für das erste Quartal 2024 Kenntnis zu nehmen. Der Gemeinderat erhält hierdurch einen ersten Überblick über den Haushaltsverlauf des Haushaltsjahres 2024.