

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	631001
Gemeinde:	Bad Salzschlirf	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Fulda	Haushaltsjahr	2024
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	3.576		
31.12.2021	3.491		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2024	2022
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	9.015.013,00	9.109.466,51	
Aufwendungen	8.587.608,00	7.915.915,67	
Saldo	427.405,00	1.193.550,84	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	12.934,00	207.635,28	
Aufwendungen	25.000,00	2.733,86	
Saldo	-12.066,00	204.901,42	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	415.339,00	1.398.452,26	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 8.827.282,00	8.867.996,28	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 8.137.416,00	7.914.601,99	
Saldo	689.866,00	953.394,29	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.640.395,00	+ 437.822,30	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.069.000,00	- 284.538,80	
Saldo	-428.605,00	153.283,50	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 591.192,00	+ 1.674.977,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 851.379,00	- 799.192,61	
Saldo	-260.187,00	875.784,39	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	1.074,00	1.982.462,18	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	507.674,00	2.605.669,28	
		Haushaltsjahr	
		2024	
		-€-	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	-222.604,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	82.700,00		
Insgesamt	-139.904,00		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2017	-606.400,00	-1.187.439,31	-581.039,31	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2018	27.740,00	-117.148,36	-144.888,36	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	4.036,00	-157.323,05	-161.359,05	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	382.072,00	-794.584,96	-1.176.656,96	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	393.041,00	-892.909,98	-1.285.950,98	Aufstellung noch nicht erfolgt	vor Abschlussbuchungen und Prüfungen

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2022

Aufstellung noch nicht erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2022

steht noch nicht fest

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe
Touristik & Service GmbH

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Zweckverband Gruppenklärwerk Bad Salzschlirf-Wartenberg

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2022

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	427.405,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	-794.584,96	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	156.182,32	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	347.250,33	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2020	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	3.801.337,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.565.657,50	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-161.513,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	689.866,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	769.604,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	81.775,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	119,52	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	0,00	0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	-794.584,96	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	3.801.337,00	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.565.657,50	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-45,17	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung prädiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	1.193.550,84	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	-794.584,96	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	135.231,02	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	493.874,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	3.501.134,70	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	1.655.610,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	7.211.531,38	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	7.914.601,99	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	709.240,11	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	89.953,50	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	96.123,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	0,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	333,77	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	0,00	0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	-794.584,96	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	3.501.134,70	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	1.655.610,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	2.016,65	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 90,00
Summe und Status nach Planwert		● 0,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	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%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	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%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss ffd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage
2024	695,00	v.H.	695,00	v.H.	375,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	Euro
2023	695,00	v.H.	695,00	v.H.	375,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	Euro
2022	695,00	v.H.	695,00	v.H.	375,00	v.H.	35,00	v.H.	11.903,00	Euro	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2024	695,00	v.H.	695,00	v.H.	375,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

wiederkehrende Beiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Nein	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Ja	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.945,41	19.060,00	20.560,00	20.560,00	20.560,00	20.560,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.072.909,39	1.087.640,00	1.150.440,00	1.149.950,00	1.149.640,00	1.149.200,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	159.606,53	227.015,00	161.315,00	161.315,00	161.315,00	161.315,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.729.736,88	4.324.951,00	4.250.145,00	4.230.582,00	4.208.227,00	4.194.041,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	143.948,89	95.619,00	146.386,00	146.386,00	146.386,00	146.386,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.825.835,88	2.899.636,00	2.951.552,00	2.886.219,00	2.881.719,00	2.886.219,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	370.203,00	191.565,00	239.948,00	227.853,00	230.565,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	132.257,51	101.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.080.240,49	9.125.424,00	8.975.263,00	8.938.260,00	8.899.000,00	8.891.586,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.410.514,38	1.540.979,00	1.722.142,00	1.722.142,00	1.722.142,00	1.722.142,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	234.226,70	235.480,00	215.924,00	215.924,00	215.924,00	215.924,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.790.690,43	1.468.706,00	1.397.411,00	1.278.411,00	1.278.411,00	1.278.411,00
14	66	Abschreibungen	0,00	685.021,00	475.192,00	538.671,00	524.513,00	531.118,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.936.485,68	1.965.014,00	1.970.100,00	1.960.100,00	1.960.100,00	1.960.100,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.439.899,21	2.649.646,00	2.646.902,00	2.619.662,00	2.619.662,00	2.619.662,00
17	72	Transferaufwendungen	5.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.515,42	18.050,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.833.281,82	8.562.896,00	8.444.521,00	8.351.760,00	8.337.602,00	8.344.207,00
20		Verwaltungsergebnis	1.246.958,67	562.528,00	530.742,00	586.500,00	561.398,00	547.379,00
21	56,57	Finanzerträge	29.226,02	26.250,00	39.750,00	39.750,00	39.750,00	39.750,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	82.633,85	102.693,00	143.087,00	152.706,00	163.336,00	173.636,00
23		Finanzergebnis	-53.407,83	-76.443,00	-103.337,00	-112.956,00	-123.586,00	-133.886,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	9.109.466,51	9.151.674,00	9.015.013,00	8.978.010,00	8.938.750,00	8.931.336,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	7.915.915,67	8.665.589,00	8.587.608,00	8.504.466,00	8.500.938,00	8.517.843,00
26		Ordentliches Ergebnis	1.193.550,84	486.085,00	427.405,00	473.544,00	437.812,00	413.493,00
27	59	Außerordentliche Erträge	207.635,28	176.437,00	12.934,00	12.934,00	12.934,00	12.934,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.733,86	123.200,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
29		Außerordentliches Ergebnis	204.901,42	53.237,00	-12.066,00	-12.066,00	-12.066,00	-12.066,00
30		Jahresergebnis	1.398.452,26	539.322,00	415.339,00	461.478,00	425.746,00	401.427,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023						0,00
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022						-332.906,98

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.729.736,88	4.324.951,00	4.250.145,00	4.230.582,00	4.208.227,00	4.194.041,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	1.341.611,53	1.430.528,00	1.532.147,00	1.517.960,00	1.496.680,00	1.482.494,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	231.456,00	238.331,00	225.798,00	220.422,00	219.347,00	219.347,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	15.317,61	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	877.568,43	935.000,00	960.000,00	960.000,00	960.000,00	960.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.031.817,74	1.458.392,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	17.246,00	17.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	214.719,57	230.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.825.835,88	2.899.636,00	2.951.552,00	2.886.219,00	2.881.719,00	2.886.219,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	1.939.058,00	1.967.435,00	1.996.848,00	1.996.848,00	1.996.848,00	1.996.848,00
		Sonstige Erträge	886.777,88	932.201,00	954.704,00	889.371,00	884.871,00	889.371,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.439.899,21	2.649.646,00	2.646.902,00	2.619.662,00	2.619.662,00	2.619.662,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	1.352.612,00	1.530.313,00	1.530.134,00	1.530.134,00	1.530.134,00	1.530.134,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	774.312,00	876.038,00	875.935,00	875.935,00	875.935,00	875.935,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	11.903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	1.125,00	8.962,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	184.989,47	151.333,00	151.333,00	124.093,00	124.093,00	124.093,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	114.957,74	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.633,85	102.693,00	143.087,00	152.706,00	163.336,00	173.636,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	82.633,85	76.103,00	142.987,00	152.606,00	163.236,00	173.536,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.867.996,28	8.848.718,00	8.827.282,00	8.742.386,00	8.715.531,00	8.705.845,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.914.601,99	8.103.768,00	8.137.416,00	7.990.795,00	8.001.425,00	8.011.725,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	953.394,29	744.950,00	689.866,00	751.591,00	714.106,00	694.120,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	230.954,71	2.499.461,00	2.640.395,00	651.905,00	211.905,00	211.905,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	110.744,59	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	96.123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	96.123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	437.822,30	2.599.461,00	2.640.395,00	651.905,00	211.905,00	211.905,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.925,98	2.591.760,00	2.631.000,00	797.950,00	451.000,00	514.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	234.643,18	40.000,00	205.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	18.789,03	561.300,00	233.000,00	160.500,00	160.500,00	160.500,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.180,61	8.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	284.538,80	3.201.210,00	3.069.000,00	1.083.450,00	736.500,00	799.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	153.283,50	-601.749,00	-428.605,00	-431.545,00	-524.595,00	-587.595,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	1.106.677,79	143.201,00	261.261,00	320.046,00	189.511,00	106.525,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.674.977,00	859.058,00	591.192,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	799.192,61	989.533,50	851.379,00	746.665,00	729.058,00	734.406,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	709.240,11	899.580,00	769.604,00	664.890,00	647.283,00	652.631,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	89.952,50	89.953,00	81.775,00	81.775,00	81.775,00	81.775,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	875.784,39	-130.475,50	-260.187,00	-196.665,00	-179.058,00	-184.406,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.982.462,18	12.725,50	1.074,00	123.381,00	10.453,00	-77.881,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	389.192,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	413.401,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-24.208,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	647.415,59	493.874,00	506.600,00	507.674,00	631.055,00	641.508,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	1.958.253,69	12.725,50	1.074,00	123.381,00	10.453,00	-77.881,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.605.669,28	506.599,50	507.674,00	631.055,00	641.508,00	563.627,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	10.261.305,59	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	292.735,18	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	10.554.040,77		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	1.565.657,50	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.119.698,27	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	547.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	115.000,00	€

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	769.604,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	32.300,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	81.775,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	10.038.701,59	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	375.435,18	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	10.414.136,77	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	2.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	1.483.882,50	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	507.674,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	112.516,00 €	31,46 €	112.516,00 €	31,46 €	1.332.783,00 €	372,70 €	1.332.783,00 €	372,70 €
2	Sicherheit und Ordnung	146.373,00 €	40,93 €	146.373,00 €	40,93 €	357.393,00 €	99,94 €	357.393,00 €	99,94 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.170,00 €	0,33 €	1.170,00 €	0,33 €	40.993,00 €	11,46 €	40.993,00 €	11,46 €
5	Soziale Leistungen	760,00 €	0,21 €	760,00 €	0,21 €	5.569,00 €	1,56 €	5.569,00 €	1,56 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	497.054,00 €	139,00 €	497.054,00 €	139,00 €	1.353.282,00 €	378,43 €	1.353.282,00 €	378,43 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	6.367,00 €	1,78 €	6.367,00 €	1,78 €	13.287,00 €	3,72 €	13.287,00 €	3,72 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	80.000,00 €	22,37 €	80.000,00 €	22,37 €	44.914,00 €	12,56 €	44.914,00 €	12,56 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	59.053,00 €	16,51 €	59.053,00 €	16,51 €
11	Ver- und Entsorgung	1.052.045,00 €	294,20 €	1.052.045,00 €	294,20 €	922.743,00 €	258,04 €	922.743,00 €	258,04 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	84.570,00 €	23,65 €	84.570,00 €	23,65 €	511.779,00 €	143,11 €	511.779,00 €	143,11 €
13	Natur- und Landschaftspflege	79.529,00 €	22,24 €	79.529,00 €	22,24 €	170.154,00 €	47,58 €	170.154,00 €	47,58 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	834.220,00 €	233,28 €	834.220,00 €	233,28 €	968.090,00 €	270,72 €	968.090,00 €	270,72 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.120.409,00 €	1.711,52 €	6.120.409,00 €	1.711,52 €	2.807.568,00 €	785,11 €	287.568,00 €	80,42 €
Gesamtsumme		9.015.013,00 €	2.520,98 €	9.015.013,00 €	2.520,98 €	8.587.608,00 €	2.401,46 €	6.067.608,00 €	1.696,76 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	175.519,00 €	49,08 €	175.519,00 €	49,08 €	1.419.960,00 €	397,08 €	1.419.960,00 €	397,08 €
2	Sicherheit und Ordnung	133.547,00 €	37,35 €	133.547,00 €	37,35 €	302.029,00 €	84,46 €	302.029,00 €	84,46 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	700,00 €	0,20 €	700,00 €	0,20 €	43.735,00 €	12,23 €	43.735,00 €	12,23 €
5	Soziale Leistungen	260,00 €	0,07 €	260,00 €	0,07 €	3.417,00 €	0,96 €	3.417,00 €	0,96 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	437.132,00 €	122,24 €	437.132,00 €	122,24 €	1.333.541,00 €	372,91 €	1.333.541,00 €	372,91 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	300,00 €	0,08 €	300,00 €	0,08 €	9.504,00 €	2,66 €	9.504,00 €	2,66 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	47.150,00 €	13,19 €	47.150,00 €	13,19 €	72.869,00 €	20,38 €	72.869,00 €	20,38 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.684,00 €	12,22 €	43.684,00 €	12,22 €
11	Ver- und Entsorgung	968.572,00 €	270,85 €	968.572,00 €	270,85 €	939.065,00 €	262,60 €	939.065,00 €	262,60 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	215.515,00 €	60,27 €	215.515,00 €	60,27 €	607.095,00 €	169,77 €	607.095,00 €	169,77 €
13	Natur- und Landschaftspflege	122.875,00 €	34,36 €	122.875,00 €	34,36 €	146.901,00 €	41,08 €	146.901,00 €	41,08 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	826.949,00 €	231,25 €	826.949,00 €	231,25 €	974.458,00 €	272,50 €	974.458,00 €	272,50 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.223.155,00 €	1.740,26 €	6.223.155,00 €	1.740,26 €	2.769.331,00 €	774,42 €	2.769.331,00 €	774,42 €
Gesamtsumme		9.151.674,00 €	2.559,19 €	9.151.674,00 €	2.559,19 €	8.665.589,00 €	2.423,26 €	8.665.589,00 €	2.423,26 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	91.039,88 €	25,46 €	91.039,88 €	25,46 €	1.354.556,18 €	378,79 €	1.354.556,18 €	378,79 €
2	Sicherheit und Ordnung	65.063,52 €	18,19 €	65.063,52 €	18,19 €	171.793,87 €	48,04 €	171.793,87 €	48,04 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.613,56 €	0,45 €	1.613,56 €	0,45 €	48.763,87 €	13,64 €	48.763,87 €	13,64 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.007,62 €	0,84 €	3.007,62 €	0,84 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	439.994,41 €	123,04 €	439.994,41 €	123,04 €	1.178.360,99 €	329,52 €	1.178.360,99 €	329,52 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	1.524,87 €	0,43 €	1.524,87 €	0,43 €	8.197,68 €	2,29 €	8.197,68 €	2,29 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5.853,94 €	1,64 €	5.853,94 €	1,64 €	35.068,36 €	9,81 €	35.068,36 €	9,81 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.755,90 €	11,68 €	41.755,90 €	11,68 €
11	Ver- und Entsorgung	1.064.976,06 €	297,81 €	1.064.976,06 €	297,81 €	853.907,39 €	238,79 €	853.907,39 €	238,79 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	27.448,48 €	7,68 €	27.448,48 €	7,68 €	408.130,94 €	114,13 €	408.130,94 €	114,13 €
13	Natur- und Landschaftspflege	37.153,29 €	10,39 €	37.153,29 €	10,39 €	101.614,41 €	28,42 €	101.614,41 €	28,42 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	801.690,66 €	224,19 €	801.690,66 €	224,19 €	1.156.666,15 €	323,45 €	1.156.666,15 €	323,45 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.573.107,84 €	1.838,12 €	6.573.107,84 €	1.838,12 €	2.554.092,31 €	714,23 €	2.554.092,31 €	714,23 €
Gesamtsumme		9.109.466,51 €	2.547,39 €	9.109.466,51 €	2.547,39 €	7.915.915,67 €	2.213,62 €	7.915.915,67 €	2.213,62 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	506.600 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	506.600 €				
Januar		220.498 €	1.666.010 €	- 1.445.512 €	938.912 €
Februar		1.083.052 €	566.965 €	516.087 €	422.825 €
März		331.998 €	898.759 €	- 566.761 €	989.587 €
April		863.331 €	986.165 €	- 122.834 €	1.112.421 €
Mai		1.083.053 €	986.585 €	96.468 €	1.015.953 €
Juni		480.552 €	1.122.289 €	- 641.738 €	1.657.691 €
Juli		1.699.832 €	1.018.056 €	681.775 €	975.915 €
August		1.083.303 €	823.894 €	259.619 €	716.296 €
September		587.304 €	1.021.812 €	- 433.908 €	1.150.205 €
Oktober		1.205.332 €	910.593 €	294.738 €	855.466 €
November		1.666.143 €	834.625 €	831.518 €	23.948 €
Dezember		2.034.875 €	1.143.174 €	891.701 €	867.753 €
Summe		12.339.873 €	11.978.721 €	361.153 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		8.827.282 €	8.137.416 €		
Differenz		3.512.591 €	3.841.305 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.445.512 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					1.657.691 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. <input type="text" value="2023"/>	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2023"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2022"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor <input type="text" value="2022"/>	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	<input type="text" value=""/>	- €
		("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2024"/>	689.856,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	769.604,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 79.738,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	81.775,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 161.513,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	<input type="text" value="3.069.000,00 €"/>	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2023	8.103.768,00 €
Vorvorjahr	Ist	2022	7.914.601,99 €
3. Vorjahr	Ist	2021	7.408.978,09 €
Summe			23.427.348,08 €
Durchschnitt			7.809.116,03 €
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			156.182,32 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			506.600,00 €
			wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	2.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2023	1.362.156,72 €