

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	634009
Gemeinde:	Homburg (Efze)	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Schwalm-Eder	Haushaltsjahr	2024
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	14.458		
31.12.2021	13.970		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2024	2022
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	42.576.574,00	36.647.617,62	
Aufwendungen	42.406.574,00	35.846.904,52	
Saldo	170.000,00	800.713,10	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		368.435,71	
Aufwendungen		48.421,20	
Saldo		320.014,51	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	170.000,00	1.120.727,61	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 40.481.589,00	33.810.702,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 37.965.438,00	30.543.853,00	
Saldo	2.516.151,00	3.266.849,00	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 4.847.016,00	+ 3.086.722,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.924.254,00	- 10.812.430,00	
Saldo	-8.077.238,00	-7.725.708,00	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 7.725.000,00	+ 5.738.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.543.959,00	- 2.296.285,00	
Saldo	5.181.041,00	3.441.715,00	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-380.046,00	-1.017.144,00	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.495.208,00	5.776.972,00	
		Haushaltsjahr	
		2024	
		-€-	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	7.725.000,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	7.725.000,00		

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

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	170.000,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	15.452.514,05	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)	0,00	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	633.638,00	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	5.875.254,00	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	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	27.698.005,03	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	0,00	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	2.557.885,00	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	2.516.151,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	0,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	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	41.734,00	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	365.900,80	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	11,76	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	15.452.514,05	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	27.698.005,03	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	176,92	30,00
Summe und Status		100,00
Vorliegende Auswertung prüfjudiziert 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

	- € -
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	800.713,10
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	14.697.687,24
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	571.987,21
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	5.776.972,12
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	27.698.005,03
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	999.420,54
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	3.266.848,61
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	2.296.284,62
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	28.856,55
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	100,00

Erläuterungen

Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.

Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.

Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.

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.

Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.

Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben

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.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	55,38	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	14.697.687,24	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	27.698.005,03	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	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	69,13	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 100,00
Summe und Status nach Planwert		● 100,00

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 lfd. 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	28,41	v.H.	0,00	16,35	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	28,41	v.H.	0,00	16,35	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	28,41	v.H.	0,00	17,85	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	450,00	v.H.	450,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	343.000,00	Euro
2023	450,00	v.H.	450,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	301.200,00	Euro
2022	450,00	v.H.	450,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	291.251,80	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2024	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	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	906.031,05	857.320,00	1.051.870,00	1.051.870,00	1.051.870,00	1.051.870,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.027.331,63	5.091.220,00	5.094.970,00	5.094.970,00	5.094.970,00	5.094.970,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	732.576,88	983.070,00	1.358.700,00	1.172.700,00	1.172.700,00	1.172.700,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	142.890,00	305.890,00	305.890,00	305.890,00	305.890,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.553.124,91	16.308.000,00	17.458.000,00	18.045.000,00	18.534.000,00	18.959.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	458.342,80	472.300,00	486.000,00	486.000,00	486.000,00	486.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.573.688,42	13.425.280,00	14.310.827,00	14.626.050,00	15.636.050,00	16.292.050,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.615.503,69	1.610.870,00	1.789.095,00	1.576.814,00	1.479.853,00	1.402.760,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	689.133,72	574.187,00	617.062,00	617.062,00	617.062,00	617.062,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	36.555.733,10	39.465.137,00	42.472.414,00	42.976.356,00	44.378.395,00	45.382.302,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.705.780,78	10.534.505,00	12.313.958,00	12.544.883,00	12.794.592,00	13.049.278,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.165.554,56	1.165.650,00	1.327.455,00	1.313.003,00	1.297.868,00	1.338.526,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.945.345,19	6.674.138,00	7.164.235,00	7.149.225,00	7.219.709,00	7.290.856,00
14	66	Abschreibungen	4.278.817,58	4.087.874,00	4.262.325,00	4.185.549,00	3.884.904,00	3.767.071,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.928.746,89	2.260.800,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.263.845,38	12.877.200,00	12.726.370,00	12.726.370,00	12.726.370,00	12.726.370,00
17	72	Transferaufwendungen	4.793,19	7.550,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.929,88	41.072,00	47.321,00	47.321,00	47.321,00	47.321,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.326.813,45	37.648.789,00	40.389.714,00	40.514.401,00	40.518.814,00	40.767.472,00
20		Verwaltungsergebnis	2.228.919,65	1.816.348,00	2.082.700,00	2.461.955,00	3.859.581,00	4.614.830,00
21	56,57	Finanzerträge	91.884,52	96.660,00	104.160,00	104.160,00	104.160,00	104.160,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.520.091,07	1.810.470,00	2.016.860,00	2.016.860,00	2.016.860,00	2.016.860,00
23		Finanzergebnis	-1.428.206,55	-1.713.810,00	-1.912.700,00	-1.912.700,00	-1.912.700,00	-1.912.700,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	36.647.617,62	39.561.797,00	42.576.574,00	43.080.516,00	44.482.555,00	45.486.462,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	35.846.904,52	39.459.259,00	42.406.574,00	42.531.261,00	42.535.674,00	42.784.332,00
26		Ordentliches Ergebnis	800.713,10	102.538,00	170.000,00	549.255,00	1.946.881,00	2.702.130,00
27	59	Außerordentliche Erträge	368.435,71	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	48.421,20	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	320.014,51	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	1.120.727,61	102.838,00	170.000,00	549.255,00	1.946.881,00	2.702.130,00

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	1.000.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehibeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						- e -
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.553.124,91	16.308.000,00	17.458.000,00	18.045.000,00	18.534.000,00	18.959.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	6.989.324,60	7.608.000,00	7.985.000,00	8.544.000,00	9.014.000,00	9.420.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	868.359,08	891.000,00	924.000,00	952.000,00	971.000,00	990.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	147.182,04	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.953.078,77	1.970.000,00	1.970.000,00	1.970.000,00	1.970.000,00	1.970.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	5.258.281,33	5.400.000,00	6.150.000,00	6.150.000,00	6.150.000,00	6.150.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	336.899,09	289.000,00	279.000,00	279.000,00	279.000,00	279.000,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.573.688,42	13.425.280,00	14.310.827,00	14.626.050,00	15.636.050,00	16.292.050,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	9.201.234,00	11.160.000,00	11.783.777,00	12.178.000,00	13.193.000,00	13.889.000,00
		Sonstige Erträge	2.372.454,42	2.265.280,00	2.527.050,00	2.448.050,00	2.443.050,00	2.403.050,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.263.845,38	12.877.200,00	12.726.370,00	12.726.370,00	12.726.370,00	12.726.370,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	6.313.633,05	7.160.000,00	7.337.580,00	7.337.580,00	7.337.580,00	7.337.580,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.966.884,60	4.660.000,00	4.222.790,00	4.222.790,00	4.222.790,00	4.222.790,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	192.875,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00
		Abwasserabgabe	30.519,50	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	468.681,05	485.000,00	552.000,00	552.000,00	552.000,00	552.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	291.251,80	301.200,00	343.000,00	343.000,00	343.000,00	343.000,00
		Sonstige Aufwendungen	0,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.520.091,07	1.810.470,00	2.016.860,00	2.016.860,00	2.016.860,00	2.016.860,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	1.520.091,00	1.810.470,00	2.016.860,00	2.016.860,00	2.016.860,00	2.016.860,00

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	33.810.702,00	37.808.487,00	40.481.589,00	41.197.812,00	42.696.812,00	43.777.812,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.543.853,00	35.173.755,00	37.965.438,00	38.290.423,00	38.635.770,00	38.987.261,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.266.849,00	2.634.732,00	2.516.151,00	2.907.389,00	4.061.042,00	4.790.551,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.324.855,00	5.005.793,00	4.659.466,00	4.431.016,00	3.711.266,00	1.777.666,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	287.950,00	312.700,00	312.700,00	312.700,00	312.700,00	312.700,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	28.857,00	0,00	41.734,00	41.734,00	41.734,00	41.734,00
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	671.535,00	745.000,00	180.000,00	180.000,00	100.000,00	100.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	90.332,00	7.550,00	7.550,00	7.550,00	7.550,00	7.550,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	26.673,00	7.550,00	7.550,00	7.550,00	7.550,00	7.550,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.086.722,00	5.758.343,00	4.847.016,00	4.618.566,00	3.818.816,00	1.885.216,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.611.871,00	610.000,00	365.000,00	617.000,00	210.000,00	210.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.326.678,00	12.916.150,00	11.446.000,00	12.276.500,00	10.506.500,00	6.778.500,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	643.298,00	986.400,00	932.780,00	594.380,00	877.580,00	535.980,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	230.583,00	113.995,00	180.474,00	230.474,00	230.474,00	230.474,00
	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	10.812.430,00	14.626.545,00	12.924.254,00	13.718.354,00	11.824.554,00	7.754.954,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-7.725.708,00	-8.868.202,00	-8.077.238,00	-9.099.788,00	-8.005.738,00	-5.869.738,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-4.458.859,00	-6.233.470,00	-5.561.087,00	-6.192.399,00	-3.944.696,00	-1.079.187,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.738.000,00	8.764.000,00	7.725.000,00	8.747.550,00	7.653.500,00	5.517.500,00
	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	2.296.285,00	2.432.248,00	2.543.959,00	2.651.182,00	2.741.200,00	2.828.067,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.441.715,00	6.331.752,00	5.181.041,00	6.096.368,00	4.912.300,00	2.689.433,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.017.144,00	98.282,00	-380.046,00	-96.031,00	967.604,00	1.610.246,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	2.095.459,00	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)	1.988.848,00	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	106.611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	6.687.505,00	5.776.972,00	5.875.254,00	5.495.208,00	5.399.177,00	6.366.781,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-910.533,00	98.282,00	-380.046,00	-96.031,00	967.604,00	1.610.246,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.776.972,00	5.875.254,00	5.495.208,00	5.399.177,00	6.366.781,00	7.977.027,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	73.517.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
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 aus Liquiditätskrediten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	73.517.000,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	73.517.000,00	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	7.725.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt		€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - 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 -	81.242.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	81.242.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€
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	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	5.495.208,00	€

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	712.129,55 €	49,26 €	3.663.812,89 €	253,41 €	6.370.981,06 €	440,65 €	6.384.481,06 €	441,59 €
2	Sicherheit und Ordnung	818.187,24 €	56,59 €	818.187,24 €	56,59 €	2.645.641,09 €	182,99 €	2.717.643,10 €	187,97 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	120.635,35 €	8,34 €	120.635,35 €	8,34 €	523.192,03 €	36,19 €	566.391,88 €	39,17 €
5	Soziale Leistungen	138.700,51 €	9,59 €	138.700,51 €	9,59 €	305.078,64 €	21,10 €	309.278,64 €	21,39 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.358.401,86 €	163,12 €	2.358.401,86 €	163,12 €	7.386.884,19 €	510,92 €	7.568.796,14 €	523,50 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	154.670,38 €	10,70 €	154.670,38 €	10,70 €	827.243,67 €	57,22 €	950.068,59 €	65,71 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	293.832,85 €	20,32 €	293.832,85 €	20,32 €	942.930,38 €	65,22 €	942.930,38 €	65,22 €
10	Bauen und Wohnen	824.466,80 €	57,02 €	886.666,80 €	61,33 €	1.464.295,73 €	101,28 €	1.833.436,40 €	126,81 €
11	Ver- und Entsorgung	4.648.961,55 €	321,55 €	4.648.961,55 €	321,55 €	3.758.257,27 €	259,94 €	4.648.961,55 €	321,55 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	318.080,72 €	22,00 €	318.080,72 €	22,00 €	1.896.835,35 €	131,20 €	2.421.250,25 €	167,47 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.007.568,23 €	69,69 €	1.007.568,23 €	69,69 €	1.484.892,04 €	102,70 €	3.166.876,80 €	219,04 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	44.253,60 €	3,06 €	44.253,60 €	3,06 €	328.112,65 €	22,69 €	328.112,65 €	22,69 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	31.136.685,46 €	2.153,60 €	32.026.685,46 €	2.215,15 €	14.472.230,00 €	1.000,98 €	14.472.230,00 €	1.000,98 €
Gesamtsumme		42.576.574,10 €	2.944,85 €	46.480.457,44 €	3.214,86 €	42.406.574,10 €	2.933,09 €	46.310.457,44 €	3.203,10 €

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	459.689,56 €	31,79 €	3.027.255,62 €	209,38 €	5.553.155,97 €	384,09 €	5.567.465,22 €	385,08 €
2	Sicherheit und Ordnung	747.435,17 €	51,70 €	747.435,17 €	51,70 €	2.227.688,76 €	154,08 €	2.370.458,66 €	163,95 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	38.796,95 €	2,68 €	38.796,95 €	2,68 €	248.419,98 €	17,18 €	273.035,98 €	18,88 €
5	Soziale Leistungen	106.600,51 €	7,37 €	106.600,51 €	7,37 €	276.822,58 €	19,15 €	281.022,58 €	19,44 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.962.583,65 €	135,74 €	1.962.583,65 €	135,74 €	7.040.105,78 €	486,93 €	7.308.681,78 €	505,51 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	234.670,37 €	16,23 €	234.670,37 €	16,23 €	685.332,62 €	47,40 €	789.030,11 €	54,57 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	100.379,58 €	6,94 €	100.379,58 €	6,94 €	755.079,70 €	52,23 €	755.079,70 €	52,23 €
10	Bauen und Wohnen	689.706,82 €	47,70 €	751.906,82 €	52,01 €	1.322.547,45 €	91,48 €	1.548.630,45 €	107,11 €
11	Ver- und Entsorgung	4.524.711,55 €	312,96 €	4.524.711,55 €	312,96 €	3.632.758,55 €	251,26 €	4.524.761,55 €	312,96 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	293.303,63 €	20,29 €	293.303,63 €	20,29 €	1.663.334,03 €	115,05 €	2.335.731,03 €	161,55 €
13	Natur- und Landschaftspflege	686.256,33 €	47,47 €	686.256,33 €	47,47 €	1.241.493,08 €	85,87 €	2.393.607,50 €	165,56 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	116.253,60 €	8,04 €	116.253,60 €	8,04 €	395.850,00 €	27,38 €	414.850,00 €	28,69 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	29.601.409,27 €	2.047,41 €	30.491.409,27 €	2.108,96 €	14.416.670,00 €	997,14 €	14.416.670,00 €	997,14 €
Gesamtsumme		39.561.796,99 €	2.736,33 €	43.081.563,05 €	2.979,77 €	39.459.258,50 €	2.729,23 €	42.979.024,56 €	2.972,68 €

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	594.394,65 €	41,11 €	3.029.498,02 €	209,54 €	5.710.693,27 €	394,99 €	5.711.803,27 €	395,06 €
2	Sicherheit und Ordnung	568.780,64 €	39,34 €	568.780,64 €	39,34 €	1.976.190,84 €	136,68 €	2.032.259,19 €	140,56 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	12.075,19 €	0,84 €	12.075,19 €	0,84 €	232.817,81 €	16,10 €	253.062,40 €	17,50 €
5	Soziale Leistungen	45.515,13 €	3,15 €	45.515,13 €	3,15 €	155.431,32 €	10,75 €	155.431,32 €	10,75 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.986.037,67 €	137,37 €	1.986.037,67 €	137,37 €	6.036.273,41 €	417,50 €	6.185.523,59 €	427,83 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	131.010,70 €	9,06 €	131.010,70 €	9,06 €	612.316,13 €	42,35 €	697.145,46 €	48,22 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	41.046,79 €	2,84 €	41.046,79 €	2,84 €	669.212,16 €	46,29 €	669.212,16 €	46,29 €
10	Bauen und Wohnen	662.243,52 €	45,80 €	664.013,52 €	45,93 €	1.139.338,62 €	78,80 €	1.443.875,25 €	99,87 €
11	Ver- und Entsorgung	4.622.334,34 €	319,71 €	4.622.334,34 €	319,71 €	3.829.965,29 €	264,90 €	4.624.019,88 €	319,82 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	328.782,04 €	22,74 €	328.782,04 €	22,74 €	1.749.205,07 €	120,99 €	2.181.841,09 €	150,91 €
13	Natur- und Landschaftspflege	687.446,51 €	47,55 €	687.446,51 €	47,55 €	860.404,98 €	59,51 €	2.248.022,23 €	155,49 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	131.803,60 €	9,12 €	131.803,60 €	9,12 €	314.149,65 €	21,73 €	314.149,65 €	21,73 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	26.836.146,84 €	1.856,15 €	27.629.620,41 €	1.911,03 €	12.560.905,97 €	868,79 €	12.560.905,97 €	868,79 €
Gesamtsumme		36.647.617,62 €	2.534,76 €	39.877.964,56 €	2.758,19 €	35.846.904,52 €	2.479,38 €	39.077.251,46 €	2.702,81 €

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	5.875.254 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	5.875.254 €				
Januar		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	5.463.444 €
Februar		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	5.051.634 €
März		4.939.230 €	3.226.115 €	1.713.115 €	6.764.749 €
April		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	6.352.939 €
Mai		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	5.941.129 €
Juni		4.939.230 €	3.226.115 €	1.713.115 €	7.654.244 €
Juli		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	7.242.434 €
August		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	6.830.624 €
September		4.939.230 €	3.226.115 €	1.713.115 €	8.543.739 €
Oktober		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	8.131.929 €
November		2.590.550 €	3.002.360 €	- 411.810 €	7.720.119 €
Dezember		4.939.499 €	4.268.213 €	671.286 €	8.391.405 €
Summe		40.481.589 €	37.965.438 €	2.516.151 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		40.481.589 €	37.965.438 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				411.810 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 5.051.634 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für		31.12.	2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2023	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2022	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2022	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2024	2.516.151,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		2.502.225,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		13.926,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		13.926,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		12.924.254,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2023	35.173.755,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2022	30.543.853,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2021	29.328.051,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			95.045.659,00 €	
Durchschnitt			31.681.886,33 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			633.637,73 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			5.875.254,00 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr		
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	- €	
höchste Inanspruchnahme	2023	- €	