

Haushalt 2023

Quartalsbericht für das 3. Quartal 2023



1. Vorbemerkungen

Nach § 28 GemHVO ist die Gemeindevertretung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten, da regelmäßige Berichte über den Ablauf der Haushaltswirtschaft im Berichtszeitraum für die Steuerung und Kontrolle des Haushaltsvollzugs durch die Gemeindevertretung unverzichtbar sind. Daher hat der Gemeindevorstand der Gemeindevertretung mindestens zweimal im Haushaltsjahr einen Bericht vorzulegen; die Anzahl der jährlichen Berichte kann abhängig von den örtlichen Verhältnissen erhöht werden. Die Berichte sind so zeitgerecht vorzulegen, dass die Gemeindevertretung noch Maßnahmen mit finanziellen Auswirkungen auf das laufende Haushaltsjahr beschließen kann und in diesem Haushaltsjahr auch die beabsichtigten Wirkungen entfalten können. Abweichend davon ist die Gemeindevertretung unverzüglich zu unterrichten, wenn sich abzeichnet, dass sich das geplante Ergebnis des Ergebnishaushalts oder des Finanzhaushalts wesentlich verschlechtert oder sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme des Finanzhaushalts wesentlich erhöhen werden. Die sich aus dem Finanzstatusbericht ergebende Bewertung der Gemeinde ist in die Berichtspflicht einzubeziehen.

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Lahntal erfüllt seine Berichtspflicht, indem er der Gemeindevertretung der Gemeinde Lahntal viermal jährlich jeweils nach Ablauf eines Quartals einen Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs in Form eines Quartalsberichtes vorlegt.

2. Ergebnisrechnung 2023

Der Ergebnishaushalt 2023 weist einen geplanten Jahresfehlbedarf in Höhe von 322.400 € aus, der sich aus geplanten Erträgen von 16.844.300 € und geplanten Aufwendungen von 17.166.700 € errechnet.

Nach Ablauf des 3. Quartals 2023 ist für das Haushaltsjahr 2023 mit folgenden Veränderungen gegenüber dem Ergebnishaushalt 2023 zu rechnen:

2.1 Ergebnis zum 30. September 2023

Das Ergebnis zum 30. September 2023 wurde folgendermaßen ermittelt: die ersten drei Quartale 2023 sind buchungsmäßig nahezu abgeschlossen, d. h. fast alle Rechnungsbelege dieser drei Quartale liegen dem Fachbereich Finanzen vor und wurden entsprechend erfasst. Die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes, z. B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführungen, Auflösungen und Herabsetzungen von Rückstellungen sowie die innerbetrieblichen Leistungsverrechnungen von Personal- und Sachkosten und die kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung, werden aber erst zum Jahresende im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht. Um für diesen Quartalsbericht trotzdem ein annähernd realistisches Ergebnis zum 30. September 2023 ermitteln zu können, wurden die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes deshalb mit jeweils 75 Prozent des Haushaltsansatzes 2023 berücksichtigt.

Auf diese Weise errechnet sich zum 30. September 2023 ein Quartalsüberschuss in Höhe von 245.631 €, was einer Verbesserung gegenüber dem geplanten Jahresfehlbedarf 2023 in Höhe von 568.031 € entsprechen würde.

2.2 Prognose zum 31. Dezember 2023

Die Prognose des Jahresergebnisses zum 31. Dezember 2023 wurde ausgehend von dem errechneten Ergebnis zum 30. September 2023 unter Einbeziehung aller vorliegenden Daten für den weiteren Verlauf des Haushaltsjahres und der Erfahrungswerte aus den vergangenen Haushaltsjahren ermittelt.

Auf diese Weise errechnet sich zum 31. Dezember 2023 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 94.200 €, was einer Verbesserung gegenüber dem geplanten Jahresfehlbedarf 2023 in Höhe von 228.200 € entsprechen würde.

Die Prognose zum 31. Dezember 2023 geht von folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Haushalt 2023 aus:

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produkt 010101 Gemeindeorgane

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 17.800 €, weil nach dem krankheitsbedingten Ausfall einer Mitarbeiterin eine Stelle vorübergehend nicht besetzt werden konnte
- Verminderung der Aufwendungen (Versorgungsaufwendungen) um 8.300 € aufgrund des Sterbefalls eines Versorgungsempfängers

Produkt 010102 Zentrale Verwaltung

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 88.000 € aufgrund der Pensionierung eines Mitarbeiters und der personellen Wechsel in der gemeindlichen Finanzverwaltung
- Verminderung der Aufwendungen (Energiekosten) um 10.000 €, weil die Preissteigerungen in Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine nicht ganz so hoch ausgefallen sind, wie im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 angenommen
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 25.000 €, weil eine Sanierungsmaßnahme aufgrund der personellen Wechsel in der gemeindlichen Bauverwaltung nicht durchgeführt werden kann

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produkt 020201 Sicherheit und Ordnung

- Erhöhung der Erträge (Verwaltungsgebühren) um 13.000 € bedingt durch die Vielzahl von erteilten Straßensperrgenehmigungen im Zuge des Glasfaserausbaus in den Ortsteilen Göttingen, Goßfelden, Sarnau und Sterzhausen.
- Erhöhung der Erträge (Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen) um 5.000 €, weil dank der Einstellung eines geringfügig beschäftigten Mitarbeiters alle in der Gemeinde Lahntal geplanten Termine zur Überwachung des fließenden Verkehrs durchgeführt werden konnten
- Verminderung der Erträge (Kostenerstattungen der Mitgliedskommunen) um 6.500 €, Verminderung der Erträge (Kostenerstattungen des Zweckverbandes Mittelhessische Abwasserwerke) um 19.300 € und Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 30.000 €, weil nach dem beruflichen Wechsel einer an den Zweckverband Mittelhessische Abwasserwerke abgeordneten Mitarbeiterin die zweite halbe Vollzeitstelle des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks Gefahrgutüberwachung vorübergehend nicht neu besetzt wurde

Produkt 020202 Pass- und Meldewesen

- Erhöhung der Erträge (Verwaltungsgebühren) um 5.900 €, weil eine Vielzahl von Bürger/-innen ihre während der Corona-Pandemie abgelaufenen Ausweisdokumente im Haushaltsjahr 2023 neu beantragt

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdleistungen) um 6.600 €, weil eine Vielzahl von Bürger/-innen ihre während der Corona-Pandemie abgelaufenen Ausweisdokumente im Haushaltsjahr 2023 neu beantragt und diese von der Bundesdruckerei GmbH kostenpflichtig hergestellt werden müssen
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 44.000 € aufgrund der Elternzeit einer Mitarbeiterin

Produkt 020301 Freiwillige Feuerwehren

- Erhöhung der Erträge (Pacht des Deutschen Roten Kreuzes Rettungsdienst Mittelhessen gGmbH) um 10.200 € aufgrund der vorübergehenden Mitnutzung des Feuerwehrhauses Goßfelden-Sarnau-Göttingen
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 18.000 €, weil nach dem Ausscheiden eines Mitarbeiters die freigewordene Stelle vorübergehend nicht neu besetzt wurde
- Erhöhung der Aufwendungen (Materialaufwand und Fremdinstandhaltung) um 24.000 € bedingt durch die Nachholung notwendiger Materialbeschaffungen und die Mängelbeseitigung an den Feuerwehrfahrzeugen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 060101 Betrieb der Kindertagesstätten

- Verminderung der Aufwendungen (Kostendeckungsbeitrag an den Trägerverein der Lahntaler Kindertagesstätten Kinder sind unsere Zukunft e. V.) um 119.500 €, weil das von der Gemeinde Lahntal auszugleichende Defizit des Kindergartenjahres 2022/2023 geringer ausgefallen ist als im Haushalt 2023 eingeplant
- Erhöhung der Aufwendungen (Kostenerstattungen an Kinder sind unsere Zukunft e. V.) um 52.400 €, weil die Gemeinde Lahntal für mehr Kinder als geplant die Landeszuweisungen nach § 32c HKJGB (Freistellung vom Kindergartenbeitrag) an den Trägerverein weiterleiten muss
- Erhöhung der Aufwendungen (Ausgleichszahlungen nach §§ 28 und 32c HKJGB an andere Kommunen) um 10.000 €, weil mehr Kinder aus Lahntal die Kindertagesstätten anderer Kommunen besuchen als im Haushalt 2023 geplant

Produkt 060401 Kindertagesstätten

- Erhöhung der Erträge (Zuweisung des Landkreises Marburg-Biedenkopf aus dem Kommunalen Entwicklungsfonds) um 140.000 €, weil der Austausch der Holzfenster der Kindertagesstätte „Pustelblume“ in Sarnau bereits Ende des Haushaltsjahres 2021 ausgeführt wurde, die bewilligte Zuweisung aber erst im Haushaltsjahr 2023 abgerufen wurde
- Erhöhung der Erträge (Zuweisung des Landkreises Marburg-Biedenkopf aus dem Kommunalen Entwicklungsfonds) um 10.000 €, weil die Sanierung der Holzfenster der Kindertagesstätte „Villa Kunterbunt“ in Sterzhausen bereits Ende des Haushaltsjahres 2021 ausgeführt wurde, die bewilligte Zuweisung aber erst im Haushaltsjahr 2023 abgerufen wurde
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 18.300 €, weil einzelne Sanierungsmaßnahmen aufgrund der personellen Wechsel in der gemeindlichen Bauverwaltung nicht durchgeführt werden können
- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdreinigung) um 57.500 €, weil das im Stellenplan 2023 für Reinigungskräfte bereitgestellte Stellenkontingent im Verlauf des Haushaltsjahres 2023 mangels geeigneter Bewerber/-innen nicht vollständig ausgeschöpft werden kann und für die Reinigung der Kindertagesstätten ein externes Unternehmen beauftragt werden musste

Produkt 060601 Spielplätze

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 23.500 €, weil der Unterhaltungsbedarf der Spielplätze im Haushaltsjahr 2023 größer als geplant ausfällt

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

- Verminderung der Erträge (Kostenerstattungen von privaten Investoren) um 754.000 €, weil vertraglich vereinbarte Kostenerstattungen für die Durchführung der Bauleitplanung zum Teil erst im Haushaltsjahr 2024 anfallen werden
- Verminderung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 96.000 €, weil das Planungsbüro die beauftragten Leistungen zum Teil erst im Haushaltsjahr 2024 erbringen wird

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Produkt 100101 Bauen und Wohnen

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 258.000 € aufgrund der personellen Wechsel in der gemeindlichen Bauverwaltung und weil das im Stellenplan 2023 für Reinigungskräfte bereitgestellte Stellenkontingent im Verlauf des Haushaltsjahres 2023 mangels geeigneter Bewerber/-innen nicht vollständig ausgeschöpft werden kann

Produkt 100103 Unbebaute Grundstücke

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 5.000 €, weil der Unterhaltungsbedarf der unbebauten Grundstücke im Haushaltsjahr 2023 geringer als geplant ausfällt
- Verminderung der Aufwendungen (Marketing) um 16.200 €, weil die Kosten für die Vermarktung des Gewerbegebietes „Spiegelshecke“ in Goßfelden geringer ausgefallen sind als im Haushalt 2023 eingeplant

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

- Erhöhung der Erträge (Konzessionsabgaben) um 3.300 € aufgrund des gestiegenen Stromverbrauches der privaten Haushalte und der Wirtschaft

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt 120101 Gemeindestraßen

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 55.000 €, weil der Zweckverband Kommunalen Bauhof wegen fehlenden Personals im Haushaltsjahr 2023 einen Teil der gemeldeten Straßenschäden nicht beseitigen kann
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 25.000 €, weil die geplanten Bordsteinsanierungen aufgrund der personellen Wechsel in der gemeindlichen Bauverwaltung nicht durchgeführt werden können

Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

- Verminderung der Aufwendungen (Energiekosten und Fremdinstandhaltung) um 15.000 € aufgrund der erfolgten Umrüstung der Quecksilber- und Natriumdampflampen auf energieeffiziente LED-Lampen

Produkt 120501 Straßenreinigung

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 25.000 € aufgrund der regelmäßigen Reinigung der Straßeneinläufe und des Austausches von defekten Kehrrichtbehältern durch den Zweckverband Kommunalen Bauhof

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 33.500 €, weil der Unterhaltungsbedarf der öffentlichen Grünflächen im Haushaltsjahr 2023 größer als geplant ausfällt

Produkt 130201 Öffentliche Gewässer

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 25.000 €, weil der Unterhaltungsbedarf der öffentlichen Gewässer im Haushaltsjahr 2023 geringer als geplant ausfällt

Produkt 130301 Friedhöfe

- Verminderung der Erträge (Benutzungsgebühren) um 31.200 € bedingt durch die periodengenaue Abgrenzung der Gebühren für die Grabnutzung und die Grabräumung im Rahmen des Jahresabschlusses 2023
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 6.000 €, weil der Zweckverband Kommunalen Bauhof witterungsbedingt einen geringeren Unterhaltungsbedarf hat als geplant

Produkt 130501 Landwirtschaft

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 37.000 €, weil der Unterhaltungsbedarf der Wirtschaftswege im Haushaltsjahr 2023 geringer als geplant ausfällt

Produktbereich 14 Umweltschutz

Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen

- Verminderung der Erträge (Zuweisungen vom Bund) um 75.000 € und Verminderung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 100.000 €, weil mit der Erstellung eines nachhaltigen Anpassungskonzeptes im Quartier Goßfelden nach derzeitigen Stand erst Ende des Haushaltsjahres 2023 begonnen werden kann und somit die bewilligte Zuweisung aus dem Programm „Energetische Stadtsanierung - Zuschüsse für integrierte Quartierskonzepte und Sanierungsmanager (KfW 432)“ erst im Haushaltsjahr 2024 abgerufen werden kann
- Verminderung der Erträge (Zuweisungen vom Land Hessen) um 52.000 € und Verminderung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 60.000 € aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung der Gemeinde Lahntal vom 25. Mai 2023 auf die Erstellung von Starkregen-Gefahrenkarten zu verzichten

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produkt 150201 Dorfgemeinschaftshäuser

- Verminderung der Erträge (Benutzungsgebühren) um 9.300 €, weil die gebührenpflichtige Benutzung der Dorfgemeinschaftshäuser das Niveau vor Beginn der Corona-Pandemie nicht wieder erreicht hat
- Verminderung der Aufwendungen (Energiekosten) um 7.700 €, weil die Preissteigerungen in Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine nicht ganz so hoch ausgefallen sind, wie im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 angenommen

Produkt 150204 Radwege

- Verminderung der Erträge (Kostenerstattungen vom Land Hessen) um 32.200 € und Verminderung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 30.000 €, weil die beauftragte Radwegeplanung zwischen Caldern und Sterzhausen erst im Haushaltsjahr 2024 abgeschlossen und abgerechnet wird
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 15.000 €, die geplanten Kleinmaßnahmen aus dem Radverkehrskonzept aufgrund der personellen Wechsel in der gemeindlichen Bauverwaltung zum großen Teil erst im Haushaltsjahr 2024 durchgeführt werden können

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- Verminderung der Erträge (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer) um 41.200 €, weil der im Finanzplanungserlass 2023 des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 14. Oktober 2022 prognostizierte Zuwachs von 8,0 Prozent im Vergleich zum Vorjahr nicht in voller Höhe realisiert werden kann
- Verminderung der Erträge (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) um 4.200 €, weil der im Finanzplanungserlass 2023 des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 14. Oktober 2022 prognostizierte Zuwachs von 3,5 Prozent im Vergleich zum Vorjahr nicht in voller Höhe realisiert werden kann
- Erhöhung der Erträge (Gewerbsteuer) um 99.500 €

Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- Erhöhung der Erträge (Zinserträge) um 28.300 €, weil beide Geschäftsbanken der Gemeinde Lahntal aufgrund des steigenden Zinsniveaus wieder Habenzinsen auf Festgeld- und Tagesgeldkonten anbieten
- Erhöhung der Aufwendungen (Zinsaufwendungen) um 21.800 €, weil aufgrund des steigenden Zinsniveaus auch die Sollzinsen für einen variabel verzinsten Investitionskredit der Gemeinde Lahntal steigen

Ergebnisrechnung 2023

Nummer	Bezeichnung	Haushalt 2023			Ergebnis zum 30. September 2023			Prognose zum 31. Dezember 2023			
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Plan-Ist-Vergleich 2023
01	Innere Verwaltung	-1.400.600 €	1.941.375 €	540.775 €	-1.062.882 €	1.341.534 €	278.653 €	-1.404.600 €	1.837.175 €	432.575 €	-108.200 €
010101	Gemeindeorgane	-570.500 €	710.650 €	140.150 €	-439.402 €	485.665 €	46.263 €	-573.400 €	678.150 €	104.750 €	-35.400 €
010102	Zentrale Verwaltung	-830.100 €	1.230.725 €	400.625 €	-623.480 €	855.870 €	232.390 €	-831.200 €	1.159.025 €	327.825 €	-72.800 €
02	Sicherheit und Ordnung	-504.650 €	1.547.000 €	1.042.350 €	-378.640 €	1.043.257 €	664.617 €	-513.650 €	1.463.800 €	950.150 €	-92.200 €
020101	Statistik und Wahlen	-500 €	52.100 €	51.600 €	0 €	29.644 €	29.644 €	0 €	45.900 €	45.900 €	-5.700 €
020201	Sicherheit und Ordnung	-198.150 €	316.150 €	118.000 €	-140.405 €	202.353 €	61.948 €	-191.550 €	281.750 €	90.200 €	-27.800 €
020202	Pass- und Meldewesen	-260.050 €	494.300 €	234.250 €	-201.792 €	331.998 €	130.206 €	-265.950 €	457.000 €	191.050 €	-43.200 €
020203	Personenstandswesen	-6.250 €	44.400 €	38.150 €	-5.236 €	31.711 €	26.475 €	-6.250 €	41.900 €	35.650 €	-2.500 €
020301	Freiwillige Feuerwehren	-38.950 €	615.800 €	576.850 €	-30.644 €	436.964 €	406.320 €	-49.150 €	621.800 €	572.650 €	-4.200 €
020501	Katastrophenschutz	-750 €	24.250 €	23.500 €	-563 €	10.588 €	10.025 €	-750 €	15.450 €	14.700 €	-8.800 €
04	Kultur und Wissenschaft	-3.750 €	99.325 €	95.575 €	-3.198 €	65.658 €	62.461 €	-5.450 €	93.475 €	88.025 €	-7.550 €
040501	Förderung von Musik- und Gesangsvereinen	0 €	750 €	750 €	0 €	438 €	438 €	0 €	500 €	500 €	-250 €
040801	Büchereien	-2.150 €	19.925 €	17.775 €	-38 €	12.539 €	12.502 €	-2.150 €	17.925 €	15.775 €	-2.000 €
041001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.600 €	74.850 €	73.250 €	-3.160 €	49.832 €	46.672 €	-3.300 €	71.250 €	67.950 €	-5.300 €
041101	Förderung von Kirchengemeinden	0 €	3.800 €	3.800 €	0 €	2.850 €	2.850 €	0 €	3.800 €	3.800 €	0 €
05	Soziale Leistungen	-92.200 €	194.100 €	101.900 €	-72.611 €	137.525 €	64.914 €	-99.950 €	196.550 €	96.600 €	-5.300 €
050301	Hilfen für Asylbewerber	-9.000 €	21.800 €	12.800 €	-20.250 €	25.709 €	5.459 €	-24.750 €	37.550 €	12.800 €	0 €
050401	Angebote für Senioren	-83.200 €	168.350 €	85.150 €	-52.361 €	107.852 €	55.491 €	-75.200 €	154.950 €	79.750 €	-5.400 €
050402	Demografischer Wandel	0 €	3.950 €	3.950 €	0 €	3.964 €	3.964 €	0 €	4.050 €	4.050 €	100 €
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-593.600 €	3.396.700 €	2.803.100 €	-626.236 €	2.456.308 €	1.830.072 €	-748.650 €	3.382.750 €	2.634.100 €	-169.000 €
060101	Betrieb der Kindertagesstätten	-525.000 €	2.136.650 €	1.611.650 €	-427.043 €	1.475.751 €	1.048.708 €	-527.050 €	2.079.550 €	1.552.500 €	-59.150 €
060201	Jugendarbeit	0 €	18.750 €	18.750 €	-1.400 €	18.939 €	17.539 €	-7.500 €	27.250 €	19.750 €	1.000 €
060301	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-6.300 €	67.025 €	60.725 €	-1.350 €	32.863 €	31.513 €	-1.800 €	50.875 €	49.075 €	-11.650 €
060401	Kindertagesstätten	-62.000 €	999.500 €	937.500 €	-196.218 €	773.763 €	577.545 €	-212.000 €	1.027.800 €	815.800 €	-121.700 €
060601	Spielplätze	-300 €	166.650 €	166.350 €	-225 €	150.521 €	150.296 €	-300 €	190.150 €	189.850 €	23.500 €
060602	Bolzplätze	0 €	8.125 €	8.125 €	0 €	4.471 €	4.471 €	0 €	7.125 €	7.125 €	-1.000 €
08	Sportförderung	-1.450 €	34.475 €	33.025 €	-212 €	29.388 €	29.176 €	-1.450 €	34.475 €	33.025 €	0 €
080101	Förderung von Sportvereinen	-1.200 €	20.050 €	18.850 €	0 €	13.333 €	13.333 €	-1.200 €	18.050 €	16.850 €	-2.000 €
080201	Sportstätten	-250 €	14.425 €	14.175 €	-212 €	16.055 €	15.843 €	-250 €	16.425 €	16.175 €	2.000 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-797.850 €	305.950 €	-491.900 €	-42.618 €	173.958 €	131.340 €	-43.550 €	210.750 €	167.200 €	659.100 €
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	-797.850 €	305.950 €	-491.900 €	-42.618 €	173.958 €	131.340 €	-43.550 €	210.750 €	167.200 €	659.100 €
10	Bauen und Wohnen	-917.100 €	1.154.450 €	237.350 €	-680.570 €	632.980 €	-47.589 €	-919.200 €	878.950 €	-40.250 €	-277.600 €
100101	Bauen und Planen	-849.700 €	956.300 €	106.600 €	-638.896 €	499.801 €	-139.095 €	-851.800 €	702.000 €	-149.800 €	-256.400 €
100102	Bebaute Grundstücke	-60.400 €	98.000 €	37.600 €	-40.062 €	75.663 €	35.601 €	-60.400 €	98.000 €	37.600 €	0 €
100103	Unbebaute Grundstücke	-6.000 €	94.850 €	88.850 €	-862 €	55.135 €	54.274 €	-6.000 €	73.650 €	67.650 €	-21.200 €
100301	Denkmäler	-1.000 €	5.300 €	4.300 €	-750 €	2.381 €	1.631 €	-1.000 €	5.300 €	4.300 €	0 €

Ergebnisrechnung 2023

Nummer	Bezeichnung	Haushalt 2023			Ergebnis zum 30. September 2023			Prognose zum 31. Dezember 2023			
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Plan-Ist-Vergleich 2023
11	Ver- und Entsorgung	-189.600 €	90.300 €	-99.300 €	-141.627 €	73.043 €	-68.584 €	-195.900 €	90.500 €	-105.400 €	-6.100 €
110101	Elektrizitätsversorgung	-167.600 €	8.700 €	-158.900 €	-127.223 €	6.620 €	-120.603 €	-170.900 €	8.850 €	-162.050 €	-3.150 €
110201	Gasversorgung	-6.000 €	100 €	-5.900 €	-3.002 €	75 €	-2.927 €	-6.000 €	150 €	-5.850 €	50 €
110401	Fernwärmeversorgung	0 €	2.750 €	2.750 €	0 €	2.063 €	2.063 €	0 €	2.750 €	2.750 €	0 €
110601	Abfallwirtschaft	-16.000 €	78.750 €	62.750 €	-11.402 €	64.286 €	52.884 €	-19.000 €	78.750 €	59.750 €	-3.000 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-229.700 €	1.082.450 €	852.750 €	-189.647 €	718.305 €	528.658 €	-237.000 €	1.004.350 €	767.350 €	-85.400 €
120101	Gemeindestraßen	-221.150 €	583.150 €	362.000 €	-181.180 €	381.637 €	200.458 €	-222.350 €	502.150 €	279.800 €	-82.200 €
120102	Straßenbeleuchtung	-3.600 €	138.000 €	134.400 €	-2.700 €	76.231 €	73.531 €	-3.600 €	123.000 €	119.400 €	-15.000 €
120103	Straßenentwässerung	0 €	224.650 €	224.650 €	0 €	168.486 €	168.486 €	0 €	224.650 €	224.650 €	0 €
120104	Stützmauern	0 €	20.550 €	20.550 €	0 €	6.038 €	6.038 €	0 €	18.050 €	18.050 €	-2.500 €
120201	Kreisstraßen	-350 €	450 €	100 €	-263 €	338 €	75 €	-350 €	450 €	100 €	0 €
120401	Bundesstraßen	0 €	1.150 €	1.150 €	0 €	863 €	863 €	0 €	1.150 €	1.150 €	0 €
120501	Straßenreinigung	0 €	27.500 €	27.500 €	-2.572 €	42.406 €	39.834 €	-5.800 €	52.500 €	46.700 €	19.200 €
120502	Winterdienst	0 €	50.400 €	50.400 €	0 €	24.995 €	24.995 €	0 €	49.800 €	49.800 €	-600 €
120701	Öffentlicher Personennahverkehr	-400 €	22.950 €	22.550 €	-300 €	9.314 €	9.014 €	-400 €	20.450 €	20.050 €	-2.500 €
120801	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-4.200 €	13.650 €	9.450 €	-2.633 €	7.998 €	5.366 €	-4.500 €	12.150 €	7.650 €	-1.800 €
13	Natur- und Landschaftspflege	-172.650 €	599.875 €	427.225 €	-162.789 €	393.938 €	231.149 €	-142.750 €	541.575 €	398.825 €	-28.400 €
130101	Öffentliche Grünflächen	-600 €	82.400 €	81.800 €	-75 €	87.374 €	87.299 €	-100 €	115.900 €	115.800 €	34.000 €
130201	Öffentliche Gewässer	-3.300 €	56.850 €	53.550 €	-3.272 €	17.821 €	14.549 €	-3.300 €	31.850 €	28.550 €	-25.000 €
130202	Wasserbauliche Anlagen	-10.900 €	152.150 €	141.250 €	-11.406 €	97.817 €	86.411 €	-14.100 €	130.050 €	115.950 €	-25.300 €
130301	Friedhöfe	-120.150 €	189.100 €	68.950 €	-121.835 €	133.673 €	11.838 €	-88.950 €	183.300 €	94.350 €	25.400 €
130401	Naturschutz und Landschaftspflege	-34.600 €	25.400 €	-9.200 €	-26.202 €	12.820 €	-13.382 €	-36.300 €	22.600 €	-13.700 €	-4.500 €
130501	Landwirtschaft	0 €	86.625 €	86.625 €	0 €	36.677 €	36.677 €	0 €	49.425 €	49.425 €	-37.200 €
130502	Forstwirtschaft	-3.100 €	7.350 €	4.250 €	0 €	7.756 €	7.756 €	0 €	8.450 €	8.450 €	4.200 €
14	Umweltschutz	-127.000 €	190.650 €	63.650 €	0 €	22.988 €	22.988 €	0 €	30.650 €	30.650 €	-33.000 €
140101	Umweltschutzmaßnahmen	-127.000 €	190.650 €	63.650 €	0 €	22.988 €	22.988 €	0 €	30.650 €	30.650 €	-33.000 €
15	Wirtschaft und Tourismus	-244.000 €	662.350 €	418.350 €	-75.086 €	445.667 €	370.581 €	-187.950 €	602.500 €	414.550 €	-3.800 €
150101	Wirtschaftsförderung	0 €	50 €	50 €	0 €	38 €	38 €	0 €	50 €	50 €	0 €
150201	Dorfgemeinschaftshäuser	-167.350 €	556.750 €	389.400 €	-71.886 €	398.208 €	326.322 €	-146.800 €	542.200 €	395.400 €	6.000 €
150202	Festplätze	-6.250 €	14.700 €	8.450 €	-1.350 €	7.947 €	6.597 €	-2.950 €	14.700 €	11.750 €	3.300 €
150203	Schutz- und Grillhütten	-150 €	2.450 €	2.300 €	-163 €	9.756 €	9.593 €	-150 €	2.450 €	2.300 €	0 €
150204	Radwege	-68.000 €	71.150 €	3.150 €	0 €	15.093 €	15.093 €	-35.800 €	26.150 €	-9.650 €	-12.800 €
150301	Tourismus	-2.250 €	17.250 €	15.000 €	-1.688 €	14.626 €	12.938 €	-2.250 €	16.950 €	14.700 €	-300 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-11.570.150 €	5.867.700 €	-5.702.450 €	-8.766.008 €	4.421.942 €	-4.344.067 €	-11.666.050 €	5.892.850 €	-5.773.200 €	-70.750 €
160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-11.084.900 €	5.689.450 €	-5.395.450 €	-8.385.551 €	4.268.613 €	-4.116.938 €	-11.148.550 €	5.683.650 €	-5.464.900 €	-69.450 €
160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-485.250 €	178.250 €	-307.000 €	-380.457 €	153.329 €	-227.129 €	-517.500 €	209.200 €	-308.300 €	-1.300 €
01 - 16	Summe	-16.844.300 €	17.166.700 €	322.400 €	-12.202.123 €	11.956.492 €	-245.631 €	-16.166.150 €	16.260.350 €	94.200 €	-228.200 €

3. Finanzrechnung 2023

3.1 Investitionen 2023

Der Finanzhaushalt 2023 weist einen geplanten Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 397.200 € aus, der sich aus geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 3.719.600 € und geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 4.116.800 € errechnet. Dieser geplante Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit soll durch die Aufnahme eines Kredites zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in gleicher Höhe finanziert werden.

Zusätzlich zu den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Haushaltsjahres 2023 sind Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 2.725.636,72 € verfügbar, die gemäß § 21 GemHVO in das Haushaltsjahr 2023 übertragen wurden. Diese Haushaltsreste 2022 entfallen zum größten Teil auf Hochbau- und Straßenbaumaßnahmen: die Erweiterung der Kindertagesstätte „Villa Kunterbunt“ in Sterzhausen, den Neubau der Multifunktionssporthalle in Goßfelden, die Sanierung und Umgestaltung des Bürgerhausteilbereiches des "Hauses am Wollenberg" in Sterzhausen, den Straßenendausbau im Neubaugebiet „Vor den Rödern“ in Sterzhausen, das Straßenbauprogramm im Ortsteil Caldern sowie die barrierefreie Umgestaltung von Bushaltestellen in der Gemeinde Lahntal.

Zum 30. September 2023 wurden von den geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 895.312,71 € vereinnahmt und von den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 1.122.446,36 € verausgabte.

Investitionen 2023

Nummer	Bezeichnung	Einzahlungen				Auszahlungen				
		Haushalts-ansatz 2023	Deckung ÜPL/APL 2023	Ergebnis 2023	Plan-Ist-Vergleich 2023	Haushalts-ansatz 2023	ÜPL/APL 2023	Haushaltsrest 2022	Ergebnis 2023	Plan-Ist-Vergleich 2023
01	Innere Verwaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-159.600,00 €	0,00 €	-71.419,90 €	-63.195,66 €	-167.824,24 €
I01010101	Bürgermeister Versorgungsfond (Pflichtzuführung)					-4.000,00 €			-4.700,79 €	700,79 €
I01010107	Ortsbeirat Caldern Allgemeine Anschaffungen					-600,00 €			-550,21 €	-49,79 €
I01010201	Hauptverwaltung Versorgungsfond (Pflichtzuführung)					-2.500,00 €			-2.230,92 €	-269,08 €
I01010207	Gemeindeverwaltung Anschaffung BGA					-72.000,00 €		-15.773,76 €	-22.219,75 €	-65.554,01 €
I01010208	Gemeindeverwaltung Anschaffung Lizenzen und Homepage					-80.000,00 €		-44.968,93 €	-27.216,49 €	-97.752,44 €
I01010210	Zentrale Verwaltung Versorgungsfond (Pflichtzuführung)					-500,00 €			-9,86 €	-490,14 €
I01010213	Verwaltungsgebäude Anschaffung Fahrradbox							-10.677,21 €	-6.267,64 €	-4.409,57 €
02	Sicherheit und Ordnung	37.500,00 €	0,00 €	100.000,00 €	-62.500,00 €	-332.600,00 €	0,00 €	-258.564,44 €	-88.856,47 €	-502.307,97 €
I02020105	Gefahrgutüberwachung Anschaffung BGA					-2.000,00 €				-2.000,00 €
I02030101	Feuerwehr Goßfelden-Sarnau-Göttingen Anschaffung BGA					-32.025,00 €		-44.356,14 €	-8.096,40 €	-68.284,74 €
I02030102	Feuerwehr Sterzhausen Anschaffung BGA					-50.575,00 €		-43.923,57 €	-19.966,51 €	-74.532,06 €
I02030103	Feuerwehr Caldern Anschaffung BGA					-37.950,00 €		-39.445,20 €	-5.131,29 €	-72.263,91 €
I02030104	Feuerwehren allgemein Anschaffung BGA					-3.250,00 €			-690,20 €	-2.559,80 €
I02030116	Feuerwehr Caldern Neubau Feuerwehrhaus			100.000,00 €	-100.000,00 €				-124,95 €	124,95 €
I02030118	Feuerwehr Sterzhausen Neubau Feuerwehrhaus					-25.000,00 €			-7.489,75 €	-17.510,25 €
I02030120	Feuerwehr Sterzhausen Anschaffung Gerätewagen-Logistik	37.500,00 €			37.500,00 €	-175.000,00 €				-175.000,00 €
I02030122	Freiwillige Feuerwehr Sterzhausen e.V. Investitionszuschuss Anschaffung Mannschaftstransportwagen							-3.250,00 €	-3.236,80 €	-13,20 €
I02050101	Sirenenanlagen Anschaffung BOS Digitalfunk							-30.000,00 €		-30.000,00 €
I02050103	Katastrophenschutz Anschaffung BGA					-6.800,00 €				-6.800,00 €
I02050106	Katastrophenschutz Herstellung Betreuungsplatz 50							-77.589,53 €	-37.966,96 €	-39.622,57 €
I02050107	Katastrophenschutz Herstellung Sirenenanlage Goßfelden							-20.000,00 €	-6.153,61 €	-13.846,39 €
04	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.150,20 €	-3.349,80 €
I04080101	Bücherei Goßfelden Ergänzung Medienbestand					-2.000,00 €			-590,63 €	-1.409,37 €
I04080102	Bücherei Sterzhausen Ergänzung Medienbestand					-2.000,00 €			-1.246,85 €	-753,15 €
I04080103	Bücherei Caldern Ergänzung Medienbestand					-2.000,00 €			-1.264,62 €	-735,38 €
I04100107	Otto-Ubbelohde-Haus Anschaffung Fahrradständer					-1.500,00 €			-1.048,10 €	-451,90 €
05	Soziale Leistungen	22.200,00 €	0,00 €	0,00 €	22.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I05040101	St. Elisabeth-Verein e.V. Rückzahlung Darlehen Finanzierung "Krafts Hof" Sterzhausen	22.200,00 €			22.200,00 €					

Investitionen 2023

Nummer	Bezeichnung	Einzahlungen				Auszahlungen				
		Haushalts- ansatz 2023	Deckung ÜPL/APL 2023	Ergebnis 2023	Plan-Ist- Vergleich 2023	Haushalts- ansatz 2023	ÜPL/APL 2023	Haushaltsrest 2022	Ergebnis 2023	Plan-Ist- Vergleich 2023
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	854.000,00 €	170.000,00 €	14.879,16 €	1.009.120,84 €	-768.200,00 €	-173.200,00 €	-513.421,86 €	-145.842,31 €	-1.308.979,55 €
I06040101	Kindertagesstätte Goßfelden Anschaffung BGA					-6.200,00 €			-509,32 €	-5.690,68 €
I06040102	Kindertagesstätte Sarnau Anschaffung BGA					-7.500,00 €	-1.000,00 €		-6.234,15 €	-2.265,85 €
I06040103	Kindertagesstätte Sterzhausen Anschaffung BGA					-7.500,00 €			-547,44 €	-6.952,56 €
I06040104	Kindertagesstätte Caldern Anschaffung BGA					-2.500,00 €			-578,99 €	-1.921,01 €
I06040112	Kinderkrippe Sterzhausen Anschaffung BGA					-1.000,00 €				-1.000,00 €
I06040113	Kinderkrippe Goßfelden Erweiterung Liegenschaft					-10.000,00 €	-3.200,00 €	-5.138,18 €	-17.008,83 €	-1.329,35 €
I06040115	Kindertagesstätte Sterzhausen Erweiterung Liegenschaft	854.000,00 €	170.000,00 €		1.024.000,00 €	-600.000,00 €	-170.000,00 €	-490.407,48 €	-79.855,71 €	-1.180.551,77 €
I06060105	Spielplatz "Lindenstraße" Goßfelden Anschaffung BGA								-394,06 €	394,06 €
I06060109	Spielplatz "Zum Kindergarten" Sarnau Anschaffung BGA					-35.000,00 €			-30.099,11 €	-4.900,89 €
I06060113	Spielplatz "Sussargues Ring" Sterzhausen Anschaffung BGA					-6.000,00 €	6.000,00 €			0,00 €
I06060114	Spielplatz "Im Stetefeld" Caldern Anschaffung BGA					-15.000,00 €				-15.000,00 €
I06060116	Spielplatz "Waldstraße" Caldern Anschaffung BGA					-2.500,00 €	-5.000,00 €		-3.776,27 €	-3.723,73 €
I06060117	Spielplatz "Bachstraße" Kernbach Anschaffung BGA								-77,35 €	77,35 €
I06060118	Spielplatz "Warzenbacher Straße" Brungershausen Anschaffung BGA					-3.000,00 €			-1.899,00 €	-1.101,00 €
I06060119	Fitnessanlage "Otto-Ubbelohde-Weg" Goßfelden Anschaffung BGA								-1.207,09 €	1.207,09 €
I06060120	Fitnessanlage "Hauptstraße" Sarnau Anschaffung BGA					-25.000,00 €				-25.000,00 €
I06060205	Herstellung Bolzplatz "Oberm Dorf" Sterzhausen					-47.000,00 €		-17.876,20 €	-101,15 €	-64.775,05 €
IK06040107	Kindertagesstätte Sarnau Ausbau Dachgeschoss								-3.553,84 €	3.553,84 €
IK06040109	Kindertagesstätte Caldern Herstellung Windfang und Vordach			14.879,16 €	-14.879,16 €					
08	Sportförderung	557.150,00 €	0,00 €	57.499,67 €	499.650,33 €	-560.600,00 €	0,00 €	-215.689,37 €	-263.711,45 €	-512.577,92 €
I08010107	SG Lahnfels 1920/28 e.V. Rückzahlung Darlehen Anbau Sportlerheim	2.000,00 €		2.000,00 €	0,00 €					
I08010109	SV 1924 Sterzhausen e.V. Rückzahlung Darlehen Sanierung Be-/Entlüftungsanlage	1.150,00 €		1.150,00 €	0,00 €					
I08010115	SG Lahnfels 1920/28 e.V. Investitionszuschuss LED-Flutlichtanlage					-6.600,00 €			-6.542,92 €	-57,08 €
I08020102	Neubau Multifunktionssporthalle Goßfelden	554.000,00 €		54.349,67 €	499.650,33 €	-554.000,00 €		-215.689,37 €	-257.168,53 €	-512.520,84 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-810.000,00 €	0,00 €	-190.000,00 €	-12.758,76 €	-987.241,24 €
I09010105	Umgestaltung DGH Sterzhausen (Dorfentwicklung Sterzhausen)					-810.000,00 €		-190.000,00 €	-12.758,76 €	-987.241,24 €
10	Bauen und Wohnen	1.245.850,00 €	0,00 €	395.880,51 €	849.969,49 €	0,00 €	0,00 €	-43.591,14 €	-19.044,29 €	-24.546,85 €
I10010301	Grunderwerb und -verkauf allgemein			4.632,00 €	-4.632,00 €				-49,50 €	49,50 €
I10010324	Gewerbeflächen GWG "Hinterm Biegen" Goßfelden	78.650,00 €		78.561,09 €	88,91 €					
I10010329	Bauplätze NBG "Oberm Dorf" Sterzhausen	1.167.200,00 €		312.687,42 €	854.512,58 €			-26.091,14 €	-12.853,58 €	-13.237,56 €
I10010330	Gewerbeflächen GWG "Auf dem Sande" Goßfelden							-17.500,00 €	-6.141,21 €	-11.358,79 €

Investitionen 2023

Nummer	Bezeichnung	Einzahlungen				Auszahlungen				
		Haushalts- ansatz 2023	Deckung ÜPL/APL 2023	Ergebnis 2023	Plan-Ist- Vergleich 2023	Haushalts- ansatz 2023	ÜPL/APL 2023	Haushaltsrest 2022	Ergebnis 2023	Plan-Ist- Vergleich 2023
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-77.350,00 €	0,00 €	0,00 €	-77.333,33 €	-16,67 €
I11010101	Energie Marburg-Biedenkopf GmbH & Co. KG Erhöhung Eigenkapital					-77.350,00 €			-77.333,33 €	-16,67 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	903.250,00 €	0,00 €	237.967,30 €	665.282,70 €	-1.220.750,00 €	26.200,00 €	-1.394.413,93 €	-390.274,04 €	-2.198.689,89 €
I12010114	Straßenbau GWG "Sandhute I" Goßfelden							-10.863,83 €	-5.512,23 €	-5.351,60 €
I12010125	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Raiffeisenstraße" Caldern			10.410,96 €	-10.410,96 €			-190.195,81 €	-38.876,07 €	-151.319,74 €
I12010130	Straßenbau NBG "Vor den Rödern" Sterzhausen							-558.554,10 €	-270.729,50 €	-287.824,60 €
I12010131	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Rimbergstraße" Caldern			13.614,34 €	-13.614,34 €			-248.747,59 €	-50.837,93 €	-197.909,66 €
I12010132	Straßenbau NBG "Sprinkelwiesen II" Caldern					-310.000,00 €				-310.000,00 €
I12010134	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Roßweg" Goßfelden	182.500,00 €			182.500,00 €	-386.750,00 €	26.200,00 €		-10.746,10 €	-349.803,90 €
I12010135	Straßenbau NBG "Oberm Dorf" Sterzhausen	702.000,00 €		209.967,00 €	492.033,00 €	-375.000,00 €			-5.566,70 €	-369.433,30 €
I12010136	Vereinfachte Umlegung Gemeindestraße "Roßweg" Goßfelden								-510,00 €	510,00 €
I12010137	Grundhafte Sanierung kleine Kirchtreppe Goßfelden					-15.000,00 €				-15.000,00 €
I12010138	Straßenbauprogramm Sterzhausen 2023-2025					-50.000,00 €	50.000,00 €			0,00 €
I12010139	Grunderwerb und -verkauf allgemein			3.975,00 €	-3.975,00 €					
I12010211	Straßenbeleuchtung GWG "Sandhute I" Goßfelden							-2.326,86 €	-3.895,51 €	1.568,65 €
I12010213	Straßenbeleuchtung "Am Nebelrock" Caldern					-9.000,00 €				-9.000,00 €
I12010402	Grundhafte Sanierung Stützmauer "Roßweg" Goßfelden	18.750,00 €			18.750,00 €	-75.000,00 €				-75.000,00 €
I12040101	Umgestaltung B 62 Ortsdurchfahrt Sterzhausen						-50.000,00 €			-50.000,00 €
I12070102	Bushaltestellen Herstellung der Barrierefreiheit							-383.725,74 €	-3.600,00 €	-380.125,74 €
13	Natur- und Landschaftspflege	41.650,00 €	0,00 €	45.586,07 €	-3.936,07 €	-132.100,00 €	-23.000,00 €	-13.536,08 €	-30.761,45 €	-137.874,63 €
I13020207	Neubau Rad- und Fußgängerbrücke Goßfelden					-100.000,00 €				-100.000,00 €
I13020208	Regenrückhaltebecken Sterzhausen Herstellung Zaunanlage						-23.000,00 €		-21.401,56 €	-1.598,44 €
I13030105	Friedhof Goßfelden Verkauf Grundstück			3.397,34 €	-3.397,34 €			-4.500,00 €	-2.944,68 €	-1.555,32 €
I13030118	Friedhof Goßfelden Herstellung Parkplatz					-30.000,00 €				-30.000,00 €
I13030119	Friedhof Sarnau Herstellung Zaunanlage							-7.536,08 €	-5.279,27 €	-2.256,81 €
I13030123	Friedhof Sarnau Anschaffung Handwagenstation							-1.500,00 €	-649,95 €	-850,05 €
I13040121	Ausgleichsmaßnahme GWG "Hinterm Biegen" Goßfelden	41.650,00 €		41.637,63 €	12,37 €					
I13050101	Wirtschaftswege Caldern Anschaffung Tisch					-600,00 €			-485,99 €	-114,01 €
I13050102	Grunderwerb und -verkauf allgemein			551,10 €	-551,10 €					
I13050107	Wirtschaftswege Sterzhausen Anschaffung Sitzbänke					-1.500,00 €				-1.500,00 €

Investitionen 2023

Nummer	Bezeichnung	Einzahlungen				Auszahlungen				
		Haushalts- ansatz 2023	Deckung ÜPL/APL 2023	Ergebnis 2023	Plan-Ist- Vergleich 2023	Haushalts- ansatz 2023	ÜPL/APL 2023	Haushaltsrest 2022	Ergebnis 2023	Plan-Ist- Vergleich 2023
15	Wirtschaft und Tourismus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-48.100,00 €	0,00 €	-25.000,00 €	-26.518,40 €	-46.581,60 €
I15010101	Lotze Oma e. V. Anschubfinanzierung Dorfladen					-10.000,00 €			-10.000,00 €	0,00 €
I15010102	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH					-350,00 €			-312,00 €	-38,00 €
I15020107	DGH Brungershausen Anschaffung BGA					-500,00 €				-500,00 €
I15020110	KGZ Goßfelden Anschaffung BGA					-2.250,00 €		-5.000,00 €	-840,67 €	-6.409,33 €
I15020113	DGH Göttingen Anschaffung Edelstahl-Küche							-20.000,00 €	-10.350,00 €	-9.650,00 €
I15020114	DGH Göttingen Erneuerung Heizungsanlage					-30.000,00 €				-30.000,00 €
I15020201	Festplatz Goßfelden Anschaffung Trinkwasserschlauch								-1.189,00 €	1.189,00 €
I15020203	Festplatz Caldern Anschaffung Basketballständer					-2.000,00 €			-1.955,38 €	-44,62 €
I15020403	Lahntalradweg Anschaffung Sitzgarnitur Sterzhausen					-3.000,00 €			-1.871,35 €	-1.128,65 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	58.000,00 €	0,00 €	43.500,00 €	14.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I16010102	Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum	58.000,00 €		43.500,00 €	14.500,00 €					
01 - 16	Summe	3.719.600,00 €	170.000,00 €	895.312,71 €	2.994.287,29 €	-4.116.800,00 €	-170.000,00 €	-2.725.636,72 €	-1.122.446,36 €	-5.889.990,36 €

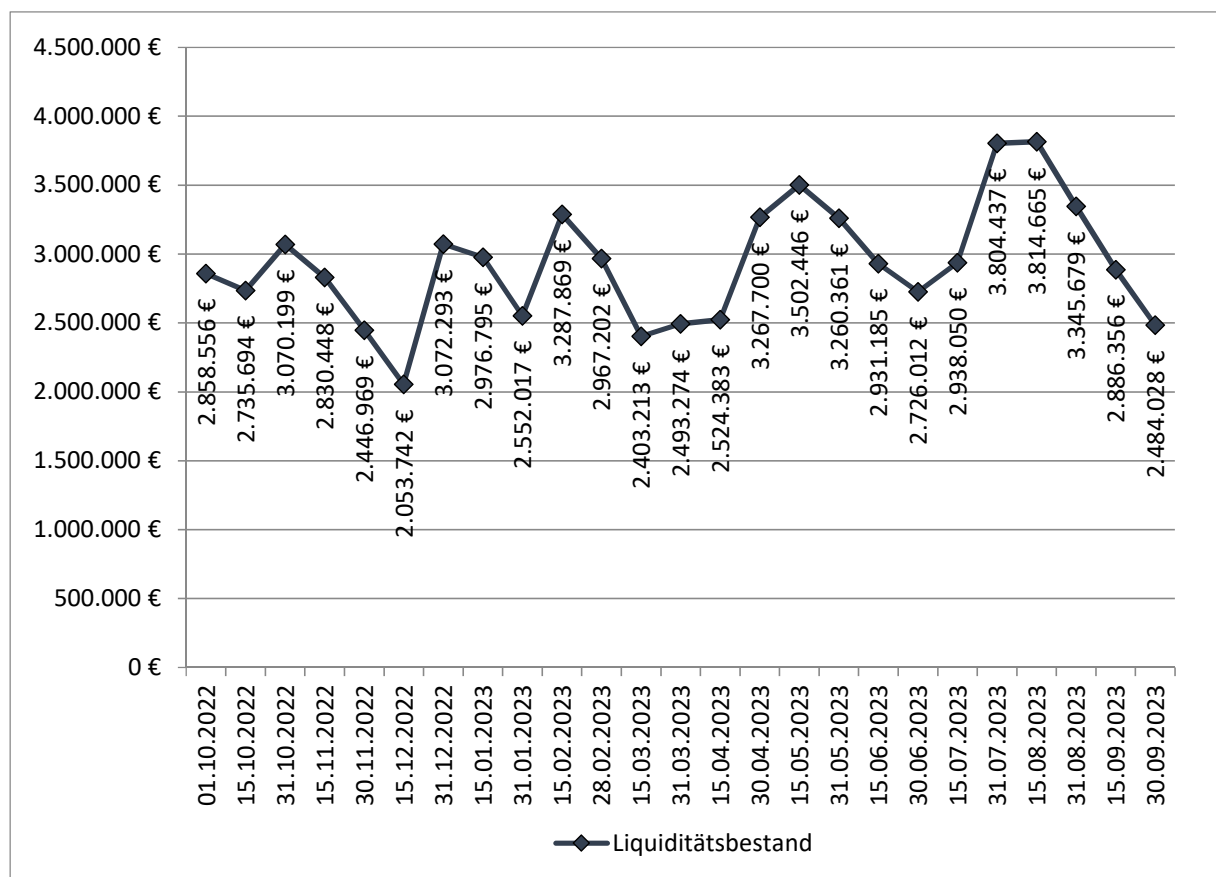
3.2 Liquiditätsbestand und Liquiditätskredite

Die Gemeinde Lahntal verfügt seit dem Haushaltsjahr 2016 durchgehend über einen ausreichend hohen Liquiditätsbestand, um die rechtzeitige Leistung von Auszahlungen gewährleisten zu können, ohne unterjährig auf die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten zurückgreifen zu müssen.

Ursächlich für diese positive Entwicklung ist die laufende Verwaltungstätigkeit, aus welcher in den Haushaltsjahren 2015 bis 2021 Zahlungsmittelüberschüsse in Höhe von 7.066.938 € erwirtschaftet werden konnten. Vorrangig wurden diese Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit dazu verwendet, den Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit und den Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit auszugleichen. Der diese Zahlungsmittelbedarfe übersteigende Betrag hat den Liquiditätsbestand bis zum Haushaltsjahr 2019 kontinuierlich erhöht.

In den Haushaltsjahren 2020 und 2021 wurde der Liquiditätsbestand auch dazu verwendet, die Investitionsauszahlungen für den Neubau des Feuerwehrhauses Caldern in Höhe von 4.500.000 € vorzufinanzieren. Auf die Aufnahme eines neuen Investitionskredites wurde verzichtet, solange der vorhandene Liquiditätsbestand und die bestehenden Kreditermächtigungen dies zuließen. Der Liquiditätsbestand ist daher kontinuierlich gesunken und betrug im Haushaltsjahr 2021 durchschnittlich 1.314.628 €. Erst im Mai 2022 wurde die Aufnahme eines Investitionskredites zur Finanzierung des Neubaus des Feuerwehrhauses Caldern in Höhe von 2.000.000 € nachgeholt, bevor die Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2020 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung 2022 erloschen wäre. Somit hat sich der durchschnittliche Liquiditätsbestand des Haushaltsjahres 2022 wieder auf 2.239.699 € erhöht.

Im Haushaltsjahr 2023 dürfen zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen Liquiditätskredite bis zu einem Höchstbetrag von 1.000.000 € in Anspruch genommen werden. Diesen Liquiditätskreditrahmen hat die Gemeinde Lahntal sich genehmigen lassen, um gegebenenfalls eine unterjährige Vorfinanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen über Liquiditätskredite zu ermöglichen.



3.3 Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

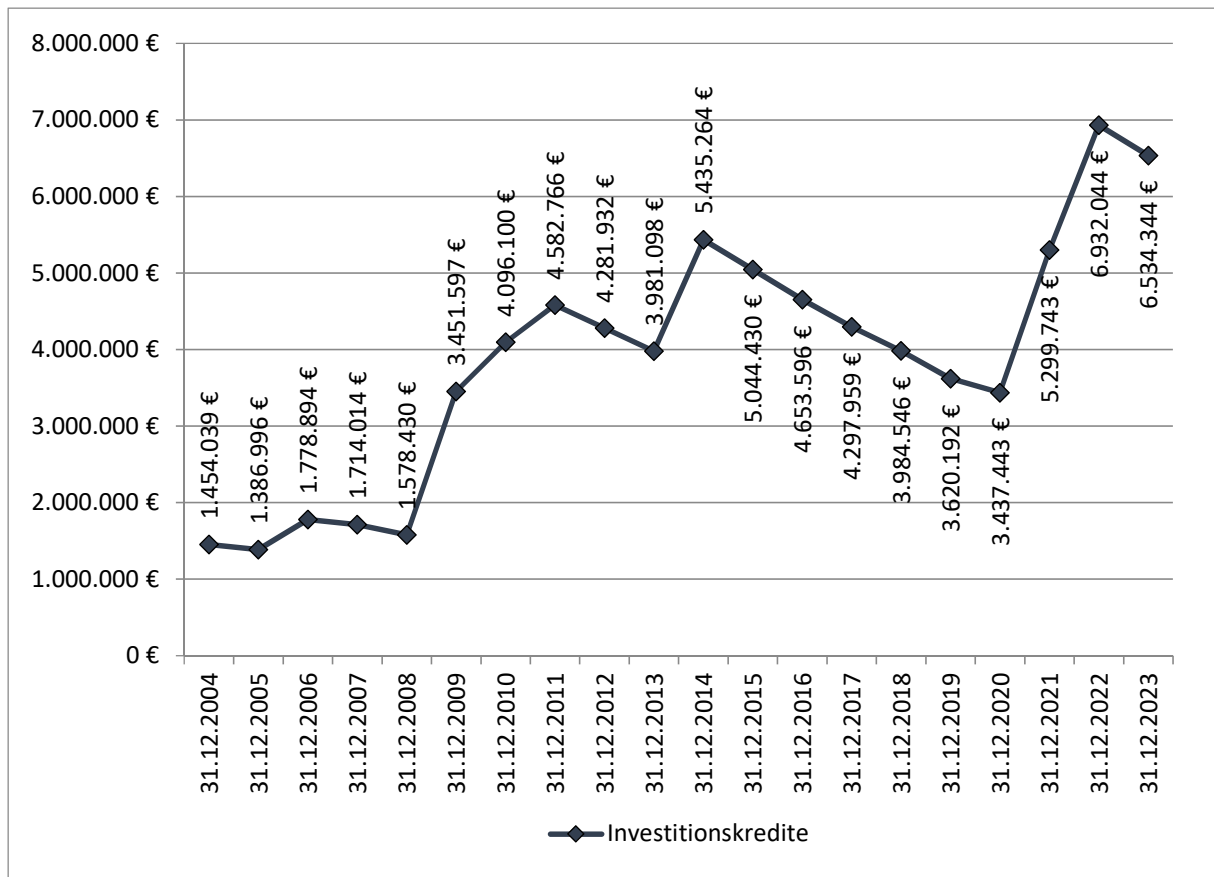
Der Gemeinde Lahntal ist es von der Gebietsreform im Jahre 1974 bis zum Haushaltsjahr 2008 gelungen, ihre Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf einem relativ konstanten Niveau von 1.500.000 € bis 2.000.000 € zu halten. Eine Vielzahl von Investitionen in diesem Zeitraum konnte durch Entnahmen aus vorhandenen Rücklagen oder aus erwirtschafteten Jahresüberschüssen der betreffenden Haushaltsjahre finanziert werden; die Aufnahme von neuen Investitionskrediten wurde somit oftmals entbehrlich.

Ab dem Haushaltsjahr 2009 haben zwei Faktoren dazu geführt, dass die Verschuldung der Gemeinde Lahntal sprunghaft auf 5.435.264 € zum 31. Dezember 2014 angestiegen ist: erstens hat sich mit Beginn der Finanz- und Wirtschaftskrise im Herbst 2008 die finanzielle Situation der Gemeinde Lahntal erheblich verschlechtert. In den Haushaltsjahren 2009 bis 2014 war die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Lahntal anhaltend defizitär; in diesem Zeitraum sind Jahresfehlbeträge von insgesamt 4.263.439 € entstanden. Die zuvor häufig genutzte Möglichkeit, Investitionen durch Entnahmen aus vorhandenen Rücklagen oder aus erwirtschafteten Jahresüberschüssen zu finanzieren, bestand nicht mehr. Der Gemeinde Lahntal blieb folglich nur eine andere Finanzierungsmöglichkeit, um ihren Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit zu decken: die Aufnahme von neuen Investitionskrediten. Und zweitens haben in diesem Zeitraum die Bundesrepublik Deutschland und das Land Hessen diverse Konjunkturprogramme aufgelegt, mit dem Ziel, die öffentlichen Investitionen zu erhöhen und so die negativen Folgen der Finanz- und Wirtschaftskrise zu bekämpfen. Auch in der Gemeinde Lahntal wurden in den Haushaltsjahren 2009 bis 2014 mehrere große Baumaßnahmen durchgeführt: der Neubau des Feuerwehrhauses Goßfelden-Sarnau-Göttingen (Kreditaufnahme 1.500.000 € im Haushaltsjahr 2009), der Neubau der Kinderkrippe Goßfelden (Kreditaufnahme 479.000 € im Haushaltsjahr 2009), der Umbau der „Alten Schule“ von Goßfelden zu einem Gesundheitszentrum (Kreditaufnahme 850.000 € im Haushaltsjahr 2010) und der Neubau bzw. die Sanierung der Lahndeiche zwischen Goßfelden und Sarnau (Kreditaufnahme 1.800.000 € im Haushaltsjahr 2014).

In den Haushaltsjahren 2015 bis 2019 durften mit aufsichtsbehördlicher Genehmigung Kreditverträge in Höhe von 3.662.650 € abgeschlossen werden. Diese Genehmigungen musste die Gemeinde Lahntal erfreulicherweise nicht in Anspruch nehmen, weil in diesen Haushaltsjahren zum einen der Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit geringer ausgefallen ist als geplant. Zum anderen sind die erwirtschafteten Jahresüberschüsse deutlich höher ausgefallen als geplant und konnten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen verwendet werden. Lediglich Kredite aus dem Kommunalinvestitionsprogramm in Höhe von 175.836 € wurden in den Haushaltsjahren 2015 bis 2019 abgerufen. Im gleichen Zeitraum wurden Tilgungen auf bestehende Kredite in Höhe von 1.917.033 € geleistet, so dass sich der Stand der von der Gemeinde Lahntal aufgenommenen Investitionskredite zum 31. Dezember 2019 auf 3.620.192 € belaufen hat.

Bedingt durch den unvorhergesehenen Rückkauf des Gewerbegebietes „Spiegelshecke“ in Goßfelden (Kreditaufnahme 2.200.000 € im Haushaltsjahr 2021) und den Neubau des Feuerwehrhauses Caldern (Kreditaufnahme 2.000.000 € im Haushaltsjahr 2022) ist die Verschuldung der Gemeinde Lahntal ab dem Haushaltsjahr 2020 erneut sprunghaft auf 6.932.044 € zum 31. Dezember 2022 angestiegen.

Wenn die Gemeinde Lahntal im Haushaltsjahr 2023 keine neuen Investitionskredite aufnimmt und im gleichen Zeitraum Tilgungen auf bestehende Kredite in Höhe von 397.700 € leistet, wird sich der Stand der von der Gemeinde Lahntal aufgenommenen Investitionskredite zum 31. Dezember 2023 auf 6.534.344 € belaufen.



4. Finanzstatusbericht 2023

Der durch das Hessische Ministerium des Innern und für Sport erarbeitete Finanzstatusbericht soll dem Land Hessen, der zuständigen Aufsichtsbehörde und der Kommune selbst als Grundlage zur Beurteilung ihrer finanziellen Leistungsfähigkeit dienen. Der Finanzstatusbericht ist deshalb dem Haushaltsplan als Anlage hinzuzufügen und in die Berichtspflicht einzubeziehen.

Der vollständige Finanzstatusbericht 2023 ist nachfolgend beigefügt.

Lahntal, 14. Dezember 2023

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Lahntal

Carsten Laukel
Bürgermeister

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>Gießen</u>	Schlüsselnummer:	<u>534012</u>
Gemeinde:	<u>Lahntal</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Marburg-Biedenkopf</u>	Haushaltsjahr	<u>2023</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2021	<u>7.042</u>		
31.12. 2020	<u>6.953</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2023</u>	<u>2021</u>
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	14.220.850,00	12.835.568,21	
Aufwendungen	14.543.250,00	12.008.024,93	
Saldo	-322.400,00	827.543,28	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		54.997,41	
Aufwendungen		19.930,07	
Saldo		35.067,34	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-322.400,00	862.610,62	
<u>Finanzhaushalt</u>			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 13.675.850,00	12.289.173,35	
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 13.407.700,00	10.342.111,19	
Saldo	268.150,00	1.947.062,16	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 3.719.600,00	+ 350.657,99	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.116.800,00	- 5.313.739,64	
Saldo	-397.200,00	-4.963.081,65	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 397.200,00	+ 2.200.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 397.700,00	- 337.699,46	
Saldo	-500,00	1.862.300,54	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-129.550,00	-1.153.718,95	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	2.870.450,00	1.329.717,26	
		Haushaltsjahr	
		<u>2023</u>	
		-€ -	
<u>Nachrichtlich</u>			
<u>Rechnerische Entschuldung</u>			
Kernhaushalt	-500,00		
	0,00		
Insgesamt	-500,00		

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 Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023	-322.400,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	2.764.622,30	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 2023	220.856,00	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 1.1.2023	803.405,94	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	2021	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	24.891.737,61	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 31.12.2022	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	-129.550,00	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 2023	268.150,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	397.700,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	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 2023	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	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 2023	672,41	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 2023	152,41	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	7.543.655,47	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 2023	-45,78	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	2.764.622,30	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	24.891.737,61	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	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	-18,40	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert 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 2021

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2021	827.543,28	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2021	2.064.622,30	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 31.12.2021	0,00	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 2021	204.228,09	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 31.12.2021	1.300.046,56	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2021	24.891.737,61	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 31.12.2021	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	1.609.362,70	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 2021	1.947.062,16	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2021	337.699,46	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2021	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2021	60,00	

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	117,52	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2021	2.064.622,30	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	24.891.737,61	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	228,54	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		100,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

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
2023	29,36 v.H.	20,25 v.H.	v.H.	v.H.
2022	29,36 v.H.	20,25 v.H.	v.H.	v.H.
2021	29,36 v.H.	20,25 v.H.	v.H.	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2023	420,00 v.H.	520,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	103.000,00 Euro
2022	420,00 v.H.	420,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	91.600,00 Euro
2021	420,00 v.H.	420,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	125.493,32 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
2023	332,00 v.H.	365,00 v.H.	357,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

wiederkehrende Beiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundsteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.551,00	173.925,00	192.050,00	192.050,00	192.050,00	192.050,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.918,40	256.450,00	273.350,00	273.350,00	273.350,00	273.350,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	582.552,41	1.091.850,00	1.395.600,00	694.100,00	704.950,00	715.750,00
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	7.992.280,24	7.575.800,00	8.206.000,00	8.484.100,00	8.751.000,00	9.058.800,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	296.468,79	349.000,00	315.000,00	324.400,00	332.500,00	340.900,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.875.067,30	2.942.600,00	3.077.800,00	3.452.750,00	3.980.750,00	4.228.300,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	496.637,54	484.650,00	469.750,00	469.750,00	469.750,00	469.750,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	221.562,82	229.300,00	271.700,00	271.700,00	271.700,00	271.700,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.820.038,50	13.103.575,00	14.201.250,00	14.162.200,00	14.976.050,00	15.550.600,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.679.330,96	2.177.500,00	2.297.050,00	2.362.950,00	2.459.750,00	2.542.150,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	182.102,25	166.150,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.277.463,30	2.562.975,00	2.862.800,00	2.478.050,00	2.483.000,00	2.498.100,00
14	66	Abschreibungen	1.062.653,05	1.052.750,00	1.044.350,00	1.044.350,00	1.044.350,00	1.044.350,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.700.983,24	2.178.000,00	2.319.600,00	2.637.500,00	2.810.800,00	2.986.150,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.016.773,33	4.955.550,00	5.659.750,00	5.628.350,00	5.884.650,00	6.130.050,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.232,12	10.600,00	7.350,00	7.350,00	7.350,00	7.350,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.929.538,25	13.103.525,00	14.439.350,00	14.407.000,00	14.938.350,00	15.456.600,00
20		Verwaltungsergebnis	890.500,25	50,00	-238.100,00	-244.800,00	37.700,00	94.000,00
21	56,57	Finanzerträge	15.529,71	26.000,00	19.600,00	19.300,00	19.050,00	18.750,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	78.486,68	98.250,00	103.900,00	94.900,00	85.850,00	76.850,00
23		Finanzergebnis	-62.956,97	-72.250,00	-84.300,00	-75.600,00	-66.800,00	-58.100,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	12.835.568,21	13.129.575,00	14.220.850,00	14.181.500,00	14.995.100,00	15.569.350,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.008.024,93	13.201.775,00	14.543.250,00	14.501.900,00	15.024.200,00	15.533.450,00
26		Ordentliches Ergebnis	827.543,28	-72.200,00	-322.400,00	-320.400,00	-29.100,00	35.900,00
27	59	Außerordentliche Erträge	54.997,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.930,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	35.067,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	862.610,62	-72.200,00	-322.400,00	-320.400,00	-29.100,00	35.900,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2022	700.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021	2.064.622,30

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						
- € -								
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
		7.992.280,24	7.575.800,00	8.206.000,00	8.484.100,00	8.751.000,00	9.058.800,00	
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	4.632.019,68	4.746.400,00	4.972.300,00	5.245.800,00	5.508.100,00	5.811.100,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	252.675,07	234.400,00	229.700,00	234.300,00	238.900,00	243.700,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	52.950,14	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	892.152,35	900.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.121.792,00	1.600.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	40.691,00	40.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
	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						
		2.875.067,30	2.942.600,00	3.077.800,00	3.452.750,00	3.980.750,00	4.228.300,00	
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.295.352,00	2.444.900,00	2.451.900,00	2.922.200,00	2.403.800,00	3.617.000,00
		Sonstige Erträge	579.715,30	497.700,00	625.900,00	530.550,00	1.576.950,00	611.300,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
		5.016.773,33	4.955.550,00	5.659.750,00	5.628.350,00	5.884.650,00	6.130.050,00	
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.700.675,00	2.786.200,00	3.185.250,00	3.166.700,00	3.318.400,00	3.463.600,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.862.693,00	1.921.700,00	2.196.950,00	2.184.100,00	2.288.700,00	2.388.900,00
	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):	8.468,73	8.700,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
	73541	Zuführung zu Rückstellungen für Kreisumlage	67.800,00					
	73542	Zuführung zu Rückstellungen für Schulumlage	49.700,00					
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	201.943,28	147.350,00	165.800,00	165.800,00	165.800,00	165.800,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	125.493,32	91.600,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00
		Sonstige Aufwendungen	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
		78.486,68	98.250,00	103.900,00	94.900,00	85.850,00	76.850,00	
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	77.704,35	85.750,00	101.400,00	92.400,00	83.350,00	74.350,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		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	12.289.173,35	12.603.775,00	13.675.850,00	13.636.500,00	14.450.100,00	15.024.350,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.342.111,19	12.100.325,00	13.407.700,00	13.366.350,00	13.888.650,00	14.397.900,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.947.062,16	503.450,00	268.150,00	270.150,00	561.450,00	626.450,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	266.549,95	1.867.500,00	2.448.400,00	3.279.550,00	3.416.600,00	58.000,00
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	56.735,82	5.018.600,00	1.245.850,00	5.817.400,00	863.300,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	27.372,22	40.350,00	25.350,00	25.350,00	25.350,00	3.150,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	27.372,22	40.350,00	25.350,00	25.350,00	25.350,00	3.150,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350.657,99	6.926.450,00	3.719.600,00	9.122.300,00	4.305.250,00	61.150,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.002.122,78	1.008.150,00	101.000,00	494.700,00	822.500,00	20.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.538.574,37	3.649.000,00	3.315.750,00	6.191.450,00	5.876.000,00	441.500,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	750.472,68	479.700,00	615.350,00	623.500,00	403.500,00	163.500,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	22.569,81	5.800,00	84.700,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.313.739,64	5.142.650,00	4.116.800,00	7.316.650,00	7.109.000,00	632.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-4.963.081,65	1.783.800,00	-397.200,00	1.805.650,00	-2.803.750,00	-570.850,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-3.016.019,49	2.287.250,00	-129.050,00	2.075.800,00	-2.242.300,00	55.600,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.200.000,00	416.200,00	397.200,00	394.350,00	2.803.750,00	570.850,00
	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	337.699,46	2.617.700,00	397.700,00	2.597.700,00	397.700,00	376.850,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	337.699,46	417.700,00	397.700,00	397.700,00	397.700,00	376.850,00
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	1.862.300,54	-2.201.500,00	-500,00	-2.203.350,00	2.406.050,00	194.000,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.153.718,95	85.750,00	-129.550,00	-127.550,00	163.750,00	249.600,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	716.149,61	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)	723.420,96	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	-7.271,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.490.707,56	1.300.000,00	3.000.000,00	2.870.450,00	2.742.900,00	2.906.650,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.160.990,30	85.750,00	-129.550,00	-127.550,00	163.750,00	249.600,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.329.717,26	1.385.750,00	2.870.450,00	2.742.900,00	2.906.650,00	3.156.250,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 (Erläuterungen)

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	6.932.043,65	€	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	6.932.043,65		
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	6.932.043,65	€	

im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	397.200,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	397.700,00	€	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 2023

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	6.931.543,65	€
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 -	6.931.543,65	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€
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	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023	2.870.450,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr								
		2023								
		Status:	Haushaltsansatz							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	353.450,00 €	50,19 €	1.400.600,00 €	196,89 €	1.771.950,00 €	251,63 €	1.941.375,00 €	275,69 €	
2	Sicherheit und Ordnung	302.250,00 €	42,92 €	504.650,00 €	71,66 €	934.750,00 €	132,74 €	1.547.000,00 €	219,68 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	3.750,00 €	0,53 €	3.750,00 €	0,53 €	63.050,00 €	8,95 €	99.325,00 €	14,10 €	
5	Soziale Leistungen	26.200,00 €	3,72 €	92.200,00 €	13,09 €	107.750,00 €	15,30 €	194.100,00 €	27,56 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	593.600,00 €	84,29 €	593.600,00 €	84,29 €	2.706.200,00 €	384,29 €	3.396.700,00 €	482,35 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	1.450,00 €	0,21 €	1.450,00 €	0,21 €	29.400,00 €	4,17 €	34.475,00 €	4,90 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	797.850,00 €	113,30 €	797.850,00 €	113,30 €	253.550,00 €	36,01 €	325.950,00 €	46,29 €	
10	Bauen und Wohnen	78.300,00 €	11,12 €	917.100,00 €	130,23 €	936.200,00 €	132,95 €	1.154.450,00 €	163,94 €	
11	Ver- und Entsorgung	189.600,00 €	26,92 €	189.600,00 €	26,92 €	76.600,00 €	10,88 €	90.300,00 €	12,82 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	229.700,00 €	32,62 €	229.700,00 €	32,62 €	925.400,00 €	131,41 €	1.062.450,00 €	150,87 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	172.650,00 €	24,52 €	172.650,00 €	24,52 €	445.050,00 €	63,20 €	599.875,00 €	85,19 €	
14	Umweltschutz	127.000,00 €	18,03 €	127.000,00 €	18,03 €	160.000,00 €	22,72 €	190.650,00 €	27,07 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	244.000,00 €	34,65 €	244.000,00 €	34,65 €	371.450,00 €	52,75 €	662.350,00 €	94,06 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.101.050,00 €	1.576,41 €	11.570.150,00 €	1.643,02 €	5.761.900,00 €	818,22 €	5.867.700,00 €	833,24 €	
Gesamtsumme		14.220.850,00 €	2.019,43 €	16.844.300,00 €	2.391,98 €	14.543.250,00 €	2.065,22 €	17.166.700,00 €	2.437,76 €	

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 11 zu § 4 Abs. 2

		Haushaltsvorjahr							
		2022							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	283.200,00 €	40,22 €	1.282.550,00 €	182,13 €	1.603.700,00 €	227,73 €	1.767.125,00 €	250,94 €
2	Sicherheit und Ordnung	268.750,00 €	38,16 €	465.950,00 €	66,17 €	865.650,00 €	122,93 €	1.483.750,00 €	210,70 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	3.750,00 €	0,53 €	3.750,00 €	0,53 €	66.600,00 €	9,46 €	104.925,00 €	14,90 €
5	Soziale Leistungen	26.100,00 €	3,71 €	98.400,00 €	13,97 €	115.800,00 €	16,44 €	207.250,00 €	29,43 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	551.100,00 €	78,26 €	551.100,00 €	78,26 €	2.621.900,00 €	372,32 €	3.267.625,00 €	464,02 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	2.225,00 €	0,32 €	2.225,00 €	0,32 €	25.650,00 €	3,64 €	35.525,00 €	5,04 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	555.650,00 €	78,91 €	555.650,00 €	78,91 €	178.250,00 €	25,31 €	245.100,00 €	34,81 €
10	Bauen und Wohnen	72.400,00 €	10,28 €	857.300,00 €	121,74 €	870.150,00 €	123,57 €	1.059.050,00 €	150,39 €
11	Ver- und Entsorgung	186.200,00 €	26,44 €	186.200,00 €	26,44 €	91.550,00 €	13,00 €	103.500,00 €	14,70 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	234.600,00 €	33,31 €	234.600,00 €	33,31 €	862.525,00 €	122,48 €	990.225,00 €	140,62 €
13	Natur- und Landschaftspflege	176.350,00 €	25,04 €	176.350,00 €	25,04 €	433.400,00 €	61,55 €	585.750,00 €	83,18 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	2,13 €	42.600,00 €	6,05 €
15	Wirtschaft und Tourismus	267.400,00 €	37,97 €	267.400,00 €	37,97 €	399.500,00 €	56,73 €	680.850,00 €	96,68 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.501.850,00 €	1.491,32 €	10.998.950,00 €	1.561,91 €	5.052.100,00 €	717,42 €	5.179.350,00 €	735,49 €
Gesamtsumme		13.129.575,00 €	1.864,47 €	15.680.425,00 €	2.226,70 €	13.201.775,00 €	1.874,72 €	15.752.625,00 €	2.236,95 €

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 11 zu § 4 Abs. 2

		Haushaltsvorvorjahr								
		2021								
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis							
PNr.	Produktbereich/Produktgruppe	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	280.553,53 €	39,84 €	1.284.579,36 €	182,42 €	1.529.503,90 €	217,20 €	1.676.953,66 €	238,14 €	
2	Sicherheit und Ordnung	215.610,88 €	30,62 €	347.800,49 €	49,39 €	701.643,94 €	99,64 €	1.232.285,37 €	174,99 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	1.388,71 €	0,20 €	1.388,71 €	0,20 €	48.428,25 €	6,88 €	69.565,26 €	9,88 €	
5	Soziale Leistungen	24.350,52 €	3,46 €	44.349,06 €	6,30 €	57.631,23 €	8,18 €	100.417,80 €	14,26 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	648.978,18 €	92,16 €	648.978,18 €	92,16 €	2.221.407,99 €	315,45 €	2.766.042,19 €	392,79 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	1.891,24 €	0,27 €	1.891,24 €	0,27 €	25.544,88 €	3,63 €	30.465,36 €	4,33 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	110.212,47 €	15,65 €	110.212,47 €	15,65 €	52.955,96 €	7,52 €	116.172,58 €	16,50 €	
10	Bauen und Wohnen	73.464,62 €	10,43 €	661.196,46 €	93,89 €	640.746,81 €	90,99 €	816.252,49 €	115,91 €	
11	Ver- und Entsorgung	197.987,72 €	28,12 €	197.987,72 €	28,12 €	89.266,63 €	12,68 €	101.352,21 €	14,39 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	251.180,15 €	35,67 €	251.180,15 €	35,67 €	825.409,23 €	117,21 €	959.590,48 €	136,27 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	129.314,40 €	18,36 €	129.314,40 €	18,36 €	411.313,92 €	58,41 €	557.981,98 €	79,24 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.135,66 €	3,57 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	157.710,94 €	22,40 €	157.710,94 €	22,40 €	289.723,55 €	41,14 €	529.656,03 €	75,21 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.742.924,85 €	1.525,55 €	11.211.417,40 €	1.592,08 €	5.114.448,64 €	726,28 €	5.238.592,23 €	743,91 €	
Gesamtsumme		12.835.568,21 €	1.822,72 €	15.048.006,58 €	2.136,89 €	12.008.024,93 €	1.705,20 €	14.220.463,30 €	2.019,38 €	

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. 3 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 2023 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 1.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.072.293 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.072.293 €				
Januar		448.550 €	1.387.700 €	- 939.150 €	2.133.143 €
Februar		1.103.000 €	1.065.800 €	37.200 €	2.170.343 €
März		671.800 €	1.003.350 €	- 331.550 €	1.838.793 €
April		1.810.450 €	1.101.350 €	709.100 €	2.547.893 €
Mai		1.090.450 €	1.034.750 €	55.700 €	2.603.593 €
Juni		509.950 €	1.026.700 €	- 516.750 €	2.086.843 €
Juli		1.711.350 €	1.100.150 €	611.200 €	2.698.043 €
August		1.213.300 €	1.320.900 €	- 107.600 €	2.590.443 €
September		366.150 €	1.003.350 €	- 637.200 €	1.953.243 €
Oktober		1.675.750 €	1.096.350 €	579.400 €	2.532.643 €
November		1.248.600 €	1.174.450 €	74.150 €	2.606.793 €
Dezember		1.826.500 €	1.092.850 €	733.650 €	3.340.443 €
Summe		13.675.850 €	13.407.700 €	268.150 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		13.675.850 €	13.407.700 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				939.150 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 1.838.793 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.		2022	-	€	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2022	-	€	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2021	-	€	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2021	-	€	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	2023	268.150,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		397.700,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		- 129.550,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		- 129.550,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		4.116.800,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2022	12.100.325,00 € bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2021	10.342.111,19 € bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2020	10.685.963,16 € bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			33.128.399,35 €
Durchschnitt			11.042.799,78 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			220.856,00 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.072.292,66 € wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:

Höchstbetrag Liquiditätskredite	Haushaltsjahr	2022	1.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme		2022	- €

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Bitte auswählen

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Bitte auswählen

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)