

Haushalt 2024

Quartalsbericht für das 1. Quartal 2024



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 2024

Der Ergebnishaushalt 2024 weist einen geplanten Jahresfehlbedarf in Höhe von 591.200 € aus, der sich aus geplanten Erträgen von 17.377.335 € und geplanten Aufwendungen von 17.968.535 € errechnet.

Nach Ablauf des 1. Quartals 2024 ist für das Haushaltsjahr 2024 mit folgenden Veränderungen gegenüber dem Ergebnishaushalt 2024 zu rechnen:

2.1 Ergebnis zum 31. März 2024

Das Ergebnis zum 31. März 2024 wurde folgendermaßen ermittelt: das erste Quartal 2024 ist buchungsmäßig nahezu abgeschlossen, d. h. fast alle Rechnungsbelege dieses Quartals 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 Quartalbericht trotzdem ein annähernd realistisches Ergebnis zum 31. März 2024 ermitteln zu können, wurden die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes deshalb mit jeweils 25 Prozent des Haushaltsansatzes 2024 berücksichtigt.

Auf diese Weise errechnet sich zum 31. März 2024 ein Quartalsüberschuss in Höhe von 560.291 €, was einer Verbesserung gegenüber dem geplanten Jahresfehlbedarf 2024 in Höhe von 1.151.491 € entsprechen würde.

2.2 Prognose zum 31. Dezember 2024

Die Prognose des Jahresergebnisses zum 31. Dezember 2024 wurde ausgehend von dem errechneten Ergebnis zum 31. März 2024 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 2024 ein Jahresüberschuss in Höhe von 238.700 €, was einer Verbesserung gegenüber dem geplanten Jahresfehlbedarf 2024 in Höhe von 829.900 € entsprechen würde.

Die Prognose zum 31. Dezember 2024 geht von folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Haushalt 2024 aus:

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produkt 010101 Gemeindeorgane

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 23.900 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Versorgungsaufwendungen) um 39.100 €

Produkt 010102 Zentrale Verwaltung

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 52.300 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Versorgungsaufwendungen) um 15.500 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produkt 020201 Sicherheit und Ordnung

- Erhöhung der Erträge (Verwaltungsgebühren) um 19.600 €
- Verminderung der Erträge (Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen) um 35.000 €
- Verminderung der Erträge (Kostenerstattungen der Mitgliedskommunen des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks Gefahrgutüberwachung) um 20.000 €
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 22.200 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Rechtliche Vertretung) um 13.500 €

Produkt 020202 Pass- und Meldewesen

- Erhöhung der Erträge (Verwaltungsgebühren) um 22.100 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdleistungen) um 10.900 €
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 21.800 €

Produkt 020301 Freiwillige Feuerwehren

- Erhöhung der Erträge (Kostenerstattungen) um 6.400 €
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 11.000 €

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Produkt 050401 Angebote für Senioren

- Verminderung der Erträge (Umsatzerlöse aus Veranstaltungen) um 10.000 €
- Verminderung der Aufwendungen (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) um 10.000 €
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 10.800 €

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 150.000 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Ausgleichszahlungen nach §§ 28 und 32c HKJGB an andere Kommunen) um 15.000 €

Produkt 060401 Kindertagesstätten

- Erhöhung der Aufwendungen (Energiekosten) um 7.300 €
- Verminderung der Aufwendungen (Reinigungsmaterial) um 12.800 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdreinigung) um 30.800 €

Produkt 060601 Spielplätze

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 5.000 €

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

- Verminderung der Erträge (Kostenerstattungen von privaten Investoren) um 25.000 €
- Verminderung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 20.500 €

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Produkt 100101 Bauen und Wohnen

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten Bauverwaltung) um 121.500 €
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten Liegenschaftsverwaltung) um 153.800 €

Produkt 100103 Unbebaute Grundstücke

- Erhöhung der Aufwendungen (Steuerliche Beratung) um 5.000 €

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

- Verminderung der Erträge (Konzessionsabgaben) um 9.300 €

Produkt 110601 Abfallwirtschaft

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdentsorgung) um 13.700 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt 120501 Straßenreinigung

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 7.100 €

Produkt 120502 Winterdienst

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 5.000 €

Produkt 120701 Öffentlicher Personennahverkehr

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 4.000 €

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produkt 130201 Öffentliche Gewässer

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 3.000 €

Produkt 130202 Wasserbauliche Anlagen

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 12.000 €

Produkt 130301 Friedhöfe

- Verminderung der Erträge (Benutzungsgebühren) um 8.900 €
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 5.000 €

Produktbereich 14 Umweltschutz

Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten Programm „Energetische Stadtsanierung - Zuschüsse für integrierte Quartierskonzepte und Sanierungsmanager (KfW 432)“) um 25.500 €

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produkt 150201 Dorfgemeinschaftshäuser

- Verminderung der Erträge (Benutzungsgebühren) um 8.200 €
- Verminderung der Erträge (Kostenerstattung des Landkreises Marburg-Biedenkopf für die Bewirtschaftung der „Lahnfelshalle“ in Goßfelden) um 35.000 €
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 6.200 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdreinigung) um 14.000 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Gebäudeversicherung) um 6.000 €

Produkt 150202 Festplätze

- Verminderung der Erträge (Zuweisung der Region Burgwald-Ederbergland e. V.) um 5.000 €
- Verminderung der Aufwendungen (Umbau und Ertüchtigung des Toilettenhäuschens auf dem Festplatz Sterzhäusen) um 20.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- Erhöhung der Erträge (Schlüsselzuweisungen) um 50.800 €
- Erhöhung der Erträge (Grundsteuer B) um 159.300 €
- Erhöhung der Erträge (Gewerbsteuer) um 194.000 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Kreisumlage) um 14.900 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Schulumlage) um 10.300 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Gewerbsteuerumlage) um 17.900 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Heimatumlage) um 11.100 €

Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- Erhöhung der Erträge (Zinserträge auf Tagesgeld- und Festgeldkonten) um 42.600 €
- Erhöhung der Erträge (Säumniszuschläge und Mahngebühren) um 14.150 €
- Verminderung der Aufwendungen (Zinsaufwendungen für einen variabel verzinsten Investitionskredit der Gemeinde Lahntal) um 7.400 €

Ergebnisrechnung 2024

Nummer	Bezeichnung	Haushalt 2024			Ergebnis zum 31. März 2024			Prognose zum 31. Dezember 2024			
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Plan-Ist-Vergleich 2023
01	Innere Verwaltung	-1.628.903 €	1.883.435 €	254.532 €	-403.626 €	536.005 €	132.379 €	-1.626.703 €	1.862.935 €	236.232 €	-18.300 €
010101	Gemeindeorgane	-415.953 €	636.710 €	220.757 €	-111.764 €	177.527 €	65.763 €	-415.953 €	647.510 €	231.557 €	10.800 €
010102	Zentrale Verwaltung	-1.212.950 €	1.246.725 €	33.775 €	-291.862 €	358.477 €	66.616 €	-1.210.750 €	1.215.425 €	4.675 €	-29.100 €
02	Sicherheit und Ordnung	-342.687 €	1.640.875 €	1.298.187 €	-99.800 €	385.284 €	285.484 €	-335.887 €	1.610.074 €	1.274.187 €	-24.001 €
020101	Statistik und Wahlen	-500 €	17.168 €	16.668 €	0 €	3.064 €	3.064 €	0 €	16.168 €	16.168 €	-500 €
020201	Sicherheit und Ordnung	-186.800 €	332.963 €	146.163 €	-44.324 €	75.411 €	31.086 €	-151.400 €	324.363 €	172.963 €	26.800 €
020202	Pass- und Meldewesen	-87.537 €	326.980 €	239.443 €	-28.643 €	73.193 €	44.550 €	-109.637 €	316.980 €	207.343 €	-32.100 €
020203	Personenstandswesen	-6.300 €	51.091 €	44.791 €	-1.393 €	13.325 €	11.932 €	-6.900 €	51.091 €	44.191 €	-600 €
020301	Freiwillige Feuerwehren	-60.800 €	860.776 €	799.976 €	-25.252 €	210.198 €	184.946 €	-67.200 €	849.576 €	782.376 €	-17.600 €
020501	Katastrophenschutz	-750 €	51.896 €	51.146 €	-188 €	10.093 €	9.905 €	-750 €	51.896 €	51.146 €	0 €
04	Kultur und Wissenschaft	-3.650 €	125.136 €	121.486 €	-163 €	22.176 €	22.014 €	-2.650 €	124.886 €	122.236 €	750 €
040501	Förderung von Musik- und Gesangsvereinen	0 €	791 €	791 €	0 €	73 €	73 €	0 €	541 €	541 €	-250 €
040801	Büchereien	-2.050 €	63.786 €	61.736 €	-13 €	14.926 €	14.914 €	-1.050 €	63.786 €	62.736 €	1.000 €
041001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.600 €	57.209 €	55.609 €	-150 €	6.340 €	6.190 €	-1.600 €	57.209 €	55.609 €	0 €
041101	Förderung von Kirchengemeinden	0 €	3.350 €	3.350 €	0 €	838 €	838 €	0 €	3.350 €	3.350 €	0 €
05	Soziale Leistungen	-105.392 €	176.161 €	70.769 €	-28.704 €	26.693 €	-2.011 €	-86.392 €	146.361 €	59.969 €	-10.800 €
050301	Hilfen für Asylbewerber	-27.000 €	34.979 €	7.979 €	-13.500 €	7.845 €	-5.655 €	-18.000 €	25.979 €	7.979 €	0 €
050401	Angebote für Senioren	-78.392 €	136.510 €	58.118 €	-15.204 €	18.630 €	3.426 €	-68.392 €	115.710 €	47.318 €	-10.800 €
050402	Demografischer Wandel	0 €	4.672 €	4.672 €	0 €	218 €	218 €	0 €	4.672 €	4.672 €	0 €
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-637.650 €	3.879.968 €	3.242.318 €	-244.881 €	796.650 €	551.769 €	-631.250 €	3.750.967 €	3.119.717 €	-122.601 €
060101	Betrieb der Kindertagesstätten	-550.000 €	2.485.327 €	1.935.327 €	-224.187 €	471.332 €	247.145 €	-548.500 €	2.350.327 €	1.801.827 €	-133.500 €
060201	Jugendarbeit	0 €	39.163 €	39.163 €	0 €	4.992 €	4.992 €	0 €	39.163 €	39.163 €	0 €
060301	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-6.300 €	84.406 €	78.106 €	-450 €	18.166 €	17.716 €	-1.800 €	77.906 €	76.106 €	-2.000 €
060401	Kindertagesstätten	-81.050 €	1.055.176 €	974.126 €	-20.169 €	258.168 €	238.000 €	-80.650 €	1.073.676 €	993.026 €	18.900 €
060601	Spielplätze	-300 €	202.464 €	202.164 €	-75 €	42.183 €	42.108 €	-300 €	197.464 €	197.164 €	-5.000 €
060602	Bolzplätze	0 €	13.431 €	13.431 €	0 €	1.808 €	1.808 €	0 €	12.431 €	12.431 €	-1.000 €
08	Sportförderung	-1.300 €	50.759 €	49.459 €	-228 €	13.135 €	12.907 €	-1.300 €	48.759 €	47.459 €	-2.000 €
080101	Förderung von Sportvereinen	-1.000 €	24.034 €	23.034 €	0 €	3.509 €	3.509 €	-1.000 €	22.034 €	21.034 €	-2.000 €
080201	Sportstätten	-300 €	26.725 €	26.425 €	-228 €	9.626 €	9.399 €	-300 €	26.725 €	26.425 €	0 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-28.450 €	166.873 €	138.423 €	-863 €	16.879 €	16.017 €	-3.450 €	146.373 €	142.923 €	4.500 €
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	-28.450 €	166.873 €	138.423 €	-863 €	16.879 €	16.017 €	-3.450 €	146.373 €	142.923 €	4.500 €
10	Bauen und Wohnen	-907.803 €	1.089.644 €	181.842 €	-223.083 €	195.332 €	-27.751 €	-908.803 €	819.845 €	-88.958 €	-270.800 €
100101	Bauen und Planen	-838.303 €	937.732 €	99.430 €	-209.479 €	154.298 €	-55.181 €	-839.303 €	662.932 €	-176.371 €	-275.800 €
100102	Bebaute Grundstücke	-60.400 €	97.058 €	36.658 €	-13.354 €	27.351 €	13.997 €	-60.400 €	97.058 €	36.658 €	0 €
100103	Unbebaute Grundstücke	-8.100 €	48.709 €	40.609 €	0 €	11.816 €	11.816 €	-8.100 €	53.709 €	45.609 €	5.000 €
100301	Denkmäler	-1.000 €	6.145 €	5.145 €	-250 €	1.867 €	1.617 €	-1.000 €	6.145 €	5.145 €	0 €

Ergebnisrechnung 2024

Nummer	Bezeichnung	Haushalt 2024			Ergebnis zum 31. März 2024			Prognose zum 31. Dezember 2024			
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Plan-Ist-Vergleich 2023
11	Ver- und Entsorgung	-193.800 €	118.332 €	-75.468 €	-50.354 €	20.027 €	-30.328 €	-184.500 €	104.632 €	-79.868 €	-4.400 €
110101	Elektrizitätsversorgung	-167.500 €	5.271 €	-162.229 €	-41.704 €	1.312 €	-40.393 €	-158.200 €	5.271 €	-152.929 €	9.300 €
110201	Gasversorgung	-6.000 €	1.163 €	-4.837 €	0 €	291 €	291 €	-6.000 €	1.163 €	-4.837 €	0 €
110301	Wasserversorgung	0 €	7.163 €	7.163 €	0 €	291 €	291 €	0 €	7.163 €	7.163 €	0 €
110401	Fernwärmeversorgung	0 €	550 €	550 €	0 €	138 €	138 €	0 €	550 €	550 €	0 €
110601	Abfallwirtschaft	-20.300 €	104.185 €	83.885 €	-8.650 €	17.996 €	9.346 €	-20.300 €	90.485 €	70.185 €	-13.700 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-513.650 €	1.152.680 €	639.030 €	-315.966 €	292.801 €	-23.165 €	-514.100 €	1.154.679 €	640.579 €	1.549 €
120101	Gemeindestraßen	-505.100 €	628.070 €	122.970 €	-314.065 €	147.446 €	-166.619 €	-505.350 €	628.070 €	122.720 €	-250 €
120102	Straßenbeleuchtung	-3.600 €	129.350 €	125.750 €	-900 €	28.042 €	27.142 €	-3.600 €	129.450 €	125.850 €	100 €
120103	Straßenentwässerung	0 €	224.926 €	224.926 €	0 €	56.219 €	56.219 €	0 €	224.926 €	224.926 €	0 €
120104	Stützmauern	0 €	15.363 €	15.363 €	0 €	2.591 €	2.591 €	0 €	15.363 €	15.363 €	0 €
120201	Kreisstraßen	-350 €	425 €	75 €	-88 €	106 €	19 €	-350 €	425 €	75 €	0 €
120401	Bundesstraßen	0 €	1.150 €	1.150 €	0 €	288 €	288 €	0 €	1.150 €	1.150 €	0 €
120501	Straßenreinigung	0 €	64.830 €	64.830 €	0 €	14.043 €	14.043 €	0 €	57.730 €	57.730 €	-7.100 €
120502	Winterdienst	0 €	54.071 €	54.071 €	0 €	28.024 €	28.024 €	0 €	59.071 €	59.071 €	5.000 €
120701	Öffentlicher Personennahverkehr	-400 €	10.904 €	10.504 €	-100 €	10.161 €	10.061 €	-400 €	14.904 €	14.504 €	4.000 €
120801	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-4.200 €	23.590 €	19.390 €	-813 €	5.882 €	5.069 €	-4.400 €	23.590 €	19.190 €	-200 €
13	Natur- und Landschaftspflege	-182.350 €	754.564 €	572.214 €	-75.222 €	155.237 €	80.015 €	-174.750 €	762.665 €	587.915 €	15.701 €
130101	Öffentliche Grünflächen	-600 €	110.010 €	109.410 €	-25 €	9.709 €	9.684 €	-100 €	108.010 €	107.910 €	-1.500 €
130201	Öffentliche Gewässer	-3.300 €	55.355 €	52.055 €	-3.272 €	21.716 €	18.444 €	-3.300 €	58.355 €	55.055 €	3.000 €
130202	Wasserbauliche Anlagen	-10.900 €	150.796 €	139.896 €	-2.725 €	36.681 €	33.956 €	-10.900 €	162.796 €	151.896 €	12.000 €
130301	Friedhöfe	-120.150 €	260.957 €	140.807 €	-58.625 €	61.410 €	2.784 €	-111.250 €	256.057 €	144.807 €	4.000 €
130401	Naturschutz und Landschaftspflege	-42.800 €	69.922 €	27.122 €	-10.575 €	9.829 €	-746 €	-42.800 €	69.922 €	27.122 €	0 €
130501	Landwirtschaft	0 €	98.176 €	98.176 €	0 €	14.968 €	14.968 €	-1.800 €	98.176 €	96.376 €	-1.800 €
130502	Forstwirtschaft	-4.600 €	9.349 €	4.749 €	0 €	924 €	924 €	-4.600 €	9.349 €	4.749 €	0 €
14	Umweltschutz	-97.900 €	126.954 €	29.054 €	0 €	363 €	363 €	-97.900 €	101.454 €	3.554 €	-25.500 €
140101	Umweltschutzmaßnahmen	-97.900 €	126.954 €	29.054 €	0 €	363 €	363 €	-97.900 €	101.454 €	3.554 €	-25.500 €
15	Wirtschaft und Tourismus	-217.600 €	750.305 €	532.705 €	-31.913 €	197.653 €	165.739 €	-166.350 €	738.804 €	572.454 €	39.749 €
150101	Wirtschaftsförderung	0 €	1.000 €	1.000 €	0 €	250 €	250 €	0 €	1.000 €	1.000 €	0 €
150201	Dorfgemeinschaftshäuser	-175.600 €	616.677 €	441.077 €	-30.326 €	168.190 €	137.864 €	-132.450 €	625.177 €	492.727 €	51.650 €
150202	Festplätze	-7.350 €	37.606 €	30.256 €	-850 €	4.527 €	3.677 €	-1.600 €	17.606 €	16.006 €	-14.250 €
150203	Schutz- und Grillhütten	-200 €	5.076 €	4.876 €	-175 €	816 €	641 €	-200 €	5.076 €	4.876 €	0 €
150204	Radwege	-32.200 €	63.069 €	30.869 €	0 €	11.257 €	11.257 €	-29.850 €	63.069 €	33.219 €	2.350 €
150301	Tourismus	-2.250 €	26.876 €	24.626 €	-563 €	12.613 €	12.051 €	-2.250 €	26.876 €	24.626 €	0 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-12.516.200 €	6.052.850 €	-6.463.350 €	-3.236.384 €	1.492.661 €	-1.743.723 €	-12.974.550 €	6.097.450 €	-6.877.100 €	-413.750 €
160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-11.950.300 €	5.721.781 €	-6.228.519 €	-3.093.485 €	1.418.144 €	-1.675.341 €	-12.349.300 €	5.775.981 €	-6.573.319 €	-344.800 €
160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-565.900 €	331.069 €	-234.831 €	-142.900 €	74.517 €	-68.383 €	-625.250 €	321.469 €	-303.781 €	-68.950 €
01 - 16	Summe	-17.377.335 €	17.968.535 €	591.200 €	-4.711.186 €	4.150.895 €	-560.291 €	-17.708.585 €	17.469.885 €	-238.700 €	-829.900 €

3. Finanzrechnung 2024

3.1 Investitionen 2024

Der Finanzhaushalt 2024 weist einen geplanten Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 396.100 € aus, der sich aus geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 6.073.650 € und geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 4.269.750 € 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 2024 sind Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 3.913.797,50 € verfügbar, die gemäß § 21 GemHVO in das Haushaltsjahr 2024 übertragen wurden. Diese Haushaltsreste 2023 entfallen zum größten Teil auf Hochbau- und Straßenbaumaßnahmen: die Erweiterung der Kindertagesstätte „Villa Kunterbunt“ in Sterzhausen, den Neubau der Multifunktionssporthalle Goßfelden, die Sanierung und Umgestaltung des Bürgerhausteilbereiches des "Hauses am Wollenberg" in Sterzhausen, den Straßenendausbau in den Neubaugebieten „Vor den Rödern“ in Sterzhausen und „Sprinkelwiesen II“ in Caldern, das Straßenbauprogramm im Ortsteil Caldern sowie den Straßenvorstufenausbau im Neubaugebiet „Oberm Dorf I“ in Sterzhausen.

Zum 31. März 2024 wurden von den geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 460.262,42 € vereinnahmt und von den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 305.521,17 € verausgabt.

Investitionen 2024

Nummer	Bezeichnung	Einzahlungen				Auszahlungen				
		Haushalts- ansatz 2024	Deckung ÜPL/APL 2024	Ergebnis 2024	Plan-Ist- Vergleich 2024	Haushalts- ansatz 2024	ÜPL/APL 2024	Haushaltsrest 2023	Ergebnis 2024	Plan-Ist- Vergleich 2024
01	Innere Verwaltung	178.350,00 €	0,00 €	234.140,29 €	-55.790,29 €	-45.700,00 €	0,00 €	-132.096,74 €	-16.585,25 €	-161.211,49 €
I01010101	Bürgermeister Versorgungsfond (Pflichtzuführung)					-5.600,00 €			-5,04 €	-5.594,96 €
I01010102	Bürgermeister Versorgungsfond (Freiwillige Zuführung)	125.400,00 €		164.232,57 €	-38.832,57 €					
I01010201	Hauptverwaltung Versorgungsfond (Pflichtzuführung)					-2.600,00 €			-11,00 €	-2.589,00 €
I01010202	Hauptverwaltung Versorgungsfond (Freiwillige Zuführung)	41.300,00 €		53.139,04 €	-11.839,04 €					
I01010207	Gemeindeverwaltung Anschaffung BGA			1.500,00 €	-1.500,00 €	-20.000,00 €		-53.374,36 €	-14.605,97 €	-58.768,39 €
I01010208	Gemeindeverwaltung Anschaffung Lizenzen und Homepage					-17.500,00 €		-78.722,38 €	-1.696,50 €	-94.525,88 €
I01010210	Zentrale Verwaltung Versorgungsfond (Pflichtzuführung)								-266,74 €	266,74 €
I01010211	Zentrale Verwaltung Versorgungsfond (Freiwillige Zuführung)	11.650,00 €		15.268,68 €	-3.618,68 €					
02	Sicherheit und Ordnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-404.900,00 €	0,00 €	-262.401,98 €	-8.363,03 €	-658.938,95 €
I02020104	Verkehrsüberwachung Anschaffung Geschwindigkeitsmesstafeln					-5.500,00 €				-5.500,00 €
I02020105	Gefahrgutüberwachung Anschaffung BGA					-2.000,00 €				-2.000,00 €
I02030101	Feuerwehr Goßfelden-Sarnau-Göttingen Anschaffung BGA					-25.300,00 €		-16.986,75 €		-42.286,75 €
I02030102	Feuerwehr Sterzhausen Anschaffung BGA					-21.550,00 €		-28.841,79 €	-2.223,82 €	-48.167,97 €
I02030103	Feuerwehr Caldern Anschaffung BGA					-15.550,00 €		-23.826,90 €		-39.376,90 €
I02030104	Feuerwehren allgemein Anschaffung BGA							-236,29 €	-6.139,21 €	5.902,92 €
I02030118	Feuerwehr Sterzhausen Neubau Feuerwehrhaus							-17.510,25 €		-17.510,25 €
I02030120	Feuerwehr Sterzhausen Anschaffung Gerätewagen-Logistik GW-L1							-175.000,00 €		-175.000,00 €
I02030121	Feuerwehr Caldern Anschaffung Tragkraftspritzenfahrzeug- Wasser TSF-W					-110.000,00 €				-110.000,00 €
I02030123	Feuerwehr Caldern Anschaffung Hilfeleistung- Löschgruppenfahrzeug HLF 20					-150.000,00 €				-150.000,00 €
I02030124	Mobile Löschwasserversorgung Landkreis Marburg- Biedenkopf					-75.000,00 €				-75.000,00 €
04	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.212,22 €	-2.287,78 €
I04080101	Bücherei Goßfelden Ergänzung Medienbestand					-1.500,00 €			-2.212,22 €	712,22 €
I04080102	Bücherei Sterzhausen Ergänzung Medienbestand					-1.500,00 €				-1.500,00 €
I04080103	Bücherei Caldern Ergänzung Medienbestand					-1.500,00 €				-1.500,00 €
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 2024

Nummer	Bezeichnung	Einzahlungen				Auszahlungen				
		Haushalts- ansatz 2024	Deckung ÜPL/APL 2024	Ergebnis 2024	Plan-Ist- Vergleich 2024	Haushalts- ansatz 2024	ÜPL/APL 2024	Haushaltsrest 2023	Ergebnis 2024	Plan-Ist- Vergleich 2024
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	222.500,00 €	0,00 €	0,00 €	222.500,00 €	-97.000,00 €	0,00 €	-1.229.138,28 €	-103.250,69 €	-1.222.887,59 €
I06040101	Kindertagesstätte Goßfelden Anschaffung BGA					-10.000,00 €			-2.224,82 €	-7.775,18 €
I06040102	Kindertagesstätte Sarnau Anschaffung BGA					-2.500,00 €				-2.500,00 €
I06040103	Kindertagesstätte Sterzhausen Anschaffung BGA					-3.500,00 €				-3.500,00 €
I06040104	Kindertagesstätte Caldern Anschaffung BGA					-2.500,00 €				-2.500,00 €
I06040112	Kinderkrippe Sterzhausen Anschaffung BGA					-1.000,00 €			-1.095,99 €	95,99 €
I06040115	Kindertagesstätte Sterzhausen Erweiterung Liegenschaft	119.000,00 €			119.000,00 €			-1.160.889,13 €	-90.697,53 €	-1.070.191,60 €
I06060103	Spielplatz "Brunnenquell" Goßfelden Anschaffung BGA					-6.000,00 €			-1.900,55 €	-4.099,45 €
I06060108	Spielplatz "Am Sportplatz" Sarnau Anschaffung BGA					-6.000,00 €			-1.900,55 €	-4.099,45 €
I06060114	Spielplatz "Im Stetefeld" Caldern Anschaffung BGA					-9.000,00 €			-2.153,34 €	-6.846,66 €
I06060115	Spielplatz "Kernbacher Straße" Caldern Anschaffung BGA					-3.500,00 €				-3.500,00 €
I06060118	Spielplatz "Warzenbacher Straße" Brungershausen Anschaffung BGA							-1.101,00 €		-1.101,00 €
I06060120	Fitnessanlage "Hauptstraße" Sarnau Anschaffung BGA					-3.000,00 €		-2.373,10 €	-3.277,91 €	-2.095,19 €
I06060205	Herstellung Multicourt "Schulstraße" Sterzhausen	103.500,00 €			103.500,00 €	-50.000,00 €		-64.775,05 €		-114.775,05 €
08	Sportförderung	766.400,00 €	0,00 €	85.762,17 €	680.637,83 €	-1.955.000,00 €	0,00 €	-363.741,67 €	-31.574,15 €	-2.287.167,52 €
I08010107	SG Lahnfels 1920/28 e.V. Rückzahlung Darlehen Anbau Sportlerheim	2.000,00 €			2.000,00 €					
I08010109	SV 1924 Sterzhausen e.V. Rückzahlung Darlehen Sanierung Be-/Entlüftungsanlage	1.150,00 €			1.150,00 €					
I08020102	Neubau Multifunktionssporthalle Goßfelden	763.250,00 €		85.762,17 €	677.487,83 €	-1.955.000,00 €		-363.741,67 €	-31.574,15 €	-2.287.167,52 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	-85.000,00 €	0,00 €	-741.929,22 €	-5.887,60 €	-821.041,62 €
I09010105	Umgestaltung DGH Sterzhausen (Dorfentwicklung Sterzhausen)							-741.929,22 €	-5.887,60 €	-736.041,62 €
I09010109	Herstellung Campus Sterzhausen (Soziale Dorfentwicklung)	40.000,00 €			40.000,00 €	-85.000,00 €				-85.000,00 €
10	Bauen und Wohnen	4.327.950,00 €	0,00 €	2.208,36 €	4.325.741,64 €	-1.403.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-28,56 €	-1.402.971,44 €
I10010321	Gewerbeflächen GWG "Spiegelshecke" Goßfelden	3.424.000,00 €			3.424.000,00 €					
I10010323	Bauplätze NBG "Vor den Rödern" Sterzhausen	33.450,00 €			33.450,00 €	-33.450,00 €				-33.450,00 €
I10010324	Gewerbeflächen GWG "Hinterm Biegen" Goßfelden	5.000,00 €			5.000,00 €	-10.000,00 €				-10.000,00 €
I10010328	Bauplätze NBG "Im Boden" Sterzhausen					-434.400,00 €				-434.400,00 €
I10010329	Bauplätze NBG "Oberm Dorf" Sterzhausen	865.500,00 €		2.208,36 €	863.291,64 €	-406.950,00 €			-28,56 €	-406.921,44 €
I10010330	Gewerbeflächen GWG "Auf dem Sande" Goßfelden					-518.200,00 €				-518.200,00 €

Investitionen 2024

Nummer	Bezeichnung	Einzahlungen				Auszahlungen				
		Haushalts- ansatz 2024	Deckung ÜPL/APL 2024	Ergebnis 2024	Plan-Ist- Vergleich 2024	Haushalts- ansatz 2024	ÜPL/APL 2024	Haushaltsrest 2023	Ergebnis 2024	Plan-Ist- Vergleich 2024
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	446.300,00 €	0,00 €	100.137,03 €	346.162,97 €	-237.200,00 €	0,00 €	-1.138.430,28 €	-132.594,46 €	-1.243.035,82 €
I12010125	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Raiffeisenstraße" Caldern			34.471,16 €	-34.471,16 €			-149.859,68 €	-51.133,34 €	-98.726,34 €
I12010128	Straßenbau GWG "Sandhute IV" Goßfelden							-32.000,00 €		-32.000,00 €
I12010130	Straßenbau NBG "Vor den Rödern" Sterzhausen	21.200,00 €			21.200,00 €	-21.200,00 €		-83.219,81 €		-104.419,81 €
I12010131	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Rimbergstraße" Caldern			45.077,67 €	-45.077,67 €			-196.002,97 €	-66.866,66 €	-129.136,31 €
I12010132	Straßenbau NBG "Sprinkelwiesen II" Caldern							-310.000,00 €		-310.000,00 €
I12010135	Straßenbau NBG "Oberm Dorf" Sterzhausen	425.100,00 €		20.588,20 €	404.511,80 €	-70.000,00 €		-367.347,82 €	-14.594,46 €	-422.753,36 €
I12040101	Umgestaltung B 62 Ortsdurchfahrt Sterzhausen					-60.000,00 €				-60.000,00 €
I12040102	Umgestaltung B 62 Ortsdurchfahrt Goßfelden					-50.000,00 €				-50.000,00 €
I12070102	Bushaltestellen Herstellung der Barrierefreiheit					-35.000,00 €				-35.000,00 €
I12070103	Bushaltestelle Sarnau Anschaffung Fahrradständer					-1.000,00 €				-1.000,00 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.950,00 €	0,00 €	0,00 €	1.950,00 €	-31.950,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	0,00 €	-61.950,00 €
I13030118	Friedhof Goßfelden Herstellung Parkplatz							-30.000,00 €		-30.000,00 €
I13030120	Friedhof Caldern Anschaffung Mikrophananlage					-1.500,00 €				-1.500,00 €
I13030126	Friedhof Brungershausen Herstellung Zaunanlage					-8.000,00 €				-8.000,00 €
I13030127	Friedhof Goßfelden Herstellung Zaunanlage	1.950,00 €			1.950,00 €	-10.000,00 €				-10.000,00 €
I13040116	Ausgleichsmaßnahme NBG "Vor den Rödern" Sterzhausen					-1.950,00 €				-1.950,00 €
I13040122	NABU Ortsgruppe Lahntal e. V. Investitionszuschuss Dachsanierung					-7.500,00 €				-7.500,00 €
I13050101	Wirtschaftswege Caldern Anschaffung Sitzbänke					-1.500,00 €				-1.500,00 €
I13050107	Wirtschaftswege Sterzhausen Anschaffung Sitzbänke					-1.500,00 €				-1.500,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	0,00 €	0,00 €	4.014,57 €	-4.014,57 €	-5.500,00 €	0,00 €	-16.059,33 €	-5.025,21 €	-16.534,12 €
I15020105	DGH Caldern Anschaffung BGA					-3.500,00 €				-3.500,00 €
I15020110	KGZ Goßfelden Anschaffung BGA							-6.409,33 €	-1.010,64 €	-5.398,69 €
I15020113	DGH Göttingen Anschaffung Edelstahl-Küche							-9.650,00 €		-9.650,00 €
I15020199	Dorfgemeinschaftshäuser Erweiterung Beschallungsanlage			4.014,57 €	-4.014,57 €				-4.014,57 €	4.014,57 €
I15020203	Festplatz Caldern Anschaffung Basketballständer					-2.000,00 €				-2.000,00 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	68.000,00 €	0,00 €	34.000,00 €	34.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I16010102	Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum	68.000,00 €		34.000,00 €	34.000,00 €					
01 - 16	Summe	6.073.650,00 €	0,00 €	460.262,42 €	5.613.387,58 €	-4.269.750,00 €	0,00 €	-3.913.797,50 €	-305.521,17 €	-7.878.026,33 €

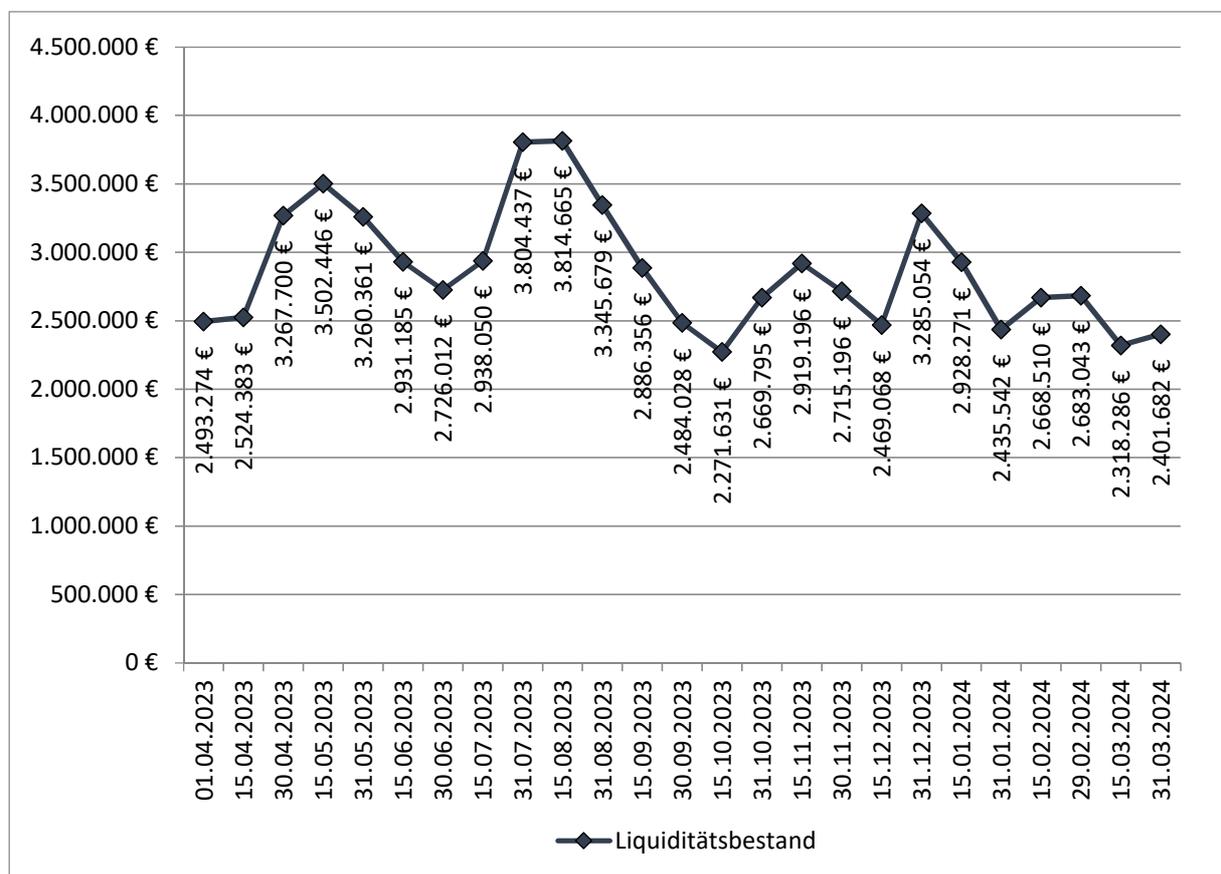
3.2 Liquidität

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 2024 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

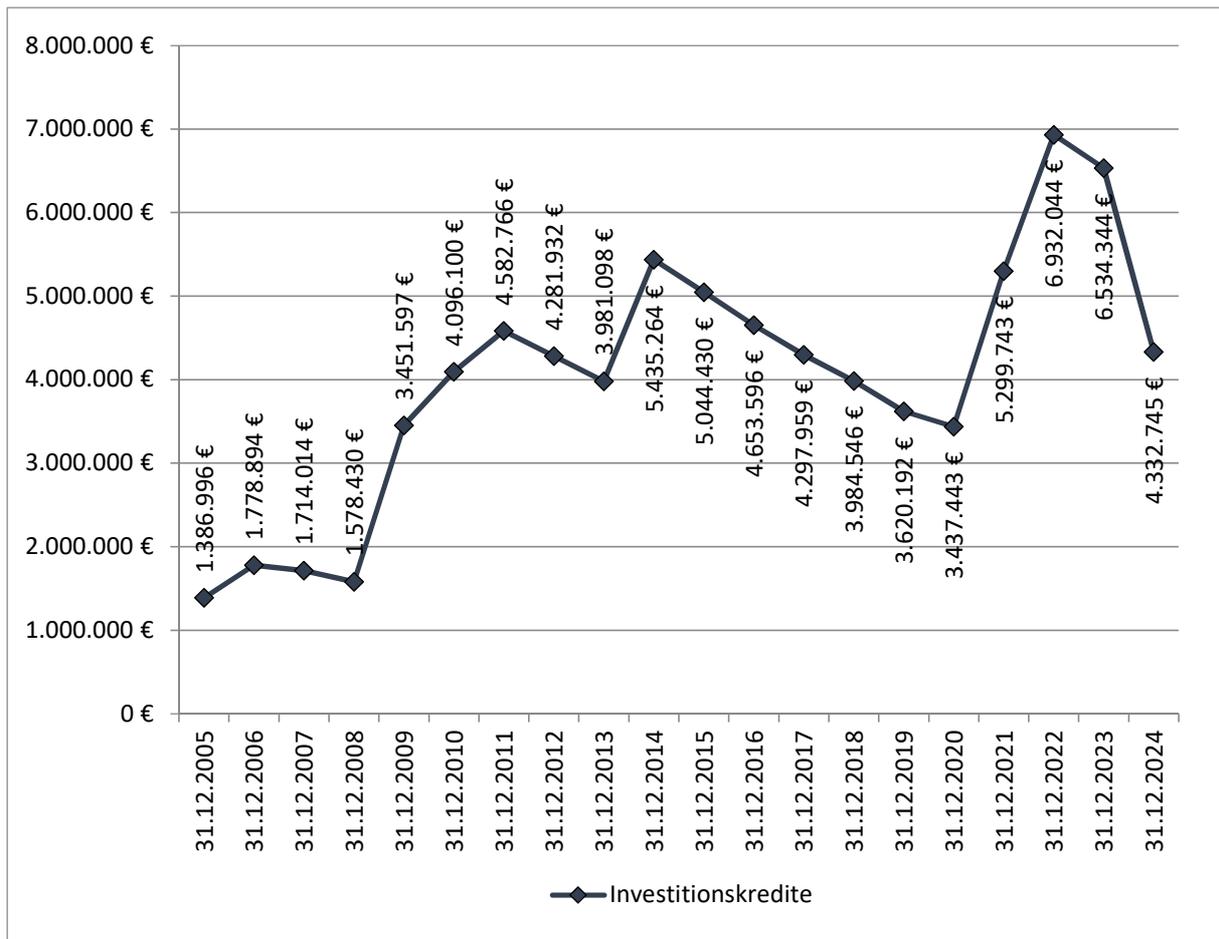
Der Gemeinde Lahntal ist es von der Gebietsreform im Jahre 1974 bis zum Haushaltsjahr 2008 gelungen, ihre Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf einem relativ konstanten Niveau von 1.500.000 € bis 2.000.000 € zu halten. Eine Vielzahl von Investitionen in diesem 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 2024 neue Investitionskredite in Höhe von 396.100 € aufnimmt und im gleichen Zeitraum Tilgungen auf bestehende Kredite in Höhe von 2.572.699 € leistet, wird sich der Stand der von der Gemeinde Lahntal aufgenommenen Investitionskredite zum 31. Dezember 2024 auf 4.332.745 € belaufen.



4. Finanzstatusbericht 2024

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 2024 ist nachfolgend beigelegt.

Lahntal, 04. Juli 2024

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Lahntal

Carsten Laukel
Bürgermeister

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	<u>Gießen</u>	Schlüsselnummer:	<u>534012</u>
Gemeinde:	<u>Lahntal</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Marburg-Biedenkopf</u>	Haushaltsjahr	<u>2024</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2022	<u>7.102</u>		
31.12. 2021	<u>7.042</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2024</u>	<u>2022</u>
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	14.647.250,00	13.432.180,92	
Aufwendungen	15.238.450,00	12.705.126,34	
Saldo	-591.200,00	727.054,58	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		82.898,83	
Aufwendungen		2.761,64	
Saldo		80.137,19	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-591.200,00	807.191,77	
<u>Finanzhaushalt</u>			
<u>Laufende Verwaltungstätigkeit</u>			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 14.048.600,00	12.816.331,43	
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 14.028.250,00	11.429.941,17	
Saldo	20.350,00	1.386.390,26	
<u>Investitionstätigkeit</u>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 6.073.650,00	+ 441.927,69	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.269.750,00	- 1.729.263,01	
Saldo	1.803.900,00	-1.287.335,32	
<u>Finanzierungstätigkeit</u>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 396.100,00	+ 2.000.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.597.700,00	- 367.699,46	
Saldo	-2.201.600,00	1.632.300,54	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-377.350,00	1.731.355,48	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	2.872.650,00	3.072.292,66	
		Haushaltsjahr	
		<u>2024</u>	
		-€ -	
<u>Nachrichtlich</u>			
<u>Rechnerische Entschuldung</u>			
Kernhaushalt	-2.201.600,00		
	0,00		
Insgesamt	-2.201.600,00		

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 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024 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.	-591.200,00 ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	2.791.676,88	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	234.531,68	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	1.519.079,03	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	25.698.929,38	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	-377.350,00	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	20.350,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	397.700,00	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	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	799,48	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	279,48	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	7.854.592,66	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	-83,24	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	2.791.676,88	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	25.698.929,38	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	-53,13	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 2022

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	727.054,58	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	2.791.676,88	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	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 2022	216.386,77	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	748.655,94	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	25.698.929,38	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	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>	1.018.690,80	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	1.386.390,26	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	367.699,46	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2022	90,00	

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	102,37	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022	2.791.676,88	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	25.698.929,38	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	143,44	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 100,00
Summe und Status nach Planwert		● 90,00

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	29,36 v.H.	20,25 v.H.	v.H.	v.H.
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.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2024	420,00 v.H.	520,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	108.750,00 Euro
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	153.437,44 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

wiederkehrende Beiträge

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	153.216,62	192.050,00	244.150,00	216.150,00	227.700,00	227.700,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.540,95	273.350,00	276.350,00	276.350,00	276.350,00	276.350,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	529.424,01	1.395.600,00	594.900,00	555.600,00	566.550,00	578.650,00
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	8.537.603,43	8.206.000,00	8.667.600,00	9.046.400,00	9.363.550,00	9.638.250,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	305.806,39	315.000,00	324.350,00	332.450,00	340.750,00	349.300,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.945.306,35	3.077.800,00	3.684.650,00	3.934.600,00	4.163.400,00	4.352.150,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	486.024,50	469.750,00	539.600,00	539.600,00	623.300,00	623.300,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	223.885,90	271.700,00	266.350,00	266.350,00	266.350,00	266.350,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.411.808,15	14.201.250,00	14.597.950,00	15.167.500,00	15.827.950,00	16.312.050,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.868.781,76	2.297.050,00	2.501.300,00	2.628.800,00	2.705.100,00	2.786.600,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	189.177,26	248.450,00	232.950,00	232.950,00	232.950,00	232.950,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.185.993,50	2.862.800,00	2.916.150,00	2.578.050,00	2.700.100,00	2.688.600,00
14	66	Abschreibungen	1.141.254,02	1.044.350,00	1.157.200,00	1.157.200,00	1.299.800,00	1.299.800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.876.072,52	2.319.600,00	2.736.950,00	2.912.950,00	3.087.950,00	3.262.950,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.347.604,45	5.659.750,00	5.531.000,00	5.920.100,00	6.213.200,00	6.470.100,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.149,43	7.350,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.616.032,94	14.439.350,00	15.089.000,00	15.438.500,00	16.247.550,00	16.749.450,00
20		Verwaltungsergebnis	795.775,21	-238.100,00	-491.050,00	-271.000,00	-419.600,00	-437.400,00
21	56,57	Finanzerträge	20.372,77	19.600,00	49.300,00	34.050,00	33.750,00	33.450,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	89.093,40	103.900,00	149.450,00	85.850,00	211.850,00	198.350,00
23		Finanzergebnis	-68.720,63	-84.300,00	-100.150,00	-51.800,00	-178.100,00	-164.900,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	13.432.180,92	14.220.850,00	14.647.250,00	15.201.550,00	15.861.700,00	16.345.500,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.705.126,34	14.543.250,00	15.238.450,00	15.524.350,00	16.459.400,00	16.947.800,00
26		Ordentliches Ergebnis	727.054,58	-322.400,00	-591.200,00	-322.800,00	-597.700,00	-602.300,00
27	59	Außerordentliche Erträge	82.898,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.761,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	80.137,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	807.191,77	-322.400,00	-591.200,00	-322.800,00	-597.700,00	-602.300,00

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 31.12.2023	-94.200,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	2.791.676,88

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	8.537.603,43	8.206.000,00	8.667.600,00	9.046.400,00	9.363.550,00	9.638.250,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	4.663.278,64	4.972.300,00	5.296.800,00	5.667.600,00	5.979.300,00	6.248.400,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	223.038,12	229.700,00	265.800,00	273.800,00	279.250,00	284.850,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	52.904,22	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	889.147,95	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.668.005,00	1.800.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	41.229,50	49.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	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	2.945.306,35	3.077.800,00	3.684.650,00	3.934.600,00	4.163.400,00	4.352.150,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.443.858,00	2.451.900,00	2.870.950,00	3.335.600,00	3.537.200,00	3.698.800,00
		Sonstige Erträge	501.448,35	625.900,00	813.700,00	599.000,00	626.200,00	653.350,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.347.604,45	5.659.750,00	5.531.000,00	5.920.100,00	6.213.200,00	6.470.100,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.785.915,00	3.185.250,00	3.100.250,00	3.330.500,00	3.503.950,00	3.656.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.921.485,00	2.196.950,00	2.138.250,00	2.297.100,00	2.416.750,00	2.521.600,00
	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):	8.456,19	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
	73541	Zuführung zu Rückstellungen für Kreisumlage	137.000,00					
	73542	Zuführung zu Rückstellungen für Schulumlage	94.400,00					
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	246.910,82	165.800,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	153.437,44	103.000,00	108.750,00	108.750,00	108.750,00	108.750,00
		Sonstige Aufwendungen	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.093,40	103.900,00	149.450,00	85.850,00	211.850,00	198.350,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	87.317,22	101.400,00	144.450,00	83.350,00	209.350,00	195.850,00

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	12.816.331,43	13.875.850,00	14.048.600,00	14.602.900,00	15.179.350,00	15.663.150,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.429.941,17	13.407.700,00	14.028.250,00	14.314.150,00	15.106.600,00	15.595.000,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.386.390,26	268.150,00	20.350,00	288.750,00	72.750,00	68.150,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
(direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	242.254,37	2.448.400,00	1.542.000,00	5.676.400,00	1.116.700,00	742.300,00
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	159.301,10	1.245.850,00	4.327.950,00	1.109.000,00	515.300,00	257.600,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	40.372,22	25.350,00	203.700,00	203.700,00	181.500,00	181.500,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	40.372,22	25.350,00	25.350,00	25.350,00	3.150,00	3.150,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	441.927,69	3.719.600,00	6.073.650,00	6.989.100,00	1.813.500,00	1.181.400,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	471.085,01	101.000,00	1.482.000,00	437.900,00	20.000,00	20.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.087.071,59	3.315.750,00	2.255.000,00	8.821.000,00	2.211.000,00	1.565.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	163.613,44	615.350,00	524.550,00	802.000,00	137.000,00	137.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.492,97	84.700,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	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	1.729.263,01	4.116.800,00	4.269.750,00	10.069.100,00	2.376.200,00	1.730.200,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.287.335,32	-397.200,00	1.803.900,00	-3.080.000,00	-562.700,00	-548.800,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	99.054,94	-129.050,00	1.824.250,00	-2.791.250,00	-489.950,00	-480.650,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit							
(direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.000.000,00	397.200,00	396.100,00	3.080.000,00	562.700,00	548.800,00
	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	367.699,46	397.700,00	2.597.700,00	397.700,00	476.850,00	472.700,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	337.699,46	397.700,00	397.700,00	397.700,00	476.850,00	472.700,00
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	1.632.300,54	-500,00	-2.201.600,00	2.682.300,00	85.850,00	76.100,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.731.355,48	-129.550,00	-377.350,00	-108.950,00	-404.100,00	-404.550,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	16.351,41	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)	5.131,49	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	11.219,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.329.717,26	3.000.000,00	3.250.000,00	2.872.650,00	2.763.700,00	2.359.600,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	1.742.575,40	-129.550,00	-377.350,00	-108.950,00	-404.100,00	-404.550,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.072.292,66	2.870.450,00	2.872.650,00	2.763.700,00	2.359.600,00	1.955.050,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	6.534.344,19	€	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	6.534.344,19		
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	6.534.344,19	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	396.100,00	€
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	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 -	2.200.000,00	€	
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 -	4.332.744,19	€
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 -	4.332.744,19	€
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 2024

2.872.650,00 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr								
		2024								
		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	332.300,00 €	46,79 €	1.628.903,00 €	229,36 €	1.817.000,00 €	255,84 €	1.883.435,00 €	265,20 €	
2	Sicherheit und Ordnung	317.800,00 €	44,75 €	342.687,00 €	48,25 €	1.030.100,00 €	145,04 €	1.640.875,00 €	231,04 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	3.650,00 €	0,51 €	3.650,00 €	0,51 €	66.750,00 €	9,40 €	125.136,00 €	17,62 €	
5	Soziale Leistungen	44.800,00 €	6,31 €	105.392,00 €	14,84 €	159.350,00 €	22,44 €	176.161,00 €	24,80 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	637.650,00 €	89,78 €	637.650,00 €	89,78 €	3.188.650,00 €	448,98 €	3.879.967,00 €	546,32 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	1.300,00 €	0,18 €	1.300,00 €	0,18 €	32.750,00 €	4,61 €	50.759,00 €	7,15 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	28.450,00 €	4,01 €	28.450,00 €	4,01 €	156.450,00 €	22,03 €	166.873,00 €	23,50 €	
10	Bauen und Wohnen	79.550,00 €	11,20 €	907.803,00 €	127,82 €	977.400,00 €	137,62 €	1.089.644,00 €	153,43 €	
11	Ver- und Entsorgung	193.800,00 €	27,29 €	193.800,00 €	27,29 €	87.650,00 €	12,34 €	118.332,00 €	16,66 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	513.650,00 €	72,32 €	513.650,00 €	72,32 €	970.900,00 €	136,71 €	1.152.680,00 €	162,30 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	182.350,00 €	25,68 €	182.350,00 €	25,68 €	510.150,00 €	71,83 €	754.564,00 €	106,25 €	
14	Umweltschutz	97.900,00 €	13,78 €	97.900,00 €	13,78 €	125.500,00 €	17,67 €	126.954,00 €	17,88 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	217.600,00 €	30,64 €	217.600,00 €	30,64 €	436.600,00 €	61,48 €	750.305,00 €	105,65 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.996.450,00 €	1.689,17 €	12.516.200,00 €	1.762,35 €	5.679.200,00 €	799,66 €	6.052.850,00 €	852,27 €	
Gesamtsumme		14.647.250,00 €	2.062,41 €	17.377.335,00 €	2.446,82 €	15.238.450,00 €	2.145,66 €	17.968.535,00 €	2.530,07 €	

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								
		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 €	49,77 €	1.400.600,00 €	197,21 €	1.771.950,00 €	249,50 €	1.941.375,00 €	273,36 €	
2	Sicherheit und Ordnung	302.250,00 €	42,56 €	504.650,00 €	71,06 €	934.750,00 €	131,62 €	1.547.000,00 €	217,83 €	
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 €	8,88 €	99.325,00 €	13,99 €	
5	Soziale Leistungen	26.200,00 €	3,69 €	92.200,00 €	12,98 €	107.750,00 €	15,17 €	194.100,00 €	27,33 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	593.600,00 €	83,58 €	593.600,00 €	83,58 €	2.706.200,00 €	381,05 €	3.396.700,00 €	478,27 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	1.450,00 €	0,20 €	1.450,00 €	0,20 €	29.400,00 €	4,14 €	34.475,00 €	4,85 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	797.850,00 €	112,34 €	797.850,00 €	112,34 €	253.550,00 €	35,70 €	325.950,00 €	45,90 €	
10	Bauen und Wohnen	78.300,00 €	11,03 €	917.100,00 €	129,13 €	936.200,00 €	131,82 €	1.154.450,00 €	162,55 €	
11	Ver- und Entsorgung	189.600,00 €	26,70 €	189.600,00 €	26,70 €	76.600,00 €	10,79 €	90.300,00 €	12,71 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	229.700,00 €	32,34 €	229.700,00 €	32,34 €	925.400,00 €	130,30 €	1.062.450,00 €	149,60 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	172.650,00 €	24,31 €	172.650,00 €	24,31 €	445.050,00 €	62,67 €	599.875,00 €	84,47 €	
14	Umweltschutz	127.000,00 €	17,88 €	127.000,00 €	17,88 €	160.000,00 €	22,53 €	190.650,00 €	26,84 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	244.000,00 €	34,36 €	244.000,00 €	34,36 €	371.450,00 €	52,30 €	662.350,00 €	93,26 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.101.050,00 €	1.563,09 €	11.570.150,00 €	1.629,14 €	5.761.900,00 €	811,31 €	5.867.700,00 €	826,20 €	
Gesamtsumme		14.220.850,00 €	2.002,37 €	16.844.300,00 €	2.371,77 €	14.543.250,00 €	2.047,77 €	17.166.700,00 €	2.417,16 €	

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								
		2022								
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis							
		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	268.975,76 €	37,87 €	1.418.141,05 €	199,68 €	1.574.532,43 €	221,70 €	1.636.335,42 €	230,40 €	
2	Sicherheit und Ordnung	269.386,72 €	37,93 €	273.546,33 €	38,52 €	877.654,69 €	123,58 €	1.447.225,76 €	203,78 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	3.828,91 €	0,54 €	3.828,91 €	0,54 €	54.553,44 €	7,68 €	101.640,56 €	14,31 €	
5	Soziale Leistungen	12.037,02 €	1,69 €	32.660,49 €	4,60 €	77.783,17 €	10,95 €	91.743,57 €	12,92 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	581.847,68 €	81,93 €	581.847,68 €	81,93 €	2.284.237,55 €	321,63 €	2.803.128,89 €	394,70 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	2.154,33 €	0,30 €	2.154,33 €	0,30 €	22.067,29 €	3,11 €	36.798,35 €	5,18 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	41.091,04 €	5,79 €	41.091,04 €	5,79 €	52.907,93 €	7,45 €	61.570,29 €	8,67 €	
10	Bauen und Wohnen	73.289,01 €	10,32 €	653.183,55 €	91,97 €	689.788,93 €	97,13 €	786.251,58 €	110,71 €	
11	Ver- und Entsorgung	193.124,62 €	27,19 €	193.124,62 €	27,19 €	75.854,53 €	10,68 €	100.444,48 €	14,14 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	239.619,99 €	33,74 €	239.619,99 €	33,74 €	780.096,00 €	109,84 €	938.649,03 €	132,17 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	136.696,25 €	19,25 €	136.696,25 €	19,25 €	434.023,85 €	61,11 €	643.301,83 €	90,58 €	
14	Umweltschutz	2.400,00 €	0,34 €	2.400,00 €	0,34 €	3.093,23 €	0,44 €	4.256,40 €	0,60 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	193.462,50 €	27,24 €	193.462,50 €	27,24 €	322.907,92 €	45,47 €	572.421,36 €	80,60 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.414.267,09 €	1.607,19 €	11.933.624,73 €	1.680,32 €	5.455.625,38 €	768,18 €	5.754.559,37 €	810,27 €	
Gesamtsumme		13.432.180,92 €	1.891,32 €	15.705.381,47 €	2.211,40 €	12.705.126,34 €	1.788,95 €	14.978.326,89 €	2.109,03 €	

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 2024 (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	3.250.000 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.250.000 €				
Januar		429.950 €	1.471.200 €	- 1.041.250 €	2.208.750 €
Februar		1.460.000 €	1.116.250 €	343.750 €	2.552.500 €
März		536.100 €	1.041.100 €	505.000 €	2.047.500 €
April		1.938.800 €	1.142.200 €	796.600 €	2.844.100 €
Mai		1.109.450 €	1.085.600 €	23.850 €	2.867.950 €
Juni		527.150 €	1.062.350 €	535.200 €	2.332.750 €
Juli		1.816.350 €	1.142.500 €	673.850 €	3.006.600 €
August		1.115.250 €	1.424.000 €	308.750 €	2.697.850 €
September		302.100 €	1.042.600 €	740.500 €	1.957.350 €
Oktober		1.803.050 €	1.138.950 €	664.100 €	2.621.450 €
November		1.108.850 €	1.239.900 €	131.050 €	2.490.400 €
Dezember		1.901.550 €	1.121.600 €	779.950 €	3.270.350 €
Summe		14.048.600 €	14.028.250 €	20.350 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		14.048.600 €	14.028.250 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.041.250 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 1.957.350 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.		2023	-	€	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2023	-	€	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am:	2022	-	€	Kreditemächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2022	-	€	Kreditemächtigung 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	20.350,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		2.597.700,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		- 2.577.350,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		- 2.577.350,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		4.269.750,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2023	13.407.700,00 € bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2022	11.429.941,17 € bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2021	10.342.111,19 € bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			35.179.752,36 €
Durchschnitt			11.726.584,12 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			234.531,68 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.250.000,00 € wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	1.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2023	- €

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))

(Telefon)

(Ort, Erstelldatum)