

LAHNTAL



HAUSHALT 2022

QUARTALSBERICHT FÜR DAS 4. QUARTAL 2022



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 2022

Der Ergebnishaushalt 2022 weist einen geplanten Jahresfehlbedarf in Höhe von 72.200 € aus, der sich aus geplanten Erträgen von 15.822.325 € und geplanten Aufwendungen von 15.894.525 € errechnet.

Nach Ablauf des 4. Quartals 2022 ist für das Haushaltsjahr 2022 mit folgenden Veränderungen gegenüber dem Ergebnishaushalt 2022 zu rechnen:

2.1 Vorläufiges Ergebnis zum 31. Dezember 2022

Das Ergebnis zum 31. Dezember 2022 wurde folgendermaßen ermittelt: das Haushaltsjahr 2022 ist buchungsmäßig nahezu abgeschlossen, d. h. fast alle Rechnungsbelege liegen dem Fachbereich Finanzen vor und wurden entsprechend erfasst. Erfahrungsgemäß gehen aber bis zum Ende des ersten Quartals des Folgejahres noch weitere Rechnungsbelege ein, die buchhalterisch dem abgelaufenen Haushaltsjahr zuzuordnen sind. Und auch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts, 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, die erst zum Jahresende im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht werden, sind zum heutigen Zeitpunkt noch nicht vollständig erfasst. Bei dem Ergebnis zum 31. Dezember 2022 handelt es sich deshalb noch nicht um das endgültige Jahresergebnis 2022, sondern nur um ein vorläufiges Zwischenergebnis der laufenden Jahresabschlussarbeiten 2022.

Auf diese Weise errechnet sich zum 31. Dezember 2022 ein vorläufiges Ergebnis in Höhe von 1.101.383 €, was einer Verbesserung gegenüber dem geplanten Jahresfehlbedarf 2022 in Höhe von 1.173.583 € entsprechen würde.

2.2 Prognose zum 31. Dezember 2022

Die Prognose des Jahresergebnisses zum 31. Dezember 2022 wurde ausgehend von dem vorläufigen Ergebnis zum 31. Dezember 2022 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 2022 ein Jahresüberschuss in Höhe von 798.100 €, was einer Verbesserung gegenüber dem geplanten Jahresfehlbedarf 2022 in Höhe von 870.300 € entsprechen würde.

Die Prognose zum 31. Dezember 2022 geht von folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Haushalt 2022 aus:

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produkt 010101 Gemeindeorgane

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 30.850 €, weil nach dem krankheitsbedingten Ausfall einer Mitarbeiterin eine Stelle vorübergehend nicht besetzt werden konnte
- Erhöhung der Aufwendungen (Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen) um 23.600 € aufgrund der Berechnung der Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck für den Jahresabschluss 2022
- Verminderung der Aufwendungen (Fort- und Weiterbildung) um 5.000 €, weil kein Mitglied der Gemeindegremien an einer entsprechenden Veranstaltung teilgenommen hat

Produkt 010102 Zentrale Verwaltung

- Erhöhung der Erträge (Auflösung von Rückstellungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2017 bis 2019) um 11.950 €, weil die Prüfung kostengünstiger als geplant durchgeführt werden konnte
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 30.350 €, weil einzelne Maßnahmen des Stellenplanes 2022 (geplante Höhergruppierungen) nicht umgesetzt wurden
- Erhöhung der Aufwendungen (Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen) um 25.300 € aufgrund der Berechnung der Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck für den Jahresabschluss 2022

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produkt 020201 Sicherheit und Ordnung

- Erhöhung der Erträge (Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen) um 11.500 €, 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 45.000 €, Erhöhung der Erträge (Kostenerstattungen des Zweckverbandes Mittelhessische Abwasserwerke) um 27.100 € und Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 9.700 €, weil nach dem beruflichen Wechsel einer Mitarbeiterin und in Folge der Corona-Pandemie die zweite halbe Vollzeitstelle des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks Gefahrgutüberwachung vorübergehend nicht neu besetzt wurde und die später neu eingestellte Mitarbeiterin an den Zweckverband Mittelhessische Abwasserwerke abgeordnet wurde

Produkt 020202 Pass- und Meldewesen

- Erhöhung der Erträge (Verwaltungsgebühren) um 6.500 €, weil eine Vielzahl von Bürger/-innen ihre während der Corona-Pandemie abgelaufenen Ausweisdokumente im Haushaltsjahr 2022 neu beantragt

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdleistungen) um 4.500 €, weil eine Vielzahl von Bürger/-innen ihre während der Corona-Pandemie abgelaufenen Ausweisdokumente im Haushaltsjahr 2022 neu beantragt und diese von der Bundesdruckerei GmbH kostenpflichtig hergestellt werden müssen
- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 32.600 € bedingt durch Mutterschutz und Elternzeit einer Mitarbeiterin

Produkt 020301 Freiwillige Feuerwehren

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 30.250 €, weil nach dem Ausscheiden eines Mitarbeiters die freigewordene Stelle nicht neu besetzt wurde
- Erhöhung der Aufwendungen (Materialaufwand und Fremdinstandhaltung) um 40.000 € bedingt durch die Nachholung notwendiger Materialbeschaffungen, die Mängelbeseitigung an den Feuerwehrhäusern in Folge der Begehung des Technischen Prüfdienstes des Landes Hessen und den Einsatz der Feuerwehr Lahntal bei zwei Großbrandlagen in Cölbe-Schönstadt und Dillenburg
- Erhöhung der Aufwendungen (Rückstellungen für Instandhaltungen) um 10.000 €, weil im Haushaltsjahr 2023 die Mängelbeseitigung an dem Einsatzleitwagen der Feuerwehr Lahntal gemäß der Prüfung des Technischen Prüfdienstes des Landes Hessen vorgesehen ist

Produkt 020501 Katastrophenschutz

- Verminderung der Aufwendungen (Materialaufwand und Fremdinstandhaltung) um 43.550 €, weil die am 08. November 2022 von der Gemeindevertretung der Gemeinde Lahntal überplanmäßig bereitgestellten Haushaltsmittel zur Vorbereitung auf eine Gasmangellage im Haushaltsjahr 2022 nicht in voller Höhe verausgabt wurden

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Produkt 041001 Heimat- und sonstige Kulturpflege

- Verminderung der Aufwendungen (Sach- und Dienstleistungen) um 10.500 €, weil nicht alle im Haushalt 2022 geplanten Veranstaltungen stattfinden bzw. günstiger als geplant durchgeführt werden konnten

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Produkt 050401 Angebote für Senioren

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 22.600 €, weil nach dem Renteneintritt einer Mitarbeiterin die freigewordene Stelle mit einer geringeren Arbeitszeit neu besetzt wurde als im Haushaltsplan 2022 veranschlagt

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 060101 Betrieb der Kindertagesstätten

- Erhöhung der Erträge (Zuweisungen des Landes Hessen) um 10.500 €, weil die Gemeinde Lahntal für mehr Kinder als geplant die Landeszuweisungen nach § 32c HKJGB (Freistellung vom Kindergartenbeitrag) erhalten hat
- Erhöhung der Erträge (Ausgleichszahlungen nach §§ 28 und 32c HKJGB von anderen Kommunen) um 30.800 €, weil mehr Kinder aus anderen Kommunen die Lahntaler Kindertagesstätten besuchen als im Haushalt 2022 geplant
- Verminderung der Aufwendungen (Kostendeckungsbeitrag an den Trägerverein der Lahntaler Kindertagesstätten Kinder sind unsere Zukunft e. V.) um 310.700 €, weil das von der Gemeinde Lahntal auszugleichende Defizit der Kindergartenjahre 2021/2022 und 2022/2023 deutlich geringer ausgefallen ist bzw. ausfallen wird als im Haushalt 2022 eingeplant

- Erhöhung der Aufwendungen (Ausgleichszahlungen nach §§ 28 und 32c HKJGB an andere Kommunen) um 25.000 €, weil mehr Kinder aus Lahntal die Kindertagesstätten anderer Kommunen besuchen als im Haushalt 2022 geplant
- Erhöhung der Aufwendungen (Kostenerstattungen an Kinder sind unsere Zukunft e. V.) um 44.550 €, weil die Gemeinde Lahntal für mehr Kinder als geplant die Landeszuweisungen nach § 32c HKJGB (Freistellung vom Kindergartenbeitrag) an den Trägerverein weiterleiten muss

Produkt 060401 Kindertagesstätten

- Verminderung der Erträge (Zuweisung des Landkreises Marburg-Biedenkopf aus dem Kommunalen Entwicklungsfonds) um 10.000 €, weil die bewilligte Sanierung der Holzfenster der Kindertagesstätte „Villa Kunterbunt“ in Sterzhausen bereits zum Ende des Haushaltsjahres 2021 ausgeführt wurde
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 18.000 €, weil die im Haushalt 2022 veranschlagte Sanierung der Holzfenster der Kindertagesstätte „Villa Kunterbunt“ in Sterzhausen bereits zum Ende des Haushaltsjahres 2021 ausgeführt wurde
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 15.000 €, weil die im Haushalt 2022 veranschlagte Sanierung der Holzfassade der Kindertagesstätte „Villa Kunterbunt“ in Sterzhausen bereits zum Ende des Haushaltsjahres 2021 ausgeführt wurde

Produkt 060601 Spielplätze

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 15.400 €, weil der Unterhaltungsbedarf der Spielplätze im Haushaltsjahr 2022 geringer als geplant ausfällt

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

- Verminderung der Erträge (Kostenerstattungen von privaten Investoren) um 517.300 €, weil vertraglich vereinbarte Kostenerstattungen für die Durchführung der Bauleitplanung zum Teil erst im Haushaltsjahr 2023 anfallen
- Verminderung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 62.000 €, weil das Planungsbüro die beauftragten Leistungen zum Teil erst im Haushaltsjahr 2023 erbringen wird

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Produkt 100101 Bauen und Wohnen

- Verminderung der Aufwendungen (Personalkosten) um 150.700 €, weil das im Stellenplan 2022 für Reinigungskräfte bereitgestellte Stellenkontingent im Verlauf des Haushaltsjahres 2022 mangels geeigneter Bewerber/-innen nicht vollständig ausgeschöpft werden kann und weil einzelne Maßnahmen des Stellenplanes 2022 (geplante Neueinstellungen und Höhergruppierungen) zu einem späteren Zeitpunkt als geplant oder nicht umgesetzt wurden

Produkt 100103 Unbebaute Grundstücke

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 7.200 €, weil der Unterhaltungsbedarf der unbebauten Grundstücke im Haushaltsjahr 2022 geringer als geplant ausfällt

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

- Erhöhung der Erträge (Konzessionsabgaben) um 11.000 € aufgrund des gestiegenen Stromverbrauches der privaten Haushalte und der Wirtschaft

Produkt 110601 Abfallwirtschaft

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdentsorgung) um 12.500 €, weil der Zweckverband Kommunalen Bauhof wegen fehlenden Personals die Annahme von Grün- und Astschnitt auf dem Betriebshof in Goßfelden beendet hat und zudem im Haushaltsjahr 2022 spürbar weniger illegal in der Umwelt abgelagerten (Sperr-)Müll einsammeln und kostenpflichtig entsorgen muss als in den letzten beiden Haushaltsjahren

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt 120101 Gemeindestraßen

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 78.750 €, weil der Zweckverband Kommunalen Bauhof wegen fehlenden Personals im Haushaltsjahr 2022 einen größeren Teil der gemeldeten Straßenschäden nicht beseitigen kann

Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

- Verminderung der Aufwendungen (Stromkosten) um 5.100 € aufgrund der erfolgten Umrüstung der Quecksilber- und Natriumdampflampen auf energieeffiziente LED-Lampen
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 8.700 € aufgrund der erfolgten Umrüstung der Quecksilber- und Natriumdampflampen auf energieeffiziente LED-Lampen

Produkt 120501 Straßenreinigung

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 7.450 € aufgrund der regelmäßigen Reinigung der Straßeneinläufe und des Austausches von defekten Kehrichtbehältern durch den Zweckverband Kommunalen Bauhof

Produkt 120502 Winterdienst

- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 11.700 € wegen der witterungsbedingt abnehmenden Häufigkeit von Winterdiensteinsätzen des Zweckverbandes Kommunalen Bauhof

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 31.650 €, weil der Unterhaltungsbedarf der öffentlichen Grünflächen im Haushaltsjahr 2022 größer als geplant ausfällt

Produkt 130301 Friedhöfe

- Verminderung der Erträge (Benutzungsgebühren) um 22.300 € bedingt durch die periodengenaue Abgrenzung der Gebühren für die Grabnutzung und die Grabräumung im Rahmen des Jahresabschlusses 2022
- Verminderung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 20.400 €, weil der Zweckverband Kommunalen Bauhof witterungsbedingt einen geringeren Unterhaltungsbedarf hat als geplant
- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 11.500 €, weil der Friedhof Sterzhausen an die Wasserversorgung des Zweckverbandes Mittelhessische Wasserwerke angeschlossen werden musste

Produkt 130501 Landwirtschaft

- Erhöhung der Aufwendungen (Fremdinstandhaltung) um 12.800 €, weil der Unterhaltungsbedarf der Wirtschaftswege im Haushaltsjahr 2022 größer als geplant ausfällt

Produktbereich 14 Umweltschutz

Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen

- Erhöhung der Erträge (Zuweisungen vom Bund) um 2.400 € aufgrund der Bewilligung einer Zuweisung aus dem Programm „Förderung von Maßnahmen zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels“ für die Erstellung eines nachhaltigen Anpassungskonzeptes im Quartier Goßfelden
- Erhöhung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 3.000 € bedingt durch die Erstellung eines Förderantrags für das Programm „Energetische Stadtsanierung - Zuschüsse für integrierte Quartierskonzepte und Sanierungsmanager (KfW 432)“
- Verminderung der Aufwendungen (Planungsleistungen) um 15.000 €, weil eine Evaluationsstudie zum Thema „Maßnahmen zur Einhaltung des Klimaziels“ im Haushaltsjahr 2022 nicht beauftragt wird

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produkt 150201 Dorfgemeinschaftshäuser

- Verminderung der Erträge (Benutzungsgebühren) um 9.900 €, weil die gebührenpflichtige Benutzung der Dorfgemeinschaftshäuser das Niveau vor Beginn der Corona-Pandemie bisher nicht wieder erreicht hat und bedingt durch die Sanierung des „Hauses am Wollenberg“ in Sterzhausen
- Verminderung der Erträge (Erstattung der Bewirtschaftungskosten durch den Landkreis Marburg-Biedenkopf) um 5.150 € bedingt durch die Sanierung des „Hauses am Wollenberg“ in Sterzhausen
- Erhöhung der Aufwendungen (Energiekosten) um 4.600 € aufgrund von Preissteigerungen in Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- Verminderung der Erträge (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer) um 83.100 €, weil der im Finanzplanungserlass 2022 des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 27. September 2021 prognostizierte Zuwachs von 5,5 Prozent im Vergleich zum Vorjahr nicht realisiert werden kann. Der tatsächliche Zuwachs gegenüber dem Vorjahr beträgt 0,7 Prozent.
- Verminderung der Erträge (Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz) um 43.200 €, weil der im Finanzplanungserlass 2022 des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 27. September 2021 prognostizierte Zuwachs von 3,0 Prozent im Vergleich zum Vorjahr nicht realisiert werden kann.
- Verminderung der Erträge (Grundsteuer B) um 10.850 €
- Erhöhung der Erträge (Gewerbsteuer) um 926.100 €
- Erhöhung der Aufwendungen (Gewerbsteuerumlage) um 12.000 € in Folge der Erhöhung der Erträge aus der Gewerbesteuer
- Erhöhung der Aufwendungen (Heimatumlage) um 7.500 € in Folge der Erhöhung der Erträge aus der Gewerbesteuer
- Erhöhung der Aufwendungen (Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz) um 167.500 € als Folge der Erhöhung der Gewerbesteuerereinnahmen

Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- Verminderung der Erträge (Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen) um 7.100 €, weil das Bundesverfassungsgericht die Verzinsung mit jährlich 6 Prozent gemäß Abgabeordnung ab dem Jahr 2014 für verfassungswidrig erklärt hat
- Verminderung der Aufwendungen (Verwahrentgelte) um 5.850 €, weil beide Geschäftsbanken der Gemeinde Lahntal seit August 2022 keine Verwahrentgelte mehr erheben

Ergebnisrechnung 2022

Nummer	Bezeichnung	Haushalt 2022			Ergebnis zum 31. Dezember 2022			Prognose zum 31. Dezember 2022			
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Plan-Ist-Vergleich 2022
01	Innere Verwaltung	-1.282.550 €	1.767.125 €	484.575 €	-1.274.471 €	1.676.698 €	402.227 €	-1.292.950 €	1.754.575 €	461.625 €	-22.950 €
010101	Gemeindeorgane	-506.600 €	633.350 €	126.750 €	-508.440 €	591.959 €	83.518 €	-508.450 €	618.050 €	109.600 €	-17.150 €
010102	Zentrale Verwaltung	-775.950 €	1.133.775 €	357.825 €	-766.031 €	1.084.739 €	318.709 €	-784.500 €	1.136.525 €	352.025 €	-5.800 €
02	Sicherheit und Ordnung	-465.950 €	1.568.250 €	1.102.300 €	-502.100 €	1.475.571 €	973.472 €	-453.850 €	1.493.600 €	1.039.750 €	-62.550 €
020101	Statistik und Wahlen	0 €	64.500 €	64.500 €	0 €	64.481 €	64.481 €	0 €	64.500 €	64.500 €	0 €
020201	Sicherheit und Ordnung	-173.600 €	291.200 €	117.600 €	-208.763 €	265.468 €	56.705 €	-163.750 €	272.450 €	108.700 €	-8.900 €
020202	Pass- und Meldewesen	-252.200 €	473.800 €	221.600 €	-259.340 €	445.040 €	185.700 €	-259.350 €	446.050 €	186.700 €	-34.900 €
020203	Personenstandswesen	-5.250 €	42.300 €	37.050 €	-7.004 €	41.910 €	34.907 €	-7.000 €	41.900 €	34.900 €	-2.150 €
020301	Freiwillige Feuerwehren	-34.900 €	626.700 €	591.800 €	-26.994 €	632.484 €	605.490 €	-23.750 €	642.500 €	618.750 €	26.950 €
020501	Katastrophenschutz	0 €	69.750 €	69.750 €	0 €	26.189 €	26.189 €	0 €	26.200 €	26.200 €	-43.550 €
04	Kultur und Wissenschaft	-3.750 €	103.925 €	100.175 €	-3.333 €	93.646 €	90.313 €	-3.700 €	93.650 €	89.950 €	-10.225 €
040501	Förderung von Musik- und Gesangsvereinen	0 €	750 €	750 €	0 €	375 €	375 €	0 €	375 €	375 €	-375 €
040801	Büchereien	-2.150 €	19.350 €	17.200 €	-833 €	18.144 €	17.311 €	-1.200 €	18.150 €	16.950 €	-250 €
041001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.600 €	78.525 €	76.925 €	-2.500 €	69.827 €	67.327 €	-2.500 €	69.825 €	67.325 €	-9.600 €
041101	Förderung von Kirchengemeinden	0 €	5.300 €	5.300 €	0 €	5.300 €	5.300 €	0 €	5.300 €	5.300 €	0 €
05	Soziale Leistungen	-98.400 €	207.250 €	108.850 €	-83.837 €	166.936 €	83.100 €	-83.850 €	169.550 €	85.700 €	-23.150 €
050301	Hilfen für Asylbewerber	-8.400 €	22.850 €	14.450 €	-9.000 €	20.813 €	11.813 €	-9.000 €	23.450 €	14.450 €	0 €
050401	Angebote für Senioren	-90.000 €	179.400 €	89.400 €	-74.837 €	141.857 €	67.020 €	-74.850 €	141.850 €	67.000 €	-22.400 €
050402	Demografischer Wandel	0 €	5.000 €	5.000 €	0 €	4.266 €	4.266 €	0 €	4.250 €	4.250 €	-750 €
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-551.100 €	3.267.625 €	2.716.525 €	-580.694 €	2.951.939 €	2.371.244 €	-580.750 €	2.964.625 €	2.383.875 €	-332.650 €
060101	Betrieb der Kindertagesstätten	-475.000 €	2.064.575 €	1.589.575 €	-516.317 €	1.831.733 €	1.315.416 €	-516.300 €	1.823.425 €	1.307.125 €	-282.450 €
060201	Jugendarbeit	0 €	44.750 €	44.750 €	0 €	38.750 €	38.750 €	0 €	44.750 €	44.750 €	0 €
060301	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-3.800 €	57.025 €	53.225 €	-1.800 €	42.471 €	40.671 €	-1.800 €	42.975 €	41.175 €	-12.050 €
060401	Kindertagesstätten	-71.900 €	931.800 €	859.900 €	-62.177 €	890.071 €	827.893 €	-62.250 €	901.550 €	839.300 €	-20.600 €
060601	Spielplätze	-400 €	161.450 €	161.050 €	-400 €	143.194 €	142.794 €	-400 €	146.200 €	145.800 €	-15.250 €
060602	Bolzplätze	0 €	8.025 €	8.025 €	0 €	5.721 €	5.721 €	0 €	5.725 €	5.725 €	-2.300 €
08	Sportförderung	-2.225 €	35.525 €	33.300 €	-2.139 €	29.725 €	27.586 €	-2.125 €	29.725 €	27.600 €	-5.700 €
080101	Förderung von Sportvereinen	-2.000 €	17.900 €	15.900 €	-1.955 €	15.777 €	13.822 €	-1.950 €	15.800 €	13.850 €	-2.050 €
080201	Sportstätten	-225 €	17.625 €	17.400 €	-185 €	13.949 €	13.764 €	-175 €	13.925 €	13.750 €	-3.650 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-555.650 €	180.600 €	-375.050 €	-38.374 €	117.006 €	78.633 €	-41.100 €	117.000 €	75.900 €	450.950 €
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	-555.650 €	180.600 €	-375.050 €	-38.374 €	117.006 €	78.633 €	-41.100 €	117.000 €	75.900 €	450.950 €
10	Bauen und Wohnen	-857.300 €	1.039.050 €	181.750 €	-847.984 €	875.403 €	27.420 €	-858.250 €	876.000 €	17.750 €	-164.000 €
100101	Bauen und Planen	-789.900 €	879.800 €	89.900 €	-790.860 €	727.104 €	-63.756 €	-790.850 €	727.100 €	-63.750 €	-153.650 €
100102	Bebaute Grundstücke	-60.400 €	91.600 €	31.200 €	-53.416 €	88.501 €	35.085 €	-60.400 €	89.100 €	28.700 €	-2.500 €
100103	Unbebaute Grundstücke	-6.000 €	62.300 €	56.300 €	-2.708 €	55.071 €	52.363 €	-6.000 €	55.050 €	49.050 €	-7.250 €
100301	Denkmäler	-1.000 €	5.350 €	4.350 €	-1.000 €	4.727 €	3.727 €	-1.000 €	4.750 €	3.750 €	-600 €

Ergebnisrechnung 2022

Nummer	Bezeichnung	Haushalt 2022			Ergebnis zum 31. Dezember 2022			Prognose zum 31. Dezember 2022			
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Plan-Ist-Vergleich 2022
11	Ver- und Entsorgung	-186.200 €	103.500 €	-82.700 €	-190.110 €	85.227 €	-104.883 €	-195.150 €	88.200 €	-106.950 €	-24.250 €
110101	Elektrizitätsversorgung	-162.700 €	9.950 €	-152.750 €	-171.341 €	6.953 €	-164.388 €	-173.700 €	6.950 €	-166.750 €	-14.000 €
110201	Gasversorgung	-6.000 €	100 €	-5.900 €	-2.702 €	136 €	-2.566 €	-5.400 €	100 €	-5.300 €	600 €
110301	Wasserversorgung	0 €	0 €	0 €	0 €	216 €	216 €	0 €	250 €	250 €	250 €
110401	Fernwärmeversorgung	0 €	2.800 €	2.800 €	0 €	2.800 €	2.800 €	0 €	2.800 €	2.800 €	0 €
110601	Abfallwirtschaft	-17.500 €	90.650 €	73.150 €	-16.067 €	75.122 €	59.055 €	-16.050 €	78.100 €	62.050 €	-11.100 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-234.600 €	990.225 €	755.625 €	-234.585 €	876.816 €	642.231 €	-234.650 €	888.800 €	654.150 €	-101.475 €
120101	Gemeindestraßen	-226.050 €	551.800 €	325.750 €	-226.182 €	471.769 €	245.587 €	-226.200 €	476.750 €	250.550 €	-75.200 €
120102	Straßenbeleuchtung	-3.600 €	126.000 €	122.400 €	-3.600 €	110.237 €	106.637 €	-3.650 €	112.250 €	108.600 €	-13.800 €
120103	Straßenentwässerung	0 €	191.350 €	191.350 €	0 €	191.179 €	191.179 €	0 €	191.200 €	191.200 €	-150 €
120104	Stützmauern	0 €	10.500 €	10.500 €	0 €	9.112 €	9.112 €	0 €	9.100 €	9.100 €	-1.400 €
120201	Kreisstraßen	-350 €	450 €	100 €	-350 €	450 €	100 €	-350 €	450 €	100 €	0 €
120401	Bundesstraßen	0 €	1.200 €	1.200 €	0 €	1.200 €	1.200 €	0 €	1.200 €	1.200 €	0 €
120501	Straßenreinigung	0 €	27.600 €	27.600 €	0 €	35.046 €	35.046 €	0 €	35.050 €	35.050 €	7.450 €
120502	Winterdienst	0 €	50.400 €	50.400 €	0 €	33.711 €	33.711 €	0 €	38.700 €	38.700 €	-11.700 €
120701	Öffentlicher Personennahverkehr	-400 €	15.775 €	15.375 €	-400 €	13.202 €	12.802 €	-400 €	13.200 €	12.800 €	-2.575 €
120801	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-4.200 €	15.150 €	10.950 €	-4.053 €	10.910 €	6.857 €	-4.050 €	10.900 €	6.850 €	-4.100 €
13	Natur- und Landschaftspflege	-176.350 €	585.750 €	409.400 €	-181.517 €	560.725 €	379.208 €	-145.350 €	572.550 €	427.200 €	17.800 €
130101	Öffentliche Grünflächen	-500 €	57.350 €	56.850 €	0 €	88.422 €	88.422 €	0 €	88.400 €	88.400 €	31.550 €
130201	Öffentliche Gewässer	-3.300 €	60.850 €	57.550 €	-10.005 €	61.601 €	51.596 €	-10.000 €	61.600 €	51.600 €	-5.950 €
130202	Wasserbauliche Anlagen	-10.900 €	146.350 €	135.450 €	-10.900 €	120.816 €	109.916 €	-10.900 €	125.800 €	114.900 €	-20.550 €
130301	Friedhöfe	-110.150 €	182.600 €	72.450 €	-124.142 €	169.491 €	45.349 €	-87.850 €	172.500 €	84.650 €	12.200 €
130401	Naturschutz und Landschaftspflege	-49.500 €	45.000 €	-4.500 €	-36.331 €	19.188 €	-17.142 €	-36.450 €	20.000 €	-16.450 €	-11.950 €
130501	Landwirtschaft	0 €	86.900 €	86.900 €	0 €	95.780 €	95.780 €	0 €	98.800 €	98.800 €	11.900 €
130502	Forstwirtschaft	-2.000 €	6.700 €	4.700 €	-140 €	5.426 €	5.286 €	-150 €	5.450 €	5.300 €	600 €
14	Umweltschutz	0 €	42.600 €	42.600 €	-2.400 €	27.837 €	25.437 €	-2.400 €	30.600 €	28.200 €	-14.400 €
140101	Umweltschutzmaßnahmen	0 €	42.600 €	42.600 €	-2.400 €	27.837 €	25.437 €	-2.400 €	30.600 €	28.200 €	-14.400 €
15	Wirtschaft und Tourismus	-267.400 €	681.850 €	414.450 €	-131.466 €	608.977 €	477.511 €	-189.800 €	614.650 €	424.850 €	10.400 €
150101	Wirtschaftsförderung	0 €	50 €	50 €	0 €	50 €	50 €	0 €	50 €	50 €	0 €
150201	Dorfgemeinschaftshäuser	-168.500 €	545.750 €	377.250 €	-97.933 €	533.056 €	435.123 €	-152.800 €	538.550 €	385.750 €	8.500 €
150202	Festplätze	-6.250 €	12.200 €	5.950 €	-1.000 €	10.831 €	9.831 €	-2.200 €	11.000 €	8.800 €	2.850 €
150203	Schutz- und Grillhütten	-150 €	2.450 €	2.300 €	-142 €	1.752 €	1.610 €	-150 €	1.750 €	1.600 €	-700 €
150204	Radwege	-88.000 €	93.250 €	5.250 €	-27.492 €	41.713 €	14.221 €	-27.500 €	41.700 €	14.200 €	8.950 €
150301	Tourismus	-4.500 €	28.150 €	23.650 €	-4.900 €	21.575 €	16.675 €	-7.150 €	21.600 €	14.450 €	-9.200 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-11.140.850 €	5.321.250 €	-5.819.600 €	-11.909.996 €	5.335.116 €	-6.574.880 €	-11.910.700 €	5.503.000 €	-6.407.700 €	-588.100 €
160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-10.622.050 €	5.134.850 €	-5.487.200 €	-11.397.866 €	5.157.751 €	-6.240.115 €	-11.398.150 €	5.325.250 €	-6.072.900 €	-585.700 €
160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-518.800 €	186.400 €	-332.400 €	-512.130 €	177.365 €	-334.765 €	-512.550 €	177.750 €	-334.800 €	-2.400 €
01 - 16	Summe	-15.822.325 €	15.894.525 €	72.200 €	-15.983.006 €	14.881.623 €	-1.101.383 €	-15.994.625 €	15.196.525 €	-798.100 €	-870.300 €

3. Finanzrechnung 2022

3.1 Investitionen 2022

Der Finanzhaushalt 2022 weist einen geplanten Zahlungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.783.800 € aus, der sich aus geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 6.926.450 € und geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 5.142.650 € errechnet. Von den geplanten Einzahlungen aus dem Verkauf der Gewerbeflächen des Gewerbegebietes „Spiegelshecke“ in Goßfelden soll zunächst der zur Überbrückung aufgenommene Investitionskredit in Höhe von 2.200.000 € außerordentlich getilgt werden. Der verbleibende Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 416.200 € soll durch die Aufnahme eines Kredites zur Finanzierung von Investitionen in gleicher Höhe finanziert werden.

Zusätzlich zu den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Haushaltsjahres 2022 sind Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 1.984.670,70 € verfügbar, die gemäß § 21 GemHVO in das Haushaltsjahr 2022 übertragen wurden. Diese Haushaltsreste 2021 entfallen zum größten Teil auf den Neubau des Feuerwehrhauses Caldern, die Sanierung und Umgestaltung des Bürgerhausteilbereiches des "Hauses am Wollenberg" in Sterzhausen, die Erschließung des Gewerbegebietes „Sandhute“ in Goßfelden sowie die barrierefreie Umgestaltung von drei Bushaltestellen im Ortsteil Goßfelden.

Zum 31. Dezember 2022 wurden von den geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 423.021,56 € vereinnahmt und von den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 1.726.402,73 € verausgabte.

Investitionen 2022

Nummer	Bezeichnung	Auszahlungen					Einzahlungen			
		Haushaltsansatz 2022	ÜPL/APL 2022	Haushaltsrest 2021	Ergebnis 2022	Plan-Ist-Vergleich 2022	Haushaltsansatz 2022	Deckung ÜPL/APL 2022	Ergebnis 2022	Plan-Ist-Vergleich 2022
01	Innere Verwaltung	-45.800,00 €	0,00 €	-108.777,70 €	-83.660,68 €	-70.917,02 €	0,00 €	0,00 €	150,00 €	-150,00 €
I01010101	Bürgermeister Versorgungsfond (Pflichtzuführung)	-3.000,00 €			-2.669,06 €	-330,94 €				
I01010103	Ortsbeirat Goßfelden Allgemeine Anschaffungen				-1.172,19 €	1.172,19 €				
I01010201	Hauptverwaltung Versorgungsfond (Pflichtzuführung)	-2.300,00 €			-2.013,22 €	-286,78 €				
I01010207	Gemeindeverwaltung Anschaffung BGA	-25.000,00 €		-9.817,58 €	-19.043,82 €	-15.773,76 €		150,00 €		-150,00 €
I01010208	Gemeindeverwaltung Anschaffung Lizenzen und Homepage	-10.000,00 €		-83.960,12 €	-48.991,19 €	-44.968,93 €				
I01010210	Zentrale Verwaltung Versorgungsfond (Pflichtzuführung)	-500,00 €			-448,41 €	-51,59 €				
I01010213	Verwaltungsgebäude Anschaffung Fahrradbox	-5.000,00 €		-15.000,00 €	-9.322,79 €	-10.677,21 €				
02	Sicherheit und Ordnung	-374.200,00 €	-203.150,00 €	-231.073,82 €	-208.660,78 €	-599.763,04 €	81.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	66.000,00 €
I02030101	Feuerwehr Goßfelden-Sarnau-Göttingen Anschaffung BGA	-10.000,00 €	-33.300,00 €	-11.701,06 €	-10.644,92 €	-44.356,14 €				
I02030102	Feuerwehr Sterzhausen Anschaffung BGA	-10.000,00 €	-33.300,00 €	-7.898,64 €	-7.275,07 €	-43.923,57 €				
I02030103	Feuerwehr Caldern Anschaffung BGA	-10.000,00 €	-33.300,00 €	-4.465,63 €	-8.320,43 €	-39.445,20 €				
I02030104	Feuerwehren allgemein Anschaffung BGA				-1.452,16 €	1.452,16 €				
I02030116	Feuerwehr Caldern Neubau Feuerwehrhaus			-207.008,49 €	-138.003,19 €	-69.005,30 €				
I02030118	Feuerwehr Sterzhausen Neubau Feuerwehrhaus	-20.000,00 €			-554,54 €	-19.445,46 €				
I02030119	Feuerwehr Sterzhausen Anschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10	-254.000,00 €				-254.000,00 €	66.000,00 €			66.000,00 €
I02030122	Freiwillige Feuerwehr Sterzhausen e.V. Investitionszuschuss Anschaffung Mannschaftstransportwagen		-3.250,00 €			-3.250,00 €				
I02050101	Sirenenanlagen Anschaffung BOS Digitalfunk	-30.000,00 €				-30.000,00 €				
I02050103	Katastrophenschutz Anschaffung BGA	-200,00 €				-200,00 €				
I02050106	Katastrophenschutz Herstellung Betreuungsplatz 50	-20.000,00 €	-100.000,00 €		-42.410,47 €	-77.589,53 €				
I02050107	Katastrophenschutz Herstellung Sirenenanlage Goßfelden	-20.000,00 €				-20.000,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €	0,00 €
04	Kultur und Wissenschaft	-6.000,00 €	0,00 €	-29.100,00 €	-6.188,12 €	-28.911,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I04080101	Bücherei Goßfelden Ergänzung Medienbestand	-2.000,00 €			-2.161,75 €	161,75 €				
I04080102	Bücherei Sterzhausen Ergänzung Medienbestand	-2.000,00 €			-1.765,83 €	-234,17 €				
I04080103	Bücherei Caldern Ergänzung Medienbestand	-2.000,00 €			-1.989,55 €	-10,45 €				
I04080104	Büchereien allgemein Anschaffung BGA				-270,99 €	270,99 €				
I04100104	Otto-Ubbelohde-Haus Investitionszuschuss Sanierung Wohnungen			-4.200,00 €		-4.200,00 €				
I04100105	Otto-Ubbelohde-Haus Investitionszuschuss Sanierung Dach			-18.900,00 €		-18.900,00 €				
I04110109	Kirche Kernbach Investitionszuschuss Restaurierung Dachreiter			-6.000,00 €		-6.000,00 €				
05	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.200,00 €	0,00 €	22.222,22 €	-22,22 €
I05040101	St. Elisabeth-Verein e.V. Rückzahlung Darlehen Finanzierung "Krafts Hof" Sterzhausen						22.200,00 €		22.222,22 €	-22,22 €

Investitionen 2022

Nummer	Bezeichnung	Auszahlungen					Einzahlungen			
		Haushaltsansatz 2022	ÜPL/APL 2022	Haushaltsrest 2021	Ergebnis 2022	Plan-Ist-Vergleich 2022	Haushaltsansatz 2022	Deckung ÜPL/APL 2022	Ergebnis 2022	Plan-Ist-Vergleich 2022
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-571.500,00 €	0,00 €	-31.306,46 €	-98.103,65 €	-504.702,81 €	0,00 €	0,00 €	1.005,36 €	-1.005,36 €
I06040101	Kindertagesstätte Goßfelden Anschaffung BGA	-2.500,00 €		-2.567,10 €	-5.390,04 €	322,94 €				
I06040102	Kindertagesstätte Sarnau Anschaffung BGA	-2.500,00 €			-525,97 €	-1.974,03 €				
I06040103	Kindertagesstätte Sterzhausen Anschaffung BGA	-7.500,00 €		-12.106,34 €	-5.340,59 €	-14.265,75 €				
I06040104	Kindertagesstätte Caldern Anschaffung BGA	-7.500,00 €		-5.677,44 €	-8.685,76 €	-4.491,68 €				
I06040112	Kinderkrippe Sterzhausen Anschaffung BGA	-1.000,00 €			-331,20 €	-668,80 €				
I06040113	Kinderkrippe Goßfelden Erweiterung Liegenschaft	-17.000,00 €			-11.861,82 €	-5.138,18 €				
I06040115	Kindertagesstätte Sterzhausen Erweiterung Liegenschaft	-500.000,00 €			-9.592,52 €	-490.407,48 €				
I06060108	Spielplatz "Am Sportplatz" Sarnau Anschaffung BGA	-6.000,00 €				-6.000,00 €				
I06060113	Spielplatz "Sussargues Ring" Sterzhausen Anschaffung BGA	-5.000,00 €	5.000,00 €			0,00 €				
I06060116	Spielplatz "Waldstraße" Caldern Anschaffung BGA	-2.000,00 €			-1.536,95 €	-463,05 €		1.005,36 €		-1.005,36 €
I06060117	Spielplatz "Bachstraße" Kernbach Anschaffung BGA	-2.500,00 €			-4.016,10 €	1.516,10 €				
I06060118	Spielplatz "Warzenbacher Straße" Brungershausen Anschaffung BGA		-5.000,00 €		-5.916,23 €	916,23 €				
I06060205	Herstellung Bolzplatz "Oberm Dorf" Sterzhausen	-18.000,00 €			-123,80 €	-17.876,20 €				
IK06040107	Kindertagesstätte Sarnau Ausbau Dachgeschoss				-35.471,53 €	35.471,53 €				
IK06040109	Kindertagesstätte Caldern Herstellung Windfang und Vordach			-10.955,58 €	-9.311,14 €	-1.644,44 €				
08	Sportförderung	-370.000,00 €	0,00 €	-7.500,00 €	-154.310,63 €	-223.189,37 €	388.150,00 €	0,00 €	61.874,80 €	326.275,20 €
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 €
I08010111	FSV 1926 Sterzhausen e.V. Investitionszuschuss Dachanbau			-7.500,00 €		-7.500,00 €				
I08010112	SG Lahnfels 1920/28 e.V. Rückzahlung Darlehen Herstellung Multifunktionsplatz						15.000,00 €		15.000,00 €	0,00 €
I08020102	Neubau Multifunktions-sportthalle Goßfelden	-370.000,00 €			-154.310,63 €	-215.689,37 €	370.000,00 €		43.724,80 €	326.275,20 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-190.000,00 €	0,00 €	-900.000,00 €	-23.612,83 €	-1.066.387,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I09010105	Umgestaltung DGH Sterzhausen (Dorfentwicklung Sterzhausen)	-190.000,00 €		-900.000,00 €	-23.612,83 €	-1.066.387,17 €				
10	Bauen und Wohnen	-878.650,00 €	232.500,00 €	-44.610,08 €	-587.730,67 €	-103.029,41 €	5.018.600,00 €	0,00 €	-260,40 €	5.018.860,40 €
I10010301	Grunderwerb und -verkauf allgemein	-4.550,00 €			-4.535,13 €	-14,87 €				
I10010320	Gewerbeflächen GWG "Sandhute IV" Goßfelden							-260,40 €		260,40 €
I10010321	Gewerbeflächen GWG "Spiegelshecke" Goßfelden	-250.000,00 €	232.500,00 €			-17.500,00 €	4.155.300,00 €			4.155.300,00 €
I10010324	Gewerbeflächen GWG "Hinterm Biegen" Goßfelden			-44.610,08 €	-2.686,68 €	-41.923,40 €				
I10010329	Bauplätze NBG "Oberm Dorf" Sterzhausen	-606.600,00 €			-580.508,86 €	-26.091,14 €	863.300,00 €			863.300,00 €
I10010330	Gewerbeflächen GWG "Auf dem Sande" Goßfelden	-17.500,00 €				-17.500,00 €				
11	Ver- und Entsorgung	-2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I11060101	Abfallwirtschaft Anschaffung Mülleimer mit Hundekotbeutel-Spender	-2.500,00 €				-2.500,00 €				

Investitionen 2022

Nummer	Bezeichnung	Auszahlungen					Einzahlungen			
		Haushaltsansatz 2022	ÜPL/APL 2022	Haushaltsrest 2021	Ergebnis 2022	Plan-Ist-Vergleich 2022	Haushaltsansatz 2022	Deckung ÜPL/APL 2022	Ergebnis 2022	Plan-Ist-Vergleich 2022
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-2.624.000,00 €	-29.350,00 €	-602.625,74 €	-526.070,06 €	-2.729.905,68 €	1.214.700,00 €	0,00 €	87.160,58 €	1.127.539,42 €
I12010114	Straßenbau GWG "Sandhute I" Goßfelden	-121.000,00 €	-115.000,00 €	-155.000,00 €	-380.136,17 €	-10.863,83 €				
I12010125	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Raiffeisenstraße" Caldern	-210.150,00 €	-32.200,00 €		-52.154,19 €	-190.195,81 €	127.100,00 €		37.769,58 €	89.330,42 €
I12010127	Straßenbau GWG "Spiegelshecke" Goßfelden	-624.000,00 €				-624.000,00 €	145.400,00 €			145.400,00 €
I12010128	Straßenbau GWG "Sandhute IV" Goßfelden			-58.000,00 €		-58.000,00 €				
I12010130	Straßenbau NBG "Vor den Rödern" Sterzhausen	-425.000,00 €	-150.000,00 €		-16.445,90 €	-558.554,10 €				
I12010131	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Rimbergstraße" Caldern	-274.850,00 €	-42.100,00 €		-68.202,41 €	-248.747,59 €	166.200,00 €		49.391,00 €	116.809,00 €
I12010134	Grundhafte Sanierung Gemeindestraße "Roßweg" Goßfelden	-595.000,00 €			-7.874,88 €	-587.125,12 €	359.800,00 €			359.800,00 €
I12010135	Straßenbau NBG "Oberm Dorf" Sterzhausen	-312.000,00 €	309.950,00 €			-2.050,00 €	416.200,00 €			416.200,00 €
I12010136	Vereinfachte Umlegung Roßweg Goßfelden				-236,63 €	236,63 €				
I12010211	Straßenbeleuchtung GWG "Sandhute I" Goßfelden			-10.000,00 €	-7.673,14 €	-2.326,86 €				
I12010212	Straßenbeleuchtung GWG "Spiegelshecke" Goßfelden	-35.000,00 €				-35.000,00 €				
I12010402	Grundhafte Sanierung Stützmauer "Roßweg" Goßfelden				29.553,26 €	-29.553,26 €				
I12070102	Bushaltestellen Herstellung der Barrierefreiheit	-27.000,00 €		-379.625,74 €	-22.900,00 €	-383.725,74 €				
13	Natur- und Landschaftspflege	-55.000,00 €	0,00 €	-29.176,90 €	-37.715,32 €	-46.461,58 €	128.800,00 €	0,00 €	162.869,00 €	-34.069,00 €
I13010103	Dorfplatz Sarnau Anschaffung Pavillon und Sitzbank				-2.445,00 €	2.445,00 €			2.445,00 €	-2.445,00 €
I13010104	Dorfplatz Sterzhausen Anschaffung Brunnenpumpe				-317,33 €	317,33 €				
I13030105	Friedhof Goßfelden Verkauf Grundstück			-4.500,00 €		-4.500,00 €			159.250,00 €	-159.250,00 €
I13030115	Friedhof Caldern Herstellung Friedhofsweg				-647,75 €	647,75 €				
I13030118	Friedhof Goßfelden Herstellung Parkplatz	-4.000,00 €		-14.676,90 €		-18.676,90 €				
I13030119	Friedhof Sarnau Herstellung Zaunanlage			-10.000,00 €	-2.463,92 €	-7.536,08 €				
I13030121	Friedhof Kernbach Herstellung Zaunanlage	-8.000,00 €				-8.000,00 €				
I13030122	Friedhof Goßfelden Herstellung Friedhofsweg	-20.000,00 €			-21.154,52 €	1.154,52 €				
I13030123	Friedhof Sarnau Anschaffung Handwagenstation	-1.500,00 €				-1.500,00 €				
I13030124	Friedhof Sarnau Anschaffung Fahrradständer	-1.000,00 €				-1.000,00 €				
I13030125	Friedhof Sarnau Barrierefreie Umgestaltung	-3.000,00 €				-3.000,00 €				
I13030126	Friedhof Brungershausen Herstellung Zaunanlage	-15.000,00 €			-7.788,45 €	-7.211,55 €				
I13040114	Ausgleichsmaßnahme GWG "Sandhute IV" Goßfelden					0,00 €			210,00 €	-210,00 €
I13040115	Ausgleichsmaßnahme GWG "Spiegelshecke" Goßfelden					0,00 €	128.800,00 €			128.800,00 €
I13040119	Naturschutz Anschaffung Schwalbenhaus Goßfelden				-255,85 €	255,85 €				
I13040123	Naturschutz Anschaffung Sitzgarnitur Caldern	-2.500,00 €			-1.780,00 €	-720,00 €				
I13040124	Naturschutz Anschaffung Insektenhotel				-862,50 €	862,50 €			802,50 €	-802,50 €
I13050106	Wirtschaftswege Goßfelden Verkauf Grundstück								161,50 €	-161,50 €
15	Wirtschaft und Tourismus	-25.000,00 €	0,00 €	-500,00 €	-349,99 €	-25.150,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I15020105	DGH Caldern Anschaffung BGA			-500,00 €	-349,99 €	-150,01 €				
I15020110	KGZ Goßfelden Anschaffung BGA	-5.000,00 €				-5.000,00 €				
I15020113	DGH Göttingen Anschaffung Edelstahl-Küche	-20.000,00 €				-20.000,00 €				

Investitionen 2022

Nummer	Bezeichnung	Auszahlungen					Einzahlungen			
		Haushaltsansatz 2022	ÜPL/APL 2022	Haushaltsrest 2021	Ergebnis 2022	Plan-Ist- Vergleich 2022	Haushaltsansatz 2022	Deckung ÜPL/APL 2022	Ergebnis 2022	Plan-Ist- Vergleich 2022
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73.000,00 €	0,00 €	73.000,00 €	0,00 €
I16010102	Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum						73.000,00 €		73.000,00 €	0,00 €
01 - 16	Summe	-5.142.650,00 €	0,00 €	-1.984.670,70 €	-1.726.402,73 €	-5.400.917,97 €	6.926.450,00 €	0,00 €	423.021,56 €	6.503.428,44 €

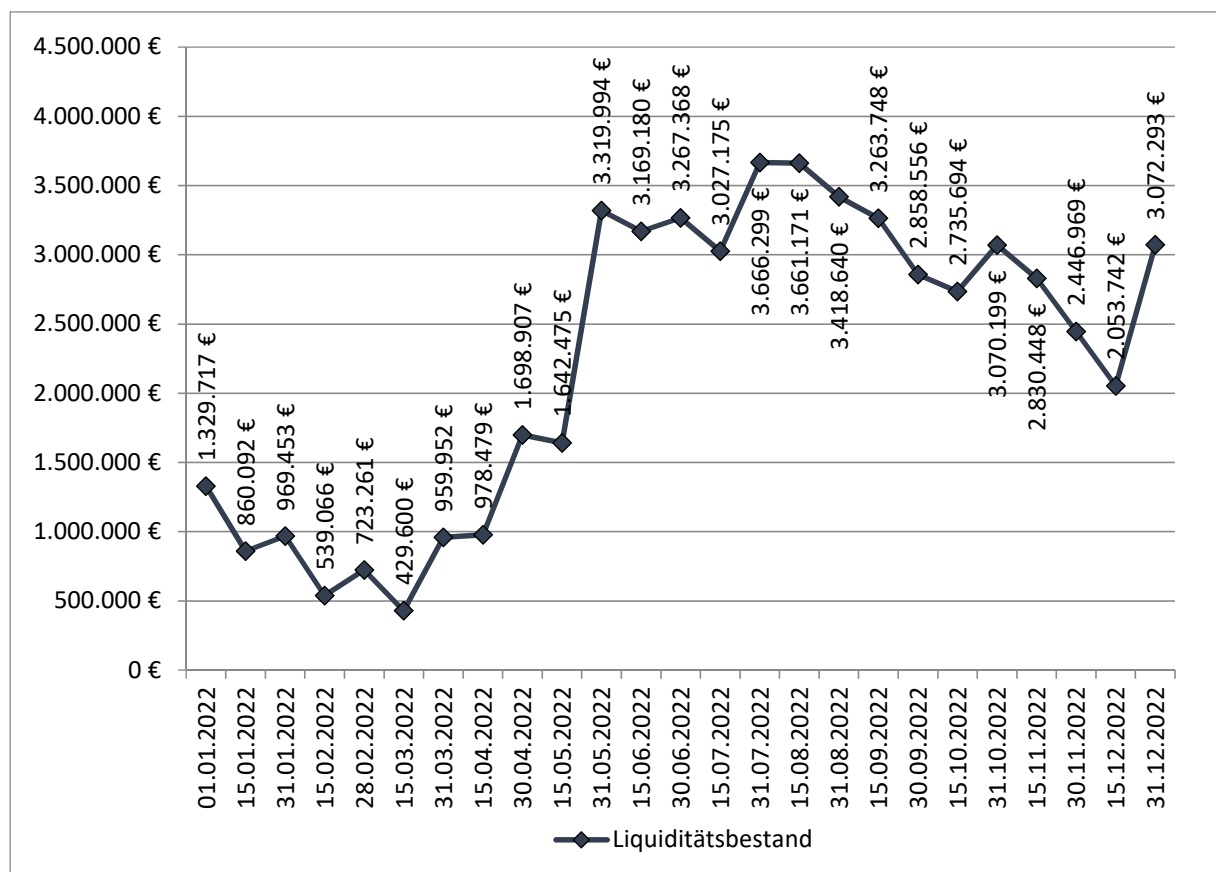
3.2 Liquiditätsbestand und Liquiditätskredite

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 2022 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.



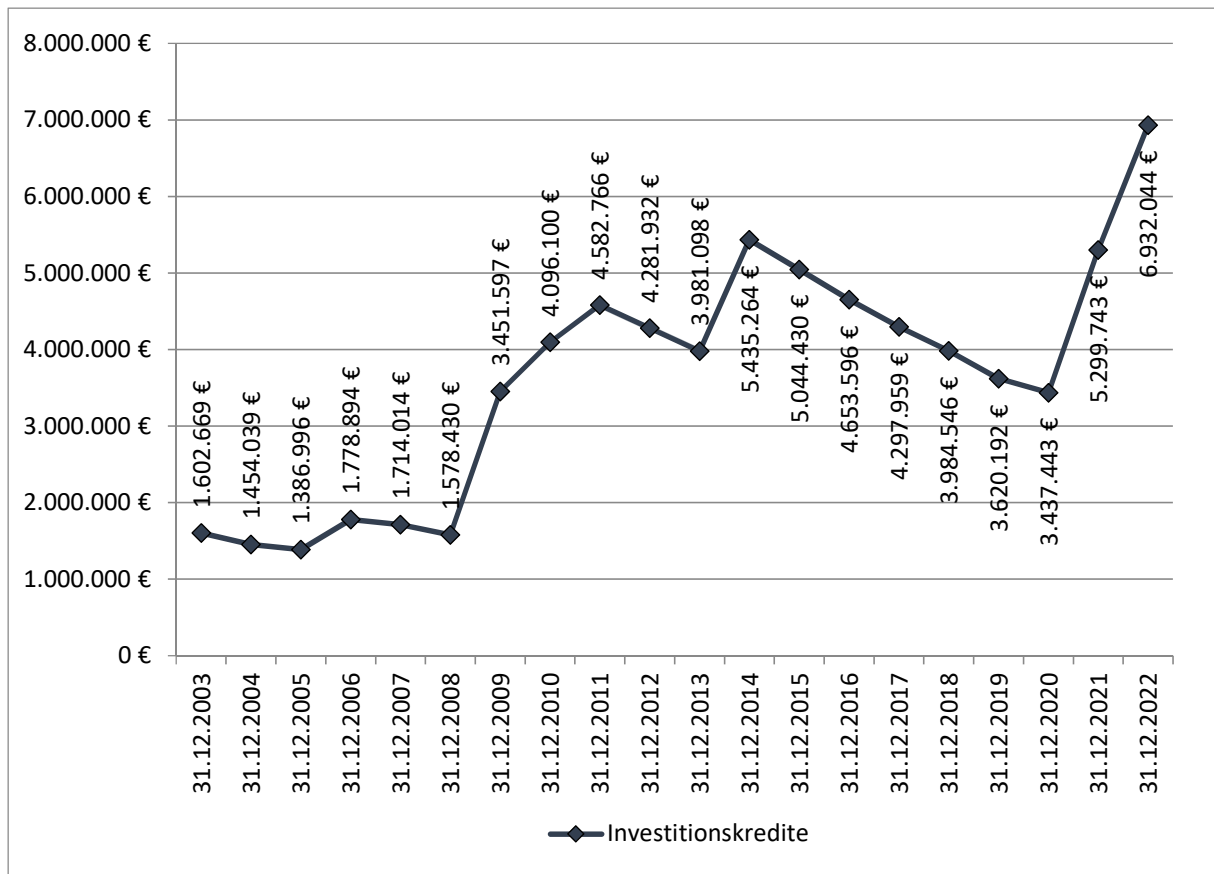
3.3 Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

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.



4. Finanzstatusbericht 2022

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 2022 ist nachfolgend beigefügt.

Lahntal, 06. März 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>2022</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2020	<u>6.953</u>		
31.12. 2019	<u>6.905</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2022</u>	<u>2020</u>
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge		13.129.575,00	12.430.440,57
Aufwendungen		13.201.775,00	11.741.674,44
Saldo		-72.200,00	688.766,13
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			1.564.329,66
Aufwendungen			98.942,87
Saldo			1.465.386,79
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)		-72.200,00	2.154.152,92
<u>Finanzhaushalt</u>			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+	12.603.775,00	11.775.189,57
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	-	12.100.325,00	10.685.963,16
Saldo		503.450,00	1.089.226,41
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	6.926.450,00	969.595,49
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	5.142.650,00	2.990.618,38
Saldo		1.783.800,00	-2.021.022,89
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	416.200,00	155.556,76
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	2.617.700,00	338.305,85
Saldo		-2.201.500,00	-182.749,09
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)		85.750,00	-1.114.545,57
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres		1.385.750,00	2.490.707,56
		Haushaltsjahr	
		<u>2022</u>	
		-€ -	
<u>Nachrichtlich</u>			
<u>Rechnerische Entschuldung</u>			
Kernhaushalt		-2.201.500,00	
		0,00	
Insgesamt		-2.201.500,00	

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 2022

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2022	-72.200,00	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 31.12.2021	2.012.321,25	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 2022	220.201,02	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 1.1.2022	1.329.717,26	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2020	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	24.104.369,22	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 31.12.2021	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	85.750,00	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 2022	503.450,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	417.700,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	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 2022	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	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 2022	453,69	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 2022	33,69	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	7.508.588,13	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 2022	-10,38	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	2.012.321,25	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	24.104.369,22	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	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	12,33	30,00
Summe und Status		90,00
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 2020

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2020	688.766,13	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2020	1.312.321,25	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 31.12.2020	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 2020	196.508,88	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 31.12.2020	1.415.962,63	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2020	24.104.369,22	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 31.12.2020	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2020	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>	750.920,56	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 2020	1.089.226,41	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2020	338.305,85	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2020	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2020	90,00	

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2022	99,06	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2020	1.312.321,25	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	24.104.369,22	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2020	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2020	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	108,00	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
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.
2020	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
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	80.150,00 Euro
2020	420,00 v.H.	420,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	90.318,53 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
2022	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			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.987,54	181.925,00	173.925,00	173.925,00	173.925,00	173.925,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.648,59	270.650,00	256.450,00	269.450,00	269.450,00	269.450,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	586.412,40	779.100,00	1.091.850,00	492.250,00	499.650,00	507.300,00
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	7.132.636,73	7.009.950,00	7.575.800,00	7.929.800,00	8.235.000,00	8.530.500,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	290.156,99	342.400,00	349.000,00	359.500,00	370.300,00	379.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.367.587,88	2.916.950,00	2.942.600,00	2.905.250,00	2.966.750,00	3.080.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	486.524,01	489.250,00	484.650,00	484.650,00	484.650,00	484.650,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	198.878,05	230.800,00	229.300,00	229.300,00	229.300,00	229.300,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.402.832,19	12.221.025,00	13.103.575,00	12.844.125,00	13.229.025,00	13.654.625,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.653.370,90	1.984.800,00	2.177.500,00	2.163.600,00	2.216.300,00	2.269.900,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	199.150,62	168.050,00	166.150,00	166.150,00	166.150,00	166.150,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.223.382,70	2.775.925,00	2.562.975,00	2.217.025,00	2.219.075,00	2.220.825,00
14	66	Abschreibungen	988.121,12	956.950,00	1.052.750,00	1.052.750,00	1.052.750,00	1.052.750,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.705.289,27	2.011.100,00	2.178.000,00	2.257.000,00	2.257.000,00	2.257.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.867.842,60	4.781.450,00	4.955.550,00	5.055.150,00	5.246.850,00	5.450.250,00
17	72	Transferaufwendungen	3.025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.712,54	10.525,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.647.894,75	12.688.800,00	13.103.525,00	12.922.275,00	13.168.725,00	13.427.475,00
20		Verwaltungsergebnis	754.937,44	-467.775,00	50,00	-78.150,00	60.300,00	227.150,00
21	56,57	Finanzerträge	27.608,38	25.775,00	26.000,00	25.100,00	24.800,00	24.500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	93.779,69	87.200,00	98.250,00	90.050,00	82.300,00	74.450,00
23		Finanzergebnis	-66.171,31	-61.425,00	-72.250,00	-64.950,00	-57.500,00	-49.950,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	12.430.440,57	12.246.800,00	13.129.575,00	12.869.225,00	13.253.825,00	13.679.125,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	11.741.674,44	12.776.000,00	13.201.775,00	13.012.325,00	13.251.025,00	13.501.925,00
26		Ordentliches Ergebnis	688.766,13	-529.200,00	-72.200,00	-143.100,00	2.800,00	177.200,00
27	59	Außerordentliche Erträge	1.564.329,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	98.942,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	1.465.386,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	2.154.152,92	-529.200,00	-72.200,00	-143.100,00	2.800,00	177.200,00

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 31.12.2021	700.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2020	1.312.321,25

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.132.636,73	7.009.950,00	7.575.800,00	7.929.800,00	8.235.000,00	8.530.500,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	4.229.155,87	4.402.900,00	4.746.400,00	5.007.500,00	5.307.900,00	5.599.800,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	223.529,66	212.050,00	234.400,00	240.300,00	245.100,00	248.700,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	52.880,47	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	894.640,23	900.000,00	900.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.692.836,00	1.400.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	39.594,50	40.000,00	40.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
	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	3.367.587,88	2.916.950,00	2.942.600,00	2.905.250,00	2.966.750,00	3.080.000,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.497.296,00	2.295.950,00	2.444.900,00	2.457.100,00	2.518.600,00	2.631.900,00
		Sonstige Erträge	870.291,88	621.000,00	497.700,00	448.150,00	448.150,00	448.100,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.867.842,60	4.781.450,00	4.955.550,00	5.055.150,00	5.246.850,00	5.450.250,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.658.221,00	2.700.850,00	2.786.200,00	2.845.150,00	2.958.600,00	3.079.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.833.412,00	1.862.800,00	1.921.700,00	1.962.350,00	2.040.600,00	2.123.600,00
	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):						
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	145.340,17	128.950,00	147.350,00	147.350,00	147.350,00	147.350,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	90.318,53	80.150,00	91.600,00	91.600,00	91.600,00	91.600,00
		Sonstige Aufwendungen	140.550,90	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.779,69	87.200,00	98.250,00	90.050,00	82.300,00	74.450,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	83.729,48	74.700,00	85.750,00	77.550,00	69.800,00	61.950,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		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	11.775.189,57	11.717.100,00	12.603.775,00	12.343.425,00	12.728.025,00	13.153.325,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.685.963,16	11.769.450,00	12.100.325,00	11.910.875,00	12.149.575,00	12.400.475,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.089.226,41	-52.350,00	503.450,00	432.550,00	578.450,00	752.850,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
(direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	558.818,55	1.116.750,00	1.867.500,00	1.473.700,00	2.900.200,00	2.624.200,00
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	383.404,72	309.450,00	5.018.600,00	1.025.200,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	27.372,22	27.350,00	40.350,00	25.350,00	25.350,00	25.350,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	27.372,22	27.350,00	40.350,00	25.350,00	25.350,00	25.350,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	969.595,49	1.453.550,00	6.926.450,00	2.524.250,00	2.925.550,00	2.649.550,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	113.932,75	2.132.350,00	1.008.150,00	1.382.600,00	20.000,00	20.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.642.618,45	2.376.600,00	3.649.000,00	2.196.500,00	4.076.000,00	3.910.500,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	229.003,57	674.700,00	479.700,00	248.500,00	223.500,00	123.500,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.063,61	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	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	2.990.618,38	5.189.450,00	5.142.650,00	3.833.400,00	4.325.300,00	4.059.800,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.021.022,89	-3.735.900,00	1.783.800,00	-1.309.150,00	-1.399.750,00	-1.410.250,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-931.796,48	-3.788.250,00	2.287.250,00	-876.600,00	-821.300,00	-657.400,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit							
(direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	155.556,76	3.735.600,00	416.200,00	1.309.150,00	1.399.750,00	1.410.250,00
	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	338.305,85	337.700,00	2.617.700,00	397.700,00	397.700,00	397.700,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	338.305,85	337.700,00	417.700,00	397.700,00	397.700,00	397.700,00
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	-182.749,09	3.397.900,00	-2.201.500,00	911.450,00	1.002.050,00	1.012.550,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.114.545,57	-390.350,00	85.750,00	34.850,00	180.750,00	355.150,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	336.064,01	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)	423.987,17	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	-87.923,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.693.176,29	2.500.000,00	1.300.000,00	1.385.750,00	1.420.600,00	1.601.350,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.202.468,73	-390.350,00	85.750,00	34.850,00	180.750,00	355.150,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.490.707,56	2.109.650,00	1.385.750,00	1.420.600,00	1.601.350,00	1.956.500,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 (Erläuterungen)

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	5.299.743,11	€	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	5.299.743,11		
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	5.299.743,11	€	

im Haushaltsjahr 2022 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	416.200,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2022 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	417.700,00	€	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 2022

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	3.098.243,11	€
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 -	3.098.243,11	€
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 2022	1.385.750,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr								
		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 €	40,73 €	1.282.550,00 €	184,46 €	1.603.700,00 €	230,85 €	1.767.125,00 €	254,15 €	
2	Sicherheit und Ordnung	268.750,00 €	38,65 €	465.950,00 €	67,01 €	865.650,00 €	124,50 €	1.483.750,00 €	213,40 €	
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 €	0,54 €	3.750,00 €	0,54 €	66.600,00 €	9,58 €	104.925,00 €	15,09 €	
5	Soziale Leistungen	26.100,00 €	3,75 €	98.400,00 €	14,15 €	115.800,00 €	16,65 €	207.250,00 €	29,81 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	551.100,00 €	79,26 €	551.100,00 €	79,26 €	2.621.900,00 €	377,09 €	3.267.625,00 €	469,96 €	
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 €	3,69 €	35.525,00 €	5,11 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	555.650,00 €	79,92 €	555.650,00 €	79,92 €	178.250,00 €	25,64 €	245.100,00 €	35,25 €	
10	Bauen und Wohnen	72.400,00 €	10,41 €	857.300,00 €	123,30 €	870.150,00 €	125,15 €	1.059.050,00 €	152,32 €	
11	Ver- und Entsorgung	186.200,00 €	26,78 €	186.200,00 €	26,78 €	91.550,00 €	13,17 €	103.500,00 €	14,89 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	234.600,00 €	33,74 €	234.600,00 €	33,74 €	862.525,00 €	124,05 €	990.225,00 €	142,42 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	176.350,00 €	25,36 €	176.350,00 €	25,36 €	433.400,00 €	62,33 €	585.750,00 €	84,24 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	2,16 €	42.600,00 €	6,13 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	267.400,00 €	38,46 €	267.400,00 €	38,46 €	399.500,00 €	57,46 €	680.850,00 €	97,92 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.501.850,00 €	1.510,41 €	10.998.950,00 €	1.581,90 €	5.052.100,00 €	726,61 €	5.179.350,00 €	744,91 €	
Gesamtsumme		13.129.575,00 €	1.888,33 €	15.680.425,00 €	2.255,20 €	13.201.775,00 €	1.898,72 €	15.752.625,00 €	2.265,59 €	

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								
		2021								
		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	241.400,00 €	34,72 €	241.400,00 €	34,72 €	1.560.600,00 €	224,45 €	1.593.350,00 €	229,16 €	
2	Sicherheit und Ordnung	260.350,00 €	37,44 €	260.350,00 €	37,44 €	772.150,00 €	111,05 €	841.600,00 €	121,04 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	11.450,00 €	1,65 €	11.450,00 €	1,65 €	71.850,00 €	10,33 €	73.600,00 €	10,59 €	
5	Soziale Leistungen	42.750,00 €	6,15 €	42.750,00 €	6,15 €	159.750,00 €	22,98 €	159.825,00 €	22,99 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	686.600,00 €	98,75 €	686.600,00 €	98,75 €	2.582.125,00 €	371,37 €	2.653.050,00 €	381,57 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	1.925,00 €	0,28 €	1.925,00 €	0,28 €	25.650,00 €	3,69 €	26.200,00 €	3,77 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	263.350,00 €	37,88 €	263.350,00 €	37,88 €	118.450,00 €	17,04 €	120.050,00 €	17,27 €	
10	Bauen und Wohnen	72.400,00 €	10,41 €	72.400,00 €	10,41 €	776.425,00 €	111,67 €	808.725,00 €	116,31 €	
11	Ver- und Entsorgung	188.500,00 €	27,11 €	188.500,00 €	27,11 €	92.625,00 €	13,32 €	93.225,00 €	13,41 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	254.450,00 €	36,60 €	254.450,00 €	36,60 €	885.175,00 €	127,31 €	942.850,00 €	135,60 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	171.900,00 €	24,72 €	171.900,00 €	24,72 €	427.700,00 €	61,51 €	503.325,00 €	72,39 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	272.900,00 €	39,25 €	272.900,00 €	39,25 €	437.050,00 €	62,86 €	491.950,00 €	70,75 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.778.825,00 €	1.406,42 €	10.177.025,00 €	1.463,69 €	4.866.450,00 €	699,91 €	4.866.450,00 €	699,91 €	
Gesamtsumme		12.246.800,00 €	1.761,37 €	12.645.000,00 €	1.818,64 €	12.776.000,00 €	1.837,48 €	13.174.200,00 €	1.894,75 €	

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								
		2020								
		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	246.056,28 €	35,39 €	246.056,28 €	35,39 €	1.486.834,24 €	213,84 €	1.521.398,32 €	218,81 €	
2	Sicherheit und Ordnung	223.384,15 €	32,13 €	223.384,15 €	32,13 €	621.110,64 €	89,33 €	688.487,76 €	99,02 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	2.070,93 €	0,30 €	2.070,93 €	0,30 €	46.693,14 €	6,72 €	48.518,93 €	6,88 €	
5	Soziale Leistungen	134.234,55 €	19,31 €	134.234,55 €	19,31 €	206.926,76 €	29,76 €	206.974,56 €	29,77 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	649.507,62 €	93,41 €	649.507,62 €	93,41 €	2.032.142,77 €	292,27 €	2.107.304,57 €	303,08 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	2.195,89 €	0,32 €	2.195,89 €	0,32 €	22.590,98 €	3,25 €	23.820,82 €	3,43 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	14.092,71 €	2,03 €	14.092,71 €	2,03 €	29.271,51 €	4,21 €	31.061,42 €	4,47 €	
10	Bauen und Wohnen	74.183,96 €	10,67 €	74.183,96 €	10,67 €	647.049,45 €	93,06 €	678.819,66 €	97,63 €	
11	Ver- und Entsorgung	183.194,34 €	26,35 €	183.194,34 €	26,35 €	99.488,01 €	14,31 €	99.910,87 €	14,37 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	395.162,94 €	56,83 €	395.162,94 €	56,83 €	849.317,11 €	122,15 €	908.336,48 €	130,64 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	143.296,33 €	20,61 €	143.296,33 €	20,61 €	458.812,92 €	65,99 €	527.866,36 €	75,92 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	155.382,62 €	22,35 €	155.382,62 €	22,35 €	263.851,94 €	37,95 €	321.294,96 €	46,21 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.207.678,25 €	1.468,10 €	10.607.383,49 €	1.525,58 €	4.977.584,87 €	715,89 €	4.977.584,87 €	715,89 €	
Gesamtsumme		12.430.440,57 €	1.787,78 €	12.830.145,81 €	1.845,27 €	11.741.674,34 €	1.688,72 €	12.141.379,58 €	1.746,21 €	

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 **2022** (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	1.329.717 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	1.329.717 €				
Januar		408.250 €	1.256.275 €	- 848.025 €	481.692 €
Februar		1.004.525 €	961.600 €	42.925 €	524.617 €
März		614.025 €	904.600 €	- 290.575 €	234.042 €
April		1.689.400 €	987.700 €	701.700 €	935.742 €
Mai		994.675 €	933.800 €	60.875 €	996.617 €
Juni		479.675 €	926.600 €	- 446.925 €	549.692 €
Juli		1.596.425 €	988.725 €	607.700 €	1.157.392 €
August		1.091.400 €	1.202.700 €	- 111.300 €	1.046.092 €
September		330.525 €	904.600 €	- 574.075 €	472.017 €
Oktober		1.562.700 €	983.300 €	579.400 €	1.051.417 €
November		1.145.925 €	1.065.250 €	80.675 €	1.132.092 €
Dezember		1.686.250 €	985.175 €	701.075 €	1.833.167 €
Summe		12.603.775 €	12.100.325 €	503.450 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		12.603.775 €	12.100.325 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				848.025 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 234.042 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	2021	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2021	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2020	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2020	- €
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	2022	503.450,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		417.700,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		85.750,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		85.750,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		5.142.650,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2021	11.769.450,00 € bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2020	10.685.963,16 € bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2019	10.574.740,03 € bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			33.030.153,19 €
Durchschnitt			11.010.051,06 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			220.201,02 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			1.329.717,26 € wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2021	1.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2021	- €