

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	633020
Gemeinde:	Niestetal	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Kassel	Haushaltsjahr	2024
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	11.434		
31.12.2021	11.365		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2024	2022
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	37.438.500,00	28.174.243,18	
Aufwendungen	37.127.750,00	27.248.824,79	
Saldo	310.750,00	925.418,39	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	142.250,00	122.949,63	
Aufwendungen	221.000,00	59.339,46	
Saldo	-78.750,00	63.610,17	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	232.000,00	989.028,56	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 36.488.000,00	26.384.864,78	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 33.876.750,00	23.961.913,46	
Saldo	2.611.250,00	2.422.951,32	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.195.250,00	+ 993.109,49	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.505.250,00	- 2.730.587,41	
Saldo	-4.310.000,00	-1.737.477,92	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 1.596.750,00	+ 3.700.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.596.750,00	- 720.439,11	
Saldo	-1.596.750,00	2.979.560,89	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-3.295.500,00	3.665.034,29	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	12.373.558,53	7.114.549,43	
		Haushaltsjahr	
		2024	
		-€-	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	-1.588.417,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.486.000,00		
Insgesamt	1.897.583,00		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	310.750,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	23.123.612,33	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	506.346,68	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	15.669.058,53	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	40.120.421,21	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	83.334,00	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	1.812.133,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	2.611.250,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	821.784,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	8.333,00	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	31.000,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	27,18	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	23.123.612,33	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	40.120.421,21	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	83.334,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	158,49	30,00
Summe und Status		95,00
Vorliegende Auswertung prädiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	925.418,39	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	23.123.612,33	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	462.000,01	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	7.114.549,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	40.120.421,21	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. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-720.439,11	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	0,00	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	720.439,11	
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	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	100,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	80,94	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	23.123.612,33	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	40.120.421,21	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	-63,01	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 70,00
Summe und Status nach Planwert		● 100,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
defizitär (weniger als -75 €) = 0			
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss ffd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	34,20	v.H.	0,00	21,80	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	30,20	v.H.	0,00	20,80	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	30,20	v.H.	0,00	20,80	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	590,00	v.H.	590,00	v.H.	499,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	507.250,00	Euro
2023	610,00	v.H.	610,00	v.H.	499,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	271.000,00	Euro
2022	610,00	v.H.	610,00	v.H.	517,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	211.111,22	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG (25/50/75 vH)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Ja	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	210.950,86	300.250,00	288.250,00	288.250,00	308.250,00	348.250,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.731.679,30	3.002.500,00	3.128.500,00	3.160.000,00	3.171.500,00	3.187.000,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	293.044,40	387.250,00	571.000,00	576.750,00	464.250,00	468.500,00
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	16.459.591,61	17.698.500,00	24.004.500,00	24.757.750,00	25.494.000,00	26.086.750,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	482.394,41	494.250,00	509.000,00	524.250,00	539.750,00	555.750,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.446.975,49	7.071.500,00	7.248.500,00	4.038.750,00	5.838.000,00	6.312.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	958.105,84	1.075.250,00	952.000,00	1.008.000,00	1.015.500,00	1.062.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	515.092,37	589.750,00	538.750,00	538.750,00	538.500,00	538.500,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	28.097.834,28	30.619.250,00	37.240.500,00	34.892.500,00	37.369.750,00	38.558.750,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.532.811,61	11.464.500,00	13.638.250,00	14.425.500,00	14.881.500,00	15.312.250,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	313.076,27	289.000,00	272.000,00	280.000,00	287.500,00	296.500,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.878.447,21	5.005.750,00	6.314.250,00	5.452.250,00	4.792.500,00	4.936.000,00
14	66	Abschreibungen	2.204.873,53	2.339.750,00	2.460.000,00	2.584.500,00	2.602.500,00	2.597.750,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.226.416,82	1.340.500,00	1.351.750,00	1.317.250,00	1.328.250,00	1.338.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.723.564,15	9.177.000,00	12.369.500,00	9.552.000,00	14.318.250,00	15.003.750,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.751,25	148.000,00	405.500,00	857.000,00	935.500,00	938.500,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	26.980.940,84	29.764.500,00	36.811.250,00	34.468.500,00	39.146.000,00	40.423.250,00
20		Verwaltungsergebnis	1.116.893,44	854.750,00	429.250,00	424.000,00	-1.776.250,00	-1.864.500,00
21	56,57	Finanzerträge	76.408,90	34.750,00	198.000,00	132.750,00	129.250,00	129.250,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	267.883,95	331.250,00	316.500,00	318.500,00	456.250,00	588.250,00
23		Finanzergebnis	-191.475,05	-296.500,00	-118.500,00	-185.750,00	-327.000,00	-459.000,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	28.174.243,18	30.654.000,00	37.438.500,00	35.025.250,00	37.499.000,00	38.688.000,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	27.248.824,79	30.095.750,00	37.127.750,00	34.787.000,00	39.602.250,00	41.011.500,00
26		Ordentliches Ergebnis	925.418,39	558.250,00	310.750,00	238.250,00	-2.103.250,00	-2.323.500,00
27	59	Außerordentliche Erträge	122.949,63	255.000,00	142.250,00	500,00	500,00	500,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	59.339,46	128.000,00	221.000,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	63.610,17	127.000,00	-78.750,00	500,00	500,00	500,00
30		Jahresergebnis	989.028,56	685.250,00	232.000,00	238.750,00	-2.102.750,00	-2.323.000,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023		6.849.798,14				
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	-3.173.414,03					

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	16.459.591,61	17.698.500,00	24.004.500,00	24.757.750,00	25.494.000,00	26.086.750,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	7.356.090,34	7.840.750,00	8.513.500,00	9.132.000,00	9.658.250,00	10.092.750,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	880.654,79	907.500,00	1.173.500,00	1.207.500,00	1.230.250,00	1.252.250,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	37.165,83	37.500,00	37.500,00	58.500,00	40.500,00	40.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	2.501.030,92	2.573.000,00	2.513.250,00	2.538.000,00	2.563.250,00	2.579.500,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	5.560.003,00	6.215.000,00	11.635.000,00	11.690.000,00	11.870.000,00	11.990.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	124.646,73	124.750,00	131.750,00	131.750,00	131.750,00	131.750,00
	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	6.446.975,49	7.071.500,00	7.248.500,00	4.038.750,00	5.838.000,00	6.312.000,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.802.519,00	4.338.500,00	4.524.750,00	1.434.000,00	3.222.500,00	3.677.500,00
		Sonstige Erträge	2.644.456,49	2.733.000,00	2.723.750,00	2.604.750,00	2.615.500,00	2.634.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.723.564,15	9.177.000,00	12.369.500,00	9.552.000,00	14.318.250,00	15.003.750,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.431.697,47	5.015.500,00	6.782.000,00	5.132.000,00	8.093.750,00	8.513.250,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.741.036,25	3.454.500,00	4.264.000,00	3.090.250,00	4.874.250,00	5.126.750,00
	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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	339.719,21	436.000,00	816.250,00	820.000,00	832.750,00	841.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	211.111,22	271.000,00	507.250,00	509.750,00	517.500,00	522.750,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	267.883,95	331.250,00	316.500,00	318.500,00	456.250,00	588.250,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	267.883,95	331.250,00	316.500,00	318.500,00	456.250,00	588.250,00

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	26.384.864,78	29.585.750,00	36.488.000,00	34.017.750,00	36.483.000,00	37.625.500,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.961.913,46	28.718.250,00	33.876.750,00	36.655.000,00	37.023.250,00	38.434.500,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.422.951,32	867.500,00	2.611.250,00	-2.637.250,00	-540.250,00	-809.000,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	440.031,93	5.500.250,00	1.605.000,00	977.500,00	512.500,00	488.500,00
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	44.885,92	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
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	553.077,56	1.100.750,00	590.250,00	250,00	250,00	250,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	993.109,49	6.601.000,00	2.195.250,00	977.750,00	512.750,00	488.750,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.659,42	107.500,00	90.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.424.100,71	6.451.750,00	5.687.000,00	5.922.750,00	5.330.250,00	4.463.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	284.503,53	425.250,00	428.500,00	132.500,00	685.750,00	97.500,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.323,75	9.750,00	299.750,00	10.500,00	10.750,00	11.000,00
	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	2.730.587,41	6.994.250,00	6.505.250,00	6.115.750,00	6.076.750,00	4.621.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.737.477,92	-393.250,00	-4.310.000,00	-5.138.000,00	-5.564.000,00	-4.132.750,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	685.473,40	474.250,00	-1.698.750,00	-7.775.250,00	-6.104.250,00	-4.941.750,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.700.000,00	477.250,00	0,00	4.688.000,00	5.564.000,00	4.132.750,00
	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	720.439,11	805.500,00	1.596.750,00	1.826.250,00	705.500,00	750.500,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	720.439,11	803.250,00	821.784,00	753.917,00	697.167,00	742.167,00
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	2.250,00	8.333,00	8.333,00	8.333,00	8.333,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.979.560,89	-328.250,00	-1.596.750,00	2.861.750,00	4.858.500,00	3.382.250,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	3.665.034,29	146.000,00	-3.295.500,00	-4.913.500,00	-1.245.750,00	-1.559.500,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.985.732,10	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)	2.004.447,93	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	-18.715,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.468.230,97	7.114.549,43	15.669.058,53	12.373.558,53	7.460.058,53	6.214.308,53
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	3.646.318,46	146.000,00	-3.285.500,00	-4.913.500,00	-1.245.750,00	-1.559.500,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.114.549,43	7.260.549,43	12.373.558,53	7.460.058,53	6.214.308,53	4.654.808,53

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	18.130.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.133.750,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	30.263.750,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	83.334,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	30.347.084,00	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	3.984.000,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	821.784,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	498.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	766.633,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	8.333,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	16.541.583,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	15.619.750,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	32.161.333,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	1.000.000,00	€
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 Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	75.001,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	12.373.558,53	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	1.102.000,00 €	96,38 €	2.930.250,00 €	256,28 €	7.232.500,00 €	632,54 €	7.339.750,00 €	641,92 €
2	Sicherheit und Ordnung	427.000,00 €	37,34 €	509.500,00 €	44,56 €	1.242.500,00 €	108,67 €	1.342.250,00 €	117,39 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	11.500,00 €	1,01 €	11.500,00 €	1,01 €	212.000,00 €	18,54 €	218.250,00 €	19,09 €
5	Soziale Leistungen	6.000,00 €	0,52 €	6.000,00 €	0,52 €	222.500,00 €	19,46 €	224.750,00 €	19,66 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.773.500,00 €	242,57 €	2.773.500,00 €	242,57 €	8.988.750,00 €	786,14 €	9.279.000,00 €	811,53 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	260.500,00 €	22,78 €	260.500,00 €	22,78 €	1.558.000,00 €	136,26 €	1.724.000,00 €	150,78 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	152.250,00 €	13,32 €	152.250,00 €	13,32 €	382.750,00 €	33,47 €	382.750,00 €	33,47 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.500,00 €	0,57 €	6.500,00 €	0,57 €
11	Ver- und Entsorgung	2.487.500,00 €	217,55 €	2.487.500,00 €	217,55 €	1.625.250,00 €	142,14 €	2.200.750,00 €	192,47 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	657.000,00 €	57,46 €	657.000,00 €	57,46 €	2.176.500,00 €	190,35 €	2.402.250,00 €	210,10 €
13	Natur- und Landschaftspflege	238.500,00 €	20,86 €	238.500,00 €	20,86 €	348.500,00 €	30,48 €	1.302.000,00 €	113,87 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	16.000,00 €	1,40 €	16.000,00 €	1,40 €	60.250,00 €	5,27 €	60.750,00 €	5,31 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	29.306.750,00 €	2.563,12 €	29.823.000,00 €	2.608,27 €	13.071.750,00 €	1.143,24 €	13.071.750,00 €	1.143,24 €
Gesamtsumme		37.438.500,00 €	3.274,31 €	39.865.500,00 €	3.486,58 €	37.127.750,00 €	3.247,14 €	39.554.750,00 €	3.459,40 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	987.750,00 €	86,39 €	2.708.750,00 €	236,90 €	6.230.250,00 €	544,89 €	6.281.750,00 €	549,39 €
2	Sicherheit und Ordnung	361.500,00 €	31,62 €	430.500,00 €	37,65 €	1.136.250,00 €	99,37 €	1.247.250,00 €	109,08 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	13.500,00 €	1,18 €	13.500,00 €	1,18 €	187.750,00 €	16,42 €	189.000,00 €	16,53 €
5	Soziale Leistungen	5.500,00 €	0,48 €	5.500,00 €	0,48 €	209.500,00 €	18,32 €	209.750,00 €	18,34 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.677.250,00 €	234,15 €	2.677.250,00 €	234,15 €	7.297.250,00 €	638,21 €	7.631.500,00 €	667,44 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	169.500,00 €	14,82 €	169.500,00 €	14,82 €	1.545.750,00 €	135,19 €	1.711.000,00 €	149,64 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	48.500,00 €	4,24 €	48.500,00 €	4,24 €	261.750,00 €	22,89 €	261.750,00 €	22,89 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.250,00 €	0,55 €	6.250,00 €	0,55 €
11	Ver- und Entsorgung	2.398.500,00 €	209,77 €	2.398.500,00 €	209,77 €	1.488.250,00 €	130,16 €	2.117.250,00 €	185,17 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.051.000,00 €	91,92 €	1.051.000,00 €	91,92 €	1.663.000,00 €	145,44 €	1.901.750,00 €	166,32 €
13	Natur- und Landschaftspflege	266.750,00 €	23,33 €	266.750,00 €	23,33 €	369.500,00 €	32,32 €	1.181.500,00 €	103,33 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	28.000,00 €	2,45 €	28.000,00 €	2,45 €	64.000,00 €	5,60 €	65.000,00 €	5,68 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	22.646.250,00 €	1.980,61 €	23.200.500,00 €	2.029,08 €	9.636.250,00 €	842,77 €	9.636.250,00 €	842,77 €
Gesamtsumme		30.654.000,00 €	2.680,95 €	32.998.250,00 €	2.885,98 €	30.095.750,00 €	2.632,13 €	32.440.000,00 €	2.837,15 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	803.719,24 €	70,29 €	2.183.500,98 €	190,97 €	4.898.617,75 €	428,43 €	4.974.370,97 €	435,05 €
2	Sicherheit und Ordnung	442.755,22 €	38,72 €	490.018,23 €	42,86 €	976.628,27 €	85,41 €	1.035.487,01 €	90,56 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	19.539,51 €	1,71 €	19.539,51 €	1,71 €	245.624,18 €	21,48 €	250.370,18 €	21,90 €
5	Soziale Leistungen	8.542,34 €	0,75 €	8.542,34 €	0,75 €	205.407,40 €	17,96 €	207.558,14 €	18,15 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.906.296,37 €	254,18 €	2.906.296,37 €	254,18 €	5.910.424,41 €	516,92 €	6.116.535,99 €	534,94 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	84.617,41 €	7,40 €	84.617,41 €	7,40 €	986.638,93 €	86,29 €	1.103.695,35 €	96,53 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.484,13 €	3,10 €	35.484,13 €	3,10 €	201.391,18 €	17,61 €	201.391,18 €	17,61 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.092,81 €	0,53 €	6.092,81 €	0,53 €
11	Ver- und Entsorgung	2.162.696,41 €	189,15 €	2.162.696,41 €	189,15 €	1.458.946,83 €	127,60 €	2.023.233,51 €	176,95 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	583.396,24 €	51,02 €	583.396,24 €	51,02 €	1.848.968,17 €	161,71 €	2.024.569,88 €	177,07 €
13	Natur- und Landschaftspflege	218.499,09 €	19,11 €	218.499,09 €	19,11 €	327.637,41 €	28,65 €	1.071.918,55 €	93,75 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	11.458,79 €	1,00 €	11.458,79 €	1,00 €	121.407,44 €	10,62 €	121.722,88 €	10,65 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.897.238,43 €	1.827,64 €	21.419.355,35 €	1.873,30 €	10.061.040,01 €	879,92 €	10.061.040,01 €	879,92 €
Gesamtsumme		28.174.243,18 €	2.464,08 €	30.123.404,85 €	2.634,55 €	27.248.824,79 €	2.383,14 €	29.197.986,46 €	2.553,61 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

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

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

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

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	15.669.059 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	15.669.059 €				
Januar		898.979 €	2.753.854 €	- 1.864.875 €	13.804.184 €
Februar		4.436.729 €	2.581.354 €	1.855.375 €	15.659.559 €
März		1.358.542 €	2.660.417 €	- 1.301.875 €	14.357.684 €
April		3.310.729 €	2.912.229 €	398.500 €	14.756.184 €
Mai		4.436.729 €	2.581.354 €	1.855.375 €	16.611.559 €
Juni		1.358.542 €	2.660.417 €	- 1.301.875 €	15.309.684 €
Juli		3.374.729 €	3.300.479 €	74.250 €	15.383.934 €
August		4.436.729 €	2.581.354 €	1.855.375 €	17.239.309 €
September		1.358.542 €	2.660.417 €	- 1.301.875 €	15.937.434 €
Oktober		3.310.729 €	2.912.229 €	398.500 €	16.335.934 €
November		4.436.729 €	2.581.354 €	1.855.375 €	18.191.309 €
Dezember		3.780.292 €	3.691.292 €	89.000 €	18.280.309 €
Summe		36.488.000 €	33.876.750 €	2.611.250 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		36.488.000 €	33.876.750 €		
Differenz		- €	- €	1.864.875 €	- 13.804.184 €
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.864.875 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 13.804.184 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

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

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2024"/>	2.611.250,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	790.784,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	1.820.466,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	8.333,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	1.812.133,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	6.505.250,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO			
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2023	28.718.250,00 €
Vorvorjahr	Ist	2022	23.961.913,46 €
3. Vorjahr	Ist	2021	23.271.839,18 €
Summe			75.952.002,64 €
Durchschnitt			25.317.334,21 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			506.346,68 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			15.669.058,53 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt		ja	wird von oben übernommen

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