

Finanzstatusbericht

der
Gemeinde Hosenfeld



Haushaltsjahr
2024

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	631014
Gemeinde:	Hosenfeld	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Fulda	Haushaltsjahr	2024

Einwohnerzahl am:	
31.12.2022	4.595
31.12.2021	4.570

Haushaltsjahr	2024
Jahresabschluss	-€-

Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	10.707.900,00	12.060.414,31
Aufwendungen	11.938.100,00	10.420.915,14
Saldo	-1.230.200,00	1.639.499,17
außerordentliches Ergebnis		
Erträge	12.700,00	47.124,43
Aufwendungen	4.469,36	4.469,36
Saldo	12.700,00	42.655,07
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.217.500,00	1.682.154,24

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 10.156.300,00	10.925.080,59
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 10.696.350,00	8.029.142,40
Saldo	-540.050,00	2.895.938,19
Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.541.200,00	+ 155.812,33
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.041.200,00	- 864.103,15
Saldo	-1.500.000,00	-708.290,82

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 526.000,00	+ 997.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 537.600,00	- 573.129,92
Saldo	-11.600,00	423.870,08
Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbedarf (-)	-2.051.650,00	2.611.517,45

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Haushaltsjahr	2024
	-€-
	0,00
	0,00
	0,00

Nachrichtlich Rechnerische Neuverschuldung

Kernhaushalt	0,00
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00
Insgesamt	0,00

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 Angaben 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

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Differenz	Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist				
2017	-312.880,27	110.641,46		423.521,73	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2018	68.000,00	810.855,20		742.855,20	Entlastungsbeschluss erfolgt	dank Kassenkreditschuldung i.H.v.700 TEUR
2019	358.413,60	255.141,34		-103.272,26	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	-17.159,19	319.329,06		336.488,25	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-369.731,13	1.037.128,35		1.406.859,48	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2022

Aufstellung noch nicht erfolgt	wird im I. Quartal 2024 erfolgen
--------------------------------	----------------------------------

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2022

I. Quartal 2024

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe	Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2022

nein

Angebaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	-e-	Indikatorwert
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024 Bei einem geplanten Fehlbetrag 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.	-1.230.200,00	-267,73
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	4.200.000,00	5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	167.696,04	5,00
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	6.278.000,00	5,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	2021	5.657.464,99
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2021	5.657.464,99
5.2 Bestand an Eigenkapital	0,00	5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwalung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	34.717,50	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	-1.077.650,00	-234,53
8. Geplante zu erwartende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-540.050,00	0,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	526.000,00	0,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	11.600,00	0,00
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	0,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	0,00
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	0,00

Erklärungen

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

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

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.

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

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.

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

Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

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

Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.

Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.

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.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.

Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres anzugeben.

Summe und Status

● 55,00

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)

weisung eingebracht und gleich

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

	Erläuterungen		Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	-6- 1.639.699,17	356,80	40,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	3.111.600,00	3.111.600,00	5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1, 3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	0,00	0,00	5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1. Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	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.	149.700,00		
4.2. Liquiditätsreserve am 31.12.2022	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	4.757.897,25		5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	7.150.000,00	7.150.000,00	5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverteilung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	0,00	0,00	5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	46.290,00	46.290,00	0,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zusätzlich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	2.311.235,77	502,99	30,00
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022		2.895.938,19		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022		573.129,92		
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022		11.572,50		
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		95,00		95,00
				95,00



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 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	40%	
	Bestand = 1 kein Bestand ($\leq 0 \text{ €}$) = 0 kein Bestandswert = 1		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	Ausweis eines Fehlbetragsbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	grün (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$
	Bestand teilweise gebildet ($\geq 50\%$) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet ($< 50\%$) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand ($\leq 0 \text{ €}$) = 0	5%	
	kein Bestand ($= 0 \text{ €}$) = 1 Bestand ($> 0 \text{ €}$) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand ($= 0 \text{ €}$) = 1 Bestand ($> 0 \text{ €}$) = 0	5%	
	kein Bestand ($= 0 \text{ €}$) = 1 Bestand ($> 0 \text{ €}$) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	Saldo $> 5 \text{ €}$ = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5	30%	
	Saldo $< 0 \text{ €}$ = 0		
Zahlungsmittelumsatz lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		100%	

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2024	30,57 v.H.	0,00	17,50 v.H.	0,000	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2023	30,57 v.H.	0,00	17,50 v.H.	0,000	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2022	30,57 v.H.	0,00	17,50 v.H.	0,000	0,00 v.H.	0,00 v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze		Angaben für Gemeinden und Städte		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Gewerbesteuer	Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage		
2024	340,00 v.H.	400,00	380,00 v.H.	380,00	35,00 v.H.		171.800,00 Euro		
2023	340,00 v.H.	400,00	380,00 v.H.	380,00	35,00 v.H.		114.500,00 Euro		
2022	340,00 v.H.	400,00	380,00 v.H.	380,00	35,00 v.H.		200.794,34 Euro		

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG		Angaben für Gemeinden und Städte	
Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2024	332,00 v.H.	365,00	357,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

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

Straßenbeiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatsteuer	Nein	Jagdsteuer	Nein	Hundsteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränksteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt		2022		2023		2024		2025		2026		2027	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	- € -											
	Bezeichnung												
1	50	55.180,57	50.350,00	58.270,00	60.150,00	56.550,00	55.150,00						
2	51	1.057.216,50	1.278.200,00	1.341.380,00	1.343.580,00	1.392.380,00	1.392.280,00						
3	548-549	91.021,34	104.200,00	102.000,00	102.000,00	99.000,00	99.000,00						
4	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
5	55	6.677.235,62	5.220.200,00	6.419.400,00	6.414.800,00	6.578.300,00	6.720.000,00						
6	547	156.361,60	168.400,00	173.500,00	177.500,00	181.900,00	186.300,00						
7	540-543	2.833.331,69	3.010.450,00	1.838.500,00	2.366.500,00	2.361.500,00	2.256.500,00						
8	546	579.754,43	643.300,00	545.900,00	510.600,00	494.100,00	489.500,00						
9	53	604.537,71	205.100,00	188.450,00	188.470,00	188.470,00	188.470,00						
10	62, 63, 640-643, 647-649, 65	12.054.639,46	10.680.200,00	10.667.400,00	11.163.600,00	11.352.200,00	11.387.200,00						
11		2.629.590,49	2.960.050,00	3.485.200,00	3.420.800,00	3.433.800,00	3.439.800,00						
12	644-646	417.827,26	134.200,00	134.200,00	134.200,00	134.200,00	134.200,00						
13	60,61, 67-69	1.692.691,92	2.267.200,00	2.485.250,00	1.965.100,00	1.873.400,00	1.851.400,00						
14	66	953.889,36	969.600,00	1.069.950,00	1.085.300,00	1.061.400,00	1.075.200,00						
15	71	461.903,22	548.800,00	479.900,00	453.900,00	443.900,00	443.900,00						
16	73	4.100.590,89	3.561.500,00	4.019.000,00	3.998.200,00	4.058.200,00	4.058.200,00						
17	72	0,00	17.000,00	11.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00						
18	70, 74, 76	36.219,32	41.650,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00						
19		10.292.712,46	10.500.000,00	11.727.900,00	11.109.900,00	11.057.300,00	11.055.100,00						
20		1.761.927,00	180.200,00	-1.060.500,00	53.700,00	284.900,00	332.100,00						
21	56,57	5.774,85	10.000,00	40.500,00	45.000,00	35.500,00	31.500,00						
22	77	128.202,68	141.200,00	210.200,00	206.200,00	226.200,00	236.200,00						
23		-122.427,83	-131.200,00	-168.700,00	-161.200,00	-190.700,00	-204.700,00						
24		12.060.414,31	10.690.200,00	10.707.900,00	11.208.600,00	11.387.700,00	11.418.700,00						
25		10.420.915,14	10.641.200,00	11.938.100,00	11.316.100,00	11.283.500,00	11.291.300,00						
26		1.639.499,17	49.000,00	-1.230.200,00	-107.500,00	104.200,00	127.400,00						
27	59	47.124,43	11.200,00	12.700,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00						
28	79	4.469,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
29		42.655,07	11.200,00	12.700,00	12.500,00	12.900,00	12.500,00						
30		1.682.154,24	60.200,00	-1.217.500,00	-85.000,00	116.700,00	139.900,00						
Nachrichtlich													
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023		1.100.000,00										
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00											

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

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen								
Position	Konten	Bezeichnung	-					
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vorläufiges Rechnungsergebnis			Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.677.235,62	5.220.200,00	6.419.400,00	6.414.800,00	6.578.300,00	6.720.000,00
	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	2.384.376,89	2.542.000,00	2.734.400,00	2.925.800,00	3.086.700,00	3.225.600,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	122.274,89	123.700,00	131.000,00	135.000,00	137.600,00	140.400,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	43.301,56	46.500,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	458.994,17	485.000,00	485.000,00	485.000,00	485.000,00	485.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	3.647.628,86	2.000.000,00	3.000.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	20.659,25	23.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.833.331,69	3.010.450,00	1.838.500,00	2.366.500,00	2.361.500,00	2.256.500,00
	540101	Schlüsselszuweisung (Produktgruppe 1601)	2.126.923,00	2.152.800,00	900.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
		Sonstige Erträge	706.408,69	857.650,00	938.500,00	866.500,00	861.500,00	756.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Umlageverpflichtungen	4.100.590,89	3.561.500,00	4.019.000,00	3.998.200,00	4.058.200,00	4.058.200,00
	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.258.208,00	2.049.500,00	2.245.400,00	2.250.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.292.727,00	1.173.200,00	1.285.400,00	1.290.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	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
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	323.117,33	184.300,00	276.400,00	257.900,00	257.900,00	257.900,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	200.794,34	114.500,00	171.800,00	160.300,00	160.300,00	160.300,00
		Sonstige Aufwendungen	25.744,22	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128.202,68	141.200,00	210.200,00	206.200,00	226.200,00	236.200,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	127.562,00	140.200,00	208.700,00	204.700,00	224.700,00	234.700,00

Zahlungsmittelzufluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vorläufiges Rechnungsergebnis		Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	FpJ-Jahr	FpJ-Jahr	FpJ-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwertungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwertungstätigkeit	10.925.089,59	10.039.500,00	10.156.300,00	10.692.400,00	10.888.200,00	10.923.900,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwertungstätigkeit	8.029.142,40	9.554.300,00	10.696.350,00	10.070.500,00	10.061.800,00	10.055.800,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwertungstätigkeit	2.895.947,19	485.200,00	-540.050,00	621.900,00	826.400,00	868.100,00
Zahlungsmittelzufluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	155.320,61	997.600,00	1.541.000,00	771.000,00	1.231.000,00	791.000,00
4.1	Pos. 4; davon aus Schlussabzweigungen	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	197.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4; davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Tilgung 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	440,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	51,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darvon 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	155.812,33	997.800,00	1.541.200,00	771.000,00	1.231.000,00	791.000,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	31.055,95	12.000,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	742.296,80	1.805.000,00	2.471.700,00	2.940.000,00	2.550.000,00	2.210.000,00
10	843 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	86.330,44	174.600,00	233.500,00	45.500,00	45.000,00	45.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.419,96	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.500,00	6.500,00
	darvon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	864.103,15	1.998.600,00	3.041.200,00	2.991.500,00	2.601.500,00	2.261.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-708.290,82	-1.000.800,00	-1.500.000,00	-2.220.500,00	-1.370.500,00	-1.470.500,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	2.187.647,37	-515.600,00	-2.040.050,00	-1.598.600,00	-544.100,00	-602.400,00
Zahlungsmittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investition und Umschuldungen, die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	997.000,00	905.000,00	526.000,00	2.200.000,00	950.000,00	830.000,00
	darvon Einzahlungen aus der Aufnahme von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Einzahlungen aus der Tilgung von Krediten und Umschuldungen	573.129,92	613.600,00	537.600,00	796.600,00	626.600,00	610.000,00
	darvon Pos. 16; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	561.557,42	405.000,00	526.000,00	785.000,00	615.000,00	610.000,00
16.1	Pos. 16; davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2	Pos. 16; davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	11.572,50	11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00	0,00
16.3							
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	423.870,08	291.400,00	-1.160,00	1.403.400,00	323.400,00	220.000,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	2.611.517,45	-224.200,00	-2.051.650,00	-1.952.200,00	-220.700,00	-382.400,00
19	829 Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. Fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	487.423,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darvon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. Fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	455.887,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darvon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	31.535,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.114.844,38	4.757.897,25	6.278.000,00	4.226.350,00	4.031.150,00	3.810.450,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	2.643.052,87	-224.200,00	-2.051.650,00	-1.952.200,00	-220.700,00	-382.400,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.757.897,25	4.533.697,25	4.226.350,00	4.031.150,00	3.810.450,00	3.428.050,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	8.514.907,59	Erläuterungen	€	Anzulegen ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00		€	Anzulegen ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00		€	Anzulegen ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00		€	Anzulegen ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	8.514.907,59		€	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	34.717,50		€	Anzulegen 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	8.549.625,09		€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -
 im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	526.000,00	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00		€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00		€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00		€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	11.600,00	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 -
 Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO
 Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -
 Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung
 Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts
 Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -
 Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -
 Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -
 Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024

	8.514.907,59		€
	0,00		€
	8.514.907,59		€
	0,00		€
	0,00		€
	0,00		€
	0,00		€
	0,00		€
	23.117,50		€
	4.226.350,00		€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Haushaltsjahr 2024										
Haushaltsplan										
Status:	ordentliche Erträge					ordentliche Aufwendungen				
absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe									
1	Innere Verwaltung	67.880,00 €	14,77 €	349.480,00 €	76,06 €	1.507.450,00 €	328,06 €	1.543.450,00 €	335,00 €	
2	Sicherheit und Ordnung	117.800,00 €	25,64 €	123.800,00 €	26,94 €	674.300,00 €	146,75 €	698.300,00 €	151,97 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	2.300,00 €	0,50 €	2.300,00 €	0,50 €	19.200,00 €	4,18 €	23.700,00 €	5,16 €	
5	Soziale Leistungen	66.000,00 €	14,36 €	66.000,00 €	14,36 €	85.600,00 €	18,63 €	88.600,00 €	19,28 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	987.600,00 €	214,93 €	987.600,00 €	214,93 €	2.328.100,00 €	506,66 €	2.360.600,00 €	513,73 €	
7	Gesundheitsdienste	1.200,00 €	0,26 €	1.200,00 €	0,26 €	10.550,00 €	2,30 €	27.550,00 €	6,00 €	
8	Sportförderung	135.000,00 €	29,38 €	135.000,00 €	29,38 €	297.400,00 €	64,72 €	341.900,00 €	74,41 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
10	Bauen und Wohnen	38.900,00 €	8,47 €	63.400,00 €	13,80 €	332.200,00 €	72,30 €	337.200,00 €	73,38 €	
11	Ver- und Entsorgung	1.383.100,00 €	301,00 €	1.383.100,00 €	301,00 €	1.080.700,00 €	235,19 €	1.221.700,00 €	265,88 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	186.000,00 €	40,48 €	186.000,00 €	40,48 €	730.000,00 €	158,87 €	783.100,00 €	170,42 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	41.500,00 €	9,03 €	41.500,00 €	9,03 €	72.250,00 €	15,72 €	92.250,00 €	20,08 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	87.220,00 €	18,98 €	87.220,00 €	18,98 €	610.650,00 €	132,89 €	640.550,00 €	139,40 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.593.400,00 €	1.652,54 €	7.691.800,00 €	1.673,95 €	4.189.700,00 €	911,80 €	4.189.700,00 €	911,80 €	
	Gesamtsumme	10.707.900,00 €	2.330,34 €	11.118.400,00 €	2.419,67 €	11.938.100,00 €	2.598,06 €	12.348.600,00 €	2.687,40 €	

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

Haushaltsvorjahr 2023									
Haushaltsplan									
Status:									
PBNr.	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	64.600,00 €	14,06 €	351.200,00 €	76,43 €	1.414.950,00 €	307,93 €	1.450.950,00 €	315,77 €
2	Sicherheit und Ordnung	117.400,00 €	25,55 €	123.400,00 €	26,86 €	562.600,00 €	122,44 €	583.600,00 €	127,01 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	2.306,00 €	0,50 €	2.306,00 €	0,50 €	8.500,00 €	1,85 €	13.000,00 €	2,83 €
5	Soziale Leistungen	65.000,00 €	14,15 €	65.000,00 €	14,15 €	93.700,00 €	20,39 €	93.700,00 €	20,39 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	941.650,00 €	204,93 €	941.650,00 €	204,93 €	1.855.200,00 €	403,74 €	1.887.700,00 €	410,82 €
7	Gesundheitsdienste	1.200,00 €	0,26 €	1.200,00 €	0,26 €	13.600,00 €	2,96 €	30.600,00 €	6,66 €
8	Sportförderung	98.400,00 €	21,41 €	98.400,00 €	21,41 €	183.000,00 €	39,83 €	240.500,00 €	52,34 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Bauen und Wohnen	46.100,00 €	10,03 €	70.100,00 €	15,26 €	322.500,00 €	70,18 €	327.500,00 €	71,27 €
11	Ver- und Entsorgung	1.301.600,00 €	283,26 €	1.301.600,00 €	283,26 €	1.177.200,00 €	256,19 €	1.318.200,00 €	286,88 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	177.694,00 €	38,67 €	177.694,00 €	38,67 €	738.500,00 €	160,72 €	791.600,00 €	172,27 €
13	Natur- und Landschaftspflege	61.700,00 €	13,43 €	61.700,00 €	13,43 €	97.650,00 €	21,25 €	117.650,00 €	25,60 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	184.950,00 €	40,25 €	184.950,00 €	40,25 €	510.100,00 €	111,01 €	537.500,00 €	116,97 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.627.600,00 €	1.659,98 €	7.726.000,00 €	1.681,39 €	3.663.700,00 €	797,32 €	3.663.700,00 €	797,32 €
Gesamtsumme		10.690.200,00 €	2.326,49 €	11.105.200,00 €	2.416,80 €	10.641.200,00 €	2.315,82 €	11.056.200,00 €	2.406,14 €

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

Haushaltsvorvorjahr 2022											
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				Status:	
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner		
1	Innere Verwaltung	464.984,48 €	101,19 €	597.477,03 €	130,03 €	1.669.733,28 €	363,38 €	1.716.972,54 €	373,66 €		
2	Sicherheit und Ordnung	110.738,69 €	24,10 €	137.316,32 €	29,88 €	439.148,23 €	95,57 €	487.896,07 €	106,18 €		
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
4	Kultur und Wissenschaft	255,00 €	0,06 €	255,00 €	0,06 €	13.758,35 €	2,99 €	13.994,99 €	3,05 €		
5	Soziale Leistungen	6.000,00 €	1,31 €	6.000,00 €	1,31 €	13.637,78 €	2,97 €	13.637,78 €	2,97 €		
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	868.991,36 €	186,94 €	858.991,36 €	186,94 €	1.672.252,24 €	363,93 €	1.680.712,12 €	365,77 €		
7	Gesundheitsdienste	884,00 €	0,19 €	884,00 €	0,19 €	3.703,69 €	0,81 €	3.822,01 €	0,83 €		
8	Sportförderung	81.622,70 €	17,76 €	81.622,70 €	17,76 €	168.562,41 €	36,68 €	187.049,91 €	40,71 €		
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
10	Bauen und Wohnen	17.196,93 €	3,74 €	55.369,92 €	12,05 €	220.692,37 €	48,03 €	224.567,35 €	48,87 €		
11	Ver- und Entsorgung	1.083.023,16 €	235,70 €	1.083.023,16 €	235,70 €	891.593,28 €	194,04 €	946.157,32 €	205,91 €		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	183.271,96 €	39,89 €	183.271,96 €	39,89 €	582.523,78 €	126,77 €	586.931,20 €	127,73 €		
13	Natur- und Landschaftspflege	41.295,59 €	8,99 €	41.295,59 €	8,99 €	51.385,34 €	11,18 €	55.822,34 €	12,15 €		
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
15	Wirtschaft und Tourismus	179.405,37 €	39,04 €	179.405,37 €	39,04 €	464.108,81 €	101,00 €	470.779,10 €	102,45 €		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.032.745,07 €	1.965,78 €	9.032.745,07 €	1.965,78 €	4.229.815,58 €	920,53 €	4.229.815,58 €	920,53 €		
Gesamtsumme		12.060.414,31 €	2.624,68 €	12.257.657,48 €	2.667,61 €	10.420.915,14 €	2.267,88 €	10.618.158,31 €	2.310,81 €		

Anmerkungen:

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

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

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

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

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Berechnung laufende Verwaltbarkeit des Haushaltsjahres Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltbarkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2024 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldomonat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorheriger Liquiditäts- und Liquiditätsreserven
Gemäß Haushaltssetzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite: -€					
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres 6.278.000 €					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres -€					
Differenz	6.278.000 €				6.156.500 € Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl. Saldomonat
Januar		595.000 €	677.500 €	101.500 €	6.156.500 €
Februar		645.000 €	710.000 €	65.000 €	6.171.500 €
März		675.000 €	892.000 €	85.000 €	5.985.500 €
April		720.500 €	925.000 €	204.500 €	5.781.000 €
Mai		1.000.000 €	839.000 €	161.000 €	5.942.000 €
Juni		790.000 €	895.050 €	195.050 €	5.746.950 €
Juli		790.000 €	1.012.800 €	-222.800 €	5.524.150 €
August		1.000.000 €	1.000.000 €	0 €	5.524.150 €
September		1.237.800 €	950.000 €	287.800 €	5.811.950 €
Oktober		880.000 €	850.000 €	70.000 €	5.777.950 €
November		1.200.000 €	1.150.000 €	50.000 €	5.777.950 €
Dezember		800.000 €	820.000 €	20.000 €	5.737.950 €
Summe		10.156.300 €	10.896.350 €	-540.050 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		10.156.300 €	10.896.350 €		
Differenz		-€	-€	222.800 €	5.490.150 €
höchster monatlicher Zahlungsmitelbedarf					
höchster monatlicher Liquiditätskreditbedarf					

2. nichtliche Berechnung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

31.12.	2023	2022	2021
Liquiditätskreditbestand zum	-€	-€	-€
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	-€	-€	-€
Zwischenfinanzierung Investitionen	-€	-€	-€
Zwischenfinanzierung Investitionen	-€	-€	-€
Zwischenfinanzierung Investitionen	-€	-€	-€
oben bei der laufenden Verwaltbarkeit berücksichtigt sind			
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen über den bei der laufenden Verwaltbarkeit berücksichtigt sind)			
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			
	-€	-€	-€
("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)			

3. Berechnung der Kreditlimiten und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo (d. Vorj.) vom Haushaltsbeginn	540.050,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	526.000,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	1.096.050,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Betrag zur Hessenkasse	11.800,00 €	
Differenz	1.077.650,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		
	3.041.200,00 €	

4. Berechnung der Liquiditätsreserve

Ausgaben laufende Verwaltbarkeit	Finanzjahr	2023	2022	2021
Vorjahr	lt	9.554.300,00 €	8.029.142,40 €	7.570.953,48 €
3. Vorjahr	lt	25.154.405,88 €	8.384.801,96 €	167.696,04 €
Summe		34.708.705,88 €	16.413.944,36 €	7.738.649,52 €
Durchschnitt				
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve		694.174,117 €	328.278,888 €	154.732,990 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres				
Vorgaben des § 109 Abs. 1 HGO erfüllt		ja		
nachrichtlich:				
Höchstbetrag Liquiditätskredite		-€	-€	-€
höchste Inanspruchnahme		-€	-€	-€

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

+6.376.276,78
+0,00
+0,00
+2.932.000,00
+9.308.276,78
+0,00

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr
 zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar)

zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:
 zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr

nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt

gebundene Liquidität	+4.730.000,00
+4.730.000,00	

1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+45.000,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	+45.000,00
1.b. Pension- und Beihilfen	+0,00
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+0,00
1.d. sonstiges	+0,00
2. für Sonderleistungen	+0,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	+0,00
2.b. Kreditablösung	+0,00
2.c. sonstiges	+0,00
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+4.430.000,00
3a. konsumtiv	+0,00
3b. investiv	+4.430.000,00
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+255.000,00
4a. ...	+255.000,00
4b. sonstiges	+0,00
5. sonstige Zweckbindungen	+0,00
5a. ...	+0,00
5b. sonstiges	+0,00

+4.578.276,78
+167.696,04
+4.578.276,78
+0,00
+4.578.276,78

ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands
 hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):
 somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:
 zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:

Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:

rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:

-1.077.650,00

Für Haushalt **2024** also Stand zum 31.12. 2023
 Mittel der Kontengruppe 27 (Wertpapiere)

Sollen bereits in den Vorjahren geleistete investive Auszahlungen unter Berücksichtigung von § 93 Abs. 3 HGO noch durch die Inanspruchnahme bestehender Kreditermächtigungen aus Vorjahren endfinanziert werden?
 hier ist der Gesamtbetrag der Rückzahlungsverpflichtung, der von der Kommune zu leisten ist, **negativ** anzugeben

z. B. abgerufenes Investitionsfondsdarlehen, dessen Investitionsauszahlung erst im Planjahr oder später veranschlagt ist oder vorab erhaltene Kreislumme. Der Betrag ist **negativ** anzugeben.

einzutragen ist hier gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt (Teil laufende Verwaltungstätigkeit) des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist.
 Hier kommen in 1. Linie Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Betracht. Bei den Sonderposten ist auf den tatsächlichen Liquiditätsbedarf abzustellen. Differenzen zu den bilanziellen Sonderposten sind zu erläutern.

Diese Mittel sollten im ausgewiesenen Bestand in Zelle D 14 enthalten sein.
 Sollte der Wert in D 17 größer sein als der Wert in D 14 besteht ein Finanzierungsproblem.

Verpflichtungen aktuelles Haushaltsjahr und Folgejahr
 kein Eintrag bei Mitgliedschaft in der Versorgungskasse

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern
 "Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

hier erfolgt nur ein Eintrag, wenn eine Schlussfinanzierung aus eigener Liquidität erfolgen soll. Kein Eintrag bei bestehender Kreditermächtigung und beabsichtigter Inanspruchnahme.

Sonderposten der gebührenrechnenden Einrichtungen; z. B. Wasser, Abwasser, Abfall oder Schulumlage
 "Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

z. B. Stiftungsgelder, Stellplatzabgabe
 "Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

Differenz zwischen bereinigtem Liquiditätsbestand (Zelle D 14) und der gebundenen Liquidität aus Zelle D 17
 hier ist **immer** die gem. § 106 HGO errechnete Liquiditätsreserve anzugeben
 entschieden wurde inzwischen, dass die Liquiditätsreserve grundsätzlich als ungebundene Liquidität angesehen werden soll
 aufgrund des in Zeile 43 genannten identisch mit Zeile 42
 Identisch mit Zeile 15, da der Einsatz dieser gebundenen Liquidität keine negativen Folgen hat
 Die Berücksichtigung dieser Liquidität ist geboten, da sie bereits den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit des laufenden Haushaltes reduziert hat

Um eine Genehmigung eines unausgeglichenen Finanzhaushaltes zu ermöglichen und auf ein Haushaltssicherungskonzept verzichten zu können, muss dieser Betrag höher sein als der Wert in Zelle D 48

§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO: Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit zuzgl. zweckgebundene Einzahlungen für Tilgung abzgl. ordtl. Tilgung und Beitrag Hessenkasse