

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532002
Gemeinde:	Bischoffen	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill-Kreis	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2023	3.344		
31.12. 2022	3.322		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	9.455.200,00		9.097.866,58
Aufwendungen	9.379.300,00		8.674.520,48
Saldo	75.900,00		423.346,10
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			301.367,02
Aufwendungen			1.830,50
Saldo			299.536,52
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	75.900,00		722.882,62
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 9.077.500,00		8.809.320,89
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 8.646.700,00		7.450.508,58
Saldo	430.800,00		1.358.812,31
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 238.400,00	+ 1.022.719,50	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.589.000,00	- 4.135.807,41	
Saldo	-1.350.600,00	-3.113.087,91	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 400.000,00	+ 43.687,79	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 84.050,00	- 43.687,79	
Saldo	315.950,00	-43.687,79	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-603.850,00	-1.797.963,39	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	464.138,99	1.831.188,99	
		Haushaltsjahr	
		2025	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnerische Neuverschuldung			
Kernhaushalt	315.950,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	-167.700,00		
Insgesamt	148.250,00		

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 2025

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025	75.900,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	6.002.769,55	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 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	146.012,77	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 1.1.2025	836.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	27.662.846,47	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 31.12.2024	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. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	346.750,00	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 2025	430.800,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	84.050,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	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 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
<u>Nachrichtlich:</u> Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025		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 2025		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	2.493.083,41	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 2025	22,70	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	6.002.769,55	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	27.662.846,47	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	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	103,69	30,00
Summe und Status		100,00
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 2023

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023	423.346,10	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	5.975.569,55	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 31.12.2023	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 2023	137.970,97	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 31.12.2023	964.400,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	27.662.846,47	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 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	1.315.124,52	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	1.358.812,31	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	43.687,79	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	100,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	126,60	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2023	5.975.569,55	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	27.662.846,47	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	393,28	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 100,00
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 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%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2025	33,50 v.H.	19,50 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2024	35,77 v.H.	17,08 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2023	32,95 v.H.	15,75 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2025	245,00 v.H.	320,00 v.H.	360,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	78.000,00 Euro
2024	345,00 v.H.	365,00 v.H.	360,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	57.000,00 Euro
2023	345,00 v.H.	365,00 v.H.	360,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	47.634,37 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2025	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

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	409.993,15	583.800,00	508.000,00	528.000,00	578.000,00	578.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.172.582,96	1.234.600,00	1.474.500,00	1.474.500,00	1.474.500,00	1.474.500,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	240.387,66	220.900,00	209.900,00	208.900,00	210.900,00	212.900,00
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	3.467.509,77	3.860.000,00	4.298.700,00	4.544.700,00	4.744.700,00	4.947.700,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	137.889,00	142.500,00	142.500,00	148.500,00	151.500,00	151.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.910.904,30	1.835.500,00	2.126.100,00	1.953.100,00	1.863.100,00	1.873.100,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	338.259,99	357.700,00	357.700,00	355.600,00	354.600,00	354.600,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	591.686,22	316.600,00	319.900,00	328.900,00	333.900,00	338.900,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	8.269.213,05	8.551.600,00	9.437.300,00	9.542.200,00	9.711.200,00	9.931.200,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.281.059,44	2.391.700,00	2.601.800,00	2.778.700,00	2.898.200,00	2.985.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	129.631,02	66.500,00	74.700,00	75.700,00	75.700,00	75.700,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.152.086,91	1.734.400,00	1.992.800,00	1.818.800,00	1.846.800,00	1.850.300,00
14	66	Abschreibungen	636.045,95	687.900,00	692.600,00	696.700,00	694.700,00	692.700,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	799.032,18	879.800,00	966.500,00	1.027.500,00	1.123.000,00	1.235.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.535.779,38	2.755.400,00	2.988.000,00	3.104.000,00	3.180.000,00	3.256.000,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.159,15	5.300,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.664.794,03	8.521.000,00	9.346.900,00	9.531.900,00	9.848.900,00	10.125.900,00
20		Verwaltungsergebnis	-395.580,98	30.600,00	90.400,00	10.300,00	-137.700,00	-194.700,00
21	56,57	Finanzerträge	828.653,53	17.900,00	17.900,00	17.300,00	17.000,00	17.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	9.726,45	21.300,00	32.400,00	31.900,00	31.400,00	30.900,00
23		Finanzergebnis	818.927,08	-3.400,00	-14.500,00	-14.600,00	-14.400,00	-13.900,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	9.097.866,58	8.569.500,00	9.455.200,00	9.559.500,00	9.728.200,00	9.948.200,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	8.674.520,48	8.542.300,00	9.379.300,00	9.563.800,00	9.880.300,00	10.156.800,00
26		Ordentliches Ergebnis	423.346,10	27.200,00	75.900,00	-4.300,00	-152.100,00	-208.600,00
27	59	Außerordentliche Erträge	301.367,02	69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.830,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	299.536,52	69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	722.882,62	96.200,00	75.900,00	-4.300,00	-152.100,00	-208.600,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024		402.700,00				
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	2.680.250,55					

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.467.509,77	3.860.000,00	4.298.700,00	4.544.700,00	4.744.700,00	4.947.700,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	2.153.725,65	2.375.000,00	2.280.000,00	2.423.000,00	2.520.000,00	2.620.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	136.637,80	142.100,00	146.000,00	149.000,00	152.000,00	155.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	12.278,45	12.200,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	361.515,59	360.100,00	492.700,00	492.700,00	492.700,00	492.700,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	782.624,55	950.000,00	1.300.000,00	1.400.000,00	1.500.000,00	1.600.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	20.727,73	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
	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	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.910.904,30	1.835.500,00	2.126.100,00	1.953.100,00	1.863.100,00	1.873.100,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	1.414.029,00	1.429.500,00	1.678.000,00	1.500.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
		Sonstige Erträge	496.875,30	406.000,00	448.100,00	453.100,00	463.100,00	473.100,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.535.779,38	2.755.400,00	2.988.000,00	3.104.000,00	3.180.000,00	3.256.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	1.619.595,00	1.762.000,00	1.757.000,00	1.850.000,00	1.900.000,00	1.950.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	791.897,00	841.400,00	1.023.000,00	1.030.000,00	1.040.000,00	1.050.000,00
	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
			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	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	76.653,01	95.000,00	130.000,00	140.000,00	150.000,00	160.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	47.634,37	57.000,00	78.000,00	84.000,00	90.000,00	96.000,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.726,45	21.300,00	32.400,00	31.900,00	31.400,00	30.900,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	9.726,45	21.300,00	32.400,00	31.900,00	31.400,00	30.900,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	8.809.320,89	8.192.300,00	9.077.500,00	9.183.900,00	9.353.600,00	9.573.600,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.450.508,58	7.835.500,00	8.646.700,00	8.826.100,00	9.144.600,00	9.423.100,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.358.812,31	356.800,00	430.800,00	357.800,00	209.000,00	150.500,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	747.572,93	322.100,00	190.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	272.746,57	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.400,00	3.400,00	3.400,00	400,00	400,00	400,00
	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	1.022.719,50	370.500,00	238.400,00	133.400,00	133.400,00	133.400,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.597,01	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.928.692,25	960.000,00	1.273.300,00	822.500,00	922.500,00	972.500,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	188.821,84	456.800,00	278.300,00	72.100,00	72.100,00	72.100,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.696,31	5.000,00	7.400,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	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	4.135.807,41	1.451.800,00	1.589.000,00	929.600,00	1.029.600,00	1.079.600,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.113.087,91	-1.081.300,00	-1.350.600,00	-796.200,00	-896.200,00	-946.200,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf	-1.754.275,60	-724.500,00	-919.800,00	-438.400,00	-687.200,00	-795.700,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
	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	43.687,79	38.700,00	84.050,00	68.100,00	56.000,00	56.500,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	43.687,79	38.700,00	84.050,00	68.100,00	56.000,00	56.500,00
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	-43.687,79	-38.700,00	315.950,00	-68.100,00	-56.000,00	-56.500,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.797.963,39	-763.200,00	-603.850,00	-506.500,00	-743.200,00	-852.200,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	327.220,80	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)	293.476,36	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	33.744,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.595.407,94	1.831.188,99	1.067.988,99	464.138,99	-42.361,01	-785.561,01
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.764.218,95	-763.200,00	-603.850,00	-506.500,00	-743.200,00	-852.200,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.831.188,99	1.067.988,99	464.138,99	-42.361,01	-785.561,01	-1.637.761,01

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025**Erläuterungen**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	294.920,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.886.625,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	2.181.545,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	2.181.545,00	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	400.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	84.050,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	167.700,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatis
			Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	610.870,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	1.718.925,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	2.329.795,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	320.000,00	€
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 Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
<u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025</u>	464.138,99	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	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	300.000,00 €	89,71 €	1.443.100,00 €	431,55 €	2.074.400,00 €	620,33 €	2.421.200,00 €	724,04 €
2	Sicherheit und Ordnung	67.800,00 €	20,28 €	204.000,00 €	61,00 €	493.000,00 €	147,43 €	571.000,00 €	170,75 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	2,39 €	32.400,00 €	9,69 €
5	Soziale Leistungen	57.700,00 €	17,25 €	57.700,00 €	17,25 €	104.800,00 €	31,34 €	110.100,00 €	32,92 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	446.900,00 €	133,64 €	446.900,00 €	133,64 €	1.165.700,00 €	348,59 €	1.237.000,00 €	369,92 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	1,50 €	5.000,00 €	1,50 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	11.200,00 €	3,35 €	182.000,00 €	54,43 €	223.900,00 €	66,96 €	254.200,00 €	76,02 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	1.438.800,00 €	430,26 €	1.448.800,00 €	433,25 €	922.500,00 €	275,87 €	1.452.300,00 €	434,30 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	129.900,00 €	38,85 €	129.900,00 €	38,85 €	485.400,00 €	145,16 €	641.500,00 €	191,84 €
13	Natur- und Landschaftspflege	590.600,00 €	176,61 €	590.600,00 €	176,61 €	692.900,00 €	207,21 €	891.000,00 €	266,45 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	112.400,00 €	33,61 €	112.400,00 €	33,61 €	147.300,00 €	44,05 €	280.600,00 €	83,91 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.299.900,00 €	1.883,94 €	6.457.400,00 €	1.931,04 €	3.056.400,00 €	914,00 €	3.100.600,00 €	927,21 €
Gesamtsumme		9.455.200,00 €	2.827,51 €	11.072.800,00 €	3.311,24 €	9.379.300,00 €	2.804,81 €	10.996.900,00 €	3.288,55 €

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							
		2024							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	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	295.800,00 €	88,46 €	1.456.400,00 €	435,53 €	1.808.700,00 €	540,88 €	2.123.000,00 €	634,87 €
2	Sicherheit und Ordnung	76.300,00 €	22,82 €	210.500,00 €	62,95 €	391.700,00 €	117,14 €	471.200,00 €	140,91 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €	6,28 €	42.300,00 €	12,65 €
5	Soziale Leistungen	57.700,00 €	17,25 €	57.700,00 €	17,25 €	113.200,00 €	33,85 €	116.700,00 €	34,90 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	409.800,00 €	122,55 €	409.800,00 €	122,55 €	1.107.400,00 €	331,16 €	1.208.400,00 €	361,36 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	1,50 €	5.000,00 €	1,50 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	11.200,00 €	3,35 €	136.300,00 €	40,76 €	286.800,00 €	85,77 €	301.400,00 €	90,13 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	1.237.800,00 €	370,16 €	1.247.800,00 €	373,15 €	847.200,00 €	253,35 €	1.302.800,00 €	389,59 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	129.900,00 €	38,85 €	129.900,00 €	38,85 €	410.000,00 €	122,61 €	563.000,00 €	168,36 €
13	Natur- und Landschaftspflege	624.200,00 €	186,66 €	624.200,00 €	186,66 €	604.100,00 €	180,65 €	857.300,00 €	256,37 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	119.100,00 €	35,62 €	119.100,00 €	35,62 €	139.500,00 €	41,72 €	272.100,00 €	81,37 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.607.700,00 €	1.676,94 €	5.765.200,00 €	1.724,04 €	2.807.700,00 €	839,62 €	2.866.500,00 €	857,21 €
Gesamtsumme		8.569.500,00 €	2.562,65 €	10.156.900,00 €	3.037,35 €	8.542.300,00 €	2.554,52 €	10.129.700,00 €	3.029,22 €

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							
		2023							
		Status:	Ist 31.12						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	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	515.621,34 €	154,19 €	1.663.325,41 €	497,41 €	2.051.824,14 €	613,58 €	2.333.111,76 €	697,70 €
2	Sicherheit und Ordnung	75.726,47 €	22,65 €	204.715,20 €	61,22 €	358.885,36 €	107,32 €	444.595,64 €	132,95 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.500,00 €	0,45 €	1.500,00 €	0,45 €	2.453,96 €	0,73 €	25.979,62 €	7,77 €
5	Soziale Leistungen	37.316,83 €	11,16 €	37.316,83 €	11,16 €	102.449,26 €	30,64 €	105.746,46 €	31,62 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	590.418,09 €	176,56 €	590.418,09 €	176,56 €	1.026.652,84 €	307,01 €	1.123.558,60 €	335,99 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.044,00 €	1,51 €	5.044,00 €	1,51 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.218,00 €	0,36 €	134.076,28 €	40,09 €	260.530,17 €	77,91 €	274.181,31 €	81,99 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	1.171.174,23 €	350,23 €	1.181.573,00 €	353,34 €	886.583,53 €	265,13 €	1.390.993,30 €	415,97 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	105.414,15 €	31,52 €	105.414,15 €	31,52 €	385.296,30 €	115,22 €	518.317,12 €	155,00 €
13	Natur- und Landschaftspflege	501.824,51 €	150,07 €	501.824,51 €	150,07 €	471.669,90 €	141,05 €	742.523,34 €	222,05 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	90.458,07 €	27,05 €	90.458,07 €	27,05 €	203.102,24 €	60,74 €	324.331,65 €	96,99 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.007.194,89 €	1.796,41 €	6.168.717,76 €	1.844,71 €	2.920.028,78 €	873,21 €	2.967.610,40 €	887,44 €
Gesamtsumme		9.097.866,58 €	2.720,65 €	10.679.339,30 €	3.193,58 €	8.674.520,48 €	2.594,06 €	10.255.993,20 €	3.066,98 €

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	836.000 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	836.000 €				
Januar		800.000 €	1.000.000 €	- 200.000 €	636.000 €
Februar		700.000 €	850.000 €	- 150.000 €	486.000 €
März		700.000 €	850.000 €	- 150.000 €	336.000 €
April		650.000 €	830.000 €	- 180.000 €	156.000 €
Mai		800.000 €	900.000 €	- 100.000 €	56.000 €
Juni		750.000 €	800.000 €	- 50.000 €	6.000 €
Juli		750.000 €	900.000 €	- 150.000 €	- 144.000 €
August		800.000 €	950.000 €	- 150.000 €	- 294.000 €
September		850.000 €	1.000.000 €	- 150.000 €	- 444.000 €
Oktober		900.000 €	1.100.000 €	- 200.000 €	- 644.000 €
November		900.000 €	900.000 €	-	- 644.000 €
Dezember		715.900 €	755.700 €	- 39.800 €	- 683.800 €
Summe		9.315.900 €	10.235.700 €	- 919.800 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		9.315.900 €	10.235.700 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				200.000 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					83.800 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. € wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für

Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2024"/>	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2023"/>	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	<input type="text" value="2023"/>	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2025"/>	430.800,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	84.050,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	346.750,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	346.750,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	1.589.000,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Pfanzahl	2024	7.835.890,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2023	7.450.500,58 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2022	6.615.906,62 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			21.901.915,20 €	
Durchschnitt			7.300.638,40 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			146.012,77 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres		0	836.000,00 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	320.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

ja
nein
nein

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

gesichert

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

[Redacted]

(Behörde)

[Redacted]

(Fachabteilung)

[Redacted]

(Ansprechpartner(in))

[Redacted]

(Ort, Erstelldatum)

[Redacted]

(Telefon)