

**Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

Schlüsselnummer:

Regierungsbezirk:	<b>Kassel</b>	Schlüsselnummer:	<b>633020</b>
Gemeinde:	<b>Niestetal</b>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Kassel</b>	Haushaltsjahr	<b>2023</b>
Einwohnerzahl am:		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
31.12.2021	<b>11.365</b>	<b>2023</b>	<b>2021</b>
31.12.2020	<b>11.241</b>	<b>-€-</b>	<b>-€-</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	30.785.000,00	27.785.127,97	
Aufwendungen	30.075.500,00	26.351.234,69	
<b>Saldo</b>	<b>709.500,00</b>	<b>1.433.893,28</b>	
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	255.000,00	240.151,79	
Aufwendungen	128.000,00	611.382,06	
<b>Saldo</b>	<b>127.000,00</b>	<b>-371.230,27</b>	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<b>836.500,00</b>	<b>1.062.663,01</b>	
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 29.810.000,00	25.781.389,97	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 28.698.250,00	23.186.182,24	
<b>Saldo</b>	<b>1.111.750,00</b>	<b>2.595.207,73</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 5.529.000,00	+ 583.370,35	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.598.250,00	- 612.517,65	
<b>Saldo</b>	<b>-2.069.250,00</b>	<b>-29.147,30</b>	
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.111.000,00	+ 741.660,93	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 805.500,00	- 741.660,93	
<b>Saldo</b>	<b>1.305.500,00</b>	<b>-741.660,93</b>	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<b>348.000,00</b>	<b>1.824.399,50</b>	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<b>7.462.549,43</b>	<b>5.569.502,82</b>	
Haushaltsjahr			
<b>2023</b>			
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
<b>Kernhaushalt</b>	<b>1.307.750,00</b>		
<b>Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<b>3.559.000,00</b>		
<b>Insgesamt</b>	<b>4.866.750,00</b>		

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 2023

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023	709.500,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	21.078.943,94	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 2023	480.329,38	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 1.1.2023	7.114.549,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2020	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	38.157.961,04	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 31.12.2022	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	337.250,00	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 2023	1.111.750,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	803.250,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	2.250,00	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 2023	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 2023	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
<b>Nachrichtlich:</b>		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023		<b>Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.</b>
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023		<b>Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.</b>
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	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 2023	62,43	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	21.078.943,94	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	38.157.961,04	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	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	29,67	30,00
<b>Summe und Status</b>		<b>100,00</b>
Vorliegende Auswertung prüfjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
<b>Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)</b>		

## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2021

	- € -
1. Ordentliches Ergebnis für 2021	1.433.893,28
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2021	22.198.193,94
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2021	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021	462.187,35
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2021	3.468.231,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2021	39.131.392,65
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021	0,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-700.266,01
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2021	0,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2021	741.660,93
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2021	41.394,92
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2021	65,00

## Erläuterungen

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 Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.

Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.

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.

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

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

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben

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.

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	126,17	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	22.198.193,94	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	39.131.392,65	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-61,62	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 70,00
Summe und Status nach Planwert		● 65,00

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

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

### Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
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.
2021	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	
2023	610,00	v.H.	610,00	v.H.	517,00	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	170.000,00	Euro
2021	527,00	v.H.	527,00	v.H.	517,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	260.999,16	Euro

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2023	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	ja	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

#### Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
			- € -					
Position	Konten	Bezeichnung						
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	196.360,85	186.250,00	300.250,00	307.250,00	315.250,00	334.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.496.367,75	2.783.000,00	3.002.500,00	3.055.000,00	3.086.000,00	3.097.750,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	278.909,42	279.500,00	387.250,00	383.750,00	393.000,00	403.000,00
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	16.942.968,73	14.939.750,00	17.922.750,00	18.982.500,00	19.971.750,00	20.850.500,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	467.664,81	465.250,00	494.250,00	509.000,00	524.250,00	539.750,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.543.385,03	6.335.250,00	7.071.500,00	7.136.250,00	7.525.000,00	7.842.250,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.351.338,53	980.750,00	982.000,00	1.010.250,00	985.750,00	983.750,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	467.640,39	554.500,00	589.750,00	692.750,00	558.000,00	557.500,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>27.744.635,51</b>	<b>26.524.250,00</b>	<b>30.750.250,00</b>	<b>32.076.750,00</b>	<b>33.359.000,00</b>	<b>34.608.500,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.907.450,11	10.352.500,00	11.464.500,00	12.329.500,00	12.858.250,00	13.236.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	293.316,90	253.250,00	289.000,00	297.000,00	305.250,00	311.500,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.356.682,47	4.298.000,00	4.985.750,00	4.474.250,00	4.460.000,00	4.499.000,00
14	66	Abschreibungen	2.331.457,80	2.229.750,00	2.339.500,00	2.409.500,00	2.418.000,00	2.458.750,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.114.783,39	1.248.750,00	1.340.500,00	1.324.500,00	1.310.500,00	1.315.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.859.736,23	8.823.250,00	9.177.000,00	10.574.750,00	11.312.250,00	11.923.750,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.038,45	200.750,00	148.000,00	584.500,00	893.000,00	909.250,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>26.073.465,35</b>	<b>27.406.250,00</b>	<b>29.744.250,00</b>	<b>31.994.000,00</b>	<b>33.557.250,00</b>	<b>34.654.000,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.671.170,16</b>	<b>-882.000,00</b>	<b>1.006.000,00</b>	<b>82.750,00</b>	<b>-198.250,00</b>	<b>-45.500,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	40.492,46	38.250,00	34.750,00	34.750,00	34.750,00	34.750,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	277.769,34	275.500,00	331.250,00	354.250,00	425.750,00	544.250,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-237.276,88</b>	<b>-237.250,00</b>	<b>-296.500,00</b>	<b>-319.500,00</b>	<b>-391.000,00</b>	<b>-509.500,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>27.785.127,97</b>	<b>26.562.500,00</b>	<b>30.785.000,00</b>	<b>32.111.500,00</b>	<b>33.393.750,00</b>	<b>34.643.250,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>26.351.234,69</b>	<b>27.681.750,00</b>	<b>30.075.500,00</b>	<b>32.348.250,00</b>	<b>33.983.000,00</b>	<b>35.198.250,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.433.893,28</b>	<b>-1.119.250,00</b>	<b>709.500,00</b>	<b>-236.750,00</b>	<b>-589.250,00</b>	<b>-555.000,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	240.151,79	243.500,00	255.000,00	50.500,00	500,00	500,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	611.382,06	149.250,00	128.000,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-371.230,27</b>	<b>94.250,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>50.500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.062.663,01</b>	<b>-1.025.000,00</b>	<b>836.500,00</b>	<b>-186.250,00</b>	<b>-588.750,00</b>	<b>-554.500,00</b>
<b>Nachrichtlich</b>								
31		<b>Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2022</b>		1.681.835,49				
32		<b>Summe vorgetragene Jahresfehibeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021</b>	3.237.024,20					

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan

Position Konten Bezeichnung

- 6 -

<b>5</b>	<b>55</b>	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	16.942.968,73	14.939.750,00	17.922.750,00	18.982.500,00	19.971.750,00	20.850.500,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	7.306.780,88	7.335.750,00	7.840.750,00	8.271.750,00	8.685.250,00	9.162.750,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	997.674,83	861.000,00	907.500,00	925.500,00	944.000,00	962.750,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	33.148,68	36.250,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	57.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	2.132.333,45	2.547.500,00	2.573.000,00	2.598.500,00	2.624.250,00	2.650.250,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	6.366.385,00	4.046.000,00	6.439.250,00	7.024.500,00	7.556.000,00	7.892.500,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	106.645,89	113.250,00	124.750,00	124.750,00	124.750,00	124.750,00
	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
<b>7</b>	<b>540-543</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	5.543.385,03	6.335.250,00	7.071.500,00	7.136.250,00	7.525.000,00	7.842.250,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.106.316,00	3.821.500,00	4.338.500,00	4.747.500,00	5.206.500,00	5.516.250,00
		Sonstige Erträge	2.437.069,03	2.513.750,00	2.733.000,00	2.388.750,00	2.318.500,00	2.326.000,00
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	9.859.736,23	8.823.250,00	9.177.000,00	10.574.750,00	11.312.250,00	11.923.750,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.435.252,94	4.962.000,00	5.015.500,00	5.882.000,00	6.289.500,00	6.634.250,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.743.485,48	3.417.500,00	3.454.500,00	3.921.250,00	4.193.000,00	4.422.750,00
	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	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	419.998,65	273.750,00	436.000,00	475.750,00	511.750,00	534.500,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	260.999,16	170.000,00	271.000,00	295.750,00	318.000,00	332.250,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	277.769,34	275.500,00	331.250,00	354.250,00	425.750,00	544.250,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	277.769,34	275.500,00	331.250,00	354.250,00	425.750,00	544.250,00



Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.781.389,97	25.589.750,00	29.810.000,00	31.107.250,00	32.413.000,00	33.663.250,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.186.182,24	25.510.500,00	28.698.250,00	29.947.250,00	31.571.250,00	32.740.250,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.595.207,73	79.250,00	1.111.750,00	1.160.000,00	841.750,00	923.000,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	392.437,69	2.316.250,00	4.428.250,00	1.104.250,00	613.500,00	411.000,00
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	40.250,00	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	190.932,66	1.022.250,00	1.100.750,00	5.250,00	500.250,00	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	583.370,35	3.338.500,00	5.529.000,00	1.109.500,00	1.113.750,00	411.250,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.941,59	120.000,00	107.500,00	107.500,00	100.000,00	100.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	379.269,70	10.406.750,00	6.915.750,00	5.532.500,00	5.201.250,00	2.752.500,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	218.453,66	389.500,00	565.250,00	154.750,00	90.000,00	86.750,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.852,70	9.500,00	9.750,00	9.750,00	10.500,00	10.750,00
	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	612.517,65	10.925.750,00	7.598.250,00	5.804.500,00	5.401.750,00	2.950.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-29.147,30	-7.587.250,00	-2.069.250,00	-4.695.000,00	-4.288.000,00	-2.538.750,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	2.566.060,43	-7.508.000,00	-957.500,00	-3.535.000,00	-3.446.250,00	-1.615.750,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	7.617.750,00	2.111.000,00	500.000,00	4.288.000,00	2.538.750,00
	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	741.660,93	953.500,00	805.500,00	784.000,00	839.750,00	912.750,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	741.660,93	949.000,00	803.250,00	779.750,00	835.500,00	908.500,00
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	4.500,00	2.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-741.660,93</b>	<b>6.664.250,00</b>	<b>1.305.500,00</b>	<b>-284.000,00</b>	<b>3.448.250,00</b>	<b>1.626.000,00</b>
18	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>1.824.399,50</b>	<b>-843.750,00</b>	<b>348.000,00</b>	<b>-3.819.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>10.250,00</b>
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	2.827.968,76	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)	2.783.261,68	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	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>44.707,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>3.700.396,24</b>	<b>3.468.230,97</b>	<b>7.114.549,43</b>	<b>7.462.549,43</b>	<b>3.643.549,43</b>	<b>3.645.549,43</b>
23	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.869.106,58</b>	<b>-843.750,00</b>	<b>348.000,00</b>	<b>-3.819.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>10.250,00</b>
24	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>5.569.502,82</b>	<b>2.624.480,97</b>	<b>7.462.549,43</b>	<b>3.643.549,43</b>	<b>3.645.549,43</b>	<b>3.655.799,43</b>

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2023**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	18.856.500,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.518.250,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>31.374.750,00</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>31.374.750,00</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.111.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	4.024.500,00	€

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	803.250,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	465.500,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.250,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2023**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	20.164.250,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	16.077.250,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	36.241.500,00	€
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 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	-2.250,00	
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023</b>	<b>7.462.549,43</b>	€

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		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 €	86,91 €	2.708.750,00 €	238,34 €	6.231.500,00 €	548,31 €	6.283.000,00 €	552,84 €
2	Sicherheit und Ordnung	361.500,00 €	31,81 €	430.500,00 €	37,88 €	1.137.500,00 €	100,09 €	1.248.500,00 €	109,85 €
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 €	1,19 €	13.500,00 €	1,19 €	187.750,00 €	16,52 €	189.000,00 €	16,63 €
5	Soziale Leistungen	5.500,00 €	0,48 €	5.500,00 €	0,48 €	209.500,00 €	18,43 €	209.750,00 €	18,46 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.676.000,00 €	235,46 €	2.676.000,00 €	235,46 €	7.294.750,00 €	641,86 €	7.628.750,00 €	671,25 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	169.500,00 €	14,91 €	169.500,00 €	14,91 €	1.545.250,00 €	135,97 €	1.710.500,00 €	150,51 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	48.500,00 €	4,27 €	48.500,00 €	4,27 €	261.750,00 €	23,03 €	261.750,00 €	23,03 €
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 €	211,04 €	2.398.500,00 €	211,04 €	1.488.250,00 €	130,95 €	2.117.250,00 €	186,30 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	959.000,00 €	84,38 €	959.000,00 €	84,38 €	1.642.500,00 €	144,52 €	1.881.250,00 €	165,53 €
13	Natur- und Landschaftspflege	266.750,00 €	23,47 €	266.750,00 €	23,47 €	369.500,00 €	32,51 €	1.181.500,00 €	103,96 €
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 €	2,46 €	28.000,00 €	2,46 €	64.750,00 €	5,70 €	65.750,00 €	5,79 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	22.870.500,00 €	2.012,36 €	23.424.750,00 €	2.061,13 €	9.636.250,00 €	847,89 €	9.636.250,00 €	847,89 €
Gesamtsumme		30.785.000,00 €	2.708,75 €	33.129.250,00 €	2.915,02 €	30.075.500,00 €	2.646,33 €	32.419.500,00 €	2.852,57 €

## 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							
		2022							
		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	827.500,00 €	72,81 €	2.399.500,00 €	211,13 €	5.303.750,00 €	466,67 €	5.474.000,00 €	481,65 €
2	Sicherheit und Ordnung	280.250,00 €	24,66 €	280.250,00 €	24,66 €	1.108.250,00 €	97,51 €	1.161.750,00 €	102,22 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	15.750,00 €	1,39 €	15.750,00 €	1,39 €	231.250,00 €	20,35 €	234.000,00 €	20,59 €
5	Soziale Leistungen	3.000,00 €	0,26 €	3.000,00 €	0,26 €	189.250,00 €	16,65 €	189.500,00 €	16,67 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.502.750,00 €	220,22 €	2.502.750,00 €	220,22 €	6.273.750,00 €	552,02 €	6.546.000,00 €	575,98 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	129.750,00 €	11,42 €	129.750,00 €	11,42 €	1.249.250,00 €	109,92 €	1.375.000,00 €	120,99 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	64.500,00 €	5,68 €	64.500,00 €	5,68 €	239.000,00 €	21,03 €	239.000,00 €	21,03 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	0,53 €	6.000,00 €	0,53 €
11	Ver- und Entsorgung	2.263.000,00 €	199,12 €	2.263.000,00 €	199,12 €	1.341.000,00 €	117,99 €	1.992.750,00 €	175,34 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	858.500,00 €	75,54 €	858.500,00 €	75,54 €	1.856.500,00 €	163,35 €	2.017.500,00 €	177,52 €
13	Natur- und Landschaftspflege	254.000,00 €	22,35 €	254.000,00 €	22,35 €	406.500,00 €	35,77 €	1.123.250,00 €	98,83 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	17.250,00 €	1,52 €	17.250,00 €	1,52 €	145.500,00 €	12,80 €	146.000,00 €	12,85 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.346.250,00 €	1.702,27 €	19.929.000,00 €	1.753,54 €	9.331.750,00 €	821,10 €	9.331.750,00 €	821,10 €
Gesamtsumme		26.562.500,00 €	2.337,22 €	28.717.250,00 €	2.526,81 €	27.681.750,00 €	2.435,70 €	29.836.500,00 €	2.625,30 €

## 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							
		2021							
		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	592.014,00 €	52,09 €	2.043.709,59 €	179,82 €	4.674.112,14 €	411,27 €	4.720.813,31 €	415,38 €
2	Sicherheit und Ordnung	268.028,77 €	23,58 €	317.071,11 €	27,90 €	953.624,90 €	83,91 €	1.039.995,31 €	91,51 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	7.393,01 €	0,65 €	7.393,01 €	0,65 €	218.636,58 €	19,24 €	219.661,15 €	19,33 €
5	Soziale Leistungen	9.047,29 €	0,80 €	9.047,29 €	0,80 €	122.785,93 €	10,80 €	124.371,91 €	10,94 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.689.263,97 €	236,63 €	2.689.263,97 €	236,63 €	5.293.446,39 €	465,77 €	5.537.870,35 €	487,27 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	72.641,33 €	6,39 €	72.641,33 €	6,39 €	973.639,88 €	85,67 €	1.095.151,95 €	96,36 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	31.340,80 €	2,76 €	31.340,80 €	2,76 €	347.893,65 €	30,61 €	347.893,65 €	30,61 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.007,87 €	0,53 €	6.007,87 €	0,53 €
11	Ver- und Entsorgung	2.631.146,64 €	231,51 €	2.631.146,64 €	231,51 €	1.539.603,65 €	135,47 €	2.127.891,54 €	187,23 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	610.254,33 €	53,70 €	610.254,33 €	53,70 €	1.556.403,46 €	136,95 €	1.769.822,94 €	155,73 €
13	Natur- und Landschaftspflege	217.016,72 €	19,10 €	217.016,72 €	19,10 €	306.870,52 €	27,00 €	1.035.167,05 €	91,08 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	9.037,17 €	0,80 €	9.037,17 €	0,80 €	109.523,01 €	9,64 €	110.365,13 €	9,71 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.647.943,94 €	1.816,80 €	21.179.670,19 €	1.863,59 €	10.248.686,71 €	901,78 €	10.248.686,71 €	901,78 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>27.785.127,97 €</b>	<b>2.444,80 €</b>	<b>29.817.592,15 €</b>	<b>2.623,63 €</b>	<b>26.351.234,69 €</b>	<b>2.318,63 €</b>	<b>28.383.698,87 €</b>	<b>2.497,47 €</b>

## 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	7.114.549 €					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €					
Differenz	7.114.549 €					
Januar		836.000 €	2.465.313 €	- 1.629.313 €	5.485.236 €	Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat
Februar		3.036.375 €	2.299.063 €	737.312 €	6.222.548 €	Vormonat zzgl. Saldo/Monat
März		1.291.875 €	2.394.125 €	- 1.102.250 €	5.120.298 €	
April		3.023.063 €	2.468.875 €	554.188 €	5.674.486 €	
Mai		3.036.375 €	2.299.063 €	737.312 €	6.411.798 €	
Juni		1.291.875 €	2.394.125 €	- 1.102.250 €	5.309.548 €	
Juli		3.087.063 €	2.841.625 €	245.438 €	5.554.986 €	
August		3.036.375 €	2.299.063 €	737.312 €	6.292.298 €	
September		1.291.875 €	2.394.125 €	- 1.102.250 €	5.190.048 €	
Oktober		3.023.063 €	2.468.875 €	554.188 €	5.744.236 €	
November		3.036.375 €	2.299.063 €	737.312 €	6.481.548 €	
Dezember		3.478.938 €	3.213.938 €	265.000 €	6.746.548 €	
<b>Summe</b>		<b>29.469.252 €</b>	<b>29.837.253 €</b>	<b>- 368.001 €</b>		
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>29.469.250 €</b>	<b>29.837.250 €</b>			
<b>Differenz</b>		<b>2 €</b>	<b>3 €</b>			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.629.313 €		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 5.120.298 €	

## 2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für		31.12.	2022	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2022	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2021	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2021	- €	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	2023	1.111.750,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		841.250,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		270.500,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		2.250,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		268.250,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		7.663.250,00 €	

## 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

### Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2022	25.510.500,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2021	23.271.839,18 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2020	23.267.068,34 €	bitte als positiven Betrag eintragen
<b>Summe</b>			<b>72.049.407,52 €</b>	
Durchschnitt			24.016.469,17 €	
<b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>			<b>480.329,38 €</b>	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			7.114.549,00 €	wird von oben übernommen
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr		
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2022	950.000,00 €	
höchste Inanspruchnahme	2022	- €	