

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	631001
Gemeinde:	Bad Salzschlirf	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Fulda	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	3.629		
31.12.2023	3.680		

	Haushaltsjahr	Jahresabschluss
	2026	2024
	-€-	-€-
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	10.692.117,00	8.826.638,40
Aufwendungen	10.170.751,00	10.267.500,25
Saldo	521.366,00	-1.440.861,85
außerordentliches Ergebnis		
Erträge		61.218,36
Aufwendungen	100,00	280.618,20
Saldo	-100,00	-219.399,84
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	521.266,00	-1.660.261,69

Finanzaushalt		
Laufende Verwaltungstätigkeit		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	10.408.526,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	9.447.528,00
Saldo		960.998,00
-260.733,31		
Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	1.853.450,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	4.071.600,00
Saldo		-2.218.150,00
-1.468.344,42		
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	2.567.279,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	960.791,00
Saldo		1.606.488,00
-229.024,72		
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)		349.336,00
		-1.958.102,45
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahrs		-1.050.664,00
		-1.543.987,56

Nachrichtlich		
Rechnersiche Neuverschuldung		
Kemhaushalt		3.827.709,00
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts		0,00
Insgesamt		3.827.709,00

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 betragmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragmäßigen 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

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	152.800,00	-332.907,00	-485.707,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	382.072,00	-794.584,96	-1.176.656,96	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	264.951,00	124.572,00	-140.379,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	434.329,00	248.407,78	-185.921,22	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2023	486.085,00	190.474,04	-295.610,96	Entlastungsbeschluss erfolgt	

- ## 2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an BPA erfolgt

- ## **2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024**

10.11.2025

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

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Zweckverband Gruppenklärwerk Bad Salzschlirf-Wartenberg

- #### **4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024**

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	- € - 521.366,00 Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00 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)	2.034.329,00 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 2026	172.111,91 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 Haushalt Jahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	0,00 Es ist für das Haushalt Jahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung	
5.1 Haushalt Jahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024 Es ist das Haushalt Jahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	3.801.337,55 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 31.12.2025	-1.400.000,00 Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	-1.475.705,00 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	89.612,00 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 2026	960.998,00 Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	960.791,00 Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	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 2026	89.405,00 Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00 Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebeatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	
Fiktive Hebeatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	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 2026	143,67 40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00 0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	2.034.329,00 0,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet	0,00
Bestand an Eigenkapital	3.801.337,55 5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	-1.400.000,00 5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	-1.475.705,00 FALSCH
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	24,69 30,00
Summe und Status	80,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.	
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltssituation (optional)	

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	Erläuterungen	<u>Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit</u>		
		Indikatorwert		
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	- € - -1.440.861,85	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-397,04
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Bitte auswählen			0,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	0,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	553.242,44	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	553.242,44
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	156.182,32	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr 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 vorangegangenen Jahre anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	3.801.337,55
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	0,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet	5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	3.801.337,55	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	1.599.596,48
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	1.599.596,48	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	1.475.705,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	1.475.705,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	7.452.272,94	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.	Summe und Status nach Abschlusswert	2.053,53
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	8.326.295,54			30,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	794.024,72			
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	89.952,50			
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	9.954,62			
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00			
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	Summe und Status nach Planwert	60,00	

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

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

Vormhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00 v.H.
2025	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00 v.H.
2024	30,57	v.H.	0,00	17,50	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	
2026	600,00	v.H.	795,00	v.H.	381,00	v.H.	35,00 v.H. Euro
2025	600,00	v.H.	880,00	v.H.	375,00	v.H.	35,00 v.H. Euro
2024	695,00	v.H.	695,00	v.H.	375,00	v.H.	35,00 v.H. Euro

Angaben für Gemeinden und Städte**Nivellierungshebesätze nach FAG**

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2026	600,00	v.H.	795,00

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)**Straßenbeiträge****wiederkehrende Beiträge****Weitere Abgaben, die erhoben werden:**

Spielapparatesteu	Nein	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Ja	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteu	Nein		

Sonstige Abgaben:

--

<u>Ergebnishaushalt</u>		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung					
1	50	Privatechtliche Leistungsentgelte	10.969,13	14.314,00	6.614,00	6.614,00	6.614,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	906.040,03	1.836.220,00	1.777.950,00	1.843.610,00	1.843.170,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	216.327,53	468.473,00	270.863,00	269.863,00	269.863,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.163.153,42	4.827.504,00	4.775.434,00	4.933.559,00	5.100.483,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	131.423,01	146.444,00	144.816,00	147.886,00	151.574,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.440.894,85	3.008.960,00	3.240.929,00	3.258.331,00	3.228.937,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	315.806,26	252.514,00	272.741,00	310.162,00	302.210,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	585.972,31	158.200,00	120.020,00	117.400,00	117.600,00
10	Summe der ordentlichen Erträge		8.770.586,54	10.712.629,00	10.609.367,00	10.887.425,00	11.020.451,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.639.934,40	1.892.023,00	1.836.910,00	1.873.405,00	1.910.629,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.245.734,17	280.924,00	288.208,00	288.332,00	288.459,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.705.352,15	1.587.952,00	1.380.198,00	1.502.482,00	1.512.932,00
14	66	Abschreibungen	925.759,79	760.361,00	723.323,00	832.479,00	908.234,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.087.780,23	2.579.931,00	2.689.595,00	2.611.595,00	2.649.770,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.428.512,70	2.790.579,00	3.011.788,00	3.046.840,00	3.081.401,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.165,53	19.862,00	18.534,00	18.534,00	18.534,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen		10.048.238,97	9.911.632,00	9.948.556,00	10.173.667,00	10.369.959,00
20	Verwaltungsergebnis		-1.277.652,43	800.997,00	660.811,00	713.758,00	650.492,00
21	56,57	Finanzerträge	56.051,86	68.750,00	82.750,00	82.750,00	82.750,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	219.261,28	243.961,00	222.195,00	205.095,00	187.501,00
23	Finanzergebnis		-163.209,42	-175.211,00	-139.445,00	-122.345,00	-104.751,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge		8.826.638,40	10.781.379,00	10.692.117,00	10.970.175,00	11.103.201,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen		10.267.500,25	10.155.593,00	10.170.751,00	10.378.762,00	10.557.460,00
26	Ordentliches Ergebnis		-1.440.861,85	625.786,00	521.366,00	591.413,00	545.741,00
27	59	Außerordentliche Erträge	61.218,36	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	280.618,20	100,00	100,00	100,00	100,00
29	Außerordentliches Ergebnis		-219.398,84	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
30	Jahresergebnis		-1.660.261,69	625.686,00	521.266,00	591.313,00	545.641,00
Nachrichtlich							
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025			546.001,00			
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024			-2.034.329,00			

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltspol	Haushaltspol	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.163.153,42	4.827.504,00	4.775.434,00	4.933.559,00	5.100.483,00	5.176.225,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	1.559.218,92	1.683.956,00	1.681.511,00	1.731.956,00	1.783.915,00	1.837.432,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	231.794,63	236.431,00	277.634,00	341.489,00	377.346,00	330.177,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	15.570,45	13.579,00	9.267,00	9.267,00	9.267,00	9.267,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	887.324,98	1.266.300,00	1.255.022,00	1.273.847,00	1.292.955,00	1.312.349,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.083.642,88	1.260.000,00	1.180.000,00	1.200.000,00	1.250.000,00	1.300.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	18.824,00	17.238,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	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	366.777,56	350.000,00	355.000,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.440.894,85	3.008.960,00	3.240.929,00	3.258.331,00	3.228.937,00	3.364.624,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	1.493.649,00	2.181.608,00	2.496.529,00	2.454.764,00	2.467.037,00	2.602.724,00
		Sonstige Erträge	947.245,85	827.352,00	744.400,00	803.567,00	761.900,00	761.900,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.428.512,70	2.790.579,00	3.011.788,00	3.046.840,00	3.081.401,00	3.122.335,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	1.425.881,00	1.642.932,00	1.785.346,00	1.804.985,00	1.824.840,00	1.844.913,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	816.203,00	940.508,00	1.022.033,00	1.033.276,00	1.044.642,00	1.056.133,00
	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):	14.272,00	29.440,00	32.661,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	105.504,00	108.669,00	98.325,00	98.817,00	100.793,00	106.337,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	66.652,70	69.030,00	73.423,00	73.762,00	75.126,00	78.952,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	219.261,28	243.961,00	222.195,00	205.095,00	187.501,00	168.893,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	38.134,06	60.000,00	30.260,00	21.510,00	12.760,00	4.010,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	154.145,22	183.861,00	191.835,00	183.485,00	174.641,00	164.783,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsposten	Haushaltsposten	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten						
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)						
1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.065.562,23	10.517.775,00	10.408.526,00	10.649.553,00	10.790.971,00	11.005.672,00
2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.326.295,54	9.395.332,00	9.447.528,00	9.546.383,00	9.649.326,00	9.852.673,00
3 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.733,31	1.122.443,00	960.998,00	1.103.170,00	1.141.645,00	1.152.999,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)						
4 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	644.095,23	406.950,00	1.853.450,00	940.000,00	355.000,00	380.000,00
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	89.405,00	89.405,00	89.405,00	89.405,00	89.405,00	89.405,00
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	105.968,83	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	82.760,63	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	832.824,69	446.850,00	1.853.450,00	940.000,00	355.000,00	380.000,00
8 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	183.775,96	2.190.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.539.334,33	0,00	3.829.250,00	3.257.750,00	500.000,00	465.000,00
10 840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	571.645,97	663.648,00	314.300,00	580.700,00	240.500,00	43.000,00
11 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.412,85	0,00	-71.950,00	-71.950,00	-71.950,00	-71.950,00
davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.301.168,11	2.854.463,00	4.071.600,00	3.766.500,00	668.550,00	436.050,00
13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.468.344,42	-2.407.513,00	-2.218.150,00	-2.826.500,00	-313.550,00	-56.050,00
14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf	-1.729.077,73	-1.285.070,00	-1.257.152,00	-1.723.330,00	828.095,00	1.096.949,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)						
15 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	565.000,00	2.195.501,00	2.567.279,00	2.825.000,00	310.000,00	50.000,00
davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	794.024,72	805.441,00	960.791,00	780.282,00	861.650,00	692.811,00
16.1 Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	704.072,22	715.488,00	960.791,00	690.329,00	771.697,00	602.858,00
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	89.952,50	89.952,50	0,00	89.952,50	89.952,50	89.952,50
17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-229.024,72	1.390.060,00	1.606.488,00	2.044.718,00	-551.650,00	-642.811,00
18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahrs	-1.958.102,45	104.990,00	349.336,00	321.388,00	276.445,00	454.138,00
19 829 Haushaltsumwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	447.701,52	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 Haushaltsumwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	380.836,96	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 haushaltsumwirk samen Zahlungsvorgängen	66.864,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahrs	347.250,33	-1.543.988,00	-1.400.000,00	-1.050.664,00	-729.276,00	-452.831,00
23 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.891.237,89	104.990,00	349.336,00	321.388,00	276.445,00	454.138,00
24 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahrs	-1.543.987,56	-1.438.998,00	-1.050.664,00	-729.276,00	-452.831,00	1.307,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltjahres 2026

		Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahrs - Kernhaushalt -	-9.635.309,41	€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahrs - Kernhaushalt -	-1.400.000,00	€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahrs - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahrs - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	-11.035.309,41	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahrs	-1.475.705,00	€ Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	-12.511.014,41	€

im Haushalt Jahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushalt Jahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.338.500,00	€
im Haushalt Jahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushalt Jahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	960.791,00	€ Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.
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	0,00	€ Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltjahres - Kernverwaltung -	8.257.600,41	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	8.257.600,41	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	3.300.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltjahres - Kernverwaltung -	1.050.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.050.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltjahres	-1.475.705,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltjahres 2026	-1.050.664,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr								
		2026								
		Status:	Haushaltsplan				ordentliche Aufwendungen			
		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	
1 Innere Verwaltung	123.959,00 €	34,16 €	123.959,00 €	34,16 €	1.515.226,00 €	417,53 €	1.515.226,00 €	417,53 €	1.515.226,00 €	417,53 €
2 Sicherheit und Ordnung	165.990,00 €	45,74 €	165.990,00 €	45,74 €	405.993,00 €	111,87 €	405.993,00 €	111,87 €	405.993,00 €	111,87 €
3 Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4 Kultur und Wissenschaft	1.084,00 €	0,30 €	1.084,00 €	0,30 €	44.882,00 €	12,37 €	44.882,00 €	12,37 €	44.882,00 €	12,37 €
5 Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.239,00 €	1,44 €	5.239,00 €	1,44 €	5.239,00 €	1,44 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	561.715,00 €	154,79 €	561.715,00 €	154,79 €	1.719.624,00 €	473,86 €	1.719.624,00 €	473,86 €	1.719.624,00 €	473,86 €
7 Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8 Sportförderung	8.000,00 €	2,20 €	8.000,00 €	2,20 €	11.596,00 €	3,20 €	11.596,00 €	3,20 €	11.596,00 €	3,20 €
9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.000,00 €	2,76 €	10.000,00 €	2,76 €	14.778,00 €	4,07 €	14.778,00 €	4,07 €	14.778,00 €	4,07 €
10 Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.515,00 €	22,19 €	80.515,00 €	22,19 €	80.515,00 €	22,19 €
11 Ver- und Entsorgung	1.650.992,00 €	454,94 €	1.650.992,00 €	454,94 €	1.002.874,00 €	276,35 €	1.002.874,00 €	276,35 €	1.002.874,00 €	276,35 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	77.285,00 €	21,30 €	77.285,00 €	21,30 €	460.105,00 €	126,79 €	460.105,00 €	126,79 €	460.105,00 €	126,79 €
13 Natur- und Landschaftspflege	61.710,00 €	17,00 €	61.710,00 €	17,00 €	86.154,00 €	23,74 €	86.154,00 €	23,74 €	86.154,00 €	23,74 €
14 Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15 Wirtschaft und Tourismus	887.353,00 €	244,52 €	887.353,00 €	244,52 €	1.615.872,00 €	445,27 €	1.615.872,00 €	445,27 €	1.615.872,00 €	445,27 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	7.144.029,00 €	1.968,59 €	7.144.029,00 €	1.968,59 €	3.207.893,00 €	883,96 €	3.207.893,00 €	883,96 €	3.207.893,00 €	883,96 €
Gesamtsumme	10.692.117,00 €	2.946,30 €	10.692.117,00 €	2.946,30 €	10.170.751,00 €	2.802,63 €	10.170.751,00 €	2.802,63 €	10.170.751,00 €	2.802,63 €

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 Haushaltssatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltjahres 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 Haushalt Jahr 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							
		2025							
		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	115.257,00 €	31,76 €	115.257,00 €	31,76 €	1.526.034,00 €	420,51 €	1.526.034,00 €	420,51 €
2	Sicherheit und Ordnung	155.177,00 €	42,76 €	155.177,00 €	42,76 €	401.770,00 €	110,71 €	401.770,00 €	110,71 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.084,00 €	0,30 €	1.084,00 €	0,30 €	47.212,00 €	13,01 €	47.212,00 €	13,01 €
5	Soziale Leistungen	500,00 €	0,14 €	500,00 €	0,14 €	4.737,00 €	1,31 €	4.737,00 €	1,31 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	555.970,00 €	153,20 €	555.970,00 €	153,20 €	1.679.164,00 €	462,71 €	1.679.164,00 €	462,71 €
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 €	18.817,00 €	5,19 €	18.817,00 €	5,19 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	64.464,00 €	17,76 €	64.464,00 €	17,76 €	22.108,00 €	6,09 €	22.108,00 €	6,09 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79.703,00 €	21,96 €	79.703,00 €	21,96 €
11	Ver- und Entsorgung	1.735.550,00 €	478,24 €	1.735.550,00 €	478,24 €	1.013.520,00 €	279,28 €	1.013.520,00 €	279,28 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	77.610,00 €	21,39 €	77.610,00 €	21,39 €	649.752,00 €	179,04 €	649.752,00 €	179,04 €
13	Natur- und Landschaftspflege	107.574,00 €	29,64 €	107.574,00 €	29,64 €	184.499,00 €	50,84 €	184.499,00 €	50,84 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.094.647,00 €	301,64 €	1.094.647,00 €	301,64 €	1.507.363,00 €	415,37 €	1.507.363,00 €	415,37 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.873.546,00 €	1.894,06 €	6.873.546,00 €	1.894,06 €	3.020.914,00 €	832,44 €	3.020.914,00 €	832,44 €
Gesamtsumme		10.781.379,00 €	2.970,90 €	10.781.379,00 €	2.970,90 €	10.155.593,00 €	2.798,45 €	10.155.593,00 €	2.798,45 €

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 Haushaltjahres 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 Haushalt Jahr 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							
		2024							
		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	596.332,21 €	164,32 €	596.332,21 €	164,32 €	2.494.379,31 €	687,35 €	2.494.379,31 €	687,35 €
2	Sicherheit und Ordnung	162.021,81 €	44,65 €	162.021,81 €	44,65 €	363.512,02 €	100,17 €	363.512,02 €	100,17 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.079,56 €	0,30 €	1.079,56 €	0,30 €	33.327,75 €	9,18 €	33.327,75 €	9,18 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.333,34 €	0,92 €	3.333,34 €	0,92 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	582.558,82 €	160,53 €	582.558,82 €	160,53 €	1.636.746,88 €	451,02 €	1.636.746,88 €	451,02 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	18.664,98 €	5,14 €	18.664,98 €	5,14 €	21.308,99 €	5,87 €	21.308,99 €	5,87 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	2.790,00 €	0,77 €	2.790,00 €	0,77 €	32.372,02 €	8,92 €	32.372,02 €	8,92 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.185,61 €	12,45 €	45.185,61 €	12,45 €
11	Ver- und Entsorgung	877.694,87 €	241,86 €	877.694,87 €	241,86 €	945.311,93 €	260,49 €	945.311,93 €	260,49 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	71.184,87 €	19,62 €	71.184,87 €	19,62 €	651.594,03 €	179,55 €	651.594,03 €	179,55 €
13	Natur- und Landschaftspflege	53.379,56 €	14,71 €	53.379,56 €	14,71 €	123.314,78 €	33,98 €	123.314,78 €	33,98 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	860.326,86 €	237,07 €	860.326,86 €	237,07 €	1.069.439,85 €	294,69 €	1.069.439,85 €	294,69 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.600.604,86 €	1.543,29 €	5.600.604,86 €	1.543,29 €	2.847.673,74 €	784,70 €	2.847.673,74 €	784,70 €
Gesamtsumme		8.826.638,40 €	2.432,25 €	8.826.638,40 €	2.432,25 €	10.267.500,25 €	2.829,29 €	10.267.500,25 €	2.829,29 €

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 Haushaltjahres 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 Haushalt Jahr 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 Haushaltjahrs

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushalt Jahr

2026

(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

3.300.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahrs	-	1.400.000 €			
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahrs	-	1.400.000 €			
Differenz	- €				
Januar	361.532 €	680.088 €	-	318.556 €	Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat
Februar	1.045.269 €	775.720 €	-	269.549 €	Vormonat zzgl. Saldo/Monat
März	301.021 €	585.636 €	-	284.615 €	333.622 €
April	1.151.500 €	836.730 €	-	314.770 €	
Mai	1.132.880 €	906.593 €	-	226.287 €	18.852 €
Juni	704.946 €	827.608 €	-	122.662 €	207.435 €
Juli	1.138.821 €	858.822 €	-	279.999 €	84.773 €
August	1.098.700 €	710.410 €	-	388.290 €	364.772 €
September	324.222 €	687.593 €	-	363.371 €	753.062 €
Oktober	1.041.978 €	873.656 €	-	168.322 €	389.691 €
November	1.065.292 €	846.177 €	-	219.115 €	558.013 €
Dezember	1.042.365 €	858.495 €	-	183.870 €	777.128 €
Summe	10.408.526 €	9.447.528 €		960.998 €	
Werte gem&#8888; Haushaltplan	10.408.526 €	9.447.528 €			
Differenz	- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf			363.371 €		333.622 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für	31.12. 2025	- 1.400.000,00 €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kredtermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	30.06.2026	2025
			950.000,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kredtermächtigung wird in Anspruch genommen am:		2024
		- €	Kredtermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltjahrs
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2024	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- 2.350.000,00 €	(*echte* Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltjahrs

Saldo lf. VwT gem Haushaltssatzung	2026	960.998,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzausheit"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		871.386,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		89.612,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		89.612,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzausheit"
Differenz		89.612,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		4.071.600,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

Vorjahr	Planzahl	2025	9.395.332,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	ist	2024	8.326.295,54 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	ist	2023	8.095.158,34 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			25.816.785,88 €	
Durchschnitt			8.605.595,29 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			172.111,91 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltjahrs			- €	wird von oben übernommen
Vorgeben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			nein	

nachrichtlich:
Höchstbetrag Liquiditätskredite
höchste Inanspruchnahme

Haushalt Jahr
2025 3.300.000,00 €
2025 2.966.029,00 €