

## Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	436001
Gemeinde:	Bad Soden am Taunus	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Main-Taunus-Kreis	Haushaltsjahr	2023
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2021	23.036		
31.12. 2020	22.871		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2023	2021
		-€ -	-€ -
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	65.364.866,00		56.965.365,14
Aufwendungen	65.080.493,00		55.399.176,65
Saldo	284.373,00		1.566.188,49
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	5.195,00		1.390.750,57
Aufwendungen	1.011.050,00		976.352,33
Saldo	-1.005.855,00		414.398,24
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-721.482,00		1.980.586,73
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 65.284.010,00		56.193.807,88
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 62.128.990,00		51.126.760,79
Saldo	3.155.020,00		5.067.047,09
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 371.623,00		+ 13.155.264,30
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 21.892.441,00		- 5.256.790,95
Saldo	-21.520.818,00		7.898.473,35
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 18.000.000,00		+ 10.416.656,18
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.949.847,00		- 10.416.656,18
Saldo	15.050.153,00		-10.416.656,18
Finanzmittelüberschuss (+)/			
fehlbedarf (-)	-3.315.645,00		2.548.864,26
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	1.684.355,00		13.696.696,40
		Haushaltsjahr	
		2023	
		-€ -	
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
Kernhaushalt	15.050.153,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	2.730.000,00		
Insgesamt	17.780.153,00		

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**

**Erläuterungen**

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

- € -			Indikatorwert	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023	284.373,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	12,34 40,00
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	6.561.747,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022	6.561.747,00 5,00
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.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	1.301.609,00	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	1.684.355,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
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	44.659.479,68	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	44.659.479,68 5,00
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.	Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	5,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.		5,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	205.173,00	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.	Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	8,91 30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	3.155.020,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	2.949.847,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023		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	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.		
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023		Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.		
<b>Nachrichtlich:</b>			<b>Summe und Status</b>	<b>100,00</b>
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.	
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)	

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 ma

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)						
Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV	
2023	33,05	v.H.	15,90	v.H.		v.H.
2022	31,05	v.H.	15,45	v.H.		v.H.
2021	31,90	v.H.	15,15	v.H.		v.H.

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Steuerhebesätze**

	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage	
2023	332,00	v.H.	632,00	v.H.	357,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro
2022	332,00	v.H.	632,00	v.H.	357,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro
2021	190,00	v.H.	550,00	v.H.	357,00	v.H.	68,50	v.H.		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)**

Straßenbeitragssatzung beschlossen **nein** Beitragssystem Bitte auswählen

**Weitere Abgaben, die erhoben werden:**

Spielapparatesteuer	<b>ja</b>	Jagdsteuer	<b>nein</b>	Hundesteuer	<b>ja</b>
Zweitwohnungssteuer	<b>nein</b>	Fischereisteuer	<b>nein</b>	Gaststättenerlaubnissteuer	<b>nein</b>
Kurbeitrag	<b>nein</b>	Pferdesteuer	<b>nein</b>		
Tourismusbeitrag	<b>nein</b>	Getränkesteuer	<b>nein</b>		

Sonstige Abgaben: Wettaufwandsteuersatzung zum 01.01.2020.

Ergebnishaushalt			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	933.378,08	944.300,00	1.076.400,00	1.078.800,00	1.078.800,00	1.078.800,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.564.112,00	4.097.310,00	4.138.350,00	4.169.150,00	4.169.150,00	4.169.150,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.412.806,56	1.295.133,00	1.615.816,00	1.415.806,00	1.413.506,00	1.417.506,00
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	38.176.013,07	38.934.665,00	44.592.550,00	45.746.355,00	46.571.030,00	47.396.200,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.421.256,99	1.493.500,00	1.421.257,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.149.371,40	8.627.922,00	8.778.500,00	8.778.500,00	7.178.500,00	6.778.500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	800.056,65	890.455,00	526.263,00	526.263,00	526.263,00	526.263,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.343.938,40	2.865.703,00	2.892.869,00	2.937.966,00	2.956.288,00	2.984.700,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>56.800.933,15</b>	<b>59.148.988,00</b>	<b>65.042.005,00</b>	<b>66.102.840,00</b>	<b>65.343.537,00</b>	<b>65.801.119,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.083.620,13	11.648.935,00	12.517.684,00	12.722.199,00	13.538.834,00	13.671.885,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.230.510,21	1.486.775,00	1.723.352,00	1.682.735,00	1.708.798,00	1.724.400,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.295.502,72	12.612.036,00	14.227.325,00	13.794.993,00	13.863.423,00	13.853.742,00
14	66	Abschreibungen	4.539.877,19	4.308.540,00	4.172.583,00	4.271.108,00	4.367.108,00	4.451.468,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.274.742,02	7.436.720,00	7.815.670,00	7.776.170,00	7.776.170,00	7.776.170,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.101.880,81	20.751.126,00	23.421.077,00	23.205.000,00	23.210.000,00	23.310.000,00
17	72	Transferaufwendungen	85,90	93.000,00	108.880,00	108.800,00	103.300,00	108.800,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.193,33	43.174,00	42.780,00	43.080,00	43.080,00	43.080,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>54.567.412,31</b>	<b>58.380.306,00</b>	<b>64.029.351,00</b>	<b>63.604.085,00</b>	<b>64.610.713,00</b>	<b>64.939.545,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.233.520,84</b>	<b>768.682,00</b>	<b>1.012.654,00</b>	<b>2.498.755,00</b>	<b>732.824,00</b>	<b>861.574,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	164.431,99	316.650,00	322.861,00	322.600,00	322.400,00	322.100,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	831.764,34	869.000,00	1.051.142,00	1.104.140,00	1.002.882,00	928.539,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-667.332,35</b>	<b>-552.350,00</b>	<b>-728.281,00</b>	<b>-781.540,00</b>	<b>-680.482,00</b>	<b>-606.439,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>56.965.365,14</b>	<b>59.465.638,00</b>	<b>65.364.866,00</b>	<b>66.425.440,00</b>	<b>65.665.937,00</b>	<b>66.123.219,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>55.399.176,65</b>	<b>59.249.306,00</b>	<b>65.080.493,00</b>	<b>64.708.225,00</b>	<b>65.613.595,00</b>	<b>65.868.084,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.566.188,49</b>	<b>216.332,00</b>	<b>284.373,00</b>	<b>1.717.215,00</b>	<b>52.342,00</b>	<b>255.135,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	1.390.750,57	5.173,00	5.195,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	976.352,33	1.103.808,00	1.011.050,00	1.011.050,00	1.011.050,00	1.011.050,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>414.398,24</b>	<b>-1.098.635,00</b>	<b>-1.005.855,00</b>	<b>-1.005.900,00</b>	<b>-1.005.900,00</b>	<b>-1.005.900,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.980.586,73</b>	<b>-882.303,00</b>	<b>-721.482,00</b>	<b>711.315,00</b>	<b>-953.558,00</b>	<b>-750.765,00</b>
<b>Nachrichtlich</b>								
31		<b>Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2022</b>		1.135.163,00				
32		<b>Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021</b>	12.545.985,95					

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PB Nr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.465.522,00 €	63,62 €	1.540.422,00 €	66,87 €	10.239.057,00 €	444,48 €	10.289.057,00 €	446,65 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.684.080,00 €	73,11 €	1.684.080,00 €	73,11 €	4.455.163,00 €	193,40 €	4.455.163,00 €	193,40 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	26.500,00 €	1,15 €	26.500,00 €	1,15 €	1.353.503,00 €	58,76 €	1.353.503,00 €	58,76 €
5	Soziale Leistungen	163.156,00 €	7,08 €	163.156,00 €	7,08 €	371.733,00 €	16,14 €	371.733,00 €	16,14 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.490.460,00 €	108,11 €	2.490.460,00 €	108,11 €	9.341.078,00 €	405,50 €	9.341.078,00 €	405,50 €
7	Gesundheitsdienste	9.890,00 €	0,43 €	9.890,00 €	0,43 €	187.712,00 €	8,15 €	187.712,00 €	8,15 €
8	Sportförderung	205.000,00 €	8,90 €	205.000,00 €	8,90 €	2.024.486,00 €	87,88 €	2.024.486,00 €	87,88 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	47.350,00 €	2,06 €	47.350,00 €	2,06 €	582.424,00 €	25,28 €	582.424,00 €	25,28 €
10	Bauen und Wohnen	291.600,00 €	12,66 €	291.600,00 €	12,66 €	318.761,00 €	13,84 €	329.961,00 €	14,32 €
11	Ver- und Entsorgung	4.152.907,00 €	180,28 €	4.152.907,00 €	180,28 €	3.812.113,00 €	165,49 €	3.897.913,00 €	169,21 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	647.103,00 €	28,09 €	647.103,00 €	28,09 €	5.328.820,00 €	231,33 €	5.354.320,00 €	232,43 €
13	Natur- und Landschaftspflege	779.180,00 €	33,82 €	779.180,00 €	33,82 €	2.413.637,00 €	104,78 €	2.441.337,00 €	105,98 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.200,00 €	0,05 €	1.200,00 €	0,05 €	104.496,00 €	4,54 €	104.496,00 €	4,54 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	53.078.057,00 €	2.304,14 €	53.078.057,00 €	2.304,14 €	23.496.368,00 €	1.019,98 €	23.496.368,00 €	1.019,98 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>65.042.005,00 €</b>	<b>2.823,49 €</b>	<b>65.116.905,00 €</b>	<b>2.826,75 €</b>	<b>64.029.351,00 €</b>	<b>2.779,53 €</b>	<b>64.229.551,00 €</b>	<b>2.788,22 €</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.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2022							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.606.888,00 €	69,76 €	1.755.891,00 €	76,22 €	8.997.607,00 €	390,59 €	9.047.607,00 €	392,76 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.322.480,00 €	57,41 €	1.322.480,00 €	57,41 €	3.713.788,00 €	161,22 €	3.713.788,00 €	161,22 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	86.815,00 €	3,77 €	86.815,00 €	3,77 €	1.302.094,00 €	56,52 €	1.302.094,00 €	56,52 €
5	Soziale Leistungen	176.000,00 €	7,64 €	176.000,00 €	7,64 €	379.669,00 €	16,48 €	379.669,00 €	16,48 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.478.200,00 €	107,58 €	2.478.200,00 €	107,58 €	8.909.529,00 €	386,77 €	8.909.529,00 €	386,77 €
7	Gesundheitsdienste	10.390,00 €	0,45 €	10.390,00 €	0,45 €	169.860,00 €	7,37 €	169.860,00 €	7,37 €
8	Sportförderung	204.200,00 €	8,86 €	204.200,00 €	8,86 €	1.565.748,00 €	67,97 €	1.565.748,00 €	67,97 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	57.500,00 €	2,50 €	57.500,00 €	2,50 €	501.170,00 €	21,76 €	501.170,00 €	21,76 €
10	Bauen und Wohnen	191.400,00 €	8,31 €	191.400,00 €	8,31 €	220.612,00 €	9,58 €	231.658,00 €	10,06 €
11	Ver- und Entsorgung	3.976.208,00 €	172,61 €	3.976.208,00 €	172,61 €	3.670.375,00 €	159,33 €	3.755.522,00 €	163,03 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	888.810,00 €	38,58 €	888.810,00 €	38,58 €	4.960.061,00 €	215,32 €	4.985.374,00 €	216,42 €
13	Natur- und Landschaftspflege	811.760,00 €	35,24 €	811.760,00 €	35,24 €	2.512.001,00 €	109,05 €	2.539.502,00 €	110,24 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.200,00 €	0,05 €	1.200,00 €	0,05 €	163.373,00 €	7,09 €	163.373,00 €	7,09 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.299.730,00 €	2.009,89 €	46.299.730,00 €	2.009,89 €	20.408.366,00 €	885,93 €	20.408.366,00 €	885,93 €
Gesamtsumme		58.111.581,00 €	2.522,64 €	58.260.584,00 €	2.529,11 €	57.474.253,00 €	2.494,98 €	57.673.260,00 €	2.503,61 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Haushaltsvorvorjahr												
2021												
Status:												
PBNr./Produktbereich/Produktgruppe	ordentliche Erträge						ordentliche Aufwendungen					
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	1.418.720,14 €	61,59 €	1.567.720,69 €	68,06 €	9.371.375,37 €	406,81 €	9.371.375,37 €	406,81 €	9.371.375,37 €	406,81 €	9.371.375,37 €	406,81 €
2	1.140.908,28 €	49,53 €	1.140.908,28 €	49,53 €	3.444.811,69 €	149,54 €	3.444.811,69 €	149,54 €	3.444.811,69 €	149,54 €	3.444.811,69 €	149,54 €
3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	24.103,79 €	1,05 €	24.103,79 €	1,05 €	585.012,99 €	25,40 €	585.012,99 €	25,40 €	585.012,99 €	25,40 €	585.012,99 €	25,40 €
5	150.843,78 €	6,55 €	150.843,78 €	6,55 €	329.323,33 €	14,30 €	329.323,33 €	14,30 €	329.323,33 €	14,30 €	329.323,33 €	14,30 €
6	2.714.834,52 €	117,85 €	2.714.834,52 €	117,85 €	8.398.807,53 €	364,59 €	8.398.807,53 €	364,59 €	8.398.807,53 €	364,59 €	8.398.807,53 €	364,59 €
7	9.881,94 €	0,43 €	9.881,94 €	0,43 €	125.436,67 €	5,45 €	125.436,67 €	5,45 €	125.436,67 €	5,45 €	125.436,67 €	5,45 €
8	98.613,06 €	4,28 €	98.613,06 €	4,28 €	1.299.584,24 €	56,42 €	1.299.584,24 €	56,42 €	1.299.584,24 €	56,42 €	1.299.584,24 €	56,42 €
9	22.889,50 €	0,99 €	22.889,50 €	0,99 €	451.209,66 €	19,59 €	451.209,66 €	19,59 €	451.209,66 €	19,59 €	451.209,66 €	19,59 €
10	51.864,81 €	2,25 €	51.864,81 €	2,25 €	129.080,29 €	5,60 €	129.080,29 €	5,60 €	140.126,00 €	6,08 €	140.126,00 €	6,08 €
11	3.848.958,32 €	167,08 €	3.848.958,32 €	167,08 €	3.686.597,75 €	160,04 €	3.686.597,75 €	160,04 €	3.771.741,70 €	163,73 €	3.771.741,70 €	163,73 €
12	935.938,52 €	40,63 €	935.938,52 €	40,63 €	4.239.364,61 €	184,03 €	4.239.364,61 €	184,03 €	4.264.676,46 €	185,13 €	4.264.676,46 €	185,13 €
13	603.169,72 €	26,18 €	603.169,72 €	26,18 €	2.130.208,65 €	92,47 €	2.130.208,65 €	92,47 €	2.157.707,69 €	93,67 €	2.157.707,69 €	93,67 €
14	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	470,00 €	0,02 €	470,00 €	0,02 €	107.722,90 €	4,68 €	107.722,90 €	4,68 €	107.722,90 €	4,68 €	107.722,90 €	4,68 €
16	45.957.522,58 €	1.995,03 €	45.957.522,58 €	1.995,03 €	20.113.101,02 €	873,12 €	20.113.101,02 €	873,12 €	20.113.101,02 €	873,12 €	20.113.101,02 €	873,12 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>56.978.718,96 €</b>	<b>2.473,46 €</b>	<b>57.127.719,51 €</b>	<b>2.479,93 €</b>	<b>54.411.636,70 €</b>	<b>2.362,03 €</b>	<b>54.560.637,25 €</b>	<b>2.362,03 €</b>	<b>54.411.636,70 €</b>	<b>2.362,03 €</b>	<b>54.560.637,25 €</b>	<b>2.362,03 €</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.

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

Prüfen Konten Bezeichnung

- € -

5	Steuern und steuerähnliche Erträge	38.176.013,07	38.934.665,00	44.592.550,00	45.746.355,00	46.571.030,00	47.396.200,00
davon	5500 Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	22.205.676,94	22.471.500,00	23.982.130,00	24.000.000,00	24.700.000,00	25.400.000,00
5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.301.977,90	1.160.765,00	1.197.820,00	1.233.755,00	1.258.430,00	1.283.600,00
5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	8.368,54	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	7.102.701,35	7.200.000,00	7.300.000,00	7.400.000,00	7.500.000,00	7.600.000,00
5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	7.457.257,05	8.000.000,00	12.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	2.894,69	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
sonstige Erträge		97.136,60	89.000,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00
7	540-542 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.149.371,40	8.627.922,00	8.778.500,00	8.778.500,00	7.178.500,00	6.778.500,00
davon	540101 Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	6.296.108,00	6.789.922,00	7.000.000,00	7.000.000,00	5.400.000,00	5.000.000,00
sonstige Erträge		1.853.263,40	1.838.000,00	1.778.500,00	1.778.500,00	1.778.500,00	1.778.500,00
16	73 Steuererträge aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.101.880,81	20.751.126,00	23.421.077,00	23.205.000,00	23.210.000,00	23.310.000,00
davon	7353 Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	12.483.274,00	12.794.066,00	14.665.624,00	14.800.000,00	14.800.000,00	14.900.000,00
73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	6.211.484,00	6.551.551,00	7.050.663,00	6.700.000,00	6.700.000,00	6.700.000,00
73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
735490	Solidaritätsumlage						
735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	111.195,42	133.800,00	130.000,00	130.000,00	135.000,00	135.000,00
7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	748.589,41	784.314,00	974.790,00	975.000,00	975.000,00	975.000,00
sonstige Aufwendungen		547.337,98	487.395,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
22	77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	831.764,34	869.000,00	1.051.142,00	1.104.140,00	1.002.882,00	928.539,00
Zinsen für Kassenkredite (Produktgruppe 1602)							
Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)							
784.390,64		819.000,00	1.001.142,00	1.054.140,00	952.882,00	878.539,00	

## Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO

Nr. Konten	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
- € -						
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)						
1	56.193.807,88	59.099.415,00	65.284.010,00	66.344.820,00	65.585.517,00	66.043.099,00
2	51.126.760,79	56.044.574,00	62.128.990,00	62.181.898,00	62.016.264,00	62.108.466,00
3	5.067.047,09	3.054.841,00	3.155.020,00	4.162.922,00	3.570.253,00	3.934.633,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)						
4 820	1.355.872,42	2.333.803,00	371.603,00	461.603,00	433.603,00	1.797.603,00
4.1						
4.2						
4.3						
5 822	11.799.372,00	0,00	0,00	0,00		
6 823	19,88	20,00	20,00			
7	13.155.264,30	2.333.823,00	371.623,00	461.603,00	433.603,00	1.797.603,00
8 841	221.755,06	211.000,00	485.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
9 842	3.538.841,22	27.310.750,00	18.608.900,00	7.068.000,00	6.202.000,00	2.822.000,00
10 840, 843	1.496.194,67	2.986.900,00	2.798.541,00	1.831.000,00	985.000,00	888.050,00
11 844	0,00	0,00	0,00			
12	5.256.790,95	30.508.650,00	21.892.441,00	8.939.000,00	7.227.000,00	3.750.050,00
13	7.898.473,35	-28.174.827,00	-21.520.818,00	-8.477.397,00	-6.793.397,00	-1.952.447,00
14	12.965.520,44	-25.119.986,00	-18.365.798,00	-4.314.475,00	-3.223.144,00	1.982.186,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)						
15 826	0,00	27.000.000,00	18.000.000,00	7.000.000,00	6.000.000,00	1.900.000,00
16	10.416.656,18	2.859.000,00	2.949.847,00	3.140.447,00	3.006.962,00	2.753.285,00
16.1	2.623.270,96	2.859.000,00	2.949.847,00	3.140.447,00	3.006.962,00	2.753.285,00
16.2	0,00					
16.3						
17	-10.416.656,18	24.141.000,00	15.050.153,00	3.859.553,00	2.993.038,00	-853.285,00
18	2.548.864,26	-978.986,00	-3.315.645,00	-454.922,00	-230.106,00	1.128.901,00
19 829	66.143.639,49					
20 849	64.294.487,92					
21	1.849.151,57					
22	9.298.680,57	2.900.000,00	5.000.000,00	1.684.355,00	1.229.433,00	999.327,00
23	4.398.015,83	-978.986,00	-3.315.645,00	-454.922,00	-230.106,00	1.128.901,00
24	13.696.696,40	1.921.014,00	1.684.355,00	1.229.433,00	999.327,00	2.128.228,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	46.564.317,12	€	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 -	9.190.893,96	€	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
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>55.755.211,08</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>55.755.211,08</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	18.000.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	4.000.000,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	2.949.847,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.270.000,00	€	
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 2023**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	61.614.470,12	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	11.920.893,96	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	73.535.364,08	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	15.000.000,00	€
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	€
<b><u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023</u></b>	<b>1.684.355,00</b>	€