

### Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<b>Darmstadt</b>	Schlüsselnummer:	<b>436001</b>
Gemeinde:	<b>Bad Soden am Taunus</b>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Main-Taunus-Kreis</b>	Haushaltsjahr	<b>2026</b>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	<b>23.151</b>		
31.12. 2023	<b>23.367</b>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<b>2026</b>	<b>2024</b>
		<b>-€ -</b>	<b>-€ -</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	75.861.640,00	66.799.564,12	
Aufwendungen	75.787.868,00	68.764.174,56	
Saldo	<b>73.772,00</b>	<b>-1.964.610,44</b>	
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	523.092,00	322.687,48	
Aufwendungen	939.187,00	1.323.280,06	
Saldo	<b>-416.095,00</b>	<b>-1.000.592,58</b>	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<b>-342.323,00</b>	<b>-2.965.203,02</b>	
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 75.857.942,00	64.048.818,61	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 71.912.441,00	63.980.640,99	
Saldo	<b>3.945.501,00</b>	<b>68.177,62</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 774.693,00	+ 2.896.762,80	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.507.067,00	- 14.270.115,64	
Saldo	<b>-14.732.374,00</b>	<b>-11.373.352,84</b>	
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 13.000.000,00	+ 30.000.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 3.137.470,00	- 8.059.648,82	
Saldo	<b>9.862.530,00</b>	<b>21.940.351,18</b>	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<b>-924.343,00</b>	<b>10.635.175,96</b>	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<b>2.075.657,00</b>	<b>11.647.015,05</b>	
	Haushaltsjahr		
	<b>2026</b>		
	<b>-€ -</b>		
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
Kernhaushalt	<b>-137.470,00</b>		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	<b>6.641.200,00</b>		
Insgesamt	<b>6.503.730,00</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 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	47.753,00	1.194.716,81	1.146.963,81	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	1.090.990,00	2.665.679,00	1.574.689,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	121.303,93	1.884.762,72	1.763.458,79	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	216.332,00	5.345.934,88	5.129.602,88	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2023	54.789,00	1.476.998,50	1.422.209,50	Entlastungsbeschluss erfolgt	

## 2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellung noch nicht erfolgt

## 2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

28. Oktober 2025

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

[illegible][illegible]

#### 4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2024

nein



**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026**

	- € -	Erklärungen	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	Indikatorwert
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025	73.772,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	3,19	30,00
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	10.598.886,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.	10.598.886,00	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.	0,00	5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 HGO vorzuhaltende Liquiditätsreserve für 2026	3.567.258,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungstätigkeit 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 1.1.2026	3.000.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.		2,50
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung				
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.		
5.2 Bestand an Eigenkapital	52.743.414,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	52.743.414,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	10.000.000,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	10.000.000,00	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	0,00	5,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	808.031,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss 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.	34,90	30,00
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	3.945.501,00	Der Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	3.137.470,00	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	0,00	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 Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.		
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.		
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.793.421,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.		82,50
Summe und Status				
Vorliegende Auswertung prüft das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.				
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)				

**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024****Erläuterungen**

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	-1.964.610,44	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
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	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	11.091.093,96	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	1.279.612,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	11.647.015,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	46.931.665,89	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	10.000.000,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben.
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-2.991.471,00	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 2024	68.177,00	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	3.059.648,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2024	4.313.263,00	

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

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-84,86	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	11.091.093,96	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	46.931.665,89	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	10.000.000,00	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-129,22	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		25,00
Summe und Status nach Planwert		#####





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%	grün (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand ( $\leq 0$ €) = 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%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand ( $\leq 0$ €) = 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 lfd. 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 rote Farbe





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

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	36,25	v.H.	17,66	v.H.		v.H.		v.H.
2025	36,25	v.H.	17,66	v.H.		v.H.		v.H.
2024	33,30	v.H.	17,20	v.H.		v.H.		v.H.

## Angaben für Gemeinden und Städte

## Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	180,00	v.H.	997,00	v.H.	381,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro	852.941,00	Euro
2025	180,00	v.H.	997,00	v.H.	357,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro	784.401,00	Euro
2024	332,00	v.H.	632,00	v.H.	357,00	v.H.	68,50	v.H.		Euro	530.291,56	Euro

## Angaben für Gemeinden und Städte

## Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	332,00	v.H.	365,00	v.H.	381,00	v.H.

## Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

## Straßenbeiträge

keine Satzung

## Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer  
Zweitwohnungssteuer  
Kurbeitrag  
Tourismusbeitrag

ja  
nein  
nein  
nein

Jagdsteuer  
Fischereisteuer  
Pferdesteuer  
Getränkesteuer

nein  
nein  
nein  
nein

Hundesteuer  
Gaststättenerlaubnissteuer

ja  
nein

## Sonstige Abgaben:



2024	2025	2026	2027	2028	2029
vorfühiges Rechnungsergebnis					
Haushaltsplan					
Haushaltsplan					
Ergebnisplan					
Ergebnisplan					
Ergebnisplan					

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	- € -
----------	--------	-------------	-------

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	876.064,99	1.073.991,00	1.159.500,00	1.164.200,00	1.164.300,00	1.164.400,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.380.984,76	4.688.850,00	5.099.750,00	5.099.750,00	5.099.750,00	5.099.750,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.538.934,02	2.847.356,00	3.200.366,00	3.152.006,00	3.163.606,00	3.174.406,00
4	52	Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	43.485.037,04	47.570.180,00	50.342.850,00	56.820.500,00	58.620.500,00	60.520.500,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.536.533,80	1.582.630,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.547.695,52	11.502.073,00	8.600.744,00	8.798.900,00	8.798.900,00	8.798.900,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.041.206,73	608.695,00	669.720,00	669.720,00	669.720,00	669.720,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.064.550,64	3.377.970,00	4.639.310,00	3.349.314,00	3.379.414,00	3.409.514,00
10	62, 63, 64-643, 647-649, 65	Summe der ordentlichen Erträge	66.471.007,60	73.251.745,00	75.312.240,00	80.654.390,00	82.496.190,00	84.437.190,00
11	640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.617.691,71	14.120.959,00	14.394.722,00	15.344.300,00	15.821.500,00	16.278.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	969.566,14	1.852.313,00	1.380.438,00	2.153.230,00	2.347.970,00	2.533.920,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.842.303,00	16.787.887,00	16.044.668,00	17.001.759,00	17.111.479,00	16.828.199,00
14	66	Abschreibungen	4.671.969,73	4.398.597,00	4.775.358,00	5.767.990,00	5.967.448,00	6.630.796,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.253.894,32	7.632.230,00	7.652.870,00	7.655.370,00	7.627.870,00	7.655.370,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	25.239.443,11	27.446.323,00	29.896.563,00	31.039.442,00	31.544.442,00	32.049.454,00
17	72	Transferaufwendungen	53.000,00	147.000,00	158.700,00	158.700,00	158.700,00	158.700,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.353,94	42.340,00	52.510,00	52.510,00	52.510,00	52.510,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	67.687.221,95	72.427.649,00	74.355.829,00	79.173.301,00	80.631.919,00	82.187.149,00
20		Verwaltungsergebnis	-1.216.214,45	824.096,00	956.411,00	1.481.089,00	1.864.271,00	2.250.041,00
21	56,57	Finanzerträge	328.556,62	401.400,00	549.400,00	571.400,00	559.400,00	571.400,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.076.952,61	1.124.000,00	1.432.039,00	1.947.443,00	2.285.895,00	2.628.111,00
23		Finanzergebnis	-748.356,99	-722.600,00	-882.639,00	-1.376.043,00	-1.726.495,00	-2.056.711,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	66.799.664,12	73.551.145,00	75.861.640,00	81.225.790,00	83.055.590,00	85.008.590,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	68.764.174,56	73.551.649,00	75.787.868,00	81.120.744,00	82.917.814,00	84.815.260,00
26		Ordentliches Ergebnis	-1.964.610,44	101.496,00	73.772,00	105.046,00	137.776,00	193.330,00
27	59	Außerordentliche Erträge	322.687,48	523.240,00	523.092,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.323.280,06	938.313,00	939.187,00	931.300,00	931.300,00	931.300,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-1.000.692,58	-416.073,00	-416.095,00	-928.800,00	-928.800,00	-928.800,00
30		Jahresergebnis	-2.966.203,02	-313.577,00	-342.323,00	-823.754,00	-791.024,00	-735.470,00
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025			-545.904,00			
32		Summe vorgelegene Jahresbeiträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024			17.817.670,00			

Nachrichtlich

31  
Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum  
31.12.2025

-545 904,00

17 817 670,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen					
2024	2025	2026	2027	2028	2029
vorläufiges Rechnungsergebnis					
Haushaltsplan					
Ergebnisplan					
Ergebnisplan					
Ergebnisplan					

Position	Konten	Bezeichnung	- € -		
----------	--------	-------------	-------	--	--

5	Steuern und steuerähnliche Erträge	43.485.037,04	47.570.180,00	50.342.850,00	56.820.500,00	58.620.500,00	60.520.500,00
davon	5500 Erträge aus Gemeindeförderung an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	25.066.779,73	26.073.166,00	27.000.000,00	30.000.000,00	31.000.000,00	32.000.000,00
5504 Erträge aus Gemeindeförderung an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.085.739,57	1.098.914,00	1.281.174,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
5551 Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	7.982,44	8.400,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5552 Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	7.174.416,28	7.400.000,00	7.000.000,00	9.600.000,00	9.700.000,00	9.700.000,00	9.800.000,00
5553 Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	10.035.952,10	12.875.000,00	14.941.176,00	16.000.000,00	16.700.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00
5559 andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	11.487,98	10.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5582 Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	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	0,00
Sonstige Erträge		102.678,94	104.200,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
7	540-542 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.547.695,52	11.502.073,00	8.600.744,00	8.798.900,00	8.798.900,00	8.798.900,00
davon	540101 Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	6.736.521,00	9.669.573,00	6.766.544,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Sonstige Erträge		1.811.174,52	1.832.500,00	1.834.200,00	1.798.900,00	1.798.900,00	1.798.900,00
16	73 Steuererträge einschließlich Umlagenverpflichtungen	25.239.443,11	27.446.323,00	29.896.563,00	31.039.442,00	31.544.442,00	32.049.454,00
davon	7353 Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
73541 Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	15.492.398,00	16.985.029,00	18.033.964,00	19.000.000,00	19.500.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
73542 Schulumlage (Produktgruppe 1601)	8.188.174,00	8.274.638,00	9.487.109,00	9.500.000,00	9.500.000,00	9.500.000,00	9.500.000,00
73543 LfV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	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):		138.069,54	140.000,00	150.000,00	155.000,00	160.000,00	165.000,00
		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)	853.342,75	1.262.255,00	1.372.549,00	1.470.588,00	1.470.588,00	1.470.588,00	1.470.588,00
735 Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	530.291,56	784.401,00	852.941,00	913.854,00	913.854,00	913.854,00	913.854,00
Sonstige Aufwendungen		37.167,26	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00
22	77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.076.952,61	1.124.000,00	1.432.039,00	1.947.443,00	2.285.895,00	2.628.111,00
Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)		273.361,10	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)		749.600,70	1.014.000,00	1.318.067,00	1.837.443,00	2.175.895,00	2.518.111,00





## Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO

Nr. Konten	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
- € -						
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)						
1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64 048 818,61	73 654 245,00	75 857 942,00	81 222 090,00	83 051 890,00	85 004 890,00
2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63 980 640,99	69 902 776,00	71 912 441,00	76 078 543,00	77 681 514,00	78 933 369,00
3 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.177,62	3.751.469,00	3.945.501,00	5.143.547,00	5.370.376,00	6.071.521,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)						
4 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2 877 149,80	4 135 303,00	254 103,00	163.603,00	163 603,00	121 603,00
4.1 Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	19 613,00	520 590,00	520 590,00	0,00	0,00	0,00
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	2.896.762,80	4.655.893,00	774.693,00	163.603,00	163.603,00	121.603,00
8 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44 577,84	260 000,00	262 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
9 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	12 034.935,08	44.263.490,00	9.846.000,00	3 440 000,00	2.236 000,00	3 942 000,00
10 840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2 190 602,72	5.653 647,00	5 399 067,00	6 734 190,00	2 552 080,00	1 357 220,00
11 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.270.115,64	50.177.137,00	15.507.067,00	10.214.190,00	4.828.080,00	5.299.220,00
13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-11.373.352,84	-45.521.244,00	-14.732.374,00	-10.050.587,00	-4.664.477,00	-5.177.617,00
14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarfsbedarf	-11.305.175,22	-41.769.775,00	-10.786.873,00	-4.907.040,00	705.899,00	893.904,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)						
15 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	30 000 000,00	46 000 000,00	13 000 000,00	10 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
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	8 059.648,82	2 916 962,00	3 137 470,00	2 846 735,00	2 913 873,00	3 144 950,00
16.1 Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	-1 940 351,18	2 916 962,00	3 137 470,00	2 846 735,00	2 913 873,00	3 144 950,00
16.2 Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3 Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	21.940.351,18	43.083.038,00	9.862.530,00	7.153.265,00	-913.873,00	-1.144.950,00
18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	10 635 175,96	1 313 263,00	-924 343,00	2 246 225,00	-207 974,00	-251 046,00
19 829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	27 793 122,42	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)	36 193 816,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-8.400.694,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	9 412 533,43	3 000 000,00	3 000 000,00	3 752 820,00	5 999 045,00	5 791 071,00
23 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	2.234.481,62	1.313.263,00	-924.343,00	2.246.225,00	-207.974,00	-251.046,00
24 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	11.647.015,05	4.313.263,00	2.075.657,00	5 999 045,00	5 791 071,00	5 540 025,00





**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026****Erläuterungen**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	55.746.920,80	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	10.000.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.435.613,79	€	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>78.182.534,59</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>78.182.534,59</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	13.000.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	7.700.000,00	€

**im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	3.137.470,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.058.800,00	€	
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 2026**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	65.609.450,80	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	19.076.813,79	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	84.686.264,59	€
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>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026</b>	<b>2.075.657,00</b>	€



Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

F11

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Bitte auswählen						
		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	1.623.734,00 €	70,14 €	1.825.217,00 €	78,84 €	10.991.713,00 €	474,78 €	11.041.713,00 €	476,94 €
2	Sicherheit und Ordnung	3.254.860,00 €	140,59 €	3.254.860,00 €	140,59 €	5.921.214,00 €	255,76 €	5.921.214,00 €	255,76 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	69.250,00 €	2,99 €	69.250,00 €	2,99 €	810.115,00 €	34,99 €	810.115,00 €	34,99 €
5	Soziale Leistungen	162.156,00 €	7,00 €	162.156,00 €	7,00 €	448.301,00 €	19,36 €	448.301,00 €	19,36 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.897.950,00 €	125,18 €	2.897.950,00 €	125,18 €	10.106.916,00 €	436,56 €	10.106.916,00 €	436,56 €
7	Gesundheitsdienste	10.000,00 €	0,43 €	10.000,00 €	0,43 €	275.325,00 €	11,89 €	275.325,00 €	11,89 €
8	Sportförderung	320.150,00 €	13,83 €	320.150,00 €	13,83 €	1.938.233,00 €	83,72 €	1.938.233,00 €	83,72 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	104.500,00 €	4,51 €	104.500,00 €	4,51 €	465.175,00 €	20,09 €	465.175,00 €	20,09 €
10	Bauen und Wohnen	391.650,00 €	16,92 €	391.650,00 €	16,92 €	395.675,00 €	17,09 €	395.675,00 €	17,09 €
11	Ver- und Entsorgung	4.714.096,00 €	203,62 €	4.714.096,00 €	203,62 €	4.213.776,00 €	182,01 €	13.316.260,00 €	575,19 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	723.000,00 €	31,23 €	723.000,00 €	31,23 €	6.148.423,00 €	265,58 €	6.176.235,00 €	266,78 €
13	Natur- und Landschaftspflege	882.050,00 €	38,10 €	882.050,00 €	38,10 €	2.551.169,00 €	110,20 €	2.581.704,00 €	111,52 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.700,00 €	0,07 €	1.700,00 €	0,07 €	103.411,00 €	4,47 €	103.411,00 €	4,47 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.706.544,00 €	2.622,20 €	60.706.544,00 €	2.622,20 €	31.418.422,00 €	1.357,11 €	31.418.422,00 €	1.357,11 €
Gesamtsumme		75.861.640,00 €	3.276,82 €	76.063.123,00 €	3.285,52 €	75.787.868,00 €	3.273,63 €	84.998.699,00 €	3.671,49 €

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.

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Bitte auswählen						
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.579.814,00 €	68,24 €	1.822.914,00 €	78,74 €	11.454.727,00 €	494,78 €	11.504.727,00 €	496,94 €
2	Sicherheit und Ordnung	2.912.550,00 €	125,81 €	2.912.550,00 €	125,81 €	5.991.177,00 €	258,79 €	5.991.177,00 €	258,79 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	29.375,00 €	1,27 €	29.375,00 €	1,27 €	797.137,00 €	34,43 €	797.137,00 €	34,43 €
5	Soziale Leistungen	167.156,00 €	7,22 €	167.156,00 €	7,22 €	461.897,00 €	19,95 €	461.897,00 €	19,95 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.579.650,00 €	111,43 €	2.579.650,00 €	111,43 €	10.193.763,00 €	440,32 €	10.193.763,00 €	440,32 €
7	Gesundheitsdienste	10.000,00 €	0,43 €	10.000,00 €	0,43 €	206.956,00 €	8,94 €	206.956,00 €	8,94 €
8	Sportförderung	282.700,00 €	12,21 €	282.700,00 €	12,21 €	1.981.995,00 €	85,61 €	1.981.995,00 €	85,61 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	119.500,00 €	5,16 €	119.500,00 €	5,16 €	515.401,00 €	22,26 €	515.401,00 €	22,26 €
10	Bauen und Wohnen	330.587,00 €	14,28 €	330.587,00 €	14,28 €	388.008,00 €	16,76 €	388.008,00 €	16,76 €
11	Ver- und Entsorgung	4.396.513,00 €	189,91 €	4.396.513,00 €	189,91 €	4.038.510,00 €	174,44 €	4.132.810,00 €	178,52 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	833.800,00 €	36,02 €	833.800,00 €	36,02 €	6.018.340,00 €	259,96 €	6.018.340,00 €	259,96 €
13	Natur- und Landschaftspflege	908.000,00 €	39,22 €	908.000,00 €	39,22 €	2.736.620,00 €	118,21 €	2.764.320,00 €	119,40 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.400,00 €	0,06 €	1.400,00 €	0,06 €	122.833,00 €	5,31 €	122.833,00 €	5,31 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	59.502.100,00 €	2.570,17 €	59.502.100,00 €	2.570,17 €	28.644.285,00 €	1.237,28 €	28.644.285,00 €	1.237,28 €
Gesamtsumme		73.653.145,00 €	3.181,42 €	73.896.245,00 €	3.191,92 €	73.551.649,00 €	3.177,04 €	73.723.649,00 €	3.184,47 €

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							
		2024							
		Status:	Bitte auswählen						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.785.522,40 €	77,13 €	1.960.145,69 €	84,67 €	10.915.383,72 €	471,49 €	10.915.383,72 €	471,49 €
2	Sicherheit und Ordnung	2.980.377,70 €	128,74 €	2.980.377,70 €	128,74 €	5.345.789,36 €	230,91 €	5.345.789,36 €	230,91 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	66.426,51 €	2,87 €	66.426,51 €	2,87 €	734.319,31 €	31,72 €	734.319,31 €	31,72 €
5	Soziale Leistungen	163.263,16 €	7,05 €	163.263,16 €	7,05 €	372.844,78 €	16,10 €	372.844,78 €	16,10 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.095.464,95 €	133,71 €	3.095.464,95 €	133,71 €	9.782.052,38 €	422,53 €	9.782.052,38 €	422,53 €
7	Gesundheitsdienste	9.881,94 €	0,43 €	9.881,94 €	0,43 €	156.429,38 €	6,76 €	156.429,38 €	6,76 €
8	Sportförderung	271.932,34 €	11,75 €	271.932,34 €	11,75 €	1.676.334,96 €	72,41 €	1.676.334,96 €	72,41 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	18.627,02 €	0,80 €	18.627,02 €	0,80 €	467.326,29 €	20,19 €	467.326,29 €	20,19 €
10	Bauen und Wohnen	161.905,36 €	6,99 €	161.905,36 €	6,99 €	219.581,12 €	9,48 €	233.381,27 €	10,08 €
11	Ver- und Entsorgung	4.642.892,18 €	200,55 €	4.642.892,18 €	200,55 €	4.320.917,15 €	186,64 €	4.423.398,37 €	191,07 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	757.509,17 €	32,72 €	757.509,17 €	32,72 €	5.672.400,71 €	245,02 €	5.700.210,31 €	246,22 €
13	Natur- und Landschaftspflege	702.892,19 €	30,36 €	702.892,19 €	30,36 €	2.479.182,16 €	107,09 €	2.509.714,48 €	108,41 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.590,00 €	0,07 €	1.590,00 €	0,07 €	103.679,76 €	4,48 €	103.679,76 €	4,48 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	52.141.279,20 €	2.252,23 €	52.141.279,20 €	2.252,23 €	26.517.933,48 €	1.145,43 €	26.517.933,48 €	1.145,43 €
Gesamtsumme		66.799.564,12 €	2.885,39 €	66.974.187,41 €	2.892,93 €	68.764.174,56 €	2.970,25 €	68.938.797,85 €	2.977,79 €

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	3.000.000 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.000.000 €				
Januar		4.421.405 €	5.717.868 €	1.296.463 €	1.703.537 €
Februar		7.771.331 €	6.338.029 €	1.433.302 €	3.136.838 €
März		3.420.767 €	5.688.328 €	2.267.561 €	869.277 €
April		7.132.902 €	5.957.802 €	1.175.100 €	2.044.377 €
Mai		7.773.874 €	5.527.899 €	2.245.975 €	4.290.352 €
Juni		3.557.808 €	6.514.389 €	2.956.581 €	1.333.770 €
Juli		7.092.902 €	5.266.411 €	1.826.491 €	3.160.261 €
August		7.635.485 €	5.641.318 €	1.994.167 €	5.154.428 €
September		4.676.347 €	5.811.247 €	1.134.900 €	4.019.528 €
Oktober		7.496.354 €	6.802.206 €	694.148 €	4.713.676 €
November		7.787.864 €	6.066.949 €	1.720.915 €	6.434.591 €
Dezember		7.090.902 €	6.578.993 €	510.909 €	6.945.500 €
Summe		75.857.941 €	71.912.441 €	3.945.500 €	
Werte gemäß Haushaltsplan					
Differenz		75.857.941 €	71.912.441 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				2.956.581 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf				-	869.277 €

**2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen**

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	<input type="text" value="2025"/>	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2025"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2024"/>	2.000.000,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	<input type="text" value="2024"/>	8.000.000,00 €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		-	10.000.000,00 €
			("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

**3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres**

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	<input type="text" value="2026"/>	3.945.501,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		3.137.470,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		808.031,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		808.031,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		11.839.067,00 €	

**4. Betrachtung der Liquiditätsreserve**

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit



