

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	437010
Gemeinde:	Lützelbach	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Odenwald	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	6.837		
31.12.2023	6.834		
	Haushaltsjahr	Jahresabschluss	
	2026	2024	
	-€ -	-€ -	
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	17.757.876,00	17.451.830,99	
Aufwendungen	18.426.916,00	17.302.399,82	
Saldo	-669.040,00	149.431,17	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		78.194,98	
Aufwendungen	31.700,00	78.942,45	
Saldo	-31.700,00	-747,47	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-700.740,00	148.683,70	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 17.155.880,00	16.240.745,11	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 17.668.995,00	14.964.951,42	
Saldo	-513.115,00	1.275.793,69	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 723.630,00	+ 704.926,92	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.296.500,00	- 2.254.200,33	
Saldo	-1.572.870,00	-1.549.273,41	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 1.572.870,00	+ 24.536,43	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 164.235,00	- 184.548,25	
Saldo	1.408.635,00	-160.011,82	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-677.350,00	-433.491,54	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.822.611,00	2.437.250,14	
	Haushaltsjahr		
	2026		
	-€ -		
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	1.461.900,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	1.461.900,00		

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

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

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

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

[illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-669.040,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.745.577,38	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	303.147,00	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 1.1.2026	550.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	17.788.508,48	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	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-609.175,00	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	-513.115,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	110.970,00	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	14.910,00	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	721,97	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	185,97	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
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	-97,86	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.745.577,38	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	17.788.508,48	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-89,10	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		Erläuterungen
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	- € -	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	149.431,17	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024		Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
	1.575.758,38	
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	270.015,00	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	500.000,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	17.788.508,48	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	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	143.107,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	469.888,02	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	611.023,02	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	160.012,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	18.877,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	90,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	21,86	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	1.575.758,38	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	17.788.508,48	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	143.107,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	68,73	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		95,00
Summe und Status nach Planwert		90,00

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%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand (≤ 0 €) = 0 kein Bestandswert = 1	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	
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.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	36,60	v.H.	0,00	21,40	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2025	35,60	v.H.	0,00	21,40	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	35,60	v.H.	0,00	21,40	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	285,00	v.H.	536,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	104.570,00	Euro
2025	285,00	v.H.	536,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	104.570,00	Euro
2024	500,00	v.H.	850,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	115.294,63	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	245,00	v.H.	320,00	v.H.	381,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - erhöhter Gemeindeanteil (abgesenkte Anliegerbeiträge)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparateststeuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Endgültiges Rechnungsergebnis			Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	210.893,87	211.245,00	211.070,00	212.570,00	214.100,00	215.660,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.951.319,69	2.804.150,00	2.895.520,00	2.981.629,00	3.003.349,00	3.313.202,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	260.540,77	245.280,00	351.550,00	276.890,00	226.950,00	233.420,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	33.762,43	26.000,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.956.595,04	7.882.550,00	8.515.470,00	9.294.900,00	9.899.400,00	10.335.120,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	253.285,80	261.190,00	271.450,00	279.580,00	289.350,00	299.470,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.704.288,89	4.806.495,00	4.542.685,00	4.525.085,00	4.535.265,00	4.740.955,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	706.462,35	633.202,00	599.631,00	598.520,00	642.612,00	609.368,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	343.120,66	290.415,00	306.450,00	306.785,00	307.220,00	307.665,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	17.420.269,50	17.160.527,00	17.725.076,00	18.507.209,00	19.149.496,00	20.086.110,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.501.461,54	4.023.458,00	4.050.200,00	4.231.450,00	4.226.430,00	4.106.660,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	292.084,28	435.790,00	200.655,00	183.200,00	188.505,00	194.735,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.069.051,66	3.116.220,00	3.299.200,00	3.157.750,00	3.056.385,00	3.061.610,00
14	66	Abschreibungen	1.181.331,29	1.233.017,00	1.206.476,00	1.240.292,00	1.274.795,00	1.328.904,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.456.367,48	2.450.025,00	2.877.020,00	2.901.010,00	2.938.500,00	2.982.860,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.726.565,02	6.495.460,00	6.684.485,00	7.254.100,00	7.302.510,00	7.685.060,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.172,85	34.390,00	39.030,00	39.270,00	39.780,00	40.300,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.289.034,12	17.788.660,00	18.357.366,00	19.007.372,00	19.027.205,00	19.400.429,00
20		Verwaltungsergebnis	131.235,38	-628.133,00	-632.290,00	-500.163,00	122.291,00	685.681,00
21	56,57	Finanzerträge	31.561,49	21.575,00	32.800,00	33.060,00	33.320,00	33.590,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	13.365,70	13.970,00	69.550,00	167.970,00	258.570,00	248.810,00
23		Finanzergebnis	18.195,79	7.605,00	-36.750,00	-134.910,00	-225.250,00	-215.220,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	17.451.830,99	17.182.102,00	17.757.876,00	18.540.269,00	19.182.816,00	20.119.700,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	17.302.399,82	17.802.630,00	18.426.916,00	19.175.342,00	19.285.775,00	19.649.239,00
26		Ordentliches Ergebnis	149.431,17	-620.528,00	-669.040,00	-635.073,00	-102.959,00	470.461,00
27	59	Außerordentliche Erträge	78.194,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	78.942,45	0,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-747,47	0,00	-31.700,00	-31.700,00	-31.700,00	-31.700,00
30		Jahresergebnis	148.683,70	-620.528,00	-700.740,00	-666.773,00	-134.659,00	438.761,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Pfanddefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	620.528,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	1.252.295,18

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.956.595,04	7.882.550,00	8.515.470,00	9.294.900,00	9.899.400,00	10.335.120,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	4.132.066,18	4.374.740,00	4.474.280,00	4.697.990,00	4.932.890,00	5.179.530,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	135.320,10	136.940,00	167.430,00	205.940,00	227.560,00	256.010,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	32.385,49	32.400,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.425.366,73	1.425.370,00	1.928.260,00	2.436.090,00	2.746.380,00	2.801.300,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.194.231,00	1.875.000,00	1.875.000,00	1.884.380,00	1.922.070,00	2.027.780,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	37.225,54	38.100,00	38.100,00	38.100,00	38.100,00	38.100,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.704.288,89	4.806.495,00	4.542.685,00	4.525.085,00	4.535.265,00	4.740.955,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.725.918,00	3.810.040,00	3.527.100,00	3.597.640,00	3.615.630,00	3.814.490,00
		Sonstige Erträge	978.370,89	996.455,00	1.015.585,00	927.445,00	919.635,00	926.465,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.726.565,02	6.495.460,00	6.684.485,00	7.254.100,00	7.302.510,00	7.685.060,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	3.710.867,00	3.521.090,00	3.715.870,00	4.067.840,00	4.088.180,00	4.313.020,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	2.226.264,00	2.196.920,00	2.172.625,00	2.378.460,00	2.390.350,00	2.521.820,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7355000	Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	488.607,80	504.610,00	523.150,00	533.600,00	544.300,00	555.150,00
	7354	Rückstellungen Kreis- und Schulumlage	-431.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	185.531,59	168.270,00	168.270,00	169.110,00	172.490,00	181.980,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	115.294,63	104.570,00	104.570,00	105.090,00	107.190,00	113.090,00
		Sonstige Aufwendungen	431.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.365,70	13.970,00	69.550,00	167.970,00	258.570,00	248.810,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	11.935,00	67.510,00	165.930,00	256.530,00	246.770,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	1.753,47	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr. Konten		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.240.745,11	16.550.105,00	17.155.880,00	17.985.904,00	18.585.869,00	19.557.597,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.964.951,42	16.374.408,00	17.668.995,00	17.771.050,00	17.905.635,00	18.455.050,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.275.793,69	175.697,00	-513.115,00	214.854,00	680.234,00	1.102.547,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	655.979,62	165.880,00	723.630,00	734.130,00	1.040.630,00	760.630,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	324.105,00	147.000,00	704.750,00	709.750,00	941.750,00	741.750,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	14.907,19	14.910,00	14.910,00	14.910,00	14.910,00	14.910,00
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	48.947,30	0,00	0,00	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	704.926,92	165.880,00	723.630,00	734.130,00	1.040.630,00	760.630,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.970,33	137.500,00	147.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.179.971,60	1.448.500,00	1.567.500,00	2.812.000,00	2.937.500,00	1.340.500,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	994.884,34	459.000,00	541.000,00	625.500,00	675.000,00	360.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.374,06	8.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
	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	2.254.200,33	2.053.500,00	2.296.500,00	3.515.500,00	3.690.500,00	1.778.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.549.273,41	-1.887.620,00	-1.572.870,00	-2.781.370,00	-2.649.870,00	-1.017.870,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-273.479,72	-1.711.823,00	-2.085.985,00	-2.566.516,00	-1.969.636,00	84.677,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	24.536,43	1.159.538,00	1.572.870,00	2.781.370,00	2.649.870,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	184.548,25	167.615,00	164.235,00	210.885,00	293.985,00	361.155,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	125.847,55	106.450,00	110.970,00	162.820,00	247.820,00	314.990,00
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	-160.011,82	991.923,00	1.408.635,00	2.570.485,00	2.355.885,00	-361.155,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-433.491,54	-720.000,00	-677.350,00	3.969,00	386.249,00	-276.478,00
19	829 Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten	337.548,93	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)	332.661,17	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	4.887,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.865.853,92	2.437.250,14	2.499.961,00	1.822.611,00	1.826.580,00	2.212.829,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-428.603,78	-720.000,00	-677.350,00	3.969,00	386.249,00	-276.478,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.437.250,14	1.717.250,14	1.822.611,00	1.826.580,00	2.212.829,00	1.936.351,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	1.195.235,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	1.195.235,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	1.195.235,00	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.572.870,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	110.970,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
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		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch s 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 -	2.657.135,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	2.657.135,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€
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 Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	1.822.611,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2026							
		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	135.500,00 €	19,82 €	1.267.493,00 €	185,39 €	2.650.849,00 €	387,72 €	2.673.115,00 €	390,98 €
2	Sicherheit und Ordnung	156.401,00 €	22,88 €	165.951,00 €	24,27 €	847.226,00 €	123,92 €	875.621,00 €	128,07 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	624,00 €	0,09 €	624,00 €	0,09 €	18.917,00 €	2,77 €	85.975,00 €	12,57 €
5	Soziale Leistungen	4.850,00 €	0,71 €	4.850,00 €	0,71 €	13.630,00 €	1,99 €	13.630,00 €	1,99 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.178.765,00 €	172,41 €	1.179.265,00 €	172,48 €	4.027.714,00 €	589,11 €	4.198.658,00 €	614,11 €
7	Gesundheitsdienste	50,00 €	0,01 €	50,00 €	0,01 €	13.550,00 €	1,98 €	13.550,00 €	1,98 €
8	Sportförderung	9.307,00 €	1,36 €	9.307,00 €	1,36 €	127.058,00 €	18,58 €	143.630,00 €	21,01 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	50.120,00 €	7,33 €	50.120,00 €	7,33 €	69.010,00 €	10,09 €	69.010,00 €	10,09 €
10	Bauen und Wohnen	16.149,00 €	2,36 €	16.149,00 €	2,36 €	185.100,00 €	27,07 €	185.100,00 €	27,07 €
11	Ver- und Entsorgung	2.996.957,00 €	438,34 €	3.043.027,00 €	445,08 €	2.516.534,00 €	368,08 €	2.955.754,00 €	432,32 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	50.978,00 €	7,46 €	50.978,00 €	7,46 €	582.569,00 €	85,21 €	707.761,00 €	103,52 €
13	Natur- und Landschaftspflege	299.450,00 €	43,80 €	406.000,00 €	59,38 €	427.348,00 €	62,51 €	950.661,00 €	139,05 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.060,00 €	1,33 €	9.060,00 €	1,33 €
15	Wirtschaft und Tourismus	319.763,00 €	46,77 €	319.763,00 €	46,77 €	652.316,00 €	95,41 €	776.264,00 €	113,54 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.538.962,00 €	1.833,99 €	12.834.527,00 €	1.877,22 €	6.286.035,00 €	919,41 €	6.359.355,00 €	930,14 €
Gesamtsumme		17.757.876,00 €	2.597,32 €	19.348.104,00 €	2.829,91 €	18.426.916,00 €	2.695,18 €	20.017.144,00 €	2.927,77 €

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							
		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	84.599,00 €	12,37 €	1.126.473,00 €	164,76 €	2.688.500,00 €	393,23 €	2.706.626,00 €	395,88 €
2	Sicherheit und Ordnung	160.852,00 €	23,53 €	169.482,00 €	24,79 €	803.929,00 €	117,59 €	831.781,00 €	121,66 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	888,00 €	0,13 €	888,00 €	0,13 €	17.739,00 €	2,59 €	62.404,00 €	9,13 €
5	Soziale Leistungen	4.850,00 €	0,71 €	4.850,00 €	0,71 €	12.625,00 €	1,85 €	12.625,00 €	1,85 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.143.266,00 €	167,22 €	1.143.266,00 €	167,22 €	3.802.468,00 €	556,16 €	3.983.847,00 €	582,69 €
7	Gesundheitsdienste	50,00 €	0,01 €	50,00 €	0,01 €	13.240,00 €	1,94 €	13.240,00 €	1,94 €
8	Sportförderung	9.307,00 €	1,36 €	9.307,00 €	1,36 €	123.307,00 €	18,04 €	138.419,00 €	20,25 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.000,00 €	1,46 €	10.000,00 €	1,46 €	63.640,00 €	9,31 €	63.640,00 €	9,31 €
10	Bauen und Wohnen	1.824,00 €	0,27 €	1.824,00 €	0,27 €	139.108,00 €	20,35 €	139.108,00 €	20,35 €
11	Ver- und Entsorgung	2.937.582,00 €	429,66 €	2.988.762,00 €	437,15 €	2.481.829,00 €	363,00 €	2.908.115,00 €	425,35 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	56.721,00 €	8,30 €	56.721,00 €	8,30 €	566.264,00 €	82,82 €	687.110,00 €	100,50 €
13	Natur- und Landschaftspflege	278.580,00 €	40,75 €	343.040,00 €	50,17 €	414.951,00 €	60,69 €	889.278,00 €	130,07 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.750,00 €	1,72 €	11.750,00 €	1,72 €
15	Wirtschaft und Tourismus	313.823,00 €	45,90 €	313.823,00 €	45,90 €	616.260,00 €	90,14 €	724.412,00 €	105,95 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.179.760,00 €	1.781,45 €	12.481.501,00 €	1.825,58 €	6.047.020,00 €	884,46 €	6.098.160,00 €	891,94 €
Gesamtsumme		17.182.102,00 €	2.513,11 €	18.649.987,00 €	2.727,80 €	17.802.630,00 €	2.603,87 €	19.270.515,00 €	2.818,56 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Endgültiges 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	126.652,12 €	18,52 €	1.077.692,46 €	157,63 €	2.279.526,44 €	333,41 €	2.290.088,97 €	334,96 €
2	Sicherheit und Ordnung	151.051,60 €	22,09 €	156.944,12 €	22,96 €	746.503,13 €	109,19 €	770.605,15 €	112,71 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.729,93 €	0,25 €	1.729,93 €	0,25 €	18.434,53 €	2,70 €	71.855,57 €	10,51 €
5	Soziale Leistungen	4.747,90 €	0,69 €	4.747,90 €	0,69 €	10.758,20 €	1,57 €	10.758,20 €	1,57 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.152.295,12 €	168,54 €	1.152.295,12 €	168,54 €	3.549.689,92 €	519,19 €	3.741.075,89 €	547,18 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	11.419,44 €	1,67 €	11.419,44 €	1,67 €	100.830,27 €	14,75 €	110.784,43 €	16,20 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.085,67 €	6,59 €	45.085,67 €	6,59 €
10	Bauen und Wohnen	2.151,27 €	0,31 €	2.151,27 €	0,31 €	110.931,77 €	16,23 €	110.931,77 €	16,23 €
11	Ver- und Entsorgung	3.191.194,61 €	466,75 €	3.239.977,22 €	473,89 €	2.793.222,38 €	408,55 €	3.175.342,23 €	464,44 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	50.322,04 €	7,36 €	50.322,04 €	7,36 €	550.497,70 €	80,52 €	677.774,73 €	99,13 €
13	Natur- und Landschaftspflege	309.536,62 €	45,27 €	403.455,49 €	59,01 €	332.865,24 €	48,69 €	763.498,13 €	111,67 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.647,07 €	1,70 €	11.647,07 €	1,70 €
15	Wirtschaft und Tourismus	276.446,14 €	40,43 €	276.446,14 €	40,43 €	457.493,37 €	66,91 €	543.801,32 €	79,54 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.174.284,20 €	1.780,65 €	12.465.284,92 €	1.823,21 €	6.294.914,13 €	920,71 €	6.369.785,75 €	931,66 €
Gesamtsumme		17.451.830,99 €	2.552,56 €	18.842.466,05 €	2.755,96 €	17.302.399,82 €	2.530,70 €	18.693.034,88 €	2.734,10 €

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	2.499.961 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	2.499.961 €				
Januar		677.908 €	1.685.129 €	- 1.007.221 €	1.492.740 €
Februar		1.697.715 €	1.309.508 €	388.206 €	1.880.946 €
März		677.558 €	1.332.206 €	- 654.648 €	1.226.298 €
April		1.905.940 €	1.780.109 €	125.830 €	1.352.129 €
Mai		1.645.998 €	1.284.617 €	361.381 €	1.713.510 €
Juni		734.125 €	1.371.873 €	- 637.748 €	1.075.762 €
Juli		1.911.365 €	1.772.019 €	139.345 €	1.215.107 €
August		1.651.038 €	1.314.885 €	336.153 €	1.551.260 €
September		682.058 €	1.332.536 €	- 650.478 €	900.782 €
Oktober		1.962.606 €	1.793.064 €	169.542 €	1.070.324 €
November		1.650.773 €	1.167.892 €	482.881 €	1.553.206 €
Dezember		1.958.798 €	1.525.158 €	433.640 €	1.986.846 €
Summe		17.155.880 €	17.668.995 €	- 513.115 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		17.155.880 €	17.668.995 €		
Differenz		0 €	0 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.007.221 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					900.782 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2025	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditmächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 01.01.2025 2025	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditmächtigung wird in Anspruch genommen am: 01.01.2024 2024	- €
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		- €
		("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	513.115,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	96.060,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	609.175,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	609.175,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	2.296.500,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	16.374.408,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2024	14.964.951,42 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2023	14.132.632,14 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			45.471.991,56 €	
Durchschnitt			15.157.330,52 €	
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			303.146,61 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			2.499.961,00 €	wird von oben übernommen
Vorgeben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	750.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €