



EINHARDSTADT SELIGENSTADT  
PRÄSIDIUM DER STADTVERORDNETENVERSAMMLUNG

Damen und Herren  
des Magistrats und  
der Stadtv.-Versammlung  
63500 Seligenstadt

Stadtverordnetenbüro  
Sachbearbeiter/in: Herr Alt  
Unser Zeichen: 10-DSi/alt  
Telefon: 06182 87 1080

Datum: 1. Oktober 2024

## Amtliche Bekanntmachung

Gremium:	Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss
Sitzungsnummer:	29. Sitzung
Datum:	Montag, 7. Oktober 2024
Uhrzeit:	18:00 Uhr
Ort:	Bürgerhaus Froschhausen, Hans-Gerstner-Straße 3 a, 63500 Seligenstadt

*gez. P. Giel*  
*Ausschussvorsitzender*

## Tagesordnung

### Öffentlich

1. Genehmigung der Niederschrift der letzten Sitzung
2. Mitteilungen des Vorsitzenden
3. Mitteilungen des Magistrats
4. 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024  
- Antrag des Magistrats vom 01.07.2024 -  
Drucks. 17-345/I/1153 21-26



EINHARDSTADT SELIGENSTADT  
PRÄSIDIUM DER STADTVERORDNETENVERSAMMLUNG

Damen und Herren  
des Magistrats und  
der Stadtv.-Versammlung  
63500 Seligenstadt

Stadtverordnetenbüro  
Sachbearbeiter/in: Herr Alt  
Unser Zeichen: 10-Kö/alt  
Telefon: 06182 87 1080  
Fax: 06182 87 9108

Datum: 1. Oktober 2024

## EINLADUNG

Gremium:	Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss
Sitzungsnummer:	29. Sitzung
Datum:	Montag, 7. Oktober 2024
Uhrzeit:	18:00 Uhr
Ort:	Bürgerhaus Froschhausen, Hans-Gerstner-Straße 3 a, 63500 Seligenstadt

*gez. P. Giel*  
*Ausschussvorsitzender*

### Tagesordnung

#### Öffentlich

1. Genehmigung der Niederschrift der letzten Sitzung
2. Mitteilungen des Vorsitzenden
3. Mitteilungen des Magistrats
4. 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024  
- Antrag des Magistrats vom 01.07.2024 -  
Drucks. 17-345/I/1153 21-26



# MAGISTRAT DER EINHARDSTADT SELIGENSTADT

Seligenstadt, den 3. Juli 2024

## **Antrag des Magistrats Drucksachen Nr. 17-345/I/1153 21-26**

Gremium	Sitzungsdatum	TOP	Beschluss
Magistrat	01.07.2024		
Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss	23.09.2024		
Stadtverordnetenversammlung	30.09.2024		

**Betreff:** 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024  
- Antrag des Magistrats vom 01.07.2024 -  
Drucks. 17-345/I/1153 21-26

Anlagen: 1. Nachtragsplan 2024

**Der Stadtverordnetenversammlung wird nachstehende Beschlussfassung vorgeschlagen:**

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung der Einhardstadt Seligenstadt für das Haushaltsjahr 2024 mit 1. Nachtragshaushaltsplan wird gemäß § 98 Abs. 1 HGO i.V.m. § 97 HGO beschlossen.

### **Begründung:**

Gemäß § 98 Abs. 1 HGO kann die Gemeinde eine Nachtragshaushaltssatzung, die bis zum Ende des Haushaltsjahres zu beschließen ist, erlassen, wenn sie es für notwendig hält. (Hinweis 3 zu §98 HGO)

Folgende Gründe sprechen für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung. All diese Gründe sind teils deutlich nach der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2024 eingetreten.

Der Kreis Offenbach hat im Rahmen seiner Beschlussfassung zur Haushaltssatzung 2024 die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage erhöht.

Gleichzeitig hat das Hessische Ministerium der Finanzen seine vorläufigen Festsetzungen für den Kommunalen Finanzausgleich 2024 (Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen) bekannt gegeben.

Mit diesem 1. Nachtrag 2024 der Einhardstadt Seligenstadt werden die diesbezüglichen Planansätze im Haushaltsplan 2024 entsprechend angepasst.

Weiterhin ergab der Jahresabschluss 2023 einen deutlich höheren Bestand an Zahlungsmitteln am Jahresende als geplant. Auch dies wird in diesem Nachtrag beigeschrieben.

Nach § 98 Abs. 4 HGO i.V.m. § 97 HGO stellt der Magistrat den Entwurf der Nachtragshaushaltssatzung fest und legt ihn der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Festsetzungen für Kredite, Verpflichtungsermächtigungen, Kassenkredite, Steuern, sowie der Stellenplan und die sonstigen Festsetzungen werden nicht geändert.

Bezüglich der Einzelheiten wird auf den Vorbericht des 1. Nachtragshaushaltsplans 2024 verwiesen.



# 1. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

# 1. Nachtragshaushaltssatzung

## der Einhardstadt Seligenstadt für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 98 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung am folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließ- lich der Nachträge	
			gegenüber bisher	auf nunmehr festgesetzt
	EUR	EUR	EUR	EUR

#### a) im Ergebnishaushalt

##### im ordentlichen Ergebnis

die Erträge	276.000	0	59.673.224	59.949.224
die Aufwendungen	1.781.000	0	58.868.224	60.649.224
der Saldo			805.000	- 700.000

##### im außerordentlichen Ergebnis

die Erträge	0	0	0	0
die Aufwendungen	0	0	0	0
der Saldo			0	0

#### b) im Finanzhaushalt

##### aus laufender Verwaltungstätigkeit

der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen	0	1.505.000	1.946.284	441.284
--	---	-----------	-----------	---------

##### aus Investitionstätigkeit

die Einzahlungen	0	0	4.246.300	4.246.300
die Auszahlungen	0	0	7.521.650	7.521.650
der Saldo			- 3.275.350	- 3.275.350

##### aus Finanzierungstätigkeit

die Einzahlungen	0	0	0	0
die Auszahlungen	0	0	86.100	86.100
der Saldo			- 86.100	- 86.100

**§ 2**

Kredite werden nicht veranschlagt.

**§ 3**

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung wird nicht geändert.

**§ 4**

Der bisherige Höchstbetrag der Kassenkredite wird nicht geändert.

**§ 5**

Die Gemeindesteuern werden nicht geändert.

**§ 6**

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

**§ 7**

Der bisherige Stellenplan wird nicht geändert.

**§ 8**

Die Höhe der als erheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO geltenden über- und außerplanmäßigen Ausgaben wird nicht geändert.

Seligenstadt,  
Der Magistrat

Dr. Daniell Bastian  
Bürgermeister

# Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2024 der Einhardstadt Seligenstadt

## Gliederung des Vorberichts

- I. Vorbemerkung
- II. Erläuterungen zum Ergebnishaushalt
- III. Erläuterungen zum Finanzhaushalt
- IV. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzplanung 2025 – 2027 und den Anlagen
- V. Erläuterungen zu den Anlagen

## I. Vorbemerkung

Die gesetzlichen Grundlagen für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung ergeben sich aus § 98 HGO. Gemäß § 98 Abs. 1 HGO kann die Gemeinde eine Nachtragshaushaltssatzung, die bis zum Ende des Haushaltsjahres zu beschließen ist, erlassen, wenn sie es für notwendig hält (Nr. 3 der Hinweise zu § 98 HGO).

Folgende Gründe sprechen für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung. All diese Gründe sind teils deutlich nach der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2024 eingetreten.

Der Kreis Offenbach hat im Rahmen seiner Beschlussfassung zur Haushaltssatzung 2024 die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage erhöht.

Gleichzeitig hat das Hessische Ministerium der Finanzen seine vorläufigen Festsetzungen für den Kommunalen Finanzausgleich 2024 (Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen) bekannt gegeben.

Mit diesem 1. Nachtrag 2024 der Einhardstadt Seligenstadt werden die diesbezüglichen Planansätze im Haushaltsplan 2024 entsprechend angepasst.

Weiterhin ergab der Jahresabschluss 2023 einen deutlich höheren Bestand an Zahlungsmitteln am Jahresende als geplant. Auch dies wird in diesem Nachtrag beigeschrieben.

Die Einzelheiten werden im Rahmen der Ausführungen zum Ergebnis- und Finanzhaushalt erläutert.

## II. Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2024 der Einhardstadt Seligenstadt schließt einschließlich des 1. Nachtrags wie folgt ab:

Summe ordentliche Erträge	59.796.254 Euro
Summe ordentliche Aufwendungen	60.602.064 Euro
= Verwaltungsergebnis	- 805.910 Euro
Finanzerträge	152.970 Euro
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.160 Euro
= Finanzergebnis	105.810 Euro
<b>Ordentliches Ergebnis (Fehlbedarf)</b>	<b>- 700.000 Euro</b>
Außerordentliche Erträge	0 Euro
Außerordentliche Aufwendungen	0 Euro
= Außerordentliches Ergebnis	0 Euro
<b>Jahresergebnis (Fehlbedarf)</b>	<b>- 700.000 Euro</b>



Nach den Bestimmungen des § 92 Abs. 4 HGO „soll“ der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. § 92 Abs. 5 HGO formuliert zwei Voraussetzungen für den Ausgleich der Planung:

### **1. Ausgleich Ergebnishaushalt (ordentliches Ergebnis)**

Entweder ist der Ergebnishaushalt schon in der Planung im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis kann durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden.

Der Ergebnishaushalt 2024 weist einen Fehlbedarf in Höhe von 700.000 Euro auf. Gemäß Jahresabschluss 2023 beziffert sich die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses auf 14.378.172,08 Euro und die Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses auf 9.051.208,54 Euro.

**Der Fehlbedarf im Ergebnishaushalt 2024 kann über bestehende Rücklagen ausgeglichen werden und gilt somit gem. § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO als ausgeglichen.**

### **2. Ausgleich Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt muss der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung, abzüglich der dafür zweckgebundenen Einzahlungen, geleistet werden können.

Der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 441.284 Euro.

Gemäß § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten betragen in der Bruttobetrachtung 86.100 Euro. Davon sind zweckgebundene Einzahlungen zur Deckung der ordentlichen Tilgung in Höhe von 61.597 Euro (Tilgungszuschüsse des Landes für KOP, Kto. 82081199, mit 42.061 EUR und für KIP, Kto. 82081198, mit 19.536 EUR) abzuziehen. Somit beträgt die ordentliche Tilgung in der Nettobetrachtung 24.503 Euro.

**Folglich ist die Vorschrift des § 3 Abs. 3 GemHVO erfüllt.**

**Somit ist der Finanzhaushalt gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ausgeglichen.**

**In Folge dessen ist sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt nach § 92 Abs. 5 HGO ausgeglichen und die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts gem. § 92a Abs 1 Nr. 1 HGO nicht erforderlich.**

Gemäß § 92a Abs. 1 Nr. 2 HGO wäre dennoch ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101 HGO) im Planungszeitraum (in Summe der Jahre 2025 bis 2027) Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

In der Finanzplanung werden in Summe keine Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis erwartet.

Die Finanzhaushalte sind jeweils ausgeglichen, da die Tilgung in allen Jahren der Finanzplanung über Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet wird.

Darüber hinaus werden im gesamten Finanzplanungszeitraum in Summe der Jahre keine negativen Zahlungsmittelbestände erwartet.

**Danach entsteht auch aus § 92a Abs. 1 Nr. 2 HGO keine Pflicht, ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen.**

Nach § 106 HGO besteht zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit und zur Vermeidung von Liquiditätskrediten die Verpflichtung, eine Liquiditätsreserve zu bilden. Für 2024 beträgt deren Sollbestand 1.000.292,91 Euro.

Tatsächlich beziffert sich der Überschuss am Jahresende auf 3.665.438 Euro.

**Somit wird die Verpflichtung zur Vorhaltung eines Liquiditätspuffers erfüllt.**

## Dezernat 1

### Produkt 611.00 Steuern, alg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Der Kreis Offenbach hat am 28. Februar 2024 im Rahmen seiner Beschlussfassung zur Haushaltssatzung 2024 die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage erhöht.

Die bisherigen Hebesätze wurden für die

Kreisumlage	von 33,32 v.H.	um 3,00 Punkte	auf 36,32 v.H.,
Schulumlage	von 17,61 v.H.	um 1,06 Punkte	auf 18,67 v.H.

erhöht.

Annähernd zeitgleich hat das Hessische Ministerium der Finanzen am 27. Februar 2024 seine vorläufigen Festsetzungen für den Kommunalen Finanzausgleich 2024 (Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen) bekannt gegeben.

Danach steigen die

Schlüsselzuweisungen	von 9.300.000 Euro	um 194.000 Euro	auf 9.494.000 Euro
Umlagegrundlagen	von 41.391.228 Euro	um 194.823 Euro	auf 41.586.051 Euro

Im Ergebnis dieser beiden Änderungen (Hebesatz und Umlagegrundlage) steigt die

Kreisumlage	von 13.800.000 Euro	um 1.310.000 Euro	auf 15.110.000 Euro
Schulumlage	von 7.300.000 Euro	um 470.000 Euro	auf 7.770.000 Euro.

Zum Vergleich die Entwicklung der Kreisumlage in den letzten Jahren:

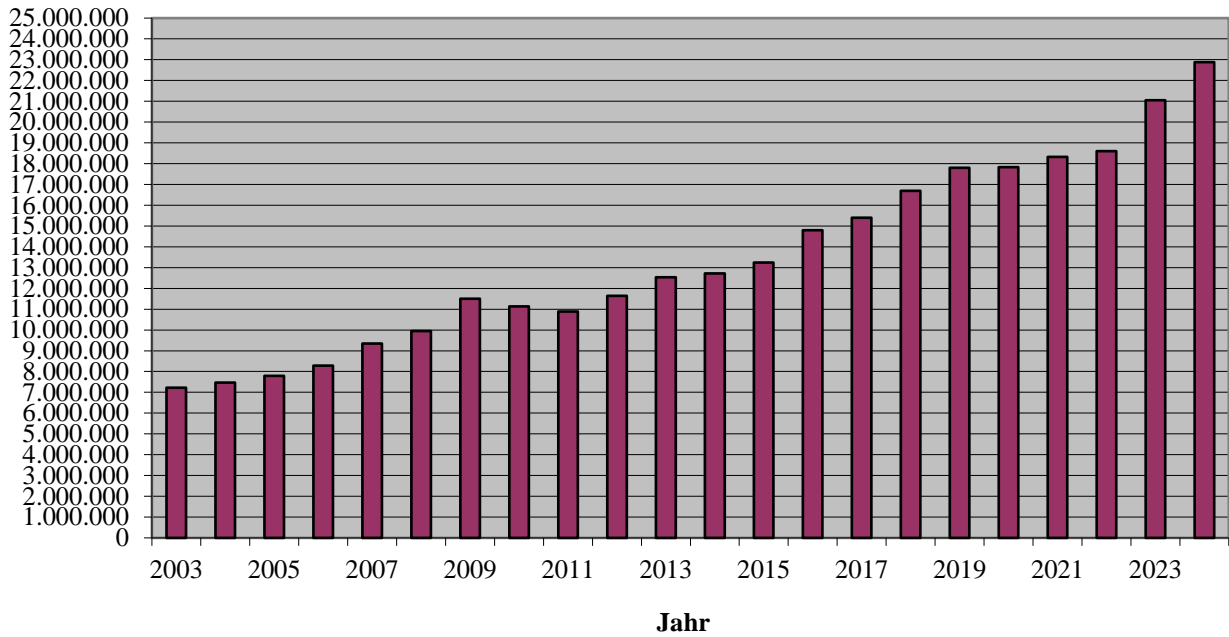
	Hebesätze des Kreises Offenbach			zahlungswirksam	aufwands-/ ertragswirksam
	Kreis- umlage	Schul- umlage	in Summe	(Finanzhaushalt) in Euro	(+/- Rückstellung) in Euro
Umlage 2003	43	8	51	7.224.435	
Umlage 2004	45	8	53	7.461.368	
Umlage 2005	47	8	55	7.792.057	
Umlage 2006	47	8	55	8.288.940	
Umlage 2007	35,6	20,4	56	9.342.982	
Umlage 2008	35,42	20,58	56	9.940.453	
Umlage 2009	35,97	20,03	56	11.498.595	- 855.848
Umlage 2010	36,66	20,84	57,5	11.125.988	+ 340.725
Umlage 2011	34,73	22,77	57,5	10.891.275	+ 1.374.114
Umlage 2012	32,39	25,61	58	11.635.504	+ 783.342
Umlage 2013	32,74	25,26	58	12.540.779	- 105.737
Umlage 2014	35,66	22,34	58	12.723.797	- 586.975
Umlage 2015	36,02	21,98	58	13.245.575	*
Umlage 2016	31,55	20,67	52,22	14.800.929	**
Umlage 2017	31,55	19,79	51,34	15.390.894	
Umlage 2018	32,47	19,04	51,51	16.688.210	+ 1.579.300
Umlage 2019	32,47	20,19	52,66	17.794.684	+ 534.500
Umlage 2020	32,47	18,41	50,88	17.823.374	- 232.800
Umlage 2021	31,82	18,90	50,72	18.330.419	- 840.800
Umlage 2022	33,09	16,87	49,96	18.599.587	- 1.040.200
Umlage 2023	33,32	17,61	50,93	21.046.382	- 1.396.500
Umlage 2024	36,32	18,67	54,99	22.880.000	- 1.389.900

\* = ab 2015: Gesetzesänderung: Rückstellung nur noch bei ungewöhnlich hohen Steuererträgen des HHJ

\*\* = ab 2016: neuer KFA, Hebesätze der Umlage vom Land begrenzt

## Entwicklung der Kreis- und Schulumlage (zahlungswirksam)

Betrag in EUR



### Dezernat 2

#### Produkt 555.01 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Stadtwald

Das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz, nukleare Sicherheit und Verbraucherschutz hat der Einhardstadt Seligenstadt mit Schreiben vom 03.05.2024 den Zuwendungsbescheid über eine Zuwendung aus dem Sondervermögen „Klima- und Transformationsfonds (KTF)“ erteilt. Im Rahmen der Richtlinie für Zuwendungen zu einem Klimaangepassten Waldmanagement erhält Seligenstadt eine Zuwendung in Höhe von 82.591,20 Euro. Diese bezieht sich auf den Zeitraum 01.01. – 31.12.2024.

### **III. Erläuterungen zum Finanzhaushalt**

#### **1. Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)**

Der Zahlungsmittelüberschuss vermindert sich um 1.505.000 Euro. Der Saldo 2024 beträgt nunmehr 441.284 Euro.

#### **2. Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus Investitionstätigkeit (Zeile 29)**

Der Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit verändert sich nicht.

#### **3. Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33)**

Der Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit bleibt unverändert.

#### **4. Geplanter Zahlungsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (Zeile 38)**

Zwischenzeitlich ist der Jahresabschluss 2023 aufgestellt. Somit steht auch der Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres 2024 fest. Er beträgt 6.585.604 Euro und wird durch diesen 1. Nachtrag beigeschrieben. Er liegt damit um 5.054.332 Euro über dem rechnerischen Wert aus der Haushaltsplanung 2023.

Vor diesem Hintergrund stellen sich die Finanzmittelbedarfe von 2023 bis 2027 wie folgt dar:

Zeile	2023	2024	2025	2026	2027
38 Gepl. Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	4.450.274	6.585.604	3.665.438	1.351.779	2.511.369
39 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	2.135.330	- 2.920.166	- 2.313.659	1.159.590	1.428.893
40 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende d. Haushaltsjahres	6.585.604	3.665.438	1.351.779	2.511.369	3.940.262

#### **5. Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 40)**

Der geplante Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024 beträgt 3.665.438 Euro (**Überschuss**)

Darin sollte die nach § 106 Abs. 1 HGO geforderte Liquiditätsreserve in Höhe von 1.000.292,91 Euro enthalten sein. Dieser Liquiditätspuffer wird um 2.665.145 Euro deutlich übertroffen.

#### **IV. Erläuterungen zur Ergebnis und Finanzplanung 2025 – 2027**

Die **Ergebnishaushalte** der Jahre 2025 bis 2027 schließen in Summe mit einem Überschuss ab:

<u>Haushaltsjahr</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Jahresergebnis Ergebnishaushalt	- 354.842	320.582	1.197.337

Die **Finanzhaushalte** der Jahre 2025 bis 2027 schließen jeweils wie folgt:

##### Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

<u>Haushaltsjahr</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	595.291	1.237.040	1.952.643

##### Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Der Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ändert sich durch diesen 1. Nachtrag nicht.

<u>Haushaltsjahr</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	- 2.822.450	15.450	- 430.450

##### Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Enthalten sind die Summen aus Kreditaufnahme, Umschuldung und Tilgung der Kredite.

<u>Haushaltsjahr</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Kreditaufnahme	-	-	-
Umschuldung in Ein- und Auszahlung	-	-	-
Tilgung von Krediten	86.500	92.900	93.300
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	- 86.500	- 92.900	- 93.300

**Infolge der deutlich höheren liquiden Mittel zum Jahresende 2023 gelingt es, über das Jahr 2024 hinaus, sogar die für das Jahr 2025 ursprünglich geplante Kreditaufnahme in Höhe von 550.000 Euro vollständig abzulassen.**

In der Finanzplanung 2025 bis 2027 ist keine Kreditaufnahme zur Umschuldung geplant.

Ab 2023 enthält die Tilgung im Wesentlichen nur noch die Tilgungsraten für die Konjunkturprogramme aus den Jahren 2009/2010 und KIP aus 2018/2020. Der Tilgungsanteil ist anteilig durch Landeszuschüsse gegenfinanziert.

Aus den oben genannten drei Zahlungsmittelflüssen ergibt sich die jeweils auf das einzelne Jahr bezogene Änderung des Zahlungsmittelbestandes:

Haushaltsjahr	2025	2026	2027
Änderung Zahlungsmittelbestand	- 2.313.659	1.159.590	1.428.893

**Damit schließt allein das Haushaltsjahr 2025 mit einem Fehlbedarf ab. Die Jahre 2026 und 2027 erwirtschaften Überschüsse.**

Unter Berücksichtigung der Zahlungsmittelbestände des jeweiligen Vorjahres entwickeln sich die geplanten Endbestände an Zahlungsmitteln am Ende der Haushaltsjahre wie folgt:

Haushaltsjahr	2025	2026	2027
geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.351.779	2.511.369	3.940.262

**In der Summe aller Haushaltsjahre entsteht kein Fehlbedarf.**

## **V. Erläuterungen zu den Anlagen**

In der Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen entfällt der nachrichtliche Hinweis auf die geplante Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2025.

Damit wird klargestellt, dass die im Haushaltsplan 2024 eingeplanten Verpflichtungsermächtigungen nicht mehr genehmigungspflichtig sind.

Die Übersicht über die Verbindlichkeiten, die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen sowie über die Fraktionsmittel werden nicht geändert.

Der Finanzstatusbericht ist in aktualisierter Fassung beigefügt.

1. Nachtrag 2024

**Ergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	412.995	0	412.995	410.500	413.500	410.500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.587.550	0	5.587.550	5.603.250	5.613.250	5.622.750
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.800.500	0	1.800.500	2.013.200	2.164.200	2.226.550
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzliche Umlagen	36.881.500	0	36.881.500	39.092.000	40.932.500	42.343.000
6	Erträge aus Transferleistungen	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.150.000	1.150.000
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.201.100	276.000	11.477.100	12.678.055	13.218.010	13.677.965
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.411.210	0	1.411.210	1.413.120	1.436.310	1.404.870
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.125.399	0	1.125.399	1.125.325	1.125.340	1.125.356
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>59.520.254</b>	<b>276.000</b>	<b>59.796.254</b>	<b>63.435.450</b>	<b>66.053.110</b>	<b>67.960.991</b>
11	Personalaufwendungen	11.271.930	0	11.271.930	11.569.932	11.851.528	12.140.171
12	Versorgungsaufwendungen	1.096.836	0	1.096.836	930.345	966.192	901.656
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.846.931	0	13.846.931	14.188.295	14.106.292	14.145.776
14	Abschreibungen	3.531.260	0	3.531.260	3.509.810	3.499.720	3.407.720
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.091.047	0	7.091.047	7.626.155	8.334.636	8.359.516
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.791.100	1.781.000	23.572.100	25.880.100	26.865.100	27.700.100
17	Transferaufwendungen	170.000	0	170.000	170.000	170.000	170.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.960	0	21.960	21.960	21.960	21.960
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>58.821.064</b>	<b>1.781.000</b>	<b>60.602.064</b>	<b>63.896.597</b>	<b>65.815.428</b>	<b>66.846.899</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>	<b>699.190</b>	<b>- 1.505.000</b>	<b>-805.810</b>	<b>-461.147</b>	<b>237.682</b>	<b>1.114.092</b>
21	Finanzerträge	152.970	0	152.970	152.970	152.970	152.970
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	47.160	0	47.160	46.665	70.070	69.725
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>	<b>105.810</b>	<b>0</b>	<b>105.810</b>	<b>106.305</b>	<b>82.900</b>	<b>83.245</b>
<b>24</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>59.673.224</b>	<b>276.000</b>	<b>59.949.224</b>	<b>63.588.420</b>	<b>66.206.080</b>	<b>68.113.961</b>
<b>25</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>58.868.224</b>	<b>1.781.000</b>	<b>60.649.224</b>	<b>63.943.262</b>	<b>65.885.498</b>	<b>66.916.624</b>
<b>26</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)</b>	<b>805.000</b>	<b>- 1.505.000</b>	<b>-700.000</b>	<b>-354.842</b>	<b>320.582</b>	<b>1.197.337</b>
27	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0

1. Nachtrag 2024

### Ergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
28	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>805.000</b>	<b>- 1.505.000</b>	<b>-700.000</b>	<b>-354.842</b>	<b>320.582</b>	<b>1.197.337</b>
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0



### Finanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	412.995	0	412.995	410.500	413.500	410.500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.724.350	0	5.724.350	5.729.350	5.729.350	5.729.350
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.800.500	0	1.800.500	2.013.200	2.164.200	2.226.550
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	36.881.500	0	36.881.500	39.092.000	40.932.500	42.343.000
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.150.000	1.150.000
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.201.100	276.000	11.477.100	12.678.055	13.218.010	13.677.965
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	152.970	0	152.970	152.970	152.970	152.970
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.125.399	0	1.125.399	1.125.325	1.125.340	1.125.356
<b>9</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>58.398.814</b>	<b>276.000</b>	<b>58.674.814</b>	<b>62.301.400</b>	<b>64.885.870</b>	<b>66.815.691</b>
10	Personalauszahlungen	11.316.230	0	11.316.230	11.569.932	11.851.528	12.140.171
11	Versorgungsauszahlungen	899.050	0	899.050	921.610	944.750	968.460
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.726.083	0	13.726.083	14.079.787	14.000.886	14.043.216
13	Auszahlungen für Transferleistungen	170.000	0	170.000	170.000	170.000	170.000
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	7.091.047	0	7.091.047	7.626.155	8.334.636	8.359.516
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	23.181.000	1.781.000	24.962.000	27.270.000	28.255.000	29.090.000
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	47.160	0	47.160	46.665	70.070	69.725
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	21.960	0	21.960	21.960	21.960	21.960
<b>18</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>56.452.530</b>	<b>1.781.000</b>	<b>58.233.530</b>	<b>61.706.109</b>	<b>63.648.830</b>	<b>64.863.048</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)</b>	<b>1.946.284</b>	<b>- 1.505.000</b>	<b>441.284</b>	<b>595.291</b>	<b>1.237.040</b>	<b>1.952.643</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.904.460	0	1.904.460	431.860	1.086.860	91.860
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	42.061	0	42.061	42.061	42.061	42.061
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.340.000	0	2.340.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.840	0	1.840	1.840	1.840	1.840

**Finanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
<b>23</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>4.246.300</b>	<b>0</b>	<b>4.246.300</b>	<b>1.473.700</b>	<b>2.128.700</b>	<b>1.133.700</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	590.000	0	590.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.852.000	0	5.852.000	2.320.000	500.000	10.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.047.650	0	1.047.650	903.350	539.650	479.650
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	32.000	0	32.000	32.800	33.600	34.500
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr.24 bis 27)</b>	<b>7.521.650</b>	<b>0</b>	<b>7.521.650</b>	<b>4.296.150</b>	<b>2.113.250</b>	<b>1.564.150</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)</b>	<b>- 3.275.350</b>	<b>0</b>	<b>- 3.275.350</b>	<b>-2.822.450</b>	<b>15.450</b>	<b>-430.450</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)</b>	<b>- 1.329.066</b>	<b>- 1.505.000</b>	<b>- 2.834.066</b>	<b>-2.227.159</b>	<b>1.252.490</b>	<b>1.522.193</b>
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	86.100	0	86.100	86.500	92.900	93.300
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	86.100	0	86.100	86.500	92.900	93.300
<b>33</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)</b>	<b>- 86.100</b>	<b>0</b>	<b>- 86.100</b>	<b>-86.500</b>	<b>-92.900</b>	<b>-93.300</b>
<b>34</b>	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)</b>	<b>- 1.415.166</b>	<b>- 1.505.000</b>	<b>- 2.920.166</b>	<b>-2.313.659</b>	<b>1.159.590</b>	<b>1.428.893</b>
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	0	0	0
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	0	0	0
<b>37</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)</b>	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.531.272	5.054.332	6.585.604	3.665.438	1.351.779	2.511.369
39	Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	- 1.415.166	- 1.505.000	- 2.920.166	-2.313.659	1.159.590	1.428.893
<b>40</b>	<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)</b>	<b>116.106</b>	<b>3.549.332</b>	<b>3.665.438</b>	<b>1.351.779</b>	<b>2.511.369</b>	<b>3.940.262</b>
	Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
	In den Einzahlungen aus Nr 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	0	0	0	0	0

**Finanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	In den Auszahlungen aus Nr 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	0	0	0	0	0
	Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	1.000.293	0	1.000.293	1.071.019	1.145.193	1.185.550

# **Dezernat 1**

## **Teilhaushalte**

**Haupt- und Steueramt (100)**

**Rechts- und Personalamt (110)**

**Kämmerei und Stadtkasse (200)**

**Amt für Kinder, Senioren, Sport und Kultur (500)**

**Amt für Bau und Stadtentwicklung (650)**

**Wirtschaftsförderung (800)**

**Tourismus (801)**

1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**THH Haupt- und Steueramt**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.000	0	27.000	27.000	27.000	27.000
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	0	50	50	50	50
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	96.000	0	96.000	96.000	96.000	96.000
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzliche Umlagen	36.881.500	0	36.881.500	39.092.000	40.932.500	42.343.000
6	Erträge aus Transferleistungen	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.150.000	1.150.000
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.303.000	194.000	9.497.000	10.873.000	11.413.000	11.873.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	12.990	0	12.990	8.410	8.410	8.290
9	Sonstige ordentliche Erträge	100	0	100	100	100	100
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>47.420.640</b>	<b>194.000</b>	<b>47.614.640</b>	<b>51.196.560</b>	<b>53.627.060</b>	<b>55.497.440</b>
11	Personalaufwendungen	1.497.100	0	1.497.100	1.534.537	1.572.911	1.612.244
12	Versorgungsaufwendungen	527.926	0	527.926	444.782	461.633	431.660
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	926.055	0	926.055	918.555	929.905	926.555
14	Abschreibungen	145.640	0	145.640	153.260	140.730	126.550
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.800	0	40.800	40.800	40.800	40.800
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.791.100	1.781.000	23.572.100	25.880.100	26.865.100	27.700.100
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	0	800	800	800	800
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>24.929.421</b>	<b>1.781.000</b>	<b>26.710.421</b>	<b>28.972.834</b>	<b>30.011.879</b>	<b>30.838.709</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>	<b>22.491.219</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>20.904.219</b>	<b>22.223.726</b>	<b>23.615.181</b>	<b>24.658.731</b>
21	Finanzerträge	31.000	0	31.000	31.000	31.000	31.000
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>22.492.219</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>20.905.219</b>	<b>22.224.726</b>	<b>23.616.181</b>	<b>24.659.731</b>
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1. Nachtrag 2024

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

#### THH Haupt- und Steueramt

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>22.492.219</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>20.905.219</b>	<b>22.224.726</b>	<b>23.616.181</b>	<b>24.659.731</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	38.200	0	38.200	38.200	38.200	38.200
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>38.200</b>	<b>0</b>	<b>38.200</b>	<b>38.200</b>	<b>38.200</b>	<b>38.200</b>
32	Kalkulatorische Erlöse	0	0	0	0	0	0
33	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
<b>34</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>35</b>	<b>Jahresergebnis (inklusive interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)</b>	<b>22.530.419</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>20.943.419</b>	<b>22.262.926</b>	<b>23.654.381</b>	<b>24.697.931</b>

1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**6.1.1.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzliche Umlagen	36.881.500	0	36.881.500	39.092.000	40.932.500	42.343.000
	• 55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	18.400.000	0	18.400.000	19.700.000	20.800.000	21.700.000
	• 55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.250.000	0	1.250.000	1.300.000	1.300.000	1.350.000
	• 55510000 Grundsteuer A	31.000	0	31.000	31.000	31.000	31.000
	• 55520000 Grundsteuer B	4.370.000	0	4.370.000	4.420.000	4.500.000	4.600.000
	• 55530000 Gewerbesteuer	12.300.000	0	12.300.000	13.100.000	13.750.000	14.100.000
	• 55591200 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	470.000	0	470.000	480.000	490.000	500.000
	• 55592000 Hundesteuer	60.500	0	60.500	61.000	61.500	62.000
6	Erträge aus Transferleistungen	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.150.000	1.150.000
	• 54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.150.000	1.150.000
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.300.000	194.000	9.494.000	10.870.000	11.410.000	11.870.000
	• 54010100 Schlüsselzuweisungen	9.300.000	194.000	9.494.000	10.870.000	11.410.000	11.870.000
	• 54010900 sonstige allgemeine Finanzzuweisungen des Landes	0	0	0	0	0	0
	• 54103000 sonstige Zuweisungen des Landes	0	0	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.580	0	4.580	0	0	0
	• 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.580	0	4.580	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	• 53800700 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen - Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0	0	0	0	0	0
	• 53990900 and. sonst. betriebl. Erträge - Auflösung EWB	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>47.286.080</b>	<b>194.000</b>	<b>47.480.080</b>	<b>51.062.000</b>	<b>53.492.500</b>	<b>55.363.000</b>
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0

1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**6.1.1.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
	• 66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	0	0	0	0
	• 66720000 Einzelwertberichtigungen	0	0	0	0	0	0
	• 66730000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.791.100	1.781.000	23.572.100	25.880.100	26.865.100	27.700.100
	• 73531100 Kompensationsumlage § 40c FAG	0	0	0	0	0	0
	• 73532000 Heimatumlage	750.000	0	750.000	800.000	840.000	860.000
	• 73541000 Kreisumlage	13.800.000	1.310.000	15.110.000	16.550.000	17.130.000	17.640.000
	• 73541001 Kreisumlage Bildung/Verwendung FAG-Rückstellung	-908.500	0	-908.500	-908.500	-908.500	-908.500
	• 73542000 Schulumlage	7.300.000	471.000	7.771.000	8.510.000	8.810.000	9.080.000
	• 73542001 Schulumlage Bildung/Verwendung FAG-Rückstellung	-481.400	0	-481.400	-481.400	-481.400	-481.400
	• 73549000 Andere Umlagen	125.000	0	125.000	125.000	125.000	125.000
	• 73801000 Gewerbesteuerumlage	1.206.000	0	1.206.000	1.285.000	1.350.000	1.385.000
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>21.791.100</b>	<b>1.781.000</b>	<b>23.572.100</b>	<b>25.880.100</b>	<b>26.865.100</b>	<b>27.700.100</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>	<b>25.494.980</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>23.907.980</b>	<b>25.181.900</b>	<b>26.627.400</b>	<b>27.662.900</b>
21	Finanzerträge	31.000	0	31.000	31.000	31.000	31.000
	• 57630000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 57640000 Stundungszinsen	0	0	0	0	0	0
	• 57650000 Verspätungszuschläge	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 57660000 Aussetzungszinsen	0	0	0	0	0	0
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 77900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>25.495.980</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>23.908.980</b>	<b>25.182.900</b>	<b>26.628.400</b>	<b>27.663.900</b>
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	• 59890000 sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0	0	0	0



1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**6.1.1.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 59909000 sonstige außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>25.495.980</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>23.908.980</b>	<b>25.182.900</b>	<b>26.628.400</b>	<b>27.663.900</b>
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Kalkulatorische Erlöse	0	0	0	0	0	0
33	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
<b>34</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>35</b>	<b>Jahresergebnis (inklusive interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)</b>	<b>25.495.980</b>	<b>-1.587.000</b>	<b>23.908.980</b>	<b>25.182.900</b>	<b>26.628.400</b>	<b>27.663.900</b>

# **Dezernat 2**

## **Teilhaushalte**

**Liegenschaftsamt (230)**

**Ordnungs- und Umweltamt (320)**

**Standesamt, Bürgerbüro und Wahlen (340)**

**Amt für Soziale Infrastruktur (510)**

1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**THH Liegenschaftsamt**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	264.995	0	264.995	265.400	265.400	265.400
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.000	0	51.000	51.000	51.000	51.000
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzliche Umlagen	0	0	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	15.000	82.000	97.000	82.000	82.000	82.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	34.350	0	34.350	33.760	32.200	27.180
9	Sonstige ordentliche Erträge	12.610	0	12.610	12.610	12.610	12.610
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>382.955</b>	<b>82.000</b>	<b>464.955</b>	<b>449.770</b>	<b>448.210</b>	<b>443.190</b>
11	Personalaufwendungen	801.100	0	801.100	820.935	841.271	862.115
12	Versorgungsaufwendungen	62.461	0	62.461	59.106	61.426	60.560
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.889.008	0	1.889.008	1.908.833	1.962.833	2.000.833
14	Abschreibungen	316.580	0	316.580	303.220	280.810	240.520
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	54.500	0	54.500	56.500	58.500	60.500
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.500	0	20.500	20.500	20.500	20.500
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.144.149</b>	<b>0</b>	<b>3.144.149</b>	<b>3.169.094</b>	<b>3.225.340</b>	<b>3.245.028</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>	<b>-2.761.194</b>	<b>82.000</b>	<b>-2.679.194</b>	<b>-2.719.324</b>	<b>-2.777.130</b>	<b>-2.801.838</b>
21	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-2.761.194</b>	<b>82.000</b>	<b>-2.679.194</b>	<b>-2.719.324</b>	<b>-2.777.130</b>	<b>-2.801.838</b>
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**THH Liegenschaftsamt**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	-2.761.194	82.000	-2.679.194	-2.719.324	-2.777.130	-2.801.838
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Kalkulatorische Erlöse	0	0	0	0	0	0
33	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
<b>34</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>35</b>	<b>Jahresergebnis (inklusive interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)</b>	<b>-2.761.194</b>	<b>82.000</b>	<b>-2.679.194</b>	<b>-2.719.324</b>	<b>-2.777.130</b>	<b>-2.801.838</b>

1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**5.5.5.01 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Stadtwald**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.495	0	95.495	95.900	95.900	95.900
	• 50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	3.600	0	3.600	3.600	3.600	3.600
	• 50600100 Umsatzerlöse aus Handelswaren - 7%	36.638	0	36.638	37.000	37.000	37.000
	• 50600200 Umsatzerlöse aus Handelswaren - 19%	54.957	0	54.957	55.000	55.000	55.000
	• 50990000 sonstige Umsatzerlöse	300	0	300	300	300	300
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	15.000	82.000	97.000	82.000	82.000	82.000
	• 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
	• 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.000	0	15.000	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	160	0	160	160	160	160
	• 53990000 andere sonstige betriebliche Erträge	160	0	160	160	160	160
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>110.655</b>	<b>82.000</b>	<b>192.655</b>	<b>178.060</b>	<b>178.060</b>	<b>178.060</b>
11	Personalaufwendungen	33.550	0	33.550	34.190	34.846	35.519
	• 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	19.500	0	19.500	19.988	20.488	21.001
	• 62230000 Leistungszulage nach dem TVÖD	300	0	300	308	316	324
	• 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.200	0	4.200	4.305	4.413	4.524
	• 64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.550	0	1.550	1.589	1.629	1.670
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.038	0	179.038	180.863	180.863	180.863
	• 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/ Fremdbauteile	18.430	0	18.430	20.000	20.000	20.000
	• 60301000 Geräte und Ausstattung unterhalb der Wertgrenze von 250 € (ohne Umsatzsteuer)	50	0	50	50	50	50
	• 60510000 Strom	200	0	200	200	200	200
	• 60550000 Treibstoffe	400	0	400	400	400	400
	• 60560000 Wasser	100	0	100	100	100	100
	• 60610000 Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	500	0	500	500	500	500
	• 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	80.753	0	80.753	81.000	81.000	81.000
	• 61390000 sonstige weitere Dienstleistungen	60.494	0	60.494	60.494	60.494	60.494
	• 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	3.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 61640000 Instandhaltung von Fahrzeugen	500	0	500	500	500	500

1. Nachtrag 2024

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**5.5.5.01 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Stadtwald**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	100	0	100	100	100	100
	• 61664000 Wartungskosten Feuerlöscher	119	0	119	119	119	119
	• 61710000 Aufwendungen für Fremdensorgung	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 67300000 Gebühren	100	0	100	100	100	100
	• 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	850	0	850	850	850	850
	• 68400000 Amtliche Bekanntmachungen	100	0	100	100	100	100
	• 69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	750	0	750	750	750	750
	• 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	200	0	200	200	200	200
	• 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	500	0	500	500	500	500
	• 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	3.892	0	3.892	3.900	3.900	3.900
14	Abschreibungen	200	0	200	200	200	200
	• 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	200	0	200	200	200	200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 70200000 Grundsteuer	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>214.288</b>	<b>0</b>	<b>214.288</b>	<b>216.753</b>	<b>217.409</b>	<b>218.082</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-103.633</b>	<b>82.000</b>	<b>-21.633</b>	<b>-38.693</b>	<b>-39.349</b>	<b>-40.022</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-103.633</b>	<b>82.000</b>	<b>-21.633</b>	<b>-38.693</b>	<b>-39.349</b>	<b>-40.022</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-103.633</b>	<b>82.000</b>	<b>-21.633</b>	<b>-38.693</b>	<b>-39.349</b>	<b>-40.022</b>
<b>35</b>	<b>Jahresergebnis (inklusive interne Leistungsbeziehungen und kalkulatorischem Ergebnis)</b>	<b>-103.633</b>	<b>82.000</b>	<b>-21.633</b>	<b>-38.693</b>	<b>-39.349</b>	<b>-40.022</b>

# **Übersicht über die Budgets**

**nach § 4 Abs. 6 GemHVO**

(Muster 11)

**Produktplan**

## Übersicht über die Produktbereiche

in EUR

Ermittlung ohne ILV

Produktbereich (GemHVO)	Produktbereich (Finanzstatistik)	Bezeichnung	FD/FB	Erträge/Erlöse	Aufwendungen/Kosten	Ergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
01	11	Innere Verwaltung		539.109	5.678.436	- 5.139.327	523.589	5.392.875	- 4.869.286
02	12	Sicherheit und Ordnung		1.359.550	3.774.915	- 2.415.365	1.324.200	3.426.310	- 2.102.110
03	21-24	Schulträgeraufgaben		0	0	0	0	0	0
04	25-29	Kultur und Wissenschaft		59.400	868.018	- 808.618	50.900	824.548	- 773.648
05	31-35	Soziale Leistungen/ Soziale Hilfen		1.317.600	1.761.570	- 443.970	1.315.600	1.753.940	- 438.340
06	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		3.098.350	11.751.360	- 8.653.010	2.866.240	11.189.500	- 8.323.260
07	41	Gesundheitsdienste		0	41.000	- 41.000	0	41.000	- 41.000
08	42	Sportförderung		289.220	1.604.679	- 1.315.459	257.200	1.398.449	- 1.141.249
09	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		165.360	480.784	- 315.424	75.200	444.100	- 368.900
10	52	Bauen und Wohnen		700	215.840	- 215.140	700	213.800	- 213.100
11	53	Ver- und Entsorgung		2.452.000	2.515.190	- 63.190	2.452.000	2.368.600	83.400
12	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV		2.288.680	4.781.380	- 2.492.700	1.336.500	2.883.650	- 1.547.150
13	55	Natur- und Landschaftspflege		657.725	2.054.093	- 1.396.368	787.255	1.938.208	- 1.150.953
14	56	Umweltschutz		5.890	76.169	- 70.279	0	73.750	- 73.750
15	57	Wirtschaft und Tourismus		130.080	1.426.530	- 1.296.450	104.450	1.275.640	- 1.171.190
16	61	Allgemeine Finanzwirtschaft		47.585.560	23.619.260	23.966.300	47.580.980	25.009.160	22.571.820
		<b>Summen</b>		<b>59.949.224</b>	<b>60.649.224</b>	<b>- 700.000</b>	<b>58.674.814</b>	<b>58.233.530</b>	<b>441.284</b>



# **Anlagen**

## **zum Haushaltsplan**

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden  
Auszahlungen**

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und  
Rückstellungen**

**Übersicht über die Mittel, die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 HGO zur  
Verfügung gestellt werden**

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres <sup>1</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2,3</sup> - 1 000 EUR -				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	3	6
2024 2023 2022 2021 2020	2.725.000	490.000			
Summe:	2.725.000	490.000	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehenen Kreditaufnahmen	0	0	0		

<sup>1</sup> In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden

<sup>2</sup> In Spalte 2 ist das im Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen

<sup>3</sup> Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

# **Finanzstatusbericht**

**Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

Regierungsbezirk:	<b>Darmstadt</b>	Schlüsselnummer:	<b>438013</b>
Gemeinde:	<b>Seligenstadt</b>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Offenbach</b>	Haushaltsjahr	<b>2024</b>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	<b>21.300</b>		
31.12.2021	<b>21.400</b>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<b>2024</b>	<b>2022</b>
		<b>-€-</b>	<b>-€-</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	59.949.224,00		56.078.052,02
Aufwendungen	60.649.224,00		54.318.069,54
<b>Saldo</b>	<b>-700.000,00</b>		<b>1.759.982,48</b>
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge			775.396,91
Aufwendungen			48.785,14
<b>Saldo</b>			<b>726.611,77</b>
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<b>-700.000,00</b>		<b>2.486.594,25</b>
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 58.674.814,00		53.226.706,98
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 58.233.530,00		48.629.972,76
<b>Saldo</b>	<b>441.284,00</b>		<b>4.596.734,22</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 4.246.300,00		+ 4.023.634,44
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.521.650,00		- 5.411.367,72
<b>Saldo</b>	<b>-3.275.350,00</b>		<b>-1.387.733,28</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 86.100,00		+ 205.290,84
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 86.100,00		- 205.290,84
<b>Saldo</b>	<b>-86.100,00</b>		<b>-205.290,84</b>
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<b>-2.920.166,00</b>		<b>3.003.710,10</b>
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<b>3.665.438,00</b>		<b>5.262.595,93</b>
		Haushaltsjahr	
		<b>2024</b>	
		<b>-€-</b>	
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
<b>Kernhaushalt</b>	<b>-86.100,00</b>		
<b>Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<b>930.000,00</b>		
<b>Insgesamt</b>	<b>843.900,00</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

**Allgemeine Finanzinformationen**

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2017	0,00	3.211.717,11	3.211.717,11	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2018	200.000,00	217.401,57	17.401,57	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	0,00	0,00	0,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	0,00	273.153,49	273.153,49	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-3.187.988,00	736.016,00	3.924.004,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	

**2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2022**

Prüfung RPA abgeschlossen

**2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2022**

05.06.2023

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

Eigenbetriebe
Stadtwerke Seligenstadt

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

**4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2022**

ja

33

## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024 Bei einem geplanten Fehlbedarf 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.	-700.000,00  ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	14.378.172,08	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 2024	1.000.292,91	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	3.665.438,00	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	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	95.408.980,49	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 31.12.2023	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	416.781,00	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	441.284,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	86.100,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	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 2024	61.597,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	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 2024	500,04	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 2024	69,04	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	8.384.176,66	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 2024	-32,86	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	14.378.172,08	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	95.408.980,49	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	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	19,57	30,00
Summe und Status		90,00
Vorliegende Auswertung prädiziert 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 2022

## Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	1.759.982,48	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	12.692.333,71	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 31.12.2022	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 2022	937.359,74	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 31.12.2022	4.450.274,24	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	95.408.980,49	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 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00	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	4.453.034,55	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 2022	4.596.734,22	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	205.290,84	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	61.591,17	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	65,00	

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	82,63	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	12.692.333,71	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	95.408.980,49	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	209,06	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 100,00
Summe und Status nach Planwert		● 65,00

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

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



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

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	36,23	v.H.	0,00	18,67	v.H.		v.H.		v.H.
2023	33,23	v.H.	0,00	17,61	v.H.		v.H.		v.H.
2022	33,09	v.H.	0,00	16,87	v.H.		v.H.		v.H.

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	240,00	v.H.	431,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	750.000,00	Euro
2023	240,00	v.H.	431,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	762.000,00	Euro
2022	240,00	v.H.	431,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	802.284,57	Euro

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2024	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

### Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

#### Straßenbeiträge

keine Satzung

#### Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

#### Sonstige Abgaben:

## Ergebnishaushalt

2022	2023	2024	2025	2026	2027
endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan

Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	426.990,14	427.137,00	412.995,00	410.500,00	413.500,00	410.500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.175.545,87	5.343.950,00	5.587.550,00	5.603.250,00	5.613.250,00	5.622.750,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.222.773,53	1.727.550,00	1.800.500,00	2.013.200,00	2.164.200,00	2.226.550,00
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	35.599.641,03	35.641.000,00	36.881.500,00	39.092.000,00	40.932.500,00	42.343.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.028.349,99	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.909.604,08	11.382.520,00	11.477.100,00	12.678.055,00	13.218.010,00	13.677.965,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.381.036,36	1.421.619,00	1.411.210,00	1.413.120,00	1.436.310,00	1.404.870,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.311.215,87	940.510,00	1.125.399,00	1.125.325,00	1.125.340,00	1.125.356,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>56.055.156,87</b>	<b>57.984.286,00</b>	<b>59.796.254,00</b>	<b>63.435.450,00</b>	<b>66.053.110,00</b>	<b>67.960.991,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.119.169,54	10.459.140,00	11.271.930,00	11.569.932,00	11.851.528,00	12.140.171,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	856.546,43	1.151.760,00	1.096.836,00	930.345,00	966.192,00	901.656,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.567.540,39	13.328.311,00	13.846.931,00	14.188.295,00	14.106.292,00	14.145.776,00
14	66	Abschreibungen	4.084.492,19	3.393.278,00	3.531.260,00	3.509.810,00	3.499.720,00	3.407.720,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.977.401,45	7.548.622,00	7.091.047,00	7.626.155,00	8.334.636,00	8.359.516,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.522.972,70	21.763.500,00	23.572.100,00	25.880.100,00	26.865.100,00	27.700.100,00
17	72	Transferaufwendungen	154.436,87	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.380,57	25.475,00	21.960,00	21.960,00	21.960,00	21.960,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>54.302.940,14</b>	<b>57.840.086,00</b>	<b>60.602.064,00</b>	<b>63.896.597,00</b>	<b>65.815.428,00</b>	<b>66.846.899,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.752.216,73</b>	<b>144.200,00</b>	<b>-805.810,00</b>	<b>-461.147,00</b>	<b>237.682,00</b>	<b>1.114.092,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	22.895,15	123.220,00	152.970,00	152.970,00	152.970,00	152.970,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	15.129,40	42.420,00	47.160,00	46.665,00	70.070,00	69.725,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>7.765,75</b>	<b>80.800,00</b>	<b>105.810,00</b>	<b>106.305,00</b>	<b>82.900,00</b>	<b>83.245,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>56.078.052,02</b>	<b>58.107.506,00</b>	<b>59.949.224,00</b>	<b>63.588.420,00</b>	<b>66.206.080,00</b>	<b>68.113.961,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>54.318.069,54</b>	<b>57.882.506,00</b>	<b>60.649.224,00</b>	<b>63.943.262,00</b>	<b>65.885.498,00</b>	<b>66.916.624,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.759.982,48</b>	<b>225.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>-354.842,00</b>	<b>320.582,00</b>	<b>1.197.337,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	775.396,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	48.785,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>726.611,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.486.594,25</b>	<b>225.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>-354.842,00</b>	<b>320.582,00</b>	<b>1.197.337,00</b>

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 31.12.2023	1.686.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
<b>5</b>	55	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	35.599.641,03	35.641.000,00	36.881.500,00	39.092.000,00	40.932.500,00	42.343.000,00
<b>davon</b>	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	15.681.433,09	17.000.000,00	18.400.000,00	19.700.000,00	20.800.000,00	21.700.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.202.502,82	1.400.000,00	1.250.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.350.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	30.835,28	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	4.285.785,20	4.350.000,00	4.370.000,00	4.420.000,00	4.500.000,00	4.600.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	13.923.317,04	12.500.000,00	12.300.000,00	13.100.000,00	13.750.000,00	14.100.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	475.767,60	360.000,00	530.500,00	541.000,00	551.500,00	562.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	540-543	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	9.909.604,08	11.382.520,00	11.477.100,00	12.678.055,00	13.218.010,00	13.677.965,00
<b>davon</b>	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	8.171.248,00	9.700.000,00	9.494.000,00	10.870.000,00	11.410.000,00	11.870.000,00
		Sonstige Erträge	1.738.356,08	1.682.520,00	1.983.100,00	1.808.055,00	1.808.010,00	1.807.965,00
<b>16</b>	73	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	21.522.972,70	21.763.500,00	23.572.100,00	25.880.100,00	26.865.100,00	27.700.100,00
<b>davon</b>	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	12.766.462,00	12.828.500,00	14.201.500,00	15.641.500,00	16.221.500,00	16.731.500,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	6.541.425,00	6.825.000,00	7.289.600,00	8.028.600,00	8.328.600,00	8.598.600,00
	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
	7354900	<b>Regionalverband RheinMain</b>	121.768,48	122.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	1.291.032,65	1.226.000,00	1.206.000,00	1.285.000,00	1.350.000,00	1.385.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	802.284,57	762.000,00	750.000,00	800.000,00	840.000,00	860.000,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	77	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	15.129,40	42.420,00	47.160,00	46.665,00	70.070,00	69.725,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	1.395,99	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	13.708,97	10.920,00	10.160,00	9.665,00	33.070,00	32.725,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Nachtragshaushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
- € -							
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.226.706,98	56.863.987,00	58.674.814,00	62.301.400,00	64.885.870,00	66.815.691,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.629.972,76	55.570.278,00	58.233.530,00	61.706.109,00	63.648.830,00	64.863.048,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.596.734,22	1.293.709,00	441.284,00	595.291,00	1.237.040,00	1.952.643,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.890.725,38	2.458.448,00	1.904.460,00	431.860,00	1.086.860,00	91.860,00
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	61.591,17	61.597,00	61.597,00	61.597,00	61.597,00	61.597,00
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	1.131.068,41	3.215.000,00	2.340.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.840,65	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00
	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	4.023.634,44	5.675.288,00	4.246.300,00	1.473.700,00	2.128.700,00	1.133.700,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.000,13	2.470.000,00	590.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.403.324,48	4.642.000,00	5.852.000,00	2.320.000,00	500.000,00	10.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.907.330,43	2.659.200,00	1.047.650,00	903.350,00	539.650,00	479.650,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	29.712,68	31.000,00	32.000,00	32.800,00	33.600,00	34.500,00
	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	5.411.367,72	9.802.200,00	7.521.650,00	4.296.150,00	2.113.250,00	1.564.150,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.387.733,28	-4.126.912,00	-3.275.350,00	-2.822.450,00	15.450,00	-430.450,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	3.209.000,94	-2.833.203,00	-2.834.066,00	-2.227.159,00	1.252.490,00	1.522.193,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	205.290,84	85.799,00	86.100,00	86.500,00	92.900,00	93.300,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	205.290,84	85.799,00	86.100,00	86.500,00	92.900,00	93.300,00
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	-205.290,84	-85.799,00	-86.100,00	-86.500,00	-92.900,00	-93.300,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	3.003.710,10	-2.919.002,00	-2.920.166,00	-2.313.659,00	1.159.590,00	1.428.893,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	423.691,79	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)	191.657,95	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	232.033,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.026.851,99	4.450.274,24	6.585.604,00	3.665.438,00	1.351.779,00	2.511.369,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	3.235.743,94	-2.919.002,00	-2.920.166,00	-2.313.659,00	1.159.590,00	1.428.893,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.262.595,93	1.531.272,24	3.665.438,00	1.351.779,00	2.511.369,00	3.940.262,00

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	1.655.165,70	€	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 -	4.000.000,00	€	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
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>5.655.165,70</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>5.655.165,70</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.400.000,00	€

**im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	86.100,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	470.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch e Pos. 16.3 - übernommen.
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	1.569.065,70	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	4.930.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	6.499.065,70	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	5.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	1.000.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>3.665.438,00</b>	€

**Erläuterungen**

Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten

Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son

Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos

Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch e  
Pos. 16.3 - übernommen.

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

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Nachtragshaushaltsplan						
		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	539.109,00 €	25,31 €	601.109,00 €	28,22 €	5.678.436,00 €	266,59 €	5.678.436,00 €	266,59 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.359.550,00 €	63,83 €	1.359.550,00 €	63,83 €	3.774.915,00 €	177,23 €	3.774.915,00 €	177,23 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	59.400,00 €	2,79 €	59.400,00 €	2,79 €	868.018,00 €	40,75 €	868.018,00 €	40,75 €
5	Soziale Leistungen	1.317.600,00 €	61,86 €	1.317.600,00 €	61,86 €	1.761.570,00 €	82,70 €	1.761.570,00 €	82,70 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.098.350,00 €	145,46 €	3.098.350,00 €	145,46 €	11.751.360,00 €	551,71 €	11.751.360,00 €	551,71 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.000,00 €	1,92 €	41.000,00 €	1,92 €
8	Sportförderung	289.220,00 €	13,58 €	289.220,00 €	13,58 €	1.604.679,00 €	75,34 €	1.604.679,00 €	75,34 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	165.360,00 €	7,76 €	165.360,00 €	7,76 €	480.784,00 €	22,57 €	480.784,00 €	22,57 €
10	Bauen und Wohnen	700,00 €	0,03 €	700,00 €	0,03 €	215.840,00 €	10,13 €	215.840,00 €	10,13 €
11	Ver- und Entsorgung	2.452.000,00 €	115,12 €	2.452.000,00 €	115,12 €	2.515.190,00 €	118,08 €	2.577.190,00 €	120,99 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.288.680,00 €	107,45 €	2.288.680,00 €	107,45 €	4.781.380,00 €	224,48 €	4.781.380,00 €	224,48 €
13	Natur- und Landschaftspflege	657.725,00 €	30,88 €	657.725,00 €	30,88 €	2.054.093,00 €	96,44 €	2.054.093,00 €	96,44 €
14	Umweltschutz	5.890,00 €	0,28 €	5.890,00 €	0,28 €	76.169,00 €	3,58 €	76.169,00 €	3,58 €
15	Wirtschaft und Tourismus	130.080,00 €	6,11 €	130.080,00 €	6,11 €	1.426.530,00 €	66,97 €	1.426.530,00 €	66,97 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	47.585.560,00 €	2.234,06 €	47.585.560,00 €	2.234,06 €	23.619.260,00 €	1.108,89 €	23.619.260,00 €	1.108,89 €
42	Gesamtsumme	59.949.224,00 €	2.814,52 €	60.011.224,00 €	2.817,43 €	60.649.224,00 €	2.847,38 €	60.711.224,00 €	2.850,29 €

## Anmerkungen:

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

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

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

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des 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							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	555.270,00 €	26,07 €	615.270,00 €	28,89 €	5.594.244,00 €	262,64 €	5.594.244,00 €	262,64 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.318.230,00 €	61,89 €	1.318.230,00 €	61,89 €	3.447.327,00 €	161,85 €	3.447.327,00 €	161,85 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	59.190,00 €	2,78 €	59.190,00 €	2,78 €	946.608,00 €	44,44 €	946.608,00 €	44,44 €
5	Soziale Leistungen	1.192.600,00 €	55,99 €	1.192.600,00 €	55,99 €	1.566.045,00 €	73,52 €	1.566.045,00 €	73,52 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.890.410,00 €	135,70 €	2.890.410,00 €	135,70 €	11.668.525,00 €	547,82 €	11.668.525,00 €	547,82 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	1,88 €	40.000,00 €	1,88 €
8	Sportförderung	288.890,00 €	13,56 €	288.890,00 €	13,56 €	1.545.949,00 €	72,58 €	1.545.949,00 €	72,58 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	95.810,00 €	4,50 €	95.810,00 €	4,50 €	533.323,00 €	25,04 €	533.323,00 €	25,04 €
10	Bauen und Wohnen	500,00 €	0,02 €	500,00 €	0,02 €	227.310,00 €	10,67 €	227.310,00 €	10,67 €
11	Ver- und Entsorgung	2.307.920,00 €	108,35 €	2.307.920,00 €	108,35 €	2.363.388,00 €	110,96 €	2.423.388,00 €	113,77 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.170.459,00 €	101,90 €	2.170.459,00 €	101,90 €	4.757.901,00 €	223,38 €	4.757.901,00 €	223,38 €
13	Natur- und Landschaftspflege	503.907,00 €	23,66 €	503.907,00 €	23,66 €	1.890.869,00 €	88,77 €	1.890.869,00 €	88,77 €
14	Umweltschutz	5.890,00 €	0,28 €	5.890,00 €	0,28 €	72.147,00 €	3,39 €	72.147,00 €	3,39 €
15	Wirtschaft und Tourismus	182.730,00 €	8,58 €	182.730,00 €	8,58 €	1.422.950,00 €	66,81 €	1.422.950,00 €	66,81 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.535.700,00 €	2.184,77 €	46.535.700,00 €	2.184,77 €	21.805.920,00 €	1.023,75 €	21.805.920,00 €	1.023,75 €
43	Gesamtsumme	58.107.506,00 €	2.728,05 €	58.167.506,00 €	2.730,87 €	57.882.506,00 €	2.717,49 €	57.942.506,00 €	2.720,31 €

## 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							
		2022							
		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	884.301,02 €	41,52 €	946.497,33 €	44,44 €	4.642.061,18 €	217,94 €	4.642.061,18 €	217,94 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.189.057,80 €	55,82 €	1.189.057,80 €	55,82 €	3.054.334,45 €	143,40 €	3.054.334,45 €	143,40 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	54.582,29 €	2,56 €	54.582,29 €	2,56 €	583.247,68 €	27,38 €	583.247,68 €	27,38 €
5	Soziale Leistungen	675.609,26 €	31,72 €	675.609,26 €	31,72 €	1.050.087,02 €	49,30 €	1.050.087,02 €	49,30 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.838.680,69 €	133,27 €	2.838.680,69 €	133,27 €	10.607.436,89 €	498,00 €	10.607.436,89 €	498,00 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.711,56 €	1,77 €	37.711,56 €	1,77 €
8	Sportförderung	265.478,55 €	12,46 €	265.478,55 €	12,46 €	1.326.472,38 €	62,28 €	1.326.472,38 €	62,28 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	96.839,72 €	4,55 €	96.839,72 €	4,55 €	354.777,24 €	16,66 €	354.777,24 €	16,66 €
10	Bauen und Wohnen	732,71 €	0,03 €	732,71 €	0,03 €	129.301,64 €	6,07 €	129.301,64 €	6,07 €
11	Ver- und Entsorgung	2.471.223,86 €	116,02 €	2.471.223,86 €	116,02 €	2.503.755,47 €	117,55 €	2.565.951,78 €	120,47 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.032.699,21 €	95,43 €	2.032.699,21 €	95,43 €	4.541.834,26 €	213,23 €	4.541.834,26 €	213,23 €
13	Natur- und Landschaftspflege	616.996,57 €	28,97 €	616.996,57 €	28,97 €	1.804.525,70 €	84,72 €	1.804.525,70 €	84,72 €
14	Umweltschutz	5.892,27 €	0,28 €	5.892,27 €	0,28 €	47.635,05 €	2,24 €	47.635,05 €	2,24 €
15	Wirtschaft und Tourismus	155.175,62 €	7,29 €	155.175,62 €	7,29 €	1.486.941,40 €	69,81 €	1.486.941,40 €	69,81 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	44.790.782,45 €	2.102,85 €	44.790.782,45 €	2.102,85 €	22.147.947,62 €	1.039,81 €	22.147.947,62 €	1.039,81 €
4	Gesamtsumme	56.078.052,02 €	2.632,77 €	56.140.248,33 €	2.635,69 €	54.318.069,54 €	2.550,14 €	54.380.265,85 €	2.553,06 €

## 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
<b>Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>6.585.604 €</b>				
<b>Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>- €</b>				
Differenz	6.585.604 €				
Januar		1.813.501 €	4.711.893 €	- 2.898.391 €	3.687.213 €
Februar		6.703.708 €	4.378.323 €	2.325.385 €	6.012.597 €
März		2.128.340 €	3.779.541 €	- 1.651.201 €	4.361.396 €
April		1.538.809 €	6.174.133 €	- 4.635.324 €	273.928 €
Mai		10.837.582 €	3.645.976 €	7.191.605 €	6.917.677 €
Juni		1.409.223 €	3.648.706 €	- 2.239.483 €	4.678.194 €
Juli		3.070.786 €	5.851.781 €	- 2.780.995 €	1.897.199 €
August		10.246.235 €	5.591.864 €	4.654.370 €	6.561.769 €
September		1.299.117 €	3.178.653 €	- 1.879.535 €	4.682.234 €
Oktober		1.585.671 €	5.244.528 €	- 3.658.857 €	1.023.376 €
November		11.041.965 €	4.966.428 €	6.075.537 €	7.098.913 €
Dezember		6.999.880 €	7.071.904 €	- 72.025 €	7.026.888 €
<b>Summe</b>		<b>58.674.814 €</b>	<b>58.233.530 €</b>	<b>441.284 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>58.674.814 €</b>	<b>58.233.530 €</b>		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				4.635.324 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					273.928 €

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

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen	
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 31.12.2024	2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 31.12.2024	2022	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2022		- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €

(Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres)  
 (Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig)  
 ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

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

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2024"/>	441.284,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	24.503,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	416.781,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	416.781,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	7.521.850,00 €	

**4. Betrachtung der Liquiditätsreserve**

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Pfanzahl	2023	55.570.278,00 €
Vorvorjahr	ist	2022	48.629.972,76 €
3. Vorjahr	ist	2021	45.843.686,26 €
<b>Summe</b>			<b>150.043.937,02 €</b>
Durchschnitt			50.014.645,67 €
<b>devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>			<b>1.000.292,91 €</b>
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			6.585.604,00 €
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>

nachrichtlich:		
Höchstbetrag Liquiditätskredite	Haushaltsjahr	2023
höchste Inanspruchnahme		2023