

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk: Schlüsselnnummer: 2024  
 Gemeinde: Kreisfreie Stadt  
 Landkreis: Haushaltsjahr 2024

Einwohnerzahl am: 31.12.2022  
 31.12.2021

Haushaltsjahr 2024  
 Jahresabschluss 2022  
 -€ -€

**Ergebnishaushalt**

ordentliches Ergebnis  
 Erträge 6.282.340,72  
 Aufwendungen 5.318.142,30  
**Saldo 964.198,42**

**außerordentliches Ergebnis**

Erträge 27.151,40  
 Aufwendungen 59.604,61  
**Saldo -32.453,21**

Überschuss (+)  
 Fehlbetrag (-)

931.745,21

**Finanzhaushalt**

**Laufende Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit + 5.727.450,00  
 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - 4.891.700,00  
**Saldo 835.750,00**

**Investitionstätigkeit**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit + 82.080,93  
 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - 2.288.774,80  
**Saldo -2.206.693,67**

**Finanzierungstätigkeit**

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit + 2.000.000,00  
 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit - 452.800,00  
**Saldo 1.547.200,00**

Finanzmittelüberschuss (+)  
 -fehlbedarf (-)

1.593.649,64

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

2.219.471,47

**Nachrichtlich**

**Rechnerische Neuverschuldung**

Kernhaushalt 1.547.200,00  
 0,00

Insgesamt

1.547.200,00

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgt.

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

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben



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

	- € -	Erläuterungen	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	#DIV/0!	Indikatorwert #DIV/0!
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	-107.400,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Eigenhaushalt" übernommen.			
Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja				30,00
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	7.703.160,54	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres anzugeben.	7.703.160,54		5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 S. 1, GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	0,00		5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	85.452,27	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.			
4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	85.452,27				
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	2.226.021,47	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.			5,00
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	19.281.947,27	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	19.281.947,27		5,00
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.			5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.			5,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	382.950,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.			#DIV/0!
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	835.750,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.			
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	452.800,00	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 - 4.2." übernommen.			
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.			
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00				
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	#DIV/0!	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	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.			
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	280.950,61	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres anzugeben.	280.950,61		

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

	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	#DIV/0!	Indikatorwert #DIV/0!
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	7.703.160,54		5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00		5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet			5,00
Bestand an Eigenkapital	19.281.947,27		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	#DIV/0!		#DIV/0!
Summe und Status			#DIV/0!
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	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	#DIV/0!	Indikatorwert #DIV/0!
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	954.196,42	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	7.984.410,54	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	7.984.410,54		5,00
3. Ordentliche Fehlbeiträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbeitrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1, 3, 1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	0,00		5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	71.479,64	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.			
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	2.219.471,47	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.			5,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	19.281.947,27	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	19.281.947,27		5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben.			5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022 anzugeben.			5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	1.836.965,37	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zusätzlich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.			#DIV/0!
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.246.020,69				
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	409.055,32				
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	0,00				
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00				
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00				
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00				
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022					#DIV/0!
<b>Summe und Status nach Abschlusswert</b>					#DIV/0!
<b>Summe und Status nach Planwert</b>					#DIV/0!

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

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%	
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
Bestand ordentliche Rücklage	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5	5%	
	defizitär im Korridor (weniger als -40 € bis - 75 €) = 0,25		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	defizitär (weniger als -75 €) = 0	5%	
	Bestand = 1		
Bestand der Liquiditätsreserve	kein Bestand ( $\leq 0 \text{ €}$ ) = 0	5%	grün (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$
	kein Bestandswert = 1		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	Ausweis eines Fehlbetragsbestands = 0	5%	
	Bestand vollständig gebildet = 1		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	Bestand teilweise gebildet ( $\geq 50\%$ ) = 0,5	5%	
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet ( $< 50\%$ ) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand ( $\leq 0 \text{ €}$ ) = 0		
Zahlungsmittelfluss ffd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand ( $> 0 \text{ €}$ ) = 0		
	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand ( $> 0 \text{ €}$ ) = 0		
	Saldo $> 5 \text{ €}$ = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo $< 0 \text{ €}$ = 0	100%	

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

Ergebnishaushalt		2022	2023	2024	2025	2026	2027
vorläufiges Rechnungsergebnis		Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan

Position	Konten	Berechnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.936.558,71	5.256.400,00	5.127.300,00	5.127.300,00	5.127.300,00	5.127.300,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	175.573,79	662.200,00	518.500,00	231.500,00	231.500,00	231.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	91.095,04	76.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
6	547	Erträge aus Transferleistungen						
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.040.763,12	1.069.000,00	1.011.550,00	1.011.550,00	1.011.550,00	1.011.550,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	35.623,63	40.150,00	42.050,00	42.050,00	42.050,00	42.050,00
10	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Summe der ordentlichen Erträge	6.279.914,29	7.102.750,00	6.749.400,00	6.462.400,00	6.462.200,00	6.462.400,00
11		Personalaufwendungen	1.099.593,93	1.257.200,00	1.249.900,00	1.262.200,00	1.274.900,00	1.287.600,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	149.964,14	164.100,00	110.600,00	113.600,00	115.600,00	117.600,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.642.643,22	3.209.300,00	2.872.600,00	2.144.100,00	2.161.500,00	2.173.900,00
14	66	Abschreibungen	1.860.202,85	2.029.400,00	1.932.500,00	1.932.500,00	1.932.500,00	1.932.500,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	360.022,44	456.900,00	430.200,00	430.200,00	430.200,00	430.200,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	104.625,50	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	454,48	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.237.506,96	7.262.100,00	6.730.800,00	6.017.600,00	6.049.700,00	6.076.800,00
20		Verwaltungsergebnis	1.042.107,73	-148.350,00	18.600,00	444.800,00	412.500,00	385.600,00
21	56,57	Finanzerträge	2.726,43	1.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	80.635,74	133.400,00	142.500,00	236.700,00	288.800,00	335.200,00
23		Finanzergebnis	-77.909,31	-131.900,00	-126.000,00	-226.200,00	-272.300,00	-318.700,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	6.282.340,72	7.104.250,00	6.765.900,00	6.478.900,00	6.478.700,00	6.478.900,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	5.318.142,30	7.385.500,00	6.873.300,00	6.254.300,00	6.338.500,00	6.412.000,00
26		Ordentliches Ergebnis	964.198,42	-281.250,00	-107.400,00	224.600,00	140.200,00	66.900,00
27	59	Außerordentliche Erträge	27.151,40	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	22.100,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	59.604,61	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-32.453,21	17.100,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00	16.600,00
30		Jahresergebnis	931.745,21	-264.150,00	-89.800,00	242.200,00	157.800,00	83.500,00

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	1.465.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00

- € -

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan

PKS/KP	Kosten	Berechnung					
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
davon	5500 Erträge aus Gemeindefeuer an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
	5504 Erträge aus Gemeindefeuer an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
	5561 Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
	5562 Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
	5563 Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
	5569 andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)						
	5582 Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	5583 Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
	Sonstige Erträge						
7	540-643 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
davon	540101 Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)						
	Sonstige Erträge						
16	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	104.025,50	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00
davon	7353 Krankenhausesumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541 Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542 Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543 LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	735490 Solidaritätsumlage						
	735490 Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380 Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
	735 Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
	Sonstige Aufwendungen	104.625,50	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00
22	77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80.635,74	133.400,00	142.500,00	236.700,00	289.800,00	335.200,00
	Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)						
	Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	80.635,74	133.400,00	142.500,00	236.600,00	289.700,00	335.100,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO

Nr. Konten	2022	2023	2024	2025	2026	2027
- € -						
<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1	5.750.034,93	5.983.350,00	5.727.450,00	5.440.450,00	5.440.450,00	5.439.450,00
2	3.504.014,24	5.274.500,00	4.691.700,00	4.272.700,00	4.356.000,00	4.430.400,00
3	2.246.020,00	708.650,00	805.750,00	1.167.750,00	1.683.650,00	1.909.050,00
<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
4	92.080,93	999.300,00	745.165,00	356.350,00	356.350,00	356.350,00
4.1						
4.2						
4.3						
5						
6						
7	82.080,93	999.300,00	745.165,00	356.350,00	356.350,00	356.350,00
8	11.972,27					
9	2.134.260,11	2.660.000,00	4.141.000,00	1.855.000,00	2.215.000,00	400.000,00
10	142.842,22	330.100,00	178.000,00		40.000,00	
11						
12	2.288.774,50	3.190.100,00	4.319.000,00	1.855.000,00	2.255.000,00	400.000,00
13	2.306.692,67	2.200.500,00	3.372.855,00	-1.493.650,00	1.889.660,00	-63.650,00
14	39.327,02	-1.491.050,00	-2.716.085,00	-330.960,00	-615.100,00	965.400,00
<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf</b>						
<b>Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit</b>						
15	3.500.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	1.600.000,00	1.000.000,00
16	1.945.677,98	1.001.500,00	452.800,00	491.700,00	520.400,00	565.700,00
16.1						
16.2						
16.3						
17	1.554.322,62	1.498.500,00	1.547.200,00	1.000.300,00	970.600,00	454.300,00
18	1.538.649,64	6.550,00	-1.190.355,00	677.400,00	155.500,00	1.309.700,00
19	1.000.000,00					
20	1.000.000,00					
21	945.677,38	437.300,00	452.800,00	491.700,00	520.400,00	565.700,00
22	625.821,63	1.117.100,00	1.123.650,00	-67.234,10	610.165,00	765.665,00
23	1.593.649,64	6.550,00	1.190.355,00	677.400,00	155.500,00	1.309.700,00
24	2.219.471,47	1.123.650,00	472.234,10	610.165,00	765.665,00	2.163.365,00



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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	8.130.107,02	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -		€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -		€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>8.130.107,02</b>	<b>€</b>	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>8.130.107,02</b>	<b>€</b>	

**im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -  
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	452.800,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -		€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	9.677.307,02	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
<b>Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -</b>	<b>9.677.307,02</b>	<b>€</b>
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltsatzung	1.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -		€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -		€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>-67.234,10</b>	<b>€</b>

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 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 2024 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Monat	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Defizit	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskreditlinien
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres					
2.220.021 €					
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres					
-					
Differenz	2.220.021 €				
Januar	432.700 €	277.750 €	154.950 €	2.350.071 €	Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl. Saldo/Monat
Februar	459.450 €	550.200 €	93.750 €	2.287.221 €	Vormonat zzgl. Saldo/Monat
März	459.450 €	704.450 €	245.000 €	2.042.221 €	
April	459.450 €	704.450 €	271.750 €	1.794.508 €	
Mai	459.450 €	1.113.200 €	659.750 €	1.137.838 €	
Juni	520.200 €	846.083 €	325.883 €	811.955 €	
Juli	2.367.700 €	776.450 €	1.591.250 €	2.403.205 €	
August	731.460 €	896.200 €	284.750 €	2.138.455 €	
September	720.200 €	1.355.250 €	633.050 €	1.505.405 €	
Oktober	1.000.000 €	1.896.750 €	896.750 €	1.608.655 €	
November	2.794.950 €	4.696.750 €	2.165.217 €	2.985.871 €	
Dezember	532.865 €	576.250 €	42.385 €	2.923.486 €	
<b>Summe</b>	<b>10.415.565 €</b>	<b>9.718.100 €</b>	<b>697.465 €</b>		
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>					
Differenz	10.415.565 €	9.718.100 €	704.750 €		800.666 €
höchster monatlicher Liquiditätskreditbedarf					
höchster monatlicher Liquiditätskreditbedarf					

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

Liquiditätskreditbestand zum	31.12.	2023	2022	2022
Krediermachung wird voraussichtlich in Anspruch genommen				
Krediermachung wird in Anspruch genommen				
Zwischenfinanzierung Investitionen				
Zwischenfinanzierung Investitionen				
Zwischenfinanzierung Investitionen				
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				
-				
Krediermachung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsab-satzung des aktuellen Haushaltsjahres				
Krediermachung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig				
-				
(echter) Liquiditätskredit aus Vorjahren				

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

Saldo id VMT dem Haushaltsab-satzung	2024
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungsausweise im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	532.750,00 €
verbleibender Saldo	452.900,00 €
Beitrag zur Hessenkasse	342.950,00 €
Differenz	352.950,00 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	

**4. Betrachtung der Liquiditätsreserve**

Berechnung Liquiditätsreserve gemäß § 109 Abs. 1 HGO	2023	2022	2021
vorgesehene belastende Tilgung	5.274.500,00 €	3.504.014,24 €	12.333.325,81 €
verbleibender Saldo	4.272.613,28 €	85.452,27 €	2.220.021,47 €
Differenz	2.220.021,47 €	1.000.000,00 €	
Vorgaben des § 108 Abs. 1 HGO erfüllt			
Haushaltsjahr 2023			

nachrichtlich  
 höchster Liquiditätskredit  
 höchster Finanzanspruch