

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>ungspräsidentium Darmstadt</u>	Schlüsselnummer:	<u>438012</u>
Gemeinde:	<u>Rödermark</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Offenbach</u>	Haushaltsjahr	<u>2026</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	<u>28.754</u>		
31.12.2023	<u>28.736</u>		

	Haushaltsjahr 2026	Jahresabschluss 2024
	<u>-€ -</u>	<u>-€ -</u>
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	96.482.271,13	76.082.852,24
Aufwendungen	102.645.786,06	80.584.288,17
Saldo	-6.163.514,93	-4.501.435,93
außerordentliches Ergebnis		
Erträge	58.600,00	99.028,77
Aufwendungen		459.666,57
Saldo	58.600,00	-360.637,80
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-6.104.914,93	-4.862.073,73

Finanzhaushalt**Laufende Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 94.014.463,17	74.107.096,74
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 96.725.124,73	79.775.436,11
Saldo	-2.710.661,56	-5.668.339,45

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 3.001.556,00	+ 1.661.111,24
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.178.976,00	- 4.068.456,92
Saldo	-3.177.420,00	-2.407.345,68

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 3.120.500,00	+ 7.465.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 3.816.783,00	- 2.586.187,97
Saldo	-752.283,00	4.878.812,03

Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-6.857.182,00	-2.996.822,10
--	----------------------	----------------------

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.110.687,22	7.435.327,75
--	---------------------	---------------------

	Haushaltsjahr 2026
	<u>-€ -</u>

Nachrichtlich**Rechnersiche Neuverschuldung**

Kernhaushalt	-2.945,53
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00
Insgesamt	-2.945,53

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 betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht anzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen anzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Vorzeichens bzw. Buchungsergebnisses eine negative Angabe mit negativem Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplans anzugeben.

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026 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.	-6.163.514,93 nein	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	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.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	4.577.770,15	
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	1.588.755,51	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	1.588.755,51	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	2025	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	69.863.480,53	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	9.250.755,00	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	-6.022.488,56	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zusätzlich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-2.710.661,56	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	2.764.228,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	749.155,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	201.556,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2." übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3." übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.991,47	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	664,47	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025		Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-214,35	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	4.577.770,15	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand Eigenkapital	69.863.480,53	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	9.250.755,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-209,45	0,00
Summe und Status		15,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		- € -	Erläuterungen
1. Ordentliches Ergebnis für 2024		-4.501.435,93	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.		Ja	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024		1.763.887,72	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024		0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve			
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024		1.346.198,89	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024		1.346.198,89	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024		76.514.648,52	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024		0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024		9.999.910,00	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		-8.024.342,68	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024		-5.668.339,45	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024		1.837.032,97	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024		749.155,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024		230.184,74	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024		0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024			

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-156,55	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	1.763.887,72	30,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand Eigenkapital	76.514.648,52	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	9.999.910,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-279,07	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		55,00
Summe und Status nach Planwert		55,00

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage			Verbandsumlage LWV			Krankenhausumlage		
2026	41,35	v.H.	0,00	17,14	v.H.		0,000	v.H.		0,00	v.H.	
2025	33,32	v.H.	0,00	17,61	v.H.		0,000	v.H.		0,00	v.H.	
2024	33,32	v.H.	0,00	17,61	v.H.		0,000	v.H.		0,00	v.H.	

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	900,00	v.H.	1.327,00	v.H.	400,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	936.434,90	Euro
2025	175,00	v.H.	990,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	1.135.579,00	Euro
2024	200,00	v.H.	715,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	933.610,45	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Grundsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Grundsteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pflichtsteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Grundsteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Endgültiges Rechnungsergebnis			Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.440,25	545.013,00	2.340.637,27	2.330.455,27	2.330.455,27	2.330.455,27
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.872.770,86	2.948.106,05	10.378.706,05	10.462.887,60	10.465.637,68	10.226.554,41
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.057.580,87	3.274.452,85	2.996.802,84	2.996.802,84	2.996.802,84	2.996.802,84
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	48.647.731,09	53.456.800,00	56.210.121,92	58.408.879,58	63.859.944,87	65.891.195,58
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.362.895,00	1.397.200,00	1.453.717,03	1.502.669,73	1.551.610,43	1.595.662,47
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.994.446,92	23.642.258,85	19.862.313,18	19.906.304,40	18.587.912,57	19.307.610,74
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	666.533,22	910.000,00	1.449.606,12	1.449.606,12	1.449.606,12	1.449.606,12
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.484.318,31	967.767,30	1.372.000,00	1.399.771,10	1.399.771,10	1.399.771,10
10		Summe der ordentlichen Erträge	75.345.716,52	87.141.598,05	96.584.680,13	98.521.370,70	102.641.740,88	105.197.658,53
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.702.624,81	23.077.642,60	24.100.000,00	31.832.189,57	32.100.504,94	30.562.488,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.918.409,81	1.909.596,00	1.885.527,75	1.881.148,10	1.879.863,09	1.869.196,17
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.673.878,33	17.045.611,53	18.419.212,20	18.879.819,68	18.314.080,03	18.008.568,13
14	66	Abschreibungen	2.856.609,32	2.671.500,00	5.817.954,36	5.640.105,36	5.656.325,37	5.626.125,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.741.516,42	7.540.028,00	7.464.106,91	7.466.906,91	7.344.406,91	7.346.906,91
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	31.840.960,75	21.063.000,00	36.287.252,93	37.276.674,37	38.072.687,29	40.047.877,47
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.328,22	7.542,60	126.635,35	118.967,35	118.967,35	118.967,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	79.741.327,66	86.316.977,04	101.394.861,07	103.095.811,34	103.486.834,98	103.580.130,11
20		Verwaltungsergebnis	-4.395.611,14	824.621,01	-5.330.174,36	-4.574.440,64	-845.094,10	1.617.528,42
21	56,57	Finanzerträge	737.135,00	457.984,42	417.584,42	413.584,42	409.484,42	405.484,42
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	842.960,50	1.128.171,00	1.250.924,99	1.206.718,99	1.231.818,99	1.389.008,99
23		Finanzergebnis	-105.824,79	-670.186,58	-833.340,57	-793.134,57	-822.334,57	-983.524,57
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	75.345.716,52	87.599.582,47	96.482.271,13	98.934.955,12	103.051.225,30	105.603.142,95
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	80.536.928,17	87.445.148,04	102.645.786,06	104.302.530,33	104.718.653,97	104.969.139,10
26		Ordentliches Ergebnis	-5.191.211,65	154.434,43	-6.163.514,93	-5.367.575,21	-1.667.428,67	634.003,85
27	59	Außerordentliche Erträge	99.028,77	58.600,00	58.600,00	1.613.421,00	581.002,00	58.600,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	459.666,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-360.637,80	58.600,00	58.600,00	1.613.421,00	581.002,00	58.600,00
30		Jahresergebnis	-4.862.073,73	213.034,43	-6.104.914,93	-3.754.154,21	-1.086.426,67	692.603,85

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	-6.128.192,71
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	48.647.731,09	53.456.800,00	56.210.121,92	57.122.879,88	63.859.944,87	65.891.195,58
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	22.234.062,65	23.823.700,00	23.967.408,89	25.158.111,98	26.217.570,61	27.580.413,66
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.635.278,78	1.706.100,00	2.088.050,32	2.095,50	2.839.654,48	2.482.642,51
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	9.970,92	11.000,00	35.871,43	35.871,43	35.871,43	35.871,43
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	7.665.653,40	7.676.000,00	12.119.000,00	12.309.000,00	16.019.712,29	16.019.712,29
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	16.762.351,93	19.840.000,00	17.221.791,88	17.571.485,67	17.921.180,06	18.946.599,69
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	340.413,41	400.000,00	588.000,00	825.956,00	825.956,00	825.956,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.994.446,92	23.642.258,85	19.862.313,18	19.906.304,40	18.587.912,57	19.307.610,74
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	12.939.666,00	15.115.200,00	14.757.665,49	15.699.187,71	14.458.169,88	15.702.061,92
		Sonstige Erträge	4.054.780,92	4.000.000,00	5.104.647,69	4.207.116,69	4.129.742,69	3.605.548,82
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	31.840.960,75	34.063.056,00	36.287.252,93	37.276.674,37	38.072.687,29	40.047.877,47
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	19.139.913,00	20.232.936,00	23.616.908,47	24.415.406,00	24.989.046,00	26.289.894,26
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	9.721.000,00	10.693.337,00	10.054.499,82	10.195.810,84	10.368.570,87	10.897.431,38
	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):	168.740,65	168.646,00	165.513,00	165.513,00	165.513,00	165.513,00
	735492	Verwaltungsschulverband	3.808,01	3.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	735793	Wasserverband	1.256,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	1.502.361,64	1.827.368,00	1.506.906,74	1.537.505,00	1.568.103,25	1.657.827,47
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	933.610,45	1.135.579,00	936.434,90	955.449,53	974.464,17	1.030.221,36
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	842.960,51	1.128.171,00	1.250.924,99	1.206.718,99	1.231.818,99	1.389.008,99
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	498.632,58	748.450,00	969.709,99	938.482,99	976.561,99	1.146.729,99

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr. Konten		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.107.096,74	86.560.537,63	94.014.463,17	97.356.304,16	101.472.574	104.024.491,99
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.775.436,19	83.954.088,03	96.725.124,73	97.915.876,87	98.315.561	98.596.173,03
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.668.339,45	2.606.449,60	-2.710.661,56	-559.572,71	2.156.913	5.428.318,96
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.052.973,94	2.237.856,00	2.470.356,00	2.910.356,00	938.356,00	580.356,00
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	230.184,74	230.156,00	201.556,00	201.556,00	201.556,00	201.556,00
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	448.198,37	400.000,00	400.000,00	2.570.000,00	1.900.000,00	400.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	159.991,93	159.800,00	131.200,00	0,00	131.200,00	131.200,00
	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	1.661.164,24	2.797.656,00	3.001.556,00	3.811.556,00	3.969.556,00	1.111.556,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	521.324,71	50.000,00	1.363.000,00	6.675.000,00	3.100.000,00	50.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.008.726,59	3.835.000,00	2.128.521,00	4.434.500,00	4.006.000,00	5.789.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.297.112,97	1.133.190,00	2.100.550,00	1.717.455,00	1.489.005,00	1.395.505,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	41.294,65	40.066,00	44.000,00	45.320,00	46.679,00	48.079,00
	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	3.868.458,92	5.058.256,00	6.176.000,00	12.872.275,00	8.641.684,00	7.282.584,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.207.294,68	-2.260.600,00	-3.174.444,00	-7.260.719,00	-4.672.128,00	-6.171.028,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-7.875.634,13	345.849,60	-5.888.081,56	-7.820.291,71	-1.515.189,27	-742.709,04
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.465.000,00	2.460.000,00	3.120.282,47	7.416.955,00	4.827.005,00	6.324.505,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	359.000,00	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	2.586.187,97	2.610.000,00	3.872.383,00	3.430.715,00	3.521.706,00	3.680.138,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.710.379,97	1.668.046,00	2.764.228,00	2.749.665,00	2.840.656,00	2.999.088,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	126.650,00	0,00	359.000,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	749.158,00	749.155,00	749.155,00	681.050,00	681.050,00	681.050,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.878.812,03	-126.445,00	-752.100,53	3.986.240,00	1.305.299,00	2.644.367,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.901.657,96	219.404,60	-6.640.182,09	-3.834.051,71	-209.890,27	1.901.657,96
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.744.000,65	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)	2.025.176,38	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	-280.885,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	10.713.035,58	7.435.327,75	11.129.869,31	4.489.687,22	655.635,51	445.745,24
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-3.277.707,83	219.404,60	-6.640.182,09	-3.834.051,71	-209.890,27	1.901.657,96
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.435.327,75	7.654.732,35	4.489.687,22	655.635,51	445.745,24	2.347.403,20

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	33.569.842,25	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	33.569.842,25	€	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	9.250.755,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	42.820.597,25	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.761.282,47	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	2.764.228,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - 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 -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	749.155,00	€	

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	33.566.884,25	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	33.566.884,25	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	8.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	8.501.600,00	€

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026

	4.489.687,22	€
--	--------------	---

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	166.796,84 €	5,80 €	2.809.885,87 €	97,72 €	7.548.111,21 €	262,51 €	7.749.316,33 €	269,50 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.084.139,56 €	37,70 €	1.084.139,56 €	37,70 €	20.012,14 €	128,68 €	4.040.426,88 €	140,52 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	451.205,80 €	15,69 €	451.205,80 €	15,69 €	800.959,64 €	97,41 €	3.653.609,22 €	127,06 €
5	Soziale Leistungen	3.111.806,62 €	108,22 €	3.142.038,34 €	109,21 €	4.008.093,98 €	160,26 €	4.811.538,31 €	167,33 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.845.584,90 €	238,07 €	6.845.584,90 €	238,07 €	5.152.291,12 €	874,74 €	26.321.769,66 €	915,41 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	586.755,00 €	20,41 €	686.755,00 €	23,88 €	2.601.192,91 €	90,46 €	3.152.230,65 €	109,63 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	142.817,46 €	4,97 €	142.817,46 €	4,97 €	723.172,92 €	25,15 €	732.088,08 €	25,46 €
10	Bauen und Wohnen	98.385,24 €	3,42 €	98.385,24 €	3,42 €	596.768,54 €	20,75 €	622.211,89 €	21,64 €
11	Ver- und Entsorgung	8.534.840,00 €	296,82 €	8.954.715,41 €	311,43 €	6.828.579,08 €	237,48 €	6.988.051,40 €	243,03 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	294.729,48 €	10,25 €	1.508.604,11 €	52,47 €	4.126.714,99 €	143,52 €	5.861.544,68 €	203,85 €
13	Natur- und Landschaftspflege	743.865,86 €	25,87 €	2.610.077,11 €	92,37 €	3.211.139,75 €	111,68 €	4.227.017,40 €	147,01 €
14	Umweltschutz	1.274,62 €	0,04 €	1.274,62 €	0,04 €	44.543,87 €	1,55 €	71.993,19 €	2,50 €
15	Wirtschaft und Tourismus	107.758,52 €	3,75 €	107.758,52 €	3,75 €	525.669,98 €	18,28 €	551.805,48 €	19,19 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	74.312.311,23 €	2.584,42 €	74.312.311,23 €	2.584,42 €	40.178.465,26 €	1.397,32 €	40.181.465,26 €	1.397,42 €
Gesamtsumme		96.482.271,13 €	3.355,44 €	102.001.553,50 €	3.575,21 €	102.645.786,06 €	3.569,79 €	108.965.068,43 €	3.789,56 €

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	454.562,49 €	15,81 €	454.562,49 €	15,81 €	5.934.747,26 €	206,40 €	5.934.747,26 €	206,40 €
2	Sicherheit und Ordnung	695.107,44 €	24,17 €	695.107,44 €	24,17 €	3.799.980,93 €	132,15 €	3.799.980,93 €	132,15 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	431.405,80 €	15,00 €	431.405,80 €	15,00 €	3.229.170,46 €	112,30 €	3.229.170,46 €	112,30 €
5	Soziale Leistungen	1.901.765,35 €	66,14 €	1.901.765,35 €	66,14 €	3.697.896,87 €	128,60 €	3.697.896,87 €	128,60 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.454.548,65 €	224,47 €	6.454.548,65 €	224,47 €	23.125.848,26 €	804,27 €	23.125.848,26 €	804,27 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	58.100,00 €	2,02 €	58.100,00 €	2,02 €	1.168.058,71 €	40,62 €	1.168.058,71 €	40,62 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	137.495,46 €	4,78 €	137.495,46 €	4,78 €	960.306,80 €	33,40 €	960.306,80 €	33,40 €
10	Bauen und Wohnen	115.003,24 €	4,00 €	115.003,24 €	4,00 €	644.294,94 €	22,41 €	644.294,94 €	22,41 €
11	Ver- und Entsorgung	844.400,00 €	29,37 €	844.400,00 €	29,37 €	40.400,00 €	1,41 €	40.400,00 €	1,41 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	286.166,28 €	9,95 €	286.166,28 €	9,95 €	4.560.994,52 €	158,62 €	4.560.994,52 €	158,62 €
13	Natur- und Landschaftspflege	842.518,83 €	29,30 €	1.300.332,00 €	48,00 €	2.010.018,70 €	69,90 €	2.547.832,70 €	88,61 €
14	Umweltschutz	1.274,62 €	0,04 €	1.274,62 €	0,04 €	145.906,04 €	5,07 €	145.906,04 €	5,07 €
15	Wirtschaft und Tourismus	11.658,52 €	0,41 €	11.658,52 €	0,41 €	617.283,40 €	21,47 €	617.283,40 €	21,47 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	75.365.575,79 €	2.621,05 €	75.365.575,79 €	2.621,05 €	37.510.241,15 €	1.304,52 €	37.510.241,15 €	1.304,52 €
Gesamtsumme		87.599.582,47 €	3.046,52 €	88.667.396,47 €	3.065,22 €	87.445.148,04 €	3.041,15 €	87.982.962,04 €	3.059,85 €

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

		Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Endgültiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	657.681,79 €	22,87 €	657.681,79 €	22,87 €	5.259.390,44 €	182,91 €	5.259.390,44 €	182,91 €
2	Sicherheit und Ordnung	815.749,66 €	28,37 €	815.749,66 €	28,37 €	3.558.321,73 €	123,75 €	3.558.321,73 €	123,75 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	339.033,62 €	11,79 €	339.033,62 €	11,79 €	2.795.427,97 €	97,22 €	2.795.427,97 €	97,22 €
5	Soziale Leistungen	1.642.671,69 €	57,13 €	1.642.671,69 €	57,13 €	3.103.950,55 €	107,95 €	3.103.950,55 €	107,95 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.031.529,41 €	209,76 €	6.031.529,41 €	209,76 €	21.805.007,05 €	758,33 €	21.805.007,05 €	758,33 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	45.792,62 €	1,59 €	45.792,62 €	1,59 €	911.053,43 €	31,68 €	911.053,43 €	31,68 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	19.391,00 €	0,67 €	19.391,00 €	0,67 €	352.164,94 €	12,25 €	352.164,94 €	12,25 €
10	Bauen und Wohnen	94.248,80 €	3,28 €	94.248,80 €	3,28 €	507.103,70 €	17,64 €	507.103,70 €	17,64 €
11	Ver- und Entsorgung	817.476,07 €	28,43 €	817.476,07 €	28,43 €	44.607,15 €	1,55 €	44.607,15 €	1,55 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	553.986,33 €	19,27 €	553.986,33 €	19,27 €	4.216.534,00 €	146,64 €	4.216.534,00 €	146,64 €
13	Natur- und Landschaftspflege	713.251,98 €	24,81 €	1.300.304,46 €	46,16 €	2.746.271,42 €	95,51 €	2.746.271,42 €	95,51 €
14	Umweltschutz	13.041,50 €	0,45 €	13.041,50 €	0,45 €	124.651,46 €	4,34 €	124.651,46 €	4,34 €
15	Wirtschaft und Tourismus	31.362,73 €	1,09 €	31.362,73 €	1,09 €	589.661,09 €	20,51 €	589.661,09 €	20,51 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	64.307.635,04 €	2.236,48 €	64.307.635,04 €	2.236,48 €	35.184.195,33 €	1.223,63 €	35.184.195,33 €	1.223,63 €
Gesamtsumme		76.082.852,24 €	2.645,99 €	76.082.852,24 €	2.645,99 €	80.584.288,17 €	2.802,54 €	80.584.288,17 €	2.802,54 €

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 2026 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 8.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres		11.129.869 €	- €		
Differenz		11.129.869 €			
Januar		3.865.085 €	8.647.468 €	- 4.782.384 €	6.347.485 €
Februar		11.237.973 €	7.151.963 €	- 4.086.010 €	10.433.495 €
März		3.781.233 €	7.756.326 €	- 3.975.093 €	6.458.403 €
April		10.808.335 €	8.824.544 €	- 1.981.791 €	8.440.194 €
Mai		10.141.515 €	7.310.658 €	- 2.830.857 €	11.271.051 €
Juni		4.005.465 €	7.508.557 €	- 3.503.092 €	7.767.959 €
Juli		9.382.401 €	8.558.961 €	- 825.440 €	8.593.398 €
August		10.113.005 €	7.239.856 €	- 2.873.147 €	11.466.545 €
September		2.703.076 €	7.540.637 €	- 4.837.561 €	6.628.984 €
Oktober		8.297.272 €	8.525.224 €	- 227.952 €	6.401.032 €
November		11.199.295 €	9.139.152 €	- 2.060.143 €	8.461.175 €
Dezember		8.481.810 €	8.523.777 €	- 41.967 €	8.419.208 €
Summe		94.014.463 €	96.725.125 €	- 2.710.662 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		94.014.463 €	96.725.125 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				4.837.561 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					6.347.485 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2025		- €	wird von oben stehender Liquiditätskredit übernommen	
davon für				
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		2024	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €	(% Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	2.710.661,56 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		562.672,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		73.333,56 €	
Beitrag zur Hessenkasse		749.155,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		6.022.488,56 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		6.178.978,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	83.954.088,03 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2024	79.775.436,19 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2023	74.583.802,25 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			238.313.326,47 €	
Durchschnitt			79.437.775,49 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			1.588.755,51 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			11.129.869,31 €	wird von oben übernommen
Vorgeben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:			
Höchstbetrag Liquiditätskredite	Haushaltsjahr	2025	8.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme		2025	- €