

Übersicht
Stand der Jahresabschlüsse
2012 - 2022

Haus- haltsjahr	Stand	Ordentliches Jahresergebnis Planung	Ordentliches Jahresergebnis Rechnung	Gesamt Jahresergebnis Rechnung
2012	Geprüft, Entlastung erteilt	-2.087.561,00 €	-418.348,72 €	-454.757,02 €
2013	Geprüft, Entlastung erteilt	-2.286.474,00 €	-947.670,89 €	337.246,55 €
2014	Geprüft, Entlastung erteilt	-5.791.364,05 €	-916.912,90 €	-337.510,17 €
2015	Geprüft, Entlastung erteilt	2.173.817,96 €	-1.172.944,98 €	-972.386,31 €
2016	Geprüft, Entlastung erteilt	153.793,00 €	1.523.225,65 €	1.710.147,16 €
2017	Geprüft, Entlastung erteilt	316.972,00 €	2.094.752,40 €	2.280.142,76 €
2018	Geprüft, Entlastung erteilt	784.490,00 €	2.533.336,10 €	2.725.851,93 €
2019	Geprüft, Entlastung erteilt	187.730,00 €	1.059.652,75 €	1.987.294,98 €
2020	Geprüft, Entlastung erteilt	576.830,00 €	3.572.221,18 €	4.601.477,79 €
2021	Geprüft, Entlastung erteilt	236.423,00 €	2.292.909,69 €	3.452.654,46 €
2022	Geprüft, Entlastung erteilt	550.833,00 €	2.308.573,34 €	2.614.719,75 €

Inhaltlich sind, bzw. werden die Jahresabschlüsse einzeln zur Beschlussfassung und für die Entlastung des Magistrats an die Stadtverordnetenversammlung vorgelegt und sind diesen Beschlussvorlagen entsprechend zu entnehmen.

Stand: 24.02.2024

***Aufgestellter
Jahresabschluss 2022***

&

***Rechenschaftsbericht
gem. §112 (3) HGO***

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	75.310.120,36	73.445.519,58
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.263.634,89	2.087.159,38
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	26.237,28	23.761,32
	<i>02400000 Lizenzen, DV-Software</i>	<i>26.237,28</i>	<i>23.761,32</i>
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.237.397,61	2.063.398,06
	<i>03500000 Geleistete Investitionszuschüsse an Bund</i>	<i>80.806,19</i>	<i>85.135,09</i>
	<i>03540000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>1.190.350,67</i>	<i>1.131.514,68</i>
	<i>03580000 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>966.240,75</i>	<i>846.748,29</i>
1.2	Sachanlagen	71.958.189,75	70.294.637,81
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	12.547.189,43	12.129.559,99
	<i>05000000 Unbebaute Grundstücke</i>	<i>8.131.189,79</i>	<i>7.826.463,20</i>
	<i>05100000 Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten -</i>	<i>4.415.999,64</i>	<i>4.303.096,79</i>
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	18.142.599,65	18.593.801,58
	<i>05310101 Kindergarten Adolf-Häger-Straße</i>	<i>649.466,37</i>	<i>667.077,11</i>
	<i>05310105 Kindergarten Hombressen</i>	<i>87.541,95</i>	<i>91.383,95</i>
	<i>05310106 Kindergarten Schöneberg</i>	<i>15.451,36</i>	<i>16.996,50</i>
	<i>05310107 Kindergarten Am Anger</i>	<i>425.854,81</i>	<i>443.427,29</i>
	<i>05310108 Kindergarten Hümmel</i>	<i>42.779,89</i>	<i>45.517,15</i>
	<i>05310109 Kindergarten Hohes Feld</i>	<i>304.531,28</i>	<i>318.528,29</i>
	<i>05310201 Jugendraum Hombressen</i>	<i>21.239,65</i>	<i>23.543,88</i>
	<i>05310300 Campingplatz</i>	<i>8.935,05</i>	<i>0,00</i>
	<i>05310400 Bahnhof Hofgeismar - Neubau</i>	<i>2.167.461,46</i>	<i>2.234.656,89</i>
	<i>05330101 Turnhalle Manteuffelanlage</i>	<i>87.539,12</i>	<i>91.655,89</i>
	<i>05330102 Alte Turnhalle Am Reithagen</i>	<i>29.862,77</i>	<i>32.800,72</i>
	<i>05330103 Umkleidegebäude Sportplatz Hombressen</i>	<i>48.045,95</i>	<i>53.900,05</i>
	<i>05330104 Umkleidegebäude Schöneberg</i>	<i>81.762,75</i>	<i>87.002,02</i>
	<i>05330105 Umkleidegebäude Sportplatz Carlsdorf</i>	<i>42.427,44</i>	<i>46.584,48</i>
	<i>05330106 Umkleidegebäude Sportplatz Hümmel</i>	<i>65.710,99</i>	<i>70.114,65</i>
	<i>05330107 Umkleidegebäude Am Anger</i>	<i>343.496,25</i>	<i>355.313,25</i>
	<i>05330108 Schützenhaus Schöneberg</i>	<i>6.004,95</i>	<i>6.405,28</i>
	<i>05330109 Schützenhaus Hümmel</i>	<i>73.764,30</i>	<i>76.971,45</i>
	<i>05330110 Schützenhaus Beberbeck</i>	<i>7.381,09</i>	<i>8.052,10</i>
	<i>05330111 Schützenhaus Kelze</i>	<i>4.563,65</i>	<i>5.704,60</i>
	<i>05330112 Schützenhaus Hombressen</i>	<i>16.071,72</i>	<i>16.895,03</i>
	<i>05330113 Raum Taubenzüchter BaP</i>	<i>1.684,86</i>	<i>2.021,87</i>
	<i>05330201 Bad am Park</i>	<i>4.895.066,54</i>	<i>4.918.917,47</i>
	<i>05330202 Waldschwimmbad Kelze</i>	<i>2.470,28</i>	<i>2.940,31</i>
	<i>05350101 Stadthalle Hofgeismar</i>	<i>506.505,79</i>	<i>598.436,96</i>
	<i>05350102 DGH Beberbeck</i>	<i>25.798,33</i>	<i>28.378,16</i>
	<i>05350103 DGH Carlsdorf</i>	<i>261.694,66</i>	<i>278.437,26</i>
	<i>05350104 DGH Friedrichsdorf</i>	<i>54.115,30</i>	<i>58.624,89</i>
	<i>05350105 DGH Hombressen</i>	<i>212.454,65</i>	<i>224.636,71</i>
	<i>05350106 DGH Hümmel</i>	<i>7.766,73</i>	<i>9.320,03</i>
	<i>05350107 DGH Kelze</i>	<i>26.024,40</i>	<i>30.361,79</i>
	<i>05350108 DGH Schöneberg</i>	<i>47.338,83</i>	<i>50.948,73</i>

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
1	2	3	4
Aktiva			
	05350109 Mehrgenerationenhaus Hümme	625.962,52	605.800,86
	05350200 Stadtbücherei Hofgeismar	151.118,47	157.188,24
	05350301 Stadtmuseum	697.522,80	714.655,42
	05350302 Apothekenmuseum	289.360,06	296.089,36
	05350401 Dorfscheune Hümme	38.961,53	41.342,34
	05350402 Hugenottenhaus Schöneberg	56.755,62	60.666,53
	05350403 Backhaus Hombressen	3.329,25	3.480,57
	05350404 Tourismusbüro Markt 5	67.427,61	70.799,00
	05350405 Fachwerkhaus Markt 5 - Städtebauliche Ordnungsmaßnahme	109.067,92	112.441,16
	05360100 Hauptstützpunktfeuerwehr Hofgeismar	523.115,32	547.722,27
	05360300 Feuerwehr Carlsdorf	185.456,93	190.695,24
	05360500 Feuerwehr Hombressen	324.404,96	333.132,88
	05360600 Feuerwehr Hümme	240.395,69	249.878,74
	05360700 Feuerwehr Kelze	32.367,51	34.071,07
	05360800 Feuerwehr Schöneberg	695.418,58	710.614,83
	05370200 Friedhof Beberbeck	8.939,27	9.227,64
	05370300 Friedhof Carlsdorf	5.632,28	6.249,72
	05370400 Friedhof Hümme	11.376,86	11.758,54
	05370800 Friedhof Schöneberg	9.741,95	10.063,77
	05390000 Bauhof	396.032,15	416.156,27
	05400000 Rathaus	2.370.901,56	2.390.072,84
	05500000 andere Bauten	68.839,35	74.081,65
	05600001 Sportanlage Am Anger	183.129,45	205.090,27
	05600002 Sportanlage Carlsdorf	32.406,61	11.472,45
	05600003 Sportplatz Hombressen	131.693,88	140.337,06
	05600004 Sportplatz Hümme	29.442,97	3.351,10
	05900000 Wohngebäude	282.985,38	291.807,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	31.279.731,89	32.802.692,16
	06100000 Bundesstraßen	294.028,40	393.076,81
	06110000 Landesstraßen	835.566,15	858.237,43
	06130000 Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrzgrenzen	4.771.084,41	5.322.618,99
	06130100 Straßenbeleuchtung	561.005,32	554.438,03
	06140000 Wege, Plätze	2.848.595,84	2.879.060,95
	06190000 Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	2.147.961,85	2.301.456,11
	06200000 Kultur- und Naturgüter	13.703,85	15.316,05
	06210001 Exponate Stadtmuseum	22.000,00	22.000,00
	06210002 Inventarisierung Exponate Apothekenmuseum	79.465,63	101.642,09
	06400000 Deiche, Polder und andere Gewässerbauten	3.519.645,55	3.419.591,01
	06560100 Kanalmaßnahmen Kernstadt	7.687.611,31	8.172.534,65
	06560200 Kanalmaßnahmen Beberbeck	4.727,34	5.450,94
	06560300 Kanalmaßnahmen Carlsdorf	198.410,20	214.059,49
	06560400 Kanalmaßnahmen Friedrichsdorf	44.944,05	50.191,47
	06560500 Kanalmaßnahmen Hombressen	1.103.581,52	1.208.527,11
	06560600 Kanalmaßnahmen Hümme	590.317,71	632.460,83
	06560700 Kanalmaßnahmen Kelze	258.226,66	274.668,17

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
1	2	3	4
Aktiva			
	06560800 Kanalmaßnahmen Schöneberg	604.459,08	649.327,16
	06570100 Kläranlage Hofgeismar	625.598,67	646.909,58
	06570201 Kläranlage Beberbeck	27.785,53	29.979,12
	06570202 Kläranlage Sababurg	74,74	408,40
	06570400 Kläranlage Hümme	8.762,29	15.578,66
	06570700 Kläranlage Kelze	12.057,79	15.041,11
	06600000 Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	5.020.118,00	5.020.118,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	346.523,12	370.379,18
	07000000 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik	310.964,12	338.620,18
	07600000 Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen	35.559,00	31.759,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.094.625,62	3.097.625,72
	08090000 Sonstige Andere Anlagen	3.915,09	4.782,66
	08101000 Fuhrpark Bauhof	710.646,60	740.390,86
	08102000 Fuhrpark Feuerwehren Stadt und Stadtteile	769.637,95	857.958,98
	08104000 Fuhrpark Kläranlage	37.397,98	50.266,78
	08105000 Fuhrpark Rathaus	11.654,43	15.204,36
	08106000 Fuhrpark Stadtwald	1.891,27	3.636,12
	08107000 Sonstiger Fuhrpark (Heimspflege, Tourismus, etc.)	61.631,24	65.503,30
	08400000 Sonstige Betriebsausstattung	1.106.658,42	998.350,61
	08500000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und	91.637,01	85.665,21
	08500001 Büromaschinen, etc. - offene Raten	1.258,09	3.257,51
	08600000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	111.468,56	103.796,62
	08800000 sonstige Geschäftsausstattung	146.308,10	137.353,06
	08900000 Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und	40.520,88	31.459,65
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.547.520,04	3.300.579,18
	09050000 Geleistete Anzahlungen auf Maschinen, Betriebs- oder	363,00	0,00
	09510000 Anlagen im Bau - Hochbau	3.910.089,53	1.624.298,56
	09520000 Anlagen im Bau - Tiefbau	2.290.334,57	1.560.390,70
	09530000 Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen	346.732,94	115.889,92
1.3	Finanzanlagen	1.088.295,72	1.063.722,39
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	765.261,00	763.011,00
	13500000 Zweckverband KGRZ Hessen - ekom21	1,00	1,00
	13909000 Sonstige Anteile	765.260,00	763.010,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	322.634,72	300.311,39
	15040000 Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich	322.634,72	300.311,39
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	400,00	400,00
	16000000 Genossenschaftsanteile	400,00	400,00
2	Umlaufvermögen	20.380.101,39	20.206.479,19
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	35.734,93	43.922,15
	21200000 Fertige Erzeugnisse und Leistungen	35.734,93	43.922,15
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.415.652,04	7.540.340,80

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
1	2	3	4
Aktiva			
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.231.897,73	2.216.619,04
	22100000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen den Bund	2.797,77	2.797,77
	22120000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen Gemeinden (GV)	16.386,16	19.279,09
	22170000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen private Unternehmen	16.587,93	0,00
	22500000 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen den Bund	0,00	934.886,00
	22510100 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Sofortprogramm Abwasseranlagen	520.064,63	540.073,24
	22510200 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Konjunkturprogramm	607.029,71	640.688,70
	22700000 Forderungen aus Transferleistungen	69.031,53	78.894,24
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	943.052,25	798.798,78
	23000000 Forderungen aus Steuern (Inland)	992.293,67	740.835,52
	23002000 Forderungen aus Gewerbesteuerumlage	14.280,19	0,00
	23003000 Forderung aus Heimatumlage	8.874,11	0,00
	23400000 Forderungen aus Gebühren	100.616,68	58.082,96
	23600000 Forderungen aus Beiträgen	9.660,00	19.387,36
	23800000 Sonstige Forderungen aus Abgaben	0,00	2.644,00
	23900000 Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-182.672,40	-22.151,06
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	74.012,58	97.372,49
	24010000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit	16.821,37	50,00
	24020000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit	63.906,44	97.214,24
	24912000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.715,23	108,25
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	5.954.845,59	4.246.680,78
	25220001 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Einheitskasse	5.390.721,56	3.682.556,75
	25220002 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Verrechnungskonto alt aus EB Wasserwerk durch Schüllermann -	564.124,03	564.124,03
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	211.843,89	180.869,71
	26200000 Sonstige Umsatzsteuer-Forderungen	101.145,85	50.311,45
	26620000 Forderungen aus Versicherungsschäden	44.476,68	41.409,47
	26650000 Sonstige Forderungen, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	35.617,56	0,00
	26700001 Personalkostenvorschüsse - Beschäftigte -	22,24	84,81
	26700002 Vorschüsse von Löhnen	985,00	5.345,00
	26700004 Verschiedene Vorschüsse	1.305,00	1.305,00
	26700005 Dauervorschüsse	1.407,91	1.657,91
	26700008 Müllsäcke und Biomüllsäcke	687,00	479,00
	26700009 Aufkleber für Biotonne	72,00	120,00
	26790000 Forderungen aus VV-Konten	15.176,55	44.687,17
	26900000 Andere sonstige Vermögensgegenstände	10.948,10	35.469,90
2.4	Flüssige Mittel	11.928.714,42	12.622.216,24
	28002000 Kasseler Sparkasse	4.166.107,49	4.232.200,31
	28002010 Kasseler Sparkasse Verwargelder	373.524,57	227.620,30
	28003000 Kasseler Bank	1.374.917,46	5.645.659,72
	28005000 Festgeld	6.007.675,49	2.509.155,80

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
1	2	3	4
Aktiva			
	28800050 Kasse - Barkasse ZW 5	6.452,41	7.395,31
	28810210 EC-Zahlungen (Bürgerdienst) ZW 21	37,00	179,80
	28810270 Bücherei EC-Zahlungen ZW 27	0,00	5,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten	22.278,76	34.814,16
	29800000 Andere aktive Jahresabgrenzungsposten	0,00	9.586,70
	29800001 Andere zahlungswirksame Jahresabgrenzungsposten - Beamtenbezüge	22.278,76	25.227,46
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	95.712.500,51	93.686.812,93

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	52.187.846,94	49.573.127,19
1.1	Netto-Position	28.900.562,41	28.900.562,41
	<i>30000000 Netto-Position</i>	<i>28.900.562,41</i>	<i>28.900.562,41</i>
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	20.672.564,78	17.219.910,32
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.790.534,80	14.497.625,11
	<i>32511000 Budgetrücklagen</i>	<i>16.790.534,80</i>	<i>14.497.625,11</i>
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.882.029,98	2.722.285,21
	<i>32600000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses</i>	<i>3.882.029,98</i>	<i>2.722.285,21</i>
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4.1	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	2.614.719,75	3.452.654,46
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.614.719,75	3.452.654,46
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.308.573,34	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	306.146,41	0,00
1.3.2.1a	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Vorjahr	0,00	2.292.909,69
	<i>34000000 ordentliches Ergebnis</i>	<i>0,00</i>	<i>2.292.909,69</i>
1.3.2.2a	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Vorjahr	0,00	1.159.744,77
	<i>34100000 außerordentliches Ergebnis</i>	<i>0,00</i>	<i>1.159.744,77</i>
2	Sonderposten	29.733.208,31	29.946.539,50
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	26.994.072,03	26.838.188,36
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	21.994.188,84	21.639.908,36
	<i>36000000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund</i>	<i>1.233.817,76</i>	<i>1.300.708,86</i>
	<i>36010000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land</i>	<i>17.198.828,77</i>	<i>17.248.456,28</i>
	<i>36010200 Sonderposten aus Zuweisung vom Land - Programm Hessenkasse</i>	<i>636.171,93</i>	<i>0,00</i>
	<i>36020000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)</i>	<i>1.636.981,97</i>	<i>1.695.529,03</i>
	<i>36020001 Sonderposten aus Zuweisungen vom Landkreis</i>	<i>28.934,10</i>	<i>29.427,85</i>
	<i>36030000 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden</i>	<i>169,74</i>	<i>253,34</i>
	<i>36040000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>862,27</i>	<i>1.048,93</i>
	<i>36210000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land</i>	<i>61.950,00</i>	<i>107.100,00</i>
	<i>36410000 Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen von Land</i>	<i>1.196.472,30</i>	<i>1.257.384,07</i>
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	651.276,17	612.295,75
	<i>36170000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen</i>	<i>17.588,91</i>	<i>25.047,34</i>
	<i>36180000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen</i>	<i>631.680,94</i>	<i>584.677,36</i>
	<i>36380000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen</i>	<i>2.006,32</i>	<i>2.571,05</i>
2.1.3	Investitionsbeiträge	4.348.607,02	4.585.984,25
	<i>36600000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	<i>3.620.311,70</i>	<i>3.821.704,43</i>
	<i>36601000 Sonderposten aus Anschlusskostenersätzen</i>	<i>728.295,32</i>	<i>764.279,82</i>
2.2.	Sonstige Sonderposten	2.739.136,28	3.108.351,14
	<i>36900000 Sonstige Sonderposten, maßnahmenbezogen</i>	<i>50.926,63</i>	<i>58.666,85</i>
	<i>36901000 Sonstige Sonderposten aus Spenden</i>	<i>60.916,99</i>	<i>65.295,03</i>

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
5	6	7	8
Passiva			
	36903011 Sonderposten für Gebührenaussgleich Schmutzwasser	2.402.624,28	2.746.427,50
	36903012 Sonderposten für Gebührenaussgleich Niederschlagswasser	224.668,38	237.961,76
3	Rückstellungen	9.225.437,00	9.402.850,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.925.437,00	9.102.850,00
	37000000 Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle	5.373.120,00	5.746.145,00
	37010000 Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaften	1.743.613,00	1.612.736,00
	37100000 Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	92.586,00	31.888,00
	37200000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	1.330.396,00	1.363.346,00
	37300000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	385.722,00	348.735,00
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	300.000,00	300.000,00
	39990000 andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten	300.000,00	300.000,00
4	Verbindlichkeiten	4.165.992,13	4.373.170,14
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.413.428,58	3.668.506,80
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.700.928,58	1.810.837,49
4.2.1.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit über 1 Jahr)	1.700.928,58	1.810.837,49
	42070000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten - Sonderinvestitionsprogramm und KIP	1.400.928,58	1.467.523,34
	42072000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 1 bis 5 Jahre	0,00	18.314,15
	42073000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre	300.000,00	325.000,00
4.2.1.2	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit unter 1 Jahr)	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.712.500,00	1.857.669,31
4.2.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern (Restlaufzeit über 1 Jahr)	1.712.500,00	1.857.669,31
	42062000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit 1 bis 5 Jahre	0,00	7.669,31
	42063000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.712.500,00	1.850.000,00
4.2.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern (Restlaufzeit unter 1 Jahr)	0,00	0,00
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00
4.2.3.1	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten (Restlaufzeit über 1 Jahr)	0,00	0,00
4.2.3.2	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten (Restlaufzeit unter 1 Jahr)	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	27.554,75	22.114,12
	43020000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden (GV)	1.766,02	0,00
	43040000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich	7.563,94	20.461,45
	43080000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen	18.224,79	1.652,67
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	451.402,62	410.069,12
	44010000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit	180.290,67	155.602,87
	44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit	263.939,60	240.886,74
	44030000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) für Ratenzahlungen	1.258,09	3.257,51
	44800000 Verbindlichkeiten aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.914,26	10.322,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	11.587,74

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
5	6	7	8
Passiva			
	45500000 Steuerähnliche Abgaben	0,00	11.587,74
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	273.606,18	260.892,36
	48300000 sonstige Steuerverbindlichkeiten	0,00	2.561,88
	48500000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	36.226,35	32.537,06
	48600007 Schließanlage Stadtwald	280,00	280,00
	48600009 Bare Sicherheiten	29.163,10	53.533,70
	48600011 Fundgelder	200,00	325,17
	48600014 Spenden für Apothekenmuseum	7.078,92	6.411,46
	48600016 Verkauf Karten Fremdveranstaltungen	207,56	0,00
	48600019 Müllabfuhr	1.914,89	1.938,16
	48600020 Lohnsteuer	1.800,00	0,00
	48600022 Spenden - allgemein -	0,00	250,00
	48600023 Kautions Parkhaus Elisabethstraße+Sporthalle Manteuffelanlage	2.542,54	2.471,00
	48600026 Pfand für Schlüssel Campingplatz und Camperkarten	1.290,00	1.340,00
	48600029 Standesamt	400,00	0,00
	48600031 Stadtbücherei	1.881,53	1.881,53
	48600033 Tourismusbüro	329,75	375,66
	48600037 Spenden - Kiga Adolf Häger Straße	1.376,75	1.376,75
	48600038 Spenden Kiga Schöneberg	1.674,44	1.674,44
	48600039 Spenden Kiga Am Anger	284,63	284,63
	48600040 Spenden Kiga Hohes Feld	1.469,36	1.992,43
	48600041 Spenden Kiga Hombressen	14.415,37	15.345,50
	48600042 Spenden Jugendarbeit	761,44	711,44
	48600046 Kulturprogramm Sababurg	67,00	0,00
	48600047 Ablösung Stellplätze	12.040,00	12.040,00
	48600048 Spenden für Ukraine	312,33	0,00
	48610000 Durchlaufende Gelder - bisher Irrläufer durchlaufende Posten -	4.605,32	0,00
	48690000 Verbindlichkeiten aus VV-Konten	137.271,10	118.371,11
	48930000 Sonstige Verbindlichkeiten, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	16.013,80	5.190,44
5	Rechnungsabgrenzungsposten	400.016,13	391.126,10
	49910000 sonstige passive Rechnungsabgrenzung - Friedhofsgebühren	400.016,13	391.126,10
	Summe Passiva	95.712.500,51	93.686.812,93

*** Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" ***

Der Gemeindevorstand

Hofgeismar 13. Juni 2023

Ort / Datum

(Unterschrift)

Bürgermeister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	835.865,09	1.001.170,00	1.071.226,41	-70.056,41
		50010000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten, außer Handelswaren	211.093,54	214.850,00	304.201,01	-89.351,01
		50020000 Eintrittsgelder	90.265,73	208.000,00	216.381,70	-8.381,70
		50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	86.970,22	97.000,00	95.824,87	1.175,13
		50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	12.791,19	18.700,00	16.562,20	2.137,80
		50050000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	428.094,41	437.020,00	425.539,81	11.480,19
		50600000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	822,97	6.000,00	517,00	5.483,00
		50900000 sonstige Umsatzerlöse	5.827,03	19.600,00	12.199,82	7.400,18
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.101.593,66	2.632.870,00	2.741.359,99	-108.489,99
		51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	154.678,97	168.370,00	169.327,45	-957,45
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.833.961,39	2.374.500,00	2.433.959,58	-59.459,58
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	112.953,30	90.000,00	138.072,96	-48.072,96
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	736.426,06	994.550,00	1.005.117,30	-10.567,30
		54800000 Kostenerstattungen vom Bund	7.131,61	17.000,00	7.550,29	9.449,71
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	32.136,60	36.950,00	53.651,09	-16.701,09
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	318.102,73	276.700,00	261.025,06	15.674,94
		54830000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	15.257,00	15.300,00	15.272,00	28,00
		54840000 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	104.740,44	374.200,00	410.234,52	-36.034,52
		54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	246.465,31	255.000,00	238.672,30	16.327,70
		54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	4.468,50	2.850,00	4.899,00	-2.049,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	8.123,87	16.550,00	13.813,04	2.736,96
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	26.856,20	0,00	-4.387,22	4.387,22
		52100000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	26.856,20	0,00	-4.387,22	4.387,22
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.936.499,80	15.162.785,00	15.622.944,79	-460.159,79
		55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.308.368,26	7.505.712,00	7.328.959,48	176.752,52
		55010000 Gemeindeanteil Kompensationszahlung "Kinderbonus"	0,00	0,00	28.728,96	-28.728,96
		55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.202.775,55	1.220.073,00	1.061.698,68	158.374,32
		55510000 Grundsteuer A	128.267,00	129.000,00	128.741,04	258,96
		55520000 Grundsteuer B	1.515.749,73	1.490.000,00	1.489.330,36	669,64
		55530000 Gewerbesteuer	4.640.083,73	4.600.000,00	5.360.852,26	-760.852,26
		55591200 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	54.734,58	130.000,00	137.359,21	-7.359,21
		55592000 Hundesteuer	86.520,95	88.000,00	87.274,80	725,20
6	547	Erträge aus Transferleistungen	467.766,41	540.449,00	482.499,20	57.949,80
		54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	467.766,41	540.449,00	482.499,20	57.949,80
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.068.215,68	13.171.102,00	12.988.469,94	182.632,06
		54010100 Schlüsselzuweisungen	9.810.760,00	10.754.731,00	10.754.423,00	308,00
		54103000 sonstige Zuweisungen des Landes	192.630,47	16.000,00	16.344,57	-344,57

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	111.871,02	3.000,00	18.107,60	-15.107,60
		54200001 Zuweisung für laufende Zwecke vom Bund - Projekt "Clever fürs Klima"	40.000,00	45.000,00	53.068,40	-8.068,40
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.484.447,40	1.685.500,00	1.580.226,94	105.273,06
		54210001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Anreizfinanzierung	0,00	52.800,00	25.940,00	26.860,00
		54210002 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Dorfentwicklungsmaßnahmen	4.565,00	38.000,00	9.147,00	28.853,00
		54210007 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Kernbereichsmanagement	17.000,00	39.200,00	72.850,00	-33.650,00
		54210008 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Hessenagentur	0,00	8.910,00	0,00	8.910,00
		54210010 Zuweisung für laufende Zwecke vom Land - Zukunft Innenstadt	0,00	107.261,00	18.519,31	88.741,69
		54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	379.681,53	389.300,00	406.900,94	-17.600,94
		54220001 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Projekt "Clever fürs Klima"	17.301,10	21.000,00	20.768,52	231,48
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	3.000,00	3.600,00	5.463,50	-1.863,50
		54301000 Schuldendiensthilfen vom Land	6.959,16	6.800,00	6.710,16	89,84
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.185.188,72	2.463.579,00	2.363.647,62	99.931,38
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.260.854,79	1.382.770,00	1.260.430,37	122.339,63
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	17.729,93	17.570,00	19.234,95	-1.664,95
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	315.650,29	305.000,00	323.865,04	-18.865,04
		54631000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich - Schmutzwasser	352.806,00	656.088,00	656.088,00	0,00
		54632000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich - Niederschlagswasser	227.323,00	91.911,00	91.911,00	0,00
		54690000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	10.824,71	10.240,00	12.118,26	-1.878,26
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.868.411,02	523.110,00	969.524,84	-446.414,84
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	23.247,98	29.700,00	27.049,80	2.650,20
		53091000 Konzessionsabgabe Strom	415.328,27	454.800,00	454.893,78	-93,78
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	14.829,40	19.080,00	29.485,91	-10.405,91
		53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	105.289,52	4.000,00	33.340,53	-29.340,53
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen	1.294.433,00	0,00	405.975,00	-405.975,00
		53910000 Steuererstattungen	5.440,13	11.800,00	11.868,53	-68,53
		53920000 Eigenbeteiligung an Wahlleistungen	3.402,00	3.610,00	3.175,20	434,80
		53990000 andere sonstige betriebliche Erträge	6.440,72	120,00	3.736,09	-3.616,09
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	36.226.822,64	36.489.615,00	37.240.402,87	-750.787,87

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-9.095.373,87	-9.897.282,36	-10.040.521,45	143.239,09
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-6.688.626,76	-7.289.299,28	-7.439.299,28	150.000,00
		62300000 Freiwillige Zuwendungen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	-388.956,98	-386.410,72	-386.410,72	0,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-1.396.636,66	-1.551.000,97	-1.545.621,11	-5.379,86
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-61.598,09	-61.105,58	-60.772,87	-332,71
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-516.942,96	-567.659,32	-566.610,98	-1.048,34
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	-9.698,79	-13.032,31	-13.032,31	0,00
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich	-214,27	-2.227,04	-2.227,04	0,00
		65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00
		65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen	-29.699,36	-21.547,14	-21.547,14	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.314.088,20	-1.654.218,98	-1.117.424,98	-536.794,00
		64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger	-128.433,28	-111.260,67	-111.260,67	0,00
		64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	-655.551,92	-777.602,31	-777.602,31	0,00
		64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-1.144.972,00	-487.005,00	-130.877,00	-356.128,00
		64600100 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	-31.888,00	-85.889,00	-60.698,00	-25.191,00
		64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	-353.243,00	-192.462,00	-36.987,00	-155.475,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.399.379,27	-6.021.671,64	-5.255.990,10	-765.681,54
		60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	-42.553,01	-83.955,09	-46.050,80	-37.904,29
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	-44.082,79	-41.929,66	-32.812,92	-9.116,74
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.865,58	-4.096,56	-2.935,60	-1.160,96
		60110001 Projekt "Clever fürs Klima" - Umwelt- und Energiebildung Kitas	-65.082,80	-78.100,00	-78.099,36	-0,64
		60200000 Hilfsstoffe	-115.744,42	-160.663,37	-138.151,38	-22.511,99
		60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	-853,39	-2.117,66	-1.389,71	-727,95
		60510000 Strom	-416.512,68	-503.539,96	-366.223,61	-137.316,35
		60520000 Gas	-191.914,53	-284.079,78	-258.217,62	-25.862,16
		60530000 Fernwärme	-27.367,28	-24.230,03	-22.521,84	-1.708,19
		60540000 Heizöl	-6.670,39	-15.814,47	-15.814,47	0,00
		60550000 Treibstoffe	-99.038,61	-122.919,19	-126.400,93	3.481,74
		60560000 Wasser	-36.416,88	-59.334,58	-52.166,34	-7.168,24
		60570000 Abwasser	-56.731,14	-69.384,89	-59.022,51	-10.362,38
		60580000 sonstige Energiekosten	-233,50	-250,00	-231,85	-18,15
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-56.548,76	-94.438,45	-87.392,11	-7.046,34
		60620000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-33.595,11	-18.976,78	-18.562,11	-414,67

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	-70.839,01	-111.690,81	-101.352,72	-10.338,09
		60650000 Materialaufwand für Sachanlagen im Gemeingebrauch, z. B. Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	-75.264,52	-79.030,16	-74.128,88	-4.901,28
		60650002 Materialaufwand für Straßenbeleuchtung	-148,14	-10.000,00	-288,11	-9.711,89
		60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	-87.241,46	-92.009,76	-71.302,13	-20.707,63
		60810000 Reinigungsmaterial	-19.873,89	-19.754,93	-12.615,22	-7.139,71
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	-1.756,49	-8.645,07	-8.221,94	-423,13
		61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen	-93.461,76	-158.623,77	-128.247,85	-30.375,92
		61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	-42.450,85	-6.718,51	-16.859,36	10.140,85
		61200001 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Kernbereichsmanagement	-58.691,24	-100.161,18	-100.161,18	0,00
		61200002 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Hessenagentur	-11.850,00	-13.500,00	-12.000,00	-1.500,00
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	-58.855,79	-55.220,27	-55.220,27	0,00
		61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	-16.244,41	-18.500,00	-14.205,98	-4.294,02
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-194.711,18	-498.095,46	-249.639,96	-248.455,50
		61620000 Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	-53.556,00	-53.876,63	-96.100,11	42.223,48
		61630000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	-17.805,48	-24.926,34	-17.314,54	-7.611,80
		61640000 Instandhaltung von Kfz	-156.344,92	-139.028,65	-121.222,44	-17.806,21
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	-367.087,50	-542.659,32	-796.948,07	254.288,75
		61650001 Instandhaltung von Sachanlagen - Brückensanierung	-5.219,77	-20.000,00	-1.637,58	-18.362,42
		61650002 Instandhaltung von Sachanlagen - Straßenbeleuchtung	-10.794,22	-30.000,00	-23.760,29	-6.239,71
		61650003 Blühflächen / Bienenhotel	-1.042,44	-20.929,41	-20.892,58	-36,83
		61650004 Baumpflege	-28.358,29	-56.131,67	-52.418,87	-3.712,80
		61650005 Schilder Stele Hümme	-304,97	-1.500,00	-653,77	-846,23
		61650006 Wirtschaftswege	-605,80	-20.000,00	-5.158,97	-14.841,03
		61650007 Straßenunterhaltung durch Bauhof	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00
		61660000 Wartungskosten	-112.638,43	-143.603,37	-105.539,44	-38.063,93
		61710000 Aufwendungen für Fremddentsorgung	-295.067,79	-202.268,20	-141.658,42	-60.609,78
		61730000 Fremdreinigung	-101.780,02	-143.410,95	-121.332,37	-22.078,58
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-8.117,67	-11.813,77	-12.035,35	221,58
		67100000 Leasing	-31.376,11	-22.915,08	-16.726,24	-6.188,84
		67200000 Lizenzen und Konzessionen	-59.865,19	-107.776,92	-82.292,16	-25.484,76
		67300000 Gebühren	-2.607,51	-327,64	0,00	-327,64
		67400000 Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)	-34.836,48	-38.129,45	-38.129,45	0,00
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	-9.846,90	-12.577,32	-10.739,22	-1.838,10
		67600000 Provisionen	0,00	-8.500,00	-7.154,92	-1.345,08
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	-111.981,69	-362.625,21	-142.141,51	-220.483,70

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	-42.466,05	-49.000,00	-23.760,00	-25.240,00
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	-25.757,68	-59.938,58	-33.715,75	-26.222,83
		67800000 Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	-58.877,75	-59.399,10	-59.399,10	0,00
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	-40,00	-2.000,00	-540,00	-1.460,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	-21.405,61	-23.811,81	-22.194,39	-1.617,42
		68200000 Porto und Versandkosten	-42.586,49	-36.050,00	-30.035,65	-6.014,35
		68310000 Datenübertragungskosten	-14.648,63	-19.199,66	-13.600,78	-5.598,88
		68320000 Telefonkosten	-30.039,56	-37.108,24	-31.955,95	-5.152,29
		68400000 amtliche Bekanntmachungen	-8.818,72	-12.582,47	-12.582,47	0,00
		68500000 Reisekosten	-1.298,52	-16.945,00	-5.239,99	-11.705,01
		68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	-450,00	-4.500,00	-2.671,73	-1.828,27
		68600001 Aufwendungen für Stadtverordnetenvorsteher/in	-423,19	-500,00	-107,80	-392,20
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	-7.357,50	-73.232,76	-26.597,54	-46.635,22
		68610001 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit - AKB - Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-2.539,15	-2.539,15	0,00
		68610002 Konzept Dornröschenstadt - Dornröschen + Prinz erlebbar machen	-233,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00
		68620000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0,00	-1.500,00	-53,56	-1.446,44
		68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation	-16.431,63	-60.500,00	-46.605,87	-13.894,13
		68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	-54.658,52	-122.950,00	-68.247,41	-54.702,59
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-76.611,49	-83.481,70	-81.571,41	-1.910,29
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	-34.080,35	-36.646,17	-32.537,82	-4.108,35
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-57.735,43	-61.370,00	-57.619,85	-3.750,15
		69090002 Beiträge für Versicherungen - Bike Leasing	-160,16	-3.000,00	-1.851,48	-1.148,52
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-121.220,05	-125.552,83	-122.893,74	-2.659,09
		69400000 Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
		69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten	-375.843,71	0,00	-390.902,40	390.902,40
		69920000 Zahlungsdifferenzen	-81,50	-500,00	0,00	-500,00
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-64.549,50	-204.779,40	-156.720,35	-48.059,05
		69930001 Gebühr Toll Collect	-500,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
		69930002 Nichtinvestive Projekte aus Dorfentwicklung	-2.092,02	-25.000,00	-7.500,57	-17.499,43
		69930010 Landesprogramm Zukunft Innenstadt	0,00	-158.136,86	-55.711,07	-102.425,79
		69931000 Freizeiten	0,00	-2.000,00	-573,62	-1.426,38
		69934000 Onleihe Stadtbücherei	-4.175,42	-4.167,59	-4.167,59	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	-375.843,71	0,00	-390.902,40	390.902,40
		69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten	-375.843,71	0,00	-390.902,40	390.902,40
14	66	Abschreibungen	-3.323.450,33	-3.256.530,00	-3.468.612,52	212.082,52
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-54.319,90	-54.100,00	-55.058,34	958,34

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
15	71	66190000 sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-19.252,45	-20.000,00	-12.349,53	-7.650,47
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	-2.808.659,81	-2.801.650,00	-2.740.995,43	-60.654,57
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	-33.904,83	-33.200,00	-34.359,07	1.159,07
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-867,57	-970,00	-867,57	-102,43
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	-69.803,95	-72.880,00	-75.660,04	2.780,04
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-212.860,52	-198.050,00	-221.674,77	23.624,77
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-78.173,91	-66.370,00	-87.148,73	20.778,73
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-16.205,88	-9.310,00	-17.837,70	8.527,70
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	-3.025,51	0,00	-2.563,21	2.563,21
		66720000 Einzelwertberichtigungen	-26.376,00	0,00	-220.098,13	220.098,13
		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-1.810.681,31	-1.883.978,92	-1.769.846,27	-114.132,65
		71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-3.982,32	-15.000,00	-14.793,88	-206,12
		71240000 Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	-1.395.892,17	-1.419.460,00	-1.374.098,50	-45.361,50
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-79.550,18	-147.614,87	-96.713,92	-50.900,95
		71280001 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - AKB - Anreizförderung	-88.071,87	-9.452,81	-18.808,99	9.356,18
		71280004 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - Klassenfahrten	-3.412,50	-6.000,00	-2.947,92	-3.052,08
		71280005 Zuweisung für laufende Zwecke an Vereine - Programm Sport und Flüchtlinge	-7.567,92	-12.000,00	-12.252,95	252,95
		71700000 sonstige Erstattungen an den Bund	-7.601,51	-8.000,00	-7.013,68	-986,32
		71710000 sonstige Erstattungen an das Land	-31.254,85	-16.284,87	-13.521,57	-2.763,30
		71720000 sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-122.434,87	-161.697,42	-153.873,31	-7.824,11
71730000 sonstige Erstattungen an Zweckverbände	-39.827,91	-36.000,00	-31.705,33	-4.294,67		
71740000 sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-5.445,10	-7.023,90	-7.228,65	204,75		
71770000 sonstige Erstattungen an private Unternehmen	-24.237,11	-38.445,05	-31.369,57	-7.075,48		
71780000 sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-1.403,00	-7.000,00	-5.518,00	-1.482,00		
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-12.960.434,99	-13.171.280,78	-13.271.869,86	100.589,08
		73520000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Bund, LAF, ERP- Sondervermögen	0,00	-6.500,00	0,00	-6.500,00
		73532000 Heimatumlage	-263.221,13	-263.289,00	-308.346,37	45.057,37
		73541000 Kreisumlage	-7.198.967,00	-7.338.977,00	-7.338.870,00	-107,00
		73542000 Schulumlage	-4.958.229,00	-5.054.660,00	-5.054.586,00	-74,00
		73549000 andere Umlagen	-11.094,64	-11.300,00	-10.977,61	-322,39
		73631000 Abwasserabgabe	-105.348,98	-72.870,78	-62.900,31	-9.970,47
		73801000 Gewerbesteuerumlage	-423.574,24	-423.684,00	-496.189,57	72.505,57
17	72	Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
18	70,74,76	72900000 Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.808,01	-20.879,32	-19.767,58	-1.111,74
		70200000 Grundsteuer	-14.519,51	-15.076,41	-14.276,45	-799,96
		70300000 Kfz-Steuer	-5.651,87	-5.797,91	-5.489,87	-308,04
		74200000 Kapitalertragsteuer	-1,26	-5,00	-1,26	-3,74
		74900000 sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	-2.635,37	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-33.927.215,98	-35.906.842,00	-34.945.032,76	-961.809,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.299.606,66	582.773,00	2.295.370,11	-1.712.597,11
21	56,57	Finanzerträge	54.056,85	41.560,00	61.659,31	-20.099,31
		56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen Unternehmen	8,00	20,00	8,00	12,00
		57100000 Bankzinsen	4.540,76	4.540,00	7.778,74	-3.238,74
		57610000 Säumniszuschläge	4.584,80	2.500,00	2.384,87	115,13
		57620000 Mahngebühren	8.466,70	7.500,00	7.289,73	210,27
		57630000 Verzinsung von Steuermachforderungen u. -erstattungen	18.228,25	5.000,00	8.361,00	-3.361,00
		57630010 Stundungszinsen	2.066,00	2.000,00	5.283,00	-3.283,00
		57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.162,34	20.000,00	30.553,97	-10.553,97
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-60.753,82	-73.500,00	-48.456,08	-25.043,92
		77100000 Bankzinsen	-8.683,06	-7.300,00	-7.227,80	-72,20
		77100001 Zinsdienstumlage für Konjunkturprogramme	-5.297,00	-5.400,00	-3.847,00	-1.553,00
		77200000 Kredit- und Überziehungsprovisionen	-22.878,23	-25.000,00	-21.983,08	-3.016,92
		77300000 Auflösung von Disagio	-15.125,78	-10.000,00	-9.586,70	-413,30
		77610000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	-6.187,50	-5.800,00	-5.737,50	-62,50
		77900000 sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.582,25	-20.000,00	-74,00	-19.926,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-6.696,97	-31.940,00	13.203,23	-45.143,23
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	36.280.879,49	36.531.175,00	37.302.062,18	-770.887,18
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-33.987.969,80	-35.980.342,00	-34.993.488,84	-986.853,16
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	2.292.909,69	550.833,00	2.308.573,34	-1.757.740,34
27	59	Außerordentliche Erträge	1.198.712,13	0,00	309.268,96	-309.268,96
		59000000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	147,50	0,00	50,00	-50,00
		59010000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von übrigen Bereichen	11.083,77	0,00	2.462,15	-2.462,15
		59100000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	1.186.704,93	0,00	267.151,36	-267.151,36
		59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	775,93	0,00	39.605,45	-39.605,45
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-38.967,36	0,00	-3.122,55	3.122,55
		79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	-38.967,36	0,00	-3.122,55	3.122,55
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1.159.744,77	0,00	306.146,41	-306.146,41
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.452.654,46	550.833,00	2.614.719,75	-2.063.886,75
		Nachrichtlich:				

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2021	2022	2022	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	798.456,18	1.001.170,00	1.103.591,87	-102.421,87
	81032100 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern	74.363,14	208.000,00	232.555,79	-24.555,79
	81041100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	103.829,32	135.300,00	128.387,86	6.912,14
	81042100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	211.778,68	220.850,00	304.874,81	-84.024,81
	81046100 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Entgelten	408.485,04	437.020,00	437.773,41	-753,41
2	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.472.599,58	2.632.870,00	2.710.488,17	-77.618,17
	81131100 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	154.383,27	168.370,00	170.088,45	-1.718,45
	81132100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren	2.208.130,51	2.374.500,00	2.399.682,76	-25.182,76
	81156100 Einzahlungen aus Buß- und Verwarngeldern	110.085,80	90.000,00	140.716,96	-50.716,96
3	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	671.431,81	994.550,00	1.004.195,31	-9.645,31
	81248000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund	1.025,72	17.000,00	13.656,18	3.343,82
	81248100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	40.854,41	36.950,00	55.782,89	-18.832,89
	81248200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	244.881,53	276.700,00	255.251,60	21.448,40
	81248300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	15.257,00	15.300,00	15.272,00	28,00
	81248400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	91.216,26	374.200,00	405.879,38	-31.679,38
	81248500 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	246.465,31	255.000,00	238.672,30	16.327,70
	81248700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	23.556,10	2.850,00	4.899,00	-2.049,00
	81248800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	8.175,48	16.550,00	14.781,96	1.768,04
4	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.586.494,20	15.162.785,00	15.349.260,11	-186.475,11
	81401100 Grundsteuer A	129.602,20	129.000,00	128.379,71	620,29
	81401200 Grundsteuer B	1.538.815,02	1.490.000,00	1.488.666,07	1.333,93
	81401300 Gewerbesteuer	4.598.806,46	4.600.000,00	5.387.200,95	-787.200,95
	81402100 Gemeindeanteil Einkommenssteuer	6.990.644,15	7.505.712,00	7.034.825,51	470.886,49
	81402101 Gemeindeanteil Kompensationszahlung "Kinderbonus"	0,00	0,00	28.728,96	-28.728,96
	81402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.190.148,12	1.220.073,00	1.058.618,11	161.454,89
	81403100 Vergütungssteuer	54.734,58	130.000,00	137.359,21	-7.359,21
	81403200 Hundesteuer	83.743,67	88.000,00	85.481,59	2.518,41
5	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	456.981,71	540.449,00	493.283,90	47.165,10
	81505100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz	456.981,71	540.449,00	493.283,90	47.165,10
6	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.201.830,62	13.171.102,00	12.991.362,87	179.739,13
	81611100 Schlüsselzuweisungen	9.810.760,00	10.754.731,00	10.754.423,00	308,00
	81613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	192.630,47	16.000,00	16.344,57	-344,57
	81614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	149.073,25	48.000,00	71.176,00	-23.176,00
	81614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.506.012,40	1.931.671,00	1.706.683,25	224.987,75
	81614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	533.395,34	410.300,00	430.562,39	-20.262,39
	81614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	3.000,00	3.600,00	5.463,50	-1.863,50

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres	
		2021	2022	2022	(Sp. 4 / Sp. 5)	
1	2	3	4	5	6	
7	817	81623100 Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen vom Land	6.959,16	6.800,00	6.710,16	89,84
		Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.729,27	41.560,00	56.612,37	-15.052,37
		81756200 Besondere Finanzeinzahlungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.)	10.132,22	10.000,00	6.789,61	3.210,39
		81761700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	4.540,76	4.540,00	6.842,00	-2.302,00
		81765100 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,00	20,00	8,00	12,00
		81769100 Sonstige Finanzeinzahlungen	35.048,29	27.000,00	42.972,76	-15.972,76
8	813,828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	536.050,70	523.110,00	558.834,97	-35.724,97
		81341100 Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten	23.042,29	29.700,00	26.283,81	3.416,19
		81346100 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	83.046,87	23.200,00	60.101,50	-36.901,50
		81351100 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	415.328,27	454.800,00	454.893,78	-93,78
		81352000 Einzahlungen aus der Erstattungen betrieblicher Steuern	0,00	11.800,00	11.868,53	-68,53
		81359100 Einzahlungen aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen	3.402,00	3.610,00	3.175,20	434,80
		82814700 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässe, Schenkungen von privaten Unternehmen	147,50	0,00	50,00	-50,00
		82814800 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen von übrigen Bereichen	11.083,77	0,00	2.462,15	-2.462,15
9	=	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	31.773.574,07	34.067.596,00	34.267.629,57	-200.033,57
10	830	Personalauszahlungen	-9.088.209,94	-9.897.282,36	-10.035.394,95	138.112,59
		83001100 Dienstausszahlungen und dergl. für Beamte	-385.107,37	-386.410,72	-383.462,02	-2.948,70
		83001200 Dienstausszahlungen und dergl. für tariflich Beschäftigte	-6.688.626,76	-7.291.299,28	-7.441.299,28	150.000,00
		83002200 Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-516.942,96	-567.659,32	-566.610,98	-1.048,34
		83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-1.396.636,66	-1.551.000,97	-1.545.621,11	-5.379,86
		83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-8.464,33	-15.259,35	-13.864,61	-1.394,74
		83041100 Sonstige Personalauszahlungen	-30.833,77	-24.547,14	-23.764,08	-783,06
		83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft	-61.598,09	-61.105,58	-60.772,87	-332,71
11	831	Versorgungsauszahlungen	-775.125,06	-888.862,98	-945.569,47	56.706,49
		83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte	-655.551,92	-777.602,31	-813.219,87	35.617,56
		83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	-119.573,14	-111.260,67	-132.349,60	21.088,93
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.871.353,16	-6.021.171,64	-4.800.336,54	-1.220.835,10
		83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	-309.694,30	-665.387,32	-475.832,78	-189.554,54
		83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-505.898,78	-805.250,56	-936.593,72	131.343,16
		83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	-72.480,97	-119.590,69	-93.544,17	-26.046,52
		83223200 Auszahlungen für Leasing	-31.376,11	-22.915,08	-16.726,24	-6.188,84
		83224100 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-1.059.766,79	-1.414.522,20	-1.141.495,89	-273.026,31
		83225100 Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen	-251.799,45	-261.947,84	-247.672,26	-14.275,58

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2021	2022	2022	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	83226100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	-147.219,22	-214.959,76	-129.924,01	-85.035,75
	83227100 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen	-382.622,45	-904.667,30	-610.557,54	-294.109,76
	83228100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	-159.271,31	-246.736,12	-176.208,24	-70.527,88
	83229100 Auszahlungen für Dienstleistungen	-354.552,56	-487.736,28	-437.150,47	-50.585,81
	83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte	-131.084,61	-114.619,37	-95.518,34	-19.101,03
	83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-1.030,49	-7.000,00	-3.319,53	-3.680,47
	83243100 Geschäftsauszahlungen	-362.799,30	-642.245,63	-333.081,70	-309.163,93
	83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen	-91.975,94	-101.016,17	-92.009,15	-9.007,02
	83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschaffung	-9.780,88	-12.577,32	-10.702,50	-1.874,82
13	833 Auszahlungen für Transferleistungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
	83327100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
14	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.687.666,96	-1.872.228,92	-1.779.389,95	-92.838,97
	83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-7.613,95	-15.000,00	-13.027,86	-1.972,14
	83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	-1.251.700,13	-1.407.710,00	-1.397.793,14	-9.916,86
	83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-198.149,64	-175.067,68	-114.151,66	-60.916,02
	83445000 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Bund	-7.606,91	-8.000,00	-7.015,48	-984,52
	83445100 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Land	-33.918,87	-16.284,87	-14.309,96	-1.974,91
	83445200 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden (GV)	-122.484,46	-161.697,42	-154.532,69	-7.164,73
	83445300 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.	-37.441,29	-36.000,00	-32.649,92	-3.350,08
	83445400 Auszahlungen für Kostenerstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	-2.907,10	-7.023,90	-10.873,65	3.849,75
	83445700 Auszahlungen für Kostenerstattungen an private Unternehmen	-24.481,61	-38.445,05	-29.957,59	-8.487,46
	83445800 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche	-1.363,00	-7.000,00	-5.078,00	-1.922,00
15	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-12.938.471,12	-13.171.280,78	-13.306.611,90	135.331,12
	83531100 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land	-105.870,06	-72.870,78	-62.900,31	-9.970,47
	83534100 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	-409.706,87	-423.684,00	-517.616,39	93.932,39
	83537000 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an den Bund	0,00	-6.500,00	0,00	-6.500,00
	83537100 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an das Land	-254.603,55	-263.289,00	-321.661,59	58.372,59
	83537200 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (GV)	-12.168.290,64	-12.404.937,00	-12.404.433,61	-503,39
16	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-45.709,56	-64.000,00	-38.869,36	-25.130,64
	83651700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-20.167,56	-18.500,00	-16.812,30	-1.687,70
	83659100 Auszahlungen für Kapitalbeschaffungen	-22.878,25	-25.000,00	-21.983,06	-3.016,94
	83659900 Sonstige Finanzauszahlungen	-2.663,75	-20.500,00	-74,00	-20.426,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2021	2022	2022	(Sp. 4 ./. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
17	837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-20.172,64	-20.879,32	-19.767,58	-1.111,74
	83724100 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-14.519,51	-15.076,41	-14.276,45	-799,96
	83744100 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-5.653,13	-5.802,91	-5.491,13	-311,78
18	= Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-28.427.708,44	-31.936.706,00	-30.926.939,75	-1.009.766,25
19	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)	3.345.865,63	2.130.890,00	3.340.689,82	-1.209.799,82
20	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.458.513,79	6.520.980,00	2.757.694,99	3.763.285,01
	82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	36.000,00	0,00	934.886,00	-934.886,00
	82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	53.667,60	0,00	53.667,60	-53.667,60
	82081111 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	1.518.666,96	6.337.980,00	1.604.039,22	4.733.940,78
	82081200 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	9.875,00	0,00	0,00	0,00
	82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	30.069,84	65.000,00	68.887,00	-3.887,00
	82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	810.234,39	118.000,00	96.215,17	21.784,83
21	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	1.846.130,10	250.000,00	430.813,05	-180.813,05
	82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.842.963,90	250.000,00	376.406,55	-126.406,55
	82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	3.166,20	0,00	54.406,50	-54.406,50
22	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	434.599,34	0,00	1.373.645,99	-1.373.645,99
	82386501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk	434.599,34	0,00	1.373.645,99	-1.373.645,99
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	4.739.243,23	6.770.980,00	4.562.154,03	2.208.825,97
24	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.836,70	-350.000,00	-486.192,60	136.192,60
	84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.836,70	-350.000,00	-486.192,60	136.192,60
25	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.065.409,24	-12.560.433,53	-4.050.084,38	-8.510.349,15
	84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.382.018,20	-5.369.733,53	-2.482.635,80	-2.887.097,73
	84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.041.431,51	-3.499.298,80	-1.212.931,11	-2.286.367,69
	84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-1.641.959,53	-3.691.401,20	-354.517,47	-3.336.883,73
26	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-458.003,65	-1.163.466,47	-662.340,27	-501.126,20
	84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	-9.065,70	-344.812,09	-234.687,80	-110.124,29
	84383000 Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögen	-75.310,33	0,00	0,00	0,00
	84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die für den einzelnen Vermögensgegenstand 1000 Euro übersteigen	-353.814,25	-753.567,90	-384.663,12	-368.904,78

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2021	2022	2022	(Sp. 4 ./. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die für den einzelnen Vermögensgegenstand 150 Euro, aber nicht 1000 Euro übersteigen	-16.188,66	-22.086,48	-28.163,86	6.077,38
	84383300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	-3.624,71	-43.000,00	-14.825,49	-28.174,51
27	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-577.698,58	-25.250,00	-3.106.384,13	3.081.134,13
	84484400 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	-2.250,00	-2.250,00	0,00
	84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	-23.692,50	-23.000,00	-22.323,33	-676,67
	84486501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk	-554.006,08	0,00	-3.081.810,80	3.081.810,80
28	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-6.123.948,17	-14.099.150,00	-8.305.001,38	-5.794.148,62
29	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)	-1.384.704,94	-7.328.170,00	-3.742.847,35	-3.585.322,65
30	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.961.160,69	-5.197.280,00	-402.157,53	-4.795.122,47
31	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	4.700.000,00	0,00	4.700.000,00
	82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	0,00	4.700.000,00	0,00	4.700.000,00
32	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-270.881,80	-255.300,00	-255.078,22	-221,78
	84692600 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-152.838,76	-145.200,00	-145.169,31	-30,69
	84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	-118.043,04	-110.100,00	-109.908,91	-191,09
33	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. 32)	-270.881,80	4.444.700,00	-255.078,22	4.699.778,22
34	= Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	1.690.278,89	-752.580,00	-657.235,75	-95.344,25
35	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	23.136.723,79	5.143.721,00	22.816.019,65	-17.672.298,65
	82793501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk	1.353.251,54	0,00	106.006,93	-106.006,93
	82900000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	16.182.586,86	0,00	17.781.262,01	-17.781.262,01
	82901000 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen	204.094,42	0,00	135.662,78	-135.662,78
	82995000 Einzahlungen für ILV	5.396.790,97	5.143.721,00	4.793.087,93	350.633,07
36	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-23.160.456,02	-5.143.871,00	-22.852.285,72	17.708.414,72
	84793501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk	-1.353.251,54	0,00	-106.006,93	106.006,93
	84900100 Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer	-207.788,12	0,00	-275.812,51	275.812,51
	84900200 Auszahlungen für sonstige durchlaufende Posten	-16.202.625,39	0,00	-17.677.378,35	17.677.378,35
	84996000 Auszahlungen für ILV	-5.396.790,97	-5.143.871,00	-4.793.087,93	-350.783,07
37	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35./ Nr. 36)	-23.732,23	-150,00	-36.266,07	36.116,07

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres
		2021	2022	2022	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	10.955.669,58	12.622.216,00	12.622.216,24	-0,24
	28002000 Kasseler Sparkasse	5.577.698,86	0,00	4.232.200,31	-4.232.200,31
	28002010 Kasseler Sparkasse Verwargelder	107.227,39	0,00	227.620,30	-227.620,30
	28002100 Kasseler Sparkasse - Schwebeposten -	6.902,46	0,00	0,00	0,00
	28003000 Kasseler Bank	2.678.833,95	0,00	5.645.659,72	-5.645.659,72
	28003100 Kasseler Bank - Schwebeposten -	74.997,24	0,00	0,00	0,00
	28005000 Festgeld	2.504.615,04	0,00	2.509.155,80	-2.509.155,80
	28800050 Kasse - Barkasse ZW 5	5.319,64	0,00	7.395,31	-7.395,31
	28810210 EC-Zahlungen (Bürgerdienst) ZW 21	75,00	0,00	179,80	-179,80
	28810270 Bücherei EC-Zahlungen ZW 27	0,00	0,00	5,00	-5,00
	<Diverse>	0,00	12.622.216,00	0,00	12.622.216,00
39	= Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.666.546,66	-752.730,00	-693.501,82	-59.228,18
40	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	12.622.216,24	11.869.486,00	11.928.714,42	-59.228,42

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***



STADT HOFGEISMAR

Jahresabschluss 2022
Rechenschaftsbericht
gem. § 112 (3) HGO

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	1
Vormerkungen und rechtliche Grundlagen.....	2
Wirtschaftliche Lage.....	2
Jahresergebnis	3
Kennzahlen.....	4
Chancen und Risiken.....	8
Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	13

Vormerkungen und rechtliche Grundlagen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppelten Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichtes verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung stetiger Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; zugrundeliegende Annahmen sind anzugeben und
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

Gesamtwirtschaftliche Lage

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2022 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Desatis) um 1,9 % höher als im Vorjahr. Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war im Jahr 2022 geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine sowie den extremen Energiepreiserhöhungen. Hinzu kamen verschärfte Material- und Lieferengpässe, massiv steigende Preise für Nahrungsmittel sowie der Fachkräftemangel und die andauernde, wenn auch im Jahresverlauf nachlassende Corona-Pandemie. Trotz dieser nach wie vor schwierigen Bedingungen konnte sich die deutsche Wirtschaft im Jahr 2022 insgesamt gut behaupten. Im Vergleich zum Jahr 2019, dem Jahr vor Beginn der Corona-Pandemie, war das BIP 2022 um 0,7 % höher.

Wirtschaftslage der Stadt Hofgeismar

Die finanzielle Gesamtsituation der Stadt Hofgeismar kann für das Jahr 2022, trotz der oben beschriebenen gesamtwirtschaftlichen Lage in Deutschland, als positiv bezeichnet werden. Im Haushaltsjahr 2022 sind die ordentlichen Erträge in Höhe von rd. 771.000 € oberhalb vom Planansatz. Dem gegenüber können im Bereich der ordentlichen Aufwendungen Einsparungen in Höhe von rd. 987.000 € gegenüber dem Planansatz festgestellt werden. Diese sind hauptsächlich bei den Versorgungsaufwendungen sowie bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu verzeichnen.

Auch in 2022 konnte ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Das Jahresergebnis 2022 in Höhe von 2.614.719,75 € vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um 837.934,71 €. Das Vorjahresergebnis (2021) betrug 3.452.654,46 €.

Im Hinblick auf das Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2023 kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht eingeschätzt werden, ob auch für das Haushaltsjahr 2023 ein ausgeglichener Haushalt sowie Jahresabschluss erreicht werden kann. Der aktuelle Fehlbedarf in Höhe von rd. 1,2 Mio. Euro bei der Haushaltsplanung 2023 resultiert hauptsächlich aus der Anpassung der Energiekosten für Strom und Gas aufgrund der aktuellen Marktsituation. Durch die von der Bundesregierung verabschiedete Energiepreisbremse ist jedoch davon auszugehen, dass dieser Fehlbetrag sich diesbezüglich vermindern wird. Sofern im Rahmen des Jahresabschlusses ein Fehlbetrag ausgewiesen wird, darf dieser mit Mittel aus der aus Überschüssen gebildeten Rücklage ausgeglichen werden.

Jahresergebnis

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 4 ff. HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Hinsichtlich des Ergebnisses und der Abweichungen wird auf die Ausführungen im Anhang verwiesen.

Im Jahresabschluss 2022 ergibt sich im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss von 2.308.573,34 € und im außerordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 306.146,41 €:

Ergebnis	Plan (inkl. Nachtrag)	Ist	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	550.833,00 €	2.308.573,34 €	1.757.740,34 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	306.146,41 €	306.146,41 €
Gesamt	550.833,00 €	2.614.719,75 €	2.063.886,75 €

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich somit gegenüber der Planung um 1.757.740,34 € und das außerordentliche Ergebnis um 306.146,41 €. Insgesamt schließt das Jahr 2022 mit einem Überschuss von 2.614.719,75 € ab.

Dieses Ergebnis wird u.a. durch Mehrerträge bei den Öffentlich-rechtlichen, und Privatrechtlichen Leitungsentgelten sowie den Kostenerstattungen in Höhe von rd. 189.000 €, den Finanzerträgen in Höhe von rd. 20.000 €, der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 760.000 €, der jedoch auch eine höhere Gewerbesteuer- und Heimatumlage in Höhe von rd. 117.000 € entgegenstehen sowie aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rd. 406.000 € erreicht. Ferner sind geringere Erträge bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 335.000 €, bei der Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 100.000 € sowie den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land für die Projekte „Aktive Kernbereiche“ und „Zukunft Innenstadt“ in Höhe von rd. 183.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz eingegangen. Auf der Aufwandsseite werden Einsparungen bei den Versorgungsaufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von rd. 540.000 €, bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 766.000 €, bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von rd. 114.000 € und bei den Zins- und Finanzaufwendungen in Höhe von rd. 25.000 € erzielt. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei den Personalkosten in Höhe von rd. 143.000 €, sowie bei den Abschreibungen in Höhe von rd. 212.000 €.

Der geringere Aufwand bei den Sach- und Dienstleistungen hängt damit zusammen, dass weniger Energiekosten angefallen sind, die Unterhaltung der baulichen und technischen Anlagen günstiger ausgeführt werden konnte bzw. weniger Reparaturaufwand angefallen ist oder wegen zu hoher Einheitspreise verschoben wurde. Im Bereich der Bauleitplanung und den Sachverständigenkosten war weniger Aufwand erforderlich als veranschlagt. Allgemein lassen sich bei Fremdleistungen die vollen Auftragsbücher der potentiellen Auftragnehmer feststellen. Darüber hinaus muss beachtet werden, dass im Ergebnishaushalt Ausgabereste in Höhe von rund 750.000 € bestehen.

Das außerordentliche Ergebnis basiert ausschließlich auf Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken des Baugebietes „Auf dem Rennebaum“ und „Jahnsportplatz“ in Hofgeismar.

Das Jahresergebnis wird in der Vermögensrechnung (Bilanz) den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Kennzahlen

Im Haushaltsjahr 2022 wurden erstmals Kennzahlen zur allgemeinen Finanzlage der Stadt Hofgeismar mit aufgenommen.

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

I. Vermögenslage

Anlagenabnutzungsgrad

Der Anlagenabnutzungsgrad spiegelt das Verhältnis der gesamten Abschreibungen auf Sachanlagevermögen zu den historischen Anschaffungskosten des Anlagevermögens wider. Je höher der Anteil, umso näher kommt der Zeitpunkt für notwendige Ersatzinvestitionen. Beträgt die Kennzahl z.B. 80%, kann dies ein Indikator für ein in sich veraltetes Anlagevermögen sein. Eine Null würde dagegen bedeuten, dass alle Anlagen neu sind.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Anlagenabnutzungsgrad	53,54 %	54,89 %	55,39 %	53,39 %	53,59 %

Wert Anlagenabnutzungsgrad lt. Ergebnis 2022:

53,59 %

Anlagenintensität

Diese Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem kommunalen Anlagevermögen und dem gesamten städtischen Vermögen her. Allgemein gilt: Ein hoher Wert der Kennzahl „Anlagenintensität“ sollte durch einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital finanziert sein. Eine geringe Anlagenintensität kann ein Hinweis darauf sein, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschriebenes Vermögen oder über Vermögensgegenstände verfügt, die nur noch mit geringen Werten in der Bilanz angesetzt sind. Auch könnte eine niedrige Anlagenintensität auf einen Investitionsstau hinweisen.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Anlagenintensität	82,83 %	80,06 %	80,47 %	78,39 %	78,68 %

Wert Anlagenintensität lt. Ergebnis 2022: 78,68 %

II. Kapitallage und –struktur

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt das Verhältnis vom Eigenkapital zum Gesamtkapital wieder. Je höher das Eigenkapital (Eigenkapitalquote), desto geringer ist das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit. Eine hohe Eigenkapitalquote ist damit ein wichtiger Bonitätsindikator für die Kommune. Ihr Spiegelbild ist die Fremdkapitalquote.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Eigenkapitalquote	51,98 %	48,69 %	51,27 %	52,91 %	54,53 %

Wert Eigenkapitalquote lt. Ergebnis 2022: 54,53 %

Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote ist das genau Gegenteil der Eigenkapitalquote. Sie misst den Anteil des Fremdkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Als Verbindlichkeiten gelten üblicherweise die langfristigen Investitionskredite sowie die kurzfristigen Liquiditätskredite. Grundsätzlich gilt für diese Quote: Je höher die Fremdkapitalquote, desto höher das Finanzierungsrisiko und desto höher die Abhängigkeit der Kommune von Kreditgebern. Eine hohe Fremdkapitalquote kann auch ein Hinweis auf eine insgesamt schwierige Finanzsituation der Kommune sein. Je höher die Fremdkapitalquote, desto schlechter ist die finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Sicherheit.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2020	RE 2021
Fremdkapitalquote brutto	4,33 %	4,83 %	4,38 %	3,92 %	3,57 %
Fremdkapital brutto	3.472.227,05	4.116.072,91	3.939.388,60	3.668.506,80	3.413.428,58
Tilgungszuschüsse	1.352.210,88	1.259.566,46	1.206.819,20	1.180.716,84	1.127.094,34
Fremdkapitalquote netto	2,65 %	3,35 %	3,04 %	2,66 %	2,39 %
Fremdkapital netto	2.120.016,17	2.856.506,45	2.732.569,40	2.487.789,96	2.286.334,24

Wert Fremdkapitalquote lt. Ergebnis 2022: 3,57 % (2,39 % netto)

III. Ertragslage / Aufwandslage

Steuerquote

Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen des Ergebnishaushalts. Die Steuerquote informiert darüber, in welchem Umfang sich die Kommune selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist, den sog. Schlüsselzuweisungen. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen und Ausgleichsleistungen bestehen. Bei den ordentlichen Erträgen wurde der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge zugrunde gelegt.

Steuer und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Steuerquote	39,98 %	42,98 %	38,65 %	41,17 %	41,88 %
Steuererträge	13.568.612,87	14.369.771,00	13.624.833,77	14.936.499,80	15.622.944,79

Wert Steuerquote lt. Ergebnis 2022: 41,88 %

Einkommensteuer

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Steuerquote	19,37 %	20,97 %	18,95 %	20,14 %	19,65 %
Einkommensteuer	6.572.977,73	7.009.014,32	6.680.237,64	7.308.368,26	7.328.959,48

Wert Quote Einkommensteuer lt. Ergebnis 2022: 19,65 %

Gewerbsteuer

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Steuerquote	12,70 %	13,39 %	11,04 %	12,79 %	14,37 %
Gewerbsteuer	4.310.498,98	4.477.383,09	3.891.505,00	4.640.083,73	5.360.852,26

Wert Quote Gewerbsteuer lt. Ergebnis 2022: 14,37 %

Schlüsselzuweisung

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE2022
Steuerquote	29,80 %	27,81 %	29,13 %	27,04 %	28,83 %
Schlüsselzuweisungen	10.111.707,00	9.297.218,00	10.269.203,00	9.810.760,00	10.754.423,00

Wert Quote Schlüsselzuweisung lt. Ergebnis 2022: 28,83 %

Personalintensität

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmacht. Bei dieser Kennzahl werden die jährlichen Personalaufwendungen für die eigenen Mitarbeiter ins Verhältnis gesetzt zu den ordentlichen Aufwendungen. Bei den ordentlichen Aufwendungen wurde der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen zugrunde gelegt.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Personalintensität	27,56 %	27,69 %	28,13 %	26,76 %	28,69 %

Wert Personalintensität lt. Ergebnis 2022: 28,69 %

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt auf, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat, wobei ein Teil der Aufgaben nur durch Dritte erledigt werden können (z.B. Stromlieferung, etc.). Eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität ist ein Indiz dafür, dass viele Aufgaben durch Dritte erledigt werden, eine niedrigere dafür, dass wenig outresourced wurde.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurde der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen zugrunde gelegt.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Sach- und Dienstleistungsintensität	14,93 %	15,21 %	12,99 %	12,94 %	15,02 %

Wert Sach- und Dienstleistungsintensität lt. Ergebnis 2022: 15,02 %

Kreisumlageintensität

Anteil der festgesetzten Kreisumlage durch den Landkreis Kassel an den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts. Die Quote informiert darüber, in welchem Umfang die Kommune zur Zahlung der Kreisumlage verpflichtet ist und somit abhängig vom Kommunalen Finanzausgleich. Bei den ordentlichen Aufwendungen wurde der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen zugrunde gelegt.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Kreisumlage %	23,04 %	22,27 %	22,78 %	21,18 %	20,97 %
Kreisumlage €	7.236.612,00	7.210.424,00	7.215.122,00	7.198.967,00	7.338.870,00

Wert Kreisumlageintensität lt. Ergebnis 2022: 20,97 %

Schulumlageintensität

Anteil der festgesetzten Schulumlage durch den Landkreis Kassel an den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts. Die Quote informiert darüber, in welchem Umfang die Kommune zur Zahlung der Schulumlage verpflichtet ist und somit abhängig vom Kommunalen Finanzausgleich. Bei den ordentlichen Aufwendungen wurde der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen zugrunde gelegt.

Jahr	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Schulumlage %	14,27 %	14,90 %	15,70 %	14,59 %	14,44 %
Schulumlage €	4.480.861,00	4.823.270,00	4.973.531,00	4.958.229,00	5.054.586,00

Wert Schulumlageintensität lt. Ergebnis 2022: 14,44 %

Chancen und Risiken

Einnahmestruktur Ergebnisrechnung 2022

ordentliche Erträge 2022	37.302.062,18 €	100,00%
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	7.328.959,48 €	51,32%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.061.698,68 €	
Schlüsselzuweisungen	10.754.423,00 €	
Grundsteuer A	128.741,04 €	19,31%
Grundsteuer B	1.489.330,36 €	
Gewerbsteuer	5.360.852,26 €	
Hundesteuer	87.274,80 €	
Spielapparatesteuer	137.359,21 €	
Gebühren, Kostenerstattungen, Zuweisungen, Aufl. von Rückstellungen, etc.	10.953.423,35 €	29,36%

Knapp über die Hälfte, nämlich 51,32 %, der im Jahr 2022 vereinnahmten ordentliche Erträge werden durch den Finanzausgleich zugewiesen und sind nicht direkt durch die Stadt Hofgeismar beeinflussbar.

Die Gemeindesteuern machen dem gegenüber nur gut 1/5, also 19,31 % aus. D.h., dass auch wenn aus verschiedenen Gründen in Zukunft möglicherweise schwankende Gewerbesteuerereinnahmen zu verzeichnen sein werden, nur ein kleinerer Teil der Gesamtfinanzierung davon betroffen ist.

Ausgabestruktur Ergebnisrechnung 2022

ordentliche Aufwendungen 2022	34.993.488,84 €	100,00%
Kreis- & Schulumlage + andere Umlagen	12.775.680,29 €	36,51%
Gewerbesteuerumlage	496.189,57 €	1,42%
Personalaufwendungen	10.040.521,45 €	28,69%
Abschreibungen	3.468.612,52 €	9,91%
sonstige Aufwendungen	8.212.485,01 €	23,47%

In den Aufwendungen stecken für Umlagen Summen in Höhe von 38,35 %, die nicht beeinflussbar sind. Die Personalkosten machen knapp über 1/4 der gesamten Aufwendungen aus.

Finanzstruktur aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Entwicklung der Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, welche zur Tilgung von Darlehen und Finanzierung von investiven Maßnahmen dienen:

	Zahlungsmittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlung zur Tilgung von Darlehen	Differenz
JAB 2017	3.265.679,80 €	304.515,93 €	2.961.163,87 €
JAB 2018	4.338.391,53 €	288.958,00 €	4.049.433,53 €
JAB 2019	4.521.345,84 €	306.154,14 €	4.215.191,70 €
JAB 2020	4.860.790,64 €	561.196,99 €	4.299.593,65 €
JAB 2021	3.345.865,63 €	270.881,80 €	3.074.983,83 €
JAB 2022	3.340.689,82 €	255.078,22 €	3.085.611,60 €
Planung 2023	551.378,00 €	229.100,00 €	322.278,00 €

Gemäß § 92 Abs. 6 Nr. 2 der Hess. Gemeindeordnung muss der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen. Auf die Erläuterungen im Anhang zum Jahresabschluss wird verwiesen.

Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten

Ansatz 2022 = 6.770.980,00 €
Ergebnis 2022 = 4.562.154,03 €

Mindereinzahlungen 2022 = 2.208.825,97 €

Begründung:

Veranschlagte Zuweisungen konnten nicht verbucht werden, da der Baufortschritt der geförderten Maßnahmen nicht wie geplant erreicht wurde.

Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Ansatz 2022 = 14.099.150,00 €
 Ergebnis 2022 = 8.305.001,38 €

Minderauszahlungen 2022 = 5.794.148,62 €

Begründung:

Die Differenz der Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeiten ist dadurch entstanden, dass die veranschlagten Auszahlungen für Baumaßnahmen nicht verausgabt wurden, da der Baufortschritt der geplanten Maßnahmen nicht erreicht wurde.

Bevölkerungsentwicklung und Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmende alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar.

Da die Daten der Altersstruktur zum 31.12.2022 vom KGRZ noch nicht vorliegen, sind die Daten zum 31.12.2021 zu Grunde gelegt worden. Der prozentuale Anteil der Altersstruktur der Stadt Hofgeismar sieht wie folgt aus:

Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	5,14 %
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	10,96 %
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	50,76 %
Senioren (über 65 Jahren)	33,14 %

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, liegt bei der Stadt Hofgeismar noch bei rd. 50 %, wird jedoch langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die Gesamtbevölkerungszahlen für die Stadt Hofgeismar haben sich stabilisiert und sind sogar geringfügig angestiegen. Da die Einwohnerzahlen zum 31.12.2022 vom Hessischen Statistischen Landesamt erst im 2. Halbjahr 2023 aktualisiert werden, sind die Einwohnerzahlen zum 30.06.2022 zu Grunde gelegt worden. Diese sehen wie folgt aus:

- 31.12.2018 = 15.294
- 31.12.2019 = 15.268
- 31.12.2020 = 15.243
- 31.12.2021 = 15.309
- 30.06.2022 = 15.397

Für die Kernstadt ist aktuell mit einer positiven Entwicklung zu rechnen, da durch das Baugebiet „Auf dem Rennebaum“ die Einwohnerzahl leicht angestiegen ist und auch jüngere Familien zugezogen sind. In den Stadtteilen muss die Entwicklung beobachtet werden. Maßnahmen um diese attraktiv zu halten, werden umgesetzt und besonders in Zusammenarbeit mit den Ortsbeiräten vorangetrieben. Dazu können Maßnahmen als Projektideen in das Integrierte Kommunale Entwicklungskonzept (IKEK) aufgenommen und

nach Beschluss und Anerkennung in den kommenden Jahren angegangen und umgesetzt werden. Die Behandlung erfolgt dann nach Priorität in der Steuerungsgruppe „Dorfentwicklung“.

Maßnahmen

Maßnahmen zur Beeinflussung der Entwicklung von Einwohnerzahlen sind u. a. die Ausweisung neuer Baugebiete und den dadurch erhofften Zuzug. Die Nachfrage nach Bauland ist nach wie vorgegeben, insbesondere für die Kernstadt. Daher soll die Erschließung eines neuen Baugebietes ab 2023 geplant werden.

Ein Betreuungsschlüssel in den Kindertagesstätten oberhalb der gesetzlichen Anforderung, ein Hortangebot, integrative Plätze sowie eine modulweise Buchung von Betreuungszeiten für die Kinder, bieten Familien eine ideale Grundlage, Hofgeismar inkl. seiner Stadtteile als Wohnort zu wählen.

Eine Erhöhung der Attraktivität, wie der Bau eines neuen 3-gruppigen Kindergartens in 2023 mit bis zu 75 Kindergartenplätzen in der Kernstadt und die Sanierung des Kindergartens im Stadtteil Hümme, fördert dieses Vorhaben zusätzlich.

In allen Stadtteilen wird ein großer, moderner und attraktiver Bestand an Kinderspielplätzen vorgehalten. Zusätzlich wird ein weiterer Kinderspielplatz „Auf dem Rennebaum“ gebaut.

In 2021 wurde angefangen, die Breitbandversorgung auszubauen. Im Rahmen der Förderung „Digitale Dorflinde“ sind WLAN-Hotspots sowohl in den Stadtteilen, als auch in der Kernstadt angebracht worden. In 2022 wurde eine „Kita Info-App“ für alle städtischen Kindergärten eingeführt. Ferner sind in den Folgejahren eine Plattform und „Dorf-App“ geplant, um unsere Bürgerinnen und Bürger digital zu vernetzen und die Kommunikation in der Region zu fördern.

Durch konsequente Stärkung der Feuerwehr der Stadt Hofgeismar mit der Kernstadt und den 5 Stadtteilwehren wird auch die Sicherheit der Bürger, die diese freiwillig in Eigenregie mit Mitteln aus dem städt. Haushalt erfüllen, im besonderen Maße vorangetrieben.

Mit Veranstaltungen wie dem Weihnachtsmarkt, Dornröschen- und Weinfest, Viehmarkt und Heimatfest, Herbstmarkt, Oktoberfest, Stadthallen- und Open-Air-Kino, Kindertheater und Theater auf der Sababurg, Zuschüssen zu weiteren Festivitäten, etc. wird die Stadt als Wohnort attraktiv gestaltet.

Eine besondere Chance liegt in der weiteren Stärkung der Vermarktung als Tourismusregion des Märchenlandes Reinhardswald. Durch die offizielle Anerkennung des Reinhardswaldes als Naturpark ist ein zusätzlicher Vermarktungstitel hinzukommen. Attraktiv sind die gut markierten Rad- und Wanderwege, die Naturliebhaber und Aktive zu Ausflügen einladen, aber auch die Naturhighlights, wie der Urwald Sababurg oder der Tierpark Sababurg laden zum Entdecken ein. Durch die positive Wahrnehmung der Stadt Hofgeismar inkl. des Umlandes können steigende Besucherzahlen erwartet werden, die zu einer positiven Entwicklung im Gastronomie- und Beherbergungsgewerbe führen.

Des Weiteren soll das Konzept „Dornröschen und Prinz erlebbar machen“ in der Dornröschenstadt Hofgeismar vorangetrieben werden. Ferner ist eine App (virtueller Stadtführer) in Planung.

Die Teilnahme am Förderprogramm „Lebendige Zentren“ bietet die Möglichkeit, im Fördergebiet der historischen Altstadt eine positive Entwicklung vom Gebäudebestand sowohl von privaten, gewerblichen und öffentlichen Akteuren zu unterstützen und städtebauliche Missstände zu lösen.

Große Projekte, welche bereits begonnen wurden, sind die Erneuerung der Fußgängerzone in zwei Bauabschnitten von denen der Bereich um den Marktplatz bereits abgeschlossen ist. Der Bereich der Marktstraße wird zurzeit erneuert sowie die Sanierung des Fachwerkhauses „Markt 5“ inkl. Einrichtung der Geschäftsstellen des Naturparks Reinhardswald und der Deutschen Märchenstraße. Beide Maßnahmen sollen in 2023 fertiggestellt sein. Das Ganzjahresbad „Bad am Park“ hat durch die Erneuerung der Röhrenrutsche an Attraktion für die Badegäste gewonnen.

Mit der bereits im Sommer 2018 positiv gefallenen Entscheidung, sind alle Stadtteile in das Dorfentwicklungsprogramm aufgenommen, wodurch die positive Entwicklung der Stadtteile zusätzlich unterstützt wird. In den Stadtteilen sind entsprechende Willkommensplätze errichtet worden. Mit den Mittel aus diesem Programm kann positiver Einfluss auf die Entwicklung innerhalb der öffentlichen Einrichtungen in den Stadtteilen, wie auch an privaten Maßnahmen genommen werden. Unter anderem laufen Planungen zur Sanierung des Waldschwimmbades im Stadtteil Kelze, welches ebenfalls im Folgejahr fertiggestellt werden soll.

Aktuell können alle Pflichtaufgaben und dazu zahlreiche freiwillige Leistungen finanziert werden.

Für den Fall das die Bevölkerungszahl sinkt, wäre eine direkte Verringerung von Fixkosten parallel zum möglichen Rückgang der Einwohner nicht ohne weiteres möglich. An den Pflichtaufgaben der Kommune ändert sich auch durch sinkende Einwohnerzahlen nichts. Die Versorgungsaufgaben bleiben unverändert. Der Aufwand dafür hängt von der Zahl der zu versorgenden Stadtteile, Haushalte sowie damit verbunden der Anzahl an Verkehrsflächen und Versorgungsanlagen ab, welche von selbst nicht rückläufig sind. Der Aufwand für die Kinderbetreuungsangebote wird aufgrund steigender Anforderungen eher zunehmen. Die Personalausstattung der Verwaltung wird in Teilbereichen (z.B.: Einwohnermeldeamt, Steueramt, Standesamt) an den Fallzahlen bemessen.

Zusammenfassung der Chancen und Risiken

Die Stadt Hofgeismar setzt 2022 ihre positive Entwicklung fort und schließt auch in diesem Jahr mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis ab. Neben den guten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen war hierfür nicht zuletzt die disziplinierte Haushaltsführung des Magistrats verantwortlich.

Zusammengefasst kann festgehalten werden, dass für die Entwicklung der Stadt Hofgeismar die Bevölkerungszahl in Summe, aber auch einzeln auf Kernstadt und die verschiedenen Stadtteile betrachtet, von größter Bedeutung ist. Darüber hinaus muss die Stadt als Gewerbestandort attraktiv sein und bleiben.

Für die Kernstadt besteht große Nachfrage nach weiterem Bauland für Wohnbebauung. Durch die Planung neuer Baugebiete in Hofgeismar sowie der guten Entwicklung des Gewerbegebietes „Am Jahnsporthplatz“ wird der Entwicklung der Kernstadt positiv entgegengesehen. Eine Erweiterung des Gewerbegebietes ist daher vorgesehen. Parallel werden die Bereiche der historischen Altstadt aufgewertet und somit Wohnqualität geschaffen.

Besonderes Augenmerk muss auf den Stadtteilen liegen. Hier sind stabile Bevölkerungszahlen kein Selbstläufer. Durch gute Infrastruktur kann die Stadt aber einen guten Beitrag dazu leisten. Zusätzlich werden die Vereine unterstützt und gestärkt und die Ortsbeiräte aktiv in die Gestaltung eingebunden. Sollten diese Maßnahmen keinen ausreichenden Erfolg haben, würde die Finanzierung der Versorgungs-, Entsorgungs- und Erschließungsanlagen zunehmend schwieriger.

Weitere Chancen liegen im Bereich des Tourismus, welcher in den vergangenen Jahren bereits ständig steigt und durch die Ausweisung des Reinhardswaldes als Naturpark eine zusätzliche überregionale Vermarktungsmöglichkeit bieten kann.

Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Die finanzielle Lage der Stadt Hofgeismar ist zum Ende des Jahres 2022 als positiv einzustufen. Wie sich jedoch die gesamtwirtschaftliche Lage in Bezug auf die Energie-, Material- und Lieferkosten sowie die Corona-Pandemie und Klimapolitik in den Folgejahren entwickelt, ist nicht abzusehen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres lagen nicht vor.

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	633013
Gemeinde:	Hofgeismar	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Kassel	Haushaltsjahr	2024
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2022	15.521		
31.12. 2021	15.309		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2024	2022
		-€ -	-€ -
<u>Ergebnishaushalt</u>			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	40.257.757,00	37.302.062,18	
Aufwendungen	42.387.783,00	34.993.488,84	
Saldo	-2.130.026,00	2.308.573,34	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		309.268,96	
Aufwendungen		3.122,55	
Saldo		306.146,41	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-2.130.026,00	2.614.719,75	
<u>Finanzhaushalt</u>			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 38.020.764,00	34.267.629,57	
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 39.152.466,00	30.926.939,75	
Saldo	-1.131.702,00	3.340.689,82	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 6.495.032,00	+ 4.562.154,03	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.843.300,00	- 8.305.001,38	
Saldo	-9.348.268,00	-3.742.847,35	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 9.500.000,00	+	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 229.100,00	- 255.078,22	
Saldo	9.270.900,00	-255.078,22	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-1.209.070,00	-657.235,75	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	10.013.770,00	11.928.714,42	
		Haushaltsjahr	
		2024	
		-€ -	
<u>Nachrichtlich</u>			
<u>Rechnersiche Neuverschuldung</u>			
Kernhaushalt	9.270.900,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	4.250.000,00		
Insgesamt	13.520.900,00		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
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.	-2.130.026,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	16.790.534,80	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	650.201,82	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	7.872.430,31	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	52.187.846,94	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	-1.360.802,00	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	-1.131.702,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	229.100,00	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	0,00	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	847,01	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	497,01	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	3.882.029,98	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-137,24	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	16.790.534,80	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	52.187.846,94	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	-87,67	0,00
Summe und Status		60,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Der negative Saldo aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird im Rahmen des Jahresabschlusses aus der noch genügend ungebundenen (freien) Liquidität ausgeglichen.

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

- € -				Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	2.308.573,34	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	148,74 40,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	16.790.534,80	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022	16.790.534,80 5,00
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.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	582.312,94	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	11.928.714,42	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	52.187.846,94	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	52.187.846,94 5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00 5,00
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	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00 5,00
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	3.085.611,60	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.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	198,80 30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	3.340.689,82			
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	255.078,22			
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			
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2022	90,00		Summe und Status nach Abschlusswert Summe und Status nach Planwert	● 100,00 ● 90,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	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 lfd. 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	34,20 v.H.	21,80 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2023	30,20 v.H.	20,80 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2022	30,20 v.H.	20,80 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2024	350,00 v.H.	350,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	331.974,00 Euro
2023	350,00 v.H.	350,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	314.803,00 Euro
2022	350,00 v.H.	350,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	308.346,37 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
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:

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Ergebnishaushalt		endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						
- € -								
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071.226,41	1.177.160,00	1.083.000,00	1.068.515,00	1.068.530,00	1.068.545,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.741.359,99	2.898.650,00	3.201.400,00	3.371.415,00	3.531.430,00	3.801.445,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.005.117,30	1.009.300,00	681.000,00	680.915,00	690.030,00	684.145,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-4.387,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.622.944,79	16.361.134,00	17.153.672,00	19.775.078,00	21.142.596,00	22.795.230,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	482.499,20	496.974,00	511.883,00	524.680,00	537.797,00	551.242,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.988.469,94	15.240.903,00	14.594.009,00	16.333.780,00	17.104.301,00	17.776.863,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.363.647,62	2.410.042,00	2.067.879,00	1.895.820,00	1.679.170,00	1.339.970,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	969.524,84	1.042.750,00	670.194,00	674.003,00	675.677,00	677.310,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	37.240.402,87	40.636.913,00	39.963.037,00	44.324.206,00	46.429.531,00	48.694.750,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.040.521,45	11.359.800,00	12.023.050,00	12.680.950,00	13.070.800,00	13.469.300,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.117.424,98	1.608.300,00	1.044.407,00	1.069.600,00	1.100.160,00	1.130.559,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.255.990,10	8.524.639,00	6.827.300,00	6.712.430,00	6.913.790,00	7.081.555,00
14	66	Abschreibungen	3.468.612,52	3.401.030,00	3.114.710,00	3.043.760,00	2.960.270,00	2.766.730,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.769.846,27	2.277.000,00	2.719.700,00	2.348.700,00	2.367.800,00	2.372.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.271.869,86	15.154.421,00	16.596.496,00	18.919.918,00	19.861.164,00	20.736.111,00
17	72	Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.767,58	22.020,00	26.420,00	26.520,00	26.620,00	26.720,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.945.032,76	42.348.210,00	42.353.083,00	44.802.878,00	46.301.604,00	47.584.725,00
20		Verwaltungsergebnis	2.295.370,11	-1.711.297,00	-2.390.046,00	-478.672,00	127.927,00	1.110.025,00
21	56,57	Finanzerträge	61.659,31	283.250,00	294.720,00	284.720,00	274.720,00	264.720,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	48.456,08	35.445,00	34.700,00	241.100,00	515.250,00	1.009.050,00
23		Finanzergebnis	13.203,23	247.805,00	260.020,00	43.620,00	-240.530,00	-744.330,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	37.302.062,18	40.920.163,00	40.257.757,00	44.608.926,00	46.704.251,00	48.959.470,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	34.993.488,84	42.383.655,00	42.387.783,00	45.043.978,00	46.816.854,00	48.593.775,00
26		Ordentliches Ergebnis	2.308.573,34	-1.463.492,00	-2.130.026,00	-435.052,00	-112.603,00	365.695,00
27	59	Außerordentliche Erträge	309.268,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.122,55	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	306.146,41	-180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	2.614.719,75	-1.643.492,00	-2.130.026,00	-435.052,00	-112.603,00	365.695,00

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

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	997.714,83
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	3.452.654,46

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.622.944,79	16.361.134,00	17.153.672,00	19.775.078,00	21.142.596,00	22.795.230,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	7.328.959,48	7.915.276,00	8.348.881,00	8.933.303,00	9.424.635,00	9.848.743,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.061.698,68	1.098.858,00	1.132.791,00	1.166.775,00	1.190.111,00	1.213.913,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	128.741,04	129.000,00	129.000,00	181.000,00	210.000,00	239.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.489.330,36	1.500.000,00	1.500.000,00	2.209.000,00	2.599.000,00	3.020.148,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	5.360.852,26	5.500.000,00	5.800.000,00	7.042.000,00	7.475.850,00	8.230.426,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	224.634,01	218.000,00	243.000,00	243.000,00	243.000,00	243.000,00
	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	28.728,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.988.469,94	15.240.903,00	14.594.009,00	16.333.780,00	17.104.301,00	17.776.863,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	10.754.423,00	12.731.368,00	12.404.559,00	14.203.220,00	14.913.381,00	15.584.483,00
		Sonstige Erträge	2.234.046,94	2.509.535,00	2.189.450,00	2.130.560,00	2.190.920,00	2.192.380,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.271.869,86	15.154.421,00	16.596.496,00	18.919.918,00	19.861.164,00	20.736.111,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	7.338.870,00	8.407.466,00	9.548.708,00	10.933.271,00	11.479.934,00	11.996.531,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	5.054.586,00	5.790.573,00	6.086.603,00	6.969.161,00	7.317.619,00	7.646.912,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	68,00	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
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	496.189,57	506.579,00	534.211,00	568.934,00	597.381,00	615.302,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	308.346,37	314.803,00	331.974,00	353.552,00	371.230,00	382.366,00
		Sonstige Aufwendungen	73.877,92	135.000,00	95.000,00	95.000,00	94.932,00	95.000,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.456,08	35.445,00	34.700,00	241.100,00	515.250,00	1.009.050,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	21.983,07	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	22.552,00	11.800,00	11.200,00	217.600,00	492.150,00	985.550,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO	2022		2023		2024		2025		2026		2027	
	Nr.	Konten	endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
- € -												
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)												
1		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.267.629,57	38.510.121,00	38.020.764,00	42.541.773,00	44.852.164,00	47.445.040,00				
2		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.926.939,75	38.175.625,00	39.152.466,00	41.879.068,00	43.724.824,00	45.687.486,00				
3		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.340.689,82	334.496,00	-1.131.702,00	662.705,00	1.127.340,00	1.757.554,00				
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)												
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.757.694,99	3.029.400,00	6.045.017,00	7.340.000,00	0,00	0,00				
4.1		Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.2		Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.3		Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	430.813,05	690.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00				
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.373.645,99	5.000.000,00	250.015,00	0,00	0,00	0,00				
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
7		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.562.154,03	8.719.400,00	6.495.032,00	7.340.000,00	0,00	0,00				
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	486.192,60	270.000,00	175.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00				
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.050.084,38	9.308.600,00	14.112.000,00	23.905.000,00	365.000,00	50.000,00				
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	662.340,27	1.828.670,00	1.531.300,00	450.500,00	199.500,00	199.500,00				
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.106.384,13	5.023.400,00	25.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00				
		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	8.305.001,38	16.430.670,00	15.843.300,00	24.631.000,00	840.000,00	525.000,00				
13		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.742.847,35	-7.711.270,00	-9.348.268,00	-17.291.000,00	-840.000,00	-525.000,00				
14		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-402.157,53	-7.376.774,00	-10.479.970,00	-16.628.295,00	287.340,00	1.232.554,00				
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)												
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	6.900.000,00	9.500.000,00	17.300.000,00	840.000,00	525.000,00				
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	255.078,22	229.100,00	229.100,00	574.100,00	1.049.100,00	1.670.100,00				
16.1		Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	255.078,22	229.100,00	229.100,00	574.100,00	1.049.100,00	1.670.100,00				
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	-255.078,22	6.670.900,00	9.270.900,00	16.725.900,00	-209.100,00	-1.145.100,00				
18		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-657.235,75	-705.874,00	-1.209.070,00	97.605,00	78.240,00	87.454,00				
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	22.816.019,65	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)	22.852.285,72	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	-36.266,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
22		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	12.622.216,24	11.928.714,00	11.222.840,00	11.303.770,00	11.401.375,00	11.479.615,00				
23		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-693.501,82	-705.874,00	-1.209.070,00	97.605,00	78.240,00	87.454,00				
24		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	11.928.714,42	11.222.840,00	10.013.770,00	11.401.375,00	11.479.615,00	11.567.069,00				

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	3.184.333,82	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	3.184.333,82		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem S
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	3.184.333,82	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	9.500.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	4.500.000,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	229.100,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	250.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatis
			Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	12.455.233,82	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	4.250.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	16.705.233,82	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	2.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.000.000,00	€
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	€
<u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</u>	10.013.770,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
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	464.794,00 €	29,95 €	4.076.122,00 €	262,62 €	5.326.467,00 €	343,18 €	5.786.077,00 €	372,79 €
2	Sicherheit und Ordnung	526.550,00 €	33,93 €	530.350,00 €	34,17 €	2.181.650,00 €	140,56 €	2.654.190,00 €	171,01 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	120.700,00 €	7,78 €	120.700,00 €	7,78 €	696.700,00 €	44,89 €	986.900,00 €	63,58 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	102.200,00 €	6,58 €	139.400,00 €	8,98 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.112.270,00 €	136,09 €	2.112.270,00 €	136,09 €	7.010.800,00 €	451,70 €	7.838.100,00 €	505,00 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	457.700,00 €	29,49 €	457.700,00 €	29,49 €	1.351.300,00 €	87,06 €	1.912.400,00 €	123,21 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	133.300,00 €	8,59 €	133.300,00 €	8,59 €	288.200,00 €	18,57 €	309.100,00 €	19,91 €
10	Bauen und Wohnen	525.100,00 €	33,83 €	525.100,00 €	33,83 €	1.130.900,00 €	72,86 €	1.357.300,00 €	87,45 €
11	Ver- und Entsorgung	3.976.239,00 €	256,18 €	4.370.239,00 €	281,57 €	2.973.520,00 €	191,58 €	4.159.520,00 €	267,99 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	369.250,00 €	23,79 €	434.250,00 €	27,98 €	1.829.660,00 €	117,88 €	3.760.060,00 €	242,26 €
13	Natur- und Landschaftspflege	393.720,00 €	25,37 €	408.720,00 €	26,33 €	1.072.710,00 €	69,11 €	1.562.860,00 €	100,69 €
14	Umweltschutz	88.000,00 €	5,67 €	88.000,00 €	5,67 €	133.750,00 €	8,62 €	133.990,00 €	8,63 €
15	Wirtschaft und Tourismus	198.300,00 €	12,78 €	349.300,00 €	22,50 €	1.066.110,00 €	68,69 €	1.309.610,00 €	84,38 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	30.891.834,00 €	1.990,32 €	33.397.246,00 €	2.151,75 €	17.223.816,00 €	1.109,71 €	17.223.816,00 €	1.109,71 €
Gesamtsumme		40.257.757,00 €	2.593,76 €	47.003.297,00 €	3.028,37 €	42.387.783,00 €	2.731,00 €	49.133.323,00 €	3.165,60 €

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

PBNr Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut v or ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut v or ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	342.540,00 €	22,07 €	3.802.910,00 €	245,02 €	5.654.700,00 €	364,33 €	6.020.110,00 €	387,87 €
2	Sicherheit und Ordnung	493.770,00 €	31,81 €	496.770,00 €	32,01 €	2.140.584,00 €	137,92 €	2.481.522,00 €	159,88 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	156.635,00 €	10,09 €	156.635,00 €	10,09 €	681.960,00 €	43,94 €	901.660,00 €	58,09 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111.730,00 €	7,20 €	143.330,00 €	9,23 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.671.030,00 €	172,09 €	2.671.030,00 €	172,09 €	6.621.745,00 €	426,63 €	7.343.445,00 €	473,13 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	383.650,00 €	24,72 €	383.650,00 €	24,72 €	1.676.680,00 €	108,03 €	2.156.780,00 €	138,96 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	99.350,00 €	6,40 €	99.350,00 €	6,40 €	236.700,00 €	15,25 €	252.400,00 €	16,26 €
10	Bauen und Wohnen	796.400,00 €	51,31 €	796.400,00 €	51,31 €	1.458.150,00 €	93,95 €	1.675.000,00 €	107,92 €
11	Ver- und Entsorgung	3.854.652,00 €	248,35 €	4.194.652,00 €	270,26 €	3.159.100,00 €	203,54 €	3.944.060,00 €	254,11 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	717.250,00 €	46,21 €	781.250,00 €	50,34 €	2.408.100,00 €	155,15 €	4.128.650,00 €	266,00 €
13	Natur- und Landschaftspflege	663.600,00 €	42,75 €	673.600,00 €	43,40 €	1.100.400,00 €	70,90 €	1.491.780,00 €	96,11 €
14	Umweltschutz	99.700,00 €	6,42 €	99.700,00 €	6,42 €	151.700,00 €	9,77 €	151.700,00 €	9,77 €
15	Wirtschaft und Tourismus	219.100,00 €	14,12 €	364.600,00 €	23,49 €	1.118.950,00 €	72,09 €	1.331.050,00 €	85,76 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	30.422.486,00 €	1.960,09 €	31.900.604,00 €	2.055,32 €	15.863.156,00 €	1.022,04 €	15.863.156,00 €	1.022,04 €
Gesamtsumme		40.920.163,00 €	2.636,44 €	46.421.151,00 €	2.990,86 €	42.383.655,00 €	2.730,73 €	47.884.643,00 €	3.085,15 €

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

PBNr		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	geprüftes Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
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	705.691,67 €	45,47 €	3.716.880,49 €	239,47 €	4.419.713,01 €	284,76 €	4.773.241,81 €	307,53 €
2	Sicherheit und Ordnung	539.417,21 €	34,75 €	543.433,10 €	35,01 €	1.676.457,64 €	108,01 €	1.917.453,68 €	123,54 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	122.072,46 €	7,86 €	122.072,46 €	7,86 €	514.236,29 €	33,13 €	779.151,46 €	50,20 €
5	Soziale Leistungen	100,00 €	0,01 €	100,00 €	0,01 €	85.874,46 €	5,53 €	127.147,10 €	8,19 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.400.974,28 €	154,69 €	2.400.974,28 €	154,69 €	5.438.878,48 €	350,42 €	5.988.426,24 €	385,83 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	363.300,69 €	23,41 €	363.300,69 €	23,41 €	1.047.575,96 €	67,49 €	1.399.077,87 €	90,14 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	110.378,34 €	7,11 €	110.378,34 €	7,11 €	225.993,57 €	14,56 €	240.781,04 €	15,51 €
10	Bauen und Wohnen	639.640,66 €	41,21 €	639.640,66 €	41,21 €	1.172.134,19 €	75,52 €	1.357.363,87 €	87,45 €
11	Ver- und Entsorgung	3.549.528,34 €	228,69 €	3.853.865,14 €	248,30 €	2.869.931,20 €	184,91 €	3.578.293,29 €	230,55 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	832.696,12 €	53,65 €	896.065,20 €	57,73 €	2.008.608,00 €	129,41 €	3.574.962,17 €	230,33 €
13	Natur- und Landschaftspflege	404.231,12 €	26,04 €	423.343,83 €	27,28 €	633.367,38 €	40,81 €	1.025.484,87 €	66,07 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	128.293,55 €	8,27 €	276.371,55 €	17,81 €	761.498,86 €	49,06 €	886.974,71 €	57,15 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	27.505.737,74 €	1.772,16 €	28.749.725,51 €	1.852,31 €	14.139.219,80 €	910,97 €	14.139.219,80 €	910,97 €
Gesamtsumme		37.302.062,18 €	2.403,33 €	42.096.151,25 €	2.712,21 €	34.993.488,84 €	2.254,59 €	39.787.577,91 €	2.563,47 €

Anmerkungen:

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

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

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

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen. Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

**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 Haushalt (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	7.872.430 €					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €					
Differenz	7.872.430€					
Januar		3.682.458€	4.462.969€	- 780.510€	7.091.920€	Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat
Februar		2.615.383€	869.439€	1.745.944€	8.837.864€	Vormonat zzgl. Saldo/Monat
März		1.805.073€	4.158.393€	- 2.353.320€	6.484.544€	
April		3.699.912€	1.178.370€	2.521.541€	9.006.085€	
Mai		2.842.002€	5.223.387€	- 2.381.385€	6.624.701€	
Juni		1.471.652€	900.311€	571.341€	7.196.042€	
Juli		4.017.218€	5.103.333€	- 1.086.115€	6.109.928€	
August		2.122.838€	1.080.413€	1.042.424€	7.152.352€	
September		1.301.779€	4.518.343€	- 3.216.564€	3.935.788€	
Oktober		4.432.212€	1.976.160€	2.456.052€	6.391.840€	
November		4.570.631€	5.395.635€	- 825.004€	5.566.836€	
Dezember		2.151.687€	1.596.783€	554.904€	6.121.741€	
Summe		34.712.844€	36.463.534€	- 1.750.690€		
Werte gemäß Haushaltsplan		39.465.764€	39.152.466€			
Differenz		- 4.752.920€	- 2.688.932€			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				3.216.564€		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 3.935.788€	

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:	2023	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2022	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushalts-satzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2022	- €	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			- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2024		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		229.100,00€	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		#WERT!	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		#WERT!	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		15.843.300,00€	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2023	38.175.625,00€	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2022	30.926.939,75€	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2021	28.427.708,44€	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			97.530.273,19€	
Durchschnitt			32.510.091,06€	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			650.201,82€	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres		0	7.872.430,31€	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	1.000.000,00€
höchste Inanspruchnahme	2023	- €

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Bitte auswählen

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Bitte auswählen

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Telefon)

(Ort, Erstelldatum)